

令和 5年度

決算報告書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月 31日

目 次

- I 貸借対照表
- II 正味財産増減計算書
- III 正味財産増減計算書内訳表
- IV 財務諸表に対する注記
- V 附属明細書
- VI 財産目録

公益財団法人 国際青少年研修協会

I 貸借対照表

令和 6年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1.流動資産			
現金	2,372,638	1,012,065	1,360,573
預金	54,462,483	44,131,022	10,331,461
前払費用	195,263	174,405	20,858
未収金	54,000	182,554	△ 128,554
仮払金	800,000	850,000	△ 50,000
流動資産合計	57,884,384	46,350,046	11,534,338
2.固定資産			
(1)特定資産			
50周年記念事業準備資金	3,000,000	0	3,000,000
特定資産合計	3,000,000	0	3,000,000
(2)その他固定資産			
什器備品	69,568	69,568	0
その他固定資産合計	69,568	69,568	0
固定資産合計	3,069,568	69,568	3,000,000
資産合計	60,953,952	46,419,614	14,534,338
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	30,686,915	16,787,514	13,899,401
預り金	73,185	55,965	17,220
仮受金	68,000	0	68,000
未払消費税	863,800	367,900	495,900
流動負債合計	31,691,900	17,211,379	14,480,521
2.固定負債			
長期借入金	17,395,000	20,000,000	△ 2,605,000
退職給付引当金	4,190,400	4,190,400	0
固定負債合計	21,585,400	24,190,400	△ 2,605,000
負債合計	53,277,300	41,401,779	11,875,521
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	7,676,652	5,017,835	2,658,817
(うち特定資産への充当額)	(3,000,000)	(0)	(3,000,000)
正味財産合計	7,676,652	5,017,835	2,658,817
負債及び正味財産合計	60,953,952	46,419,614	14,534,338

II 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
(1)経常収益			
事業収入	[68,236,522]	[44,867,835]	[23,368,687]
国内事業	35,839,283	37,152,975	△ 1,313,692
海外派遣事業	31,819,839	7,595,860	24,223,979
招致事業	506,400	0	506,400
養成講座受講料	71,000	119,000	△ 48,000
受取補助金等	[0]	[1,739,268]	[△ 1,739,268]
受取国庫補助金	0	739,268	△ 739,268
受取国庫助成金	0	1,000,000	△ 1,000,000
雑収益	[348]	[152,946]	[△ 152,598]
受取利息	348	252	96
雑収入	0	152,694	△ 152,694
経常収益計	68,236,870	46,760,049	21,476,821
(2)経常費用			
事業費	[61,976,759]	[40,911,163]	[21,065,596]
役員報酬	3,024,000	3,024,000	0
給料手当	97,250	34,100	63,150
通勤交通費	79,380	81,725	△ 2,345
法定福利費	420,156	435,888	△ 15,732
旅費交通費	46,204,483	29,749,017	16,455,466
会議費	195,834	142,022	53,812
飲食代	1,452,883	1,097,236	355,647
体験入場料	389,904	360,700	29,204
通信運搬費	1,443,185	1,025,930	417,255
消耗品費	784,579	899,078	△ 114,499
賃借料	960,000	960,000	0
旅行損害保険料	303,968	245,647	58,321
保険料	4,120	0	4,120
諸謝金	631,280	271,650	359,630
リース料	75,610	75,610	0
支払手数料	810,275	326,177	484,098
宣伝広告費	365,975	294,420	71,555
委託費	4,556,000	1,797,200	2,758,800
雑費	177,877	90,763	87,114
管理費	[3,601,294]	[2,931,376]	[669,918]
役員報酬	1,296,000	1,296,000	0
通勤交通費	34,020	34,020	0
法定福利費	263,776	263,888	△ 112
旅費交通費	104,080	29,900	74,180
通信運搬費	28,634	139,498	△ 110,864
消耗品費	9,040	18,641	△ 9,601
諸謝金	75,600	30,000	45,600
賃借料	240,000	240,000	0
委託費	14,000	236,800	△ 222,800
リース料	137,702	137,702	0
租税公課	868,470	381,200	487,270
支払手数料	289,756	15,235	274,521

支 払 利 息 雑 費	240,216 0	91,992 16,500	148,224 △ 16,500
経常費用計	65,578,053	43,842,539	21,735,514
評価損益等調整前当期経常増減額	2,658,817	2,917,510	△ 258,693
当期経常増減額	2,658,817	2,917,510	△ 258,693
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,658,817	2,917,510	△ 258,693
一般正味財産期首残高	5,017,835	2,100,325	2,917,510
一般正味財産期末残高	7,676,652	5,017,835	2,658,817
II 指定正味財産増減の部			
当期基本財産評価損益			
基本財産運用益			
一般正味財産への振替額	0	△ 739,268	739,268
当期指定正味財産増減額	0	△ 739,268	739,268
指定正味財産期首残高	0	739,268	△ 739,268
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	7,676,652	5,017,835	2,658,817

