

監事監査報告書

令和3年12月2日

社団法人日本サイクルツーリズム推進協会
代表理事 西田 恵理子 様

以上令和3年度(4期)の日本サイクルツーリズム推進協会の事業報告、財産目録、貸借対照表、正味財産増減表について関連する法令、通知に従い厳正に監査した結果適正に処理されたことを認めます。

監事

東京都日野市日野1111-1

ニューロシティ C-1205

東 智博



(会計顧問 川手会計事務所

会計士 川手 嘉彦)

貸借対照表

令和3年10月31日

一般社団法人日本サイクルツーリズム推進協会(JCTA) (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・預金 | 3,378,623 | 2,143,555 | 1,235,068 |
| 未収入金 | 951,555 | 557,360 | 394,195 |
| 立替金 | 41,095 | | 41,095 |
| 前払費用 | | 77,000 | -77,000 |
| 流動資産合計 | 4,371,273 | 2,777,915 | 1,593,358 |
| 資産の部合計 | 4,371,273 | 2,777,915 | 1,593,358 |
| II. 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,070,805 | 262,392 | 808,413 |
| 預り金 | 41,769 | 28,939 | 12,830 |
| 流動負債合計 | 1,112,574 | 291,331 | 821,243 |
| 負債の部合計 | 1,112,574 | 291,331 | 821,243 |
| III. 一般正味財産 | | | |
| 1. 育成基金 | 425,628 | 0 | 425,628 |
| 2. 一般正味財産 | 2,833,071 | 2,486,584 | 346,487 |
| 正味財産の部合計 | 3,258,699 | 2,486,584 | 772,115 |
| 負債及び正味財産の部合計 | 4,371,273 | 2,777,915 | 1,593,358 |

正味財産増減計算書
令和2年11月1日から令和3年10月31日まで

一般社団法人日本サイクルツーリズム推進協会(JCTA)

(単位:円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 | 備考 |
|---------------|-----------|-----------|------------|---------------|
| 1. 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | |
| (1) 経常収入 | | | | |
| 教室・講習会収入 | | | | |
| 子供の自転車教室 | 1,404,720 | 957,360 | 447,360 | |
| 自治体講習会 | 1,379,591 | 2,440,875 | -1,061,284 | |
| JCTA主催講習会 | 1,188,000 | 198,000 | 990,000 | |
| 入会金収入 | 99,000 | 110,000 | -11,000 | |
| 正会員・認定会員会費収入 | 1,182,300 | 847,480 | 334,820 | |
| 賛助会員会費収入 | 2,800,000 | 2,600,000 | 200,000 | |
| 経常収入計 | 8,053,611 | 7,153,715 | 899,896 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| ① 事業費 | | | | |
| セミナー講師料 | 303,762 | 1,020,987 | -717,225 | |
| インストラクター | 280,151 | | 280,151 | |
| 業務委託費 | | | | |
| 講習会(JCTA主催) | 1,037,300 | 2,960,338 | -1,923,038 | |
| 講習会(自治体主催) | 725,725 | | 725,725 | |
| 自転車教室にかかる部分 | 368,584 | 166,100 | 202,484 | |
| 賃借料(レンタル自転車等) | 292,538 | | 292,538 | |
| ライセンス使用料 | | 212,200 | -212,200 | |
| 事業費計 | 3,008,060 | 4,359,625 | -1,351,565 | |
| ② 管理費 | | | | |
| 給料手当 | 721,170 | | 721,170 | ETIC人件費分担 |
| 外注費 | | | | 業務委託先変更 |
| 管理業務委託 | 1,695,320 | 1,026,158 | 669,162 | |
| Web管理 | 158,400 | 158,400 | 0 | |
| 荷造運賃 | 13,200 | | 13,200 | |
| 広告宣伝費 | 8,879 | 115,759 | -106,880 | |
| 交際費 | 5,899 | 4,000 | 1,899 | |
| 会議費 | 102,401 | 61,993 | 40,408 | |
| 旅費交通費 | 335,057 | 383,007 | -47,950 | 北海道72,630 |
| 通信費 | 290,222 | 164,380 | 125,842 | |
| 消耗品費 | 304,089 | 134,859 | 169,230 | 抗原検査キット57,875 |
| 事務用消耗品費 | 2,086 | | 2,086 | 会員認定証73,227 |
| 水道光熱費 | 25,600 | | 25,600 | |
| 支払手数料 | 83,680 | 7,700 | 75,980 | 事務所更新料 |
| 賃借料 | 1,089,766 | 103,056 | 986,710 | 合計194,710 |
| 家賃地代 | | 792,000 | -792,000 | JCTA負担増 |
| 保険料 | 96,926 | 88,280 | 8,646 | |
| 租税公課 | 600 | 1,050 | -450 | |
| 支払報酬料 | 44,000 | | 44,000 | 川手会計事務所3期 |
| 雑費 | | | 0 | |
| 管理費計 | 4,977,295 | 3,040,642 | 1,936,653 | |
| 経常費用計 | 7,985,355 | 7,400,267 | 585,088 | |
| 当期経常増減額 | 68,256 | -246,552 | 314,808 | |
| 2. 経常外増減の部 | | | | |
| (1) 経常外収入 | | | | |
| 受取利息 | 35 | 11 | 24 | |
| 雑収入 | | | | |
| 持続化給付金 | 200,000 | 2,000,000 | -1,800,000 | |
| その他 | 19,340 | 24,354 | -5,014 | |
| 前期修正益 | 128,856 | 156,505 | -27,649 | |
| 経常外収入計 | 348,231 | 2,180,870 | -1,832,639 | |
| (2) 経常外支出 | | | | |
| 法人税・住民税及び事業税 | 70,000 | 70,000 | 0 | |
| 経常外支出計 | | | | |
| 当期経常外増減額 | 278,231 | 2,110,870 | -1,832,639 | |
| 当期一般正味財産増減額 | 346,487 | 1,864,318 | -1,517,831 | |
| 一般正