Ⅲ 正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	健全育成並びに友好交流の促進事業	情報提供及び配信事業	小計		
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
事業収益	64,635,228	0	64,635,228	3,601,294	68,236,522
国内事業収益	33,237,989	0	33,237,989	2,601,294	35,839,283
海外派遣事業収益	30,819,839	0	30,819,839	1,000,000	31,819,839
招致事業収益	506,400	0	506,400	0	506,400
養成講座受講料	71,000	0	71,000	0	71,000
雑収益	348	0	348	0	348
受取利息	348	0	348	0	348
経常収益計	64,635,576	0	64,635,576	3,601,294	68,236,870
(2) 経常費用					
事業費	61,976,759	0	61,976,759	0	61,976,759
役員報酬	3,024,000	0	3,024,000	0	3,024,000
給料手当	97,250	0	97,250	0	97,250
通勤交通費	79,380	0	79,380	0	79,380
法定福利費	420,156	0	420,156	0	420,156
会費	195,834	0	195,834	0	195,834
旅費	46,204,483	0	46,204,483	0	46,204,483
飲食代	1,452,883	0	1,452,883	0	1,452,883
通信運搬費	1,443,185	0	1,443,185	0	1,443,185
体験入場料	389,904	0	389,904	0	389,904
消耗品費	784,579	0	784,579	0	784,579
宣伝広告費	365,975	0	365,975	0	365,975
貸借料	960,000	0	960,000	0	960,000
旅行振替保険料	303,968	0	303,968	0	303,968
保険料	4,120	0	4,120	0	4,120
指し付け金	631,280	0	631,280	0	631,280
リース料	75,610	0	75,610	0	75,610
支払手数料	810,275	0	810,275	0	810,275
委託託費	4,556,000	0	4,556,000	0	4,556,000
雑費	177,877	0	177,877	0	177,877
管理費	0	0	0	3,601,294	3,601,294
役員報酬	0	0	0	1,296,000	1,296,000
通勤交通費	0	0	0	34,020	34,020
法定福利費	0	0	0	263,776	263,776
旅費	0	0	0	104,080	104,080
通信運搬費	0	0	0	28,634	28,634
貸借料	0	0	0	240,000	240,000
消耗品費	0	0	0	9,040	9,040
指し付け金	0	0	0	75,600	75,600
リース料	0	0	0	137,702	137,702
雑税	0	0	0	869,470	869,470
支払手数料	0	0	0	289,756	289,756
委託託費	0	0	0	14,000	14,000
支払利息	0	0	0	240,216	240,216
経常費用計	61,976,759	0	61,976,759	3,601,294	65,578,053
評価損益等調整前当期経常増減額	2,658,817	0	2,658,817	0	2,658,817
当期経常増減額	2,658,817	0	2,658,817	0	2,658,817
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,658,817	0	2,658,817	0	2,658,817
一般正味財産期首残高	7,015,384	0	7,015,384	△ 1,997,549	5,017,835
一般正味財産期末残高	9,674,201	0	9,674,201	△ 1,997,549	7,676,652
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	9,674,201	0	9,674,201	△ 1,997,549	7,676,652

IV 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

退職給付引当金は、事業年度末日における退職給付見込み額を簡便法に基づき計上している。

(2)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3)固定資産の減価償却の方法

一括償却資産・・・3年間の均等償却を実施している。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
50周年記念事業準備資金	0	3,000,000	0	3,000,000
小 計	0	3,000,000	0	3,000,000
合 計	0	3,000,000	0	3,000,000

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産か らの充当額)	(うち一般正味財産か らの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				-
小 計	0	(0)	(0)	-
特定資産				
50周年記念事業準備資金	3,000,000	(0)	(3,000,000)	-
小 計	3,000,000	(0)	(3,000,000)	-
合 計	3,000,000	(0)	(3,000,000)	-

V 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載をしているため、省略している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	4,190,400	0	0	0	4,190,400

VI 財産目録

令和6年年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量数	使用目的等	金額
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	2,372,638
	預金	普通預金 三井住友銀行麹町支店016 三井住友銀行麹町支店632 三井住友銀行麹町支店847 ゆうちょ銀行 三菱UFJ銀行四谷支店	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	33,143,473 0 20,363,853 946,847 8,310
	未収金 前払費用 仮払金	個人1名分 村上発送企画 高田裕之	ヨロン事業収入 春海外宣伝広告費 ヨロン事業準備金・春海外準備金	54,000 195,263 800,000
流動資産合計				57,884,384
(固定資産)	特定資産	50周年記念事業準備資金 三井住友銀行麹町支店847	ちびっ子探検学校ヨロン島50周年記念事業の 積立資産であり、特定費用準備資金として管 理している	3,000,000
	その他固定資産	什器備品	パソコン	69,568
固定資産合計				3,069,568
資産合計				60,953,952
(流動負債)	未払金	東方インターナショナル 澤木和子 高田裕之 東方インターナショナル 三井住友カード支払 東方インターナショナル 高田裕之 日本政策金融公庫 N T T コム	ヨロン航空券代他 ヨロン看護婦謝礼金 ヨロン物品宅急便他 ヨロン旅行損害保険料 ヨロン消耗品他 コンサルティング委託料 春海外諸費用他 借入金返済他 社会保険料 ビジネスNW	24,106,407 35,000 541,958 93,536 333,739 3,300,000 1,901,784 265,375 103,176 5,940
	預り金 仮受金 未払消費税等	従業員に対するもの サイトレイ 豊島税務署	所得税他 4月月例分 令和5年度消費税	73,185 68,000 863,800
流動負債合計				31,691,900
(固定負債)	長期借入金 退職給付引当金	日本政策金融公庫 従業員に対するもの	従業員2名に対する退職金の支払に備えたもの	17,395,000 4,190,400
固定負債合計				21,585,400
負債合計				53,277,300
正味財産				7,676,652

事業報告の附属明細書に記載すべき事項はありません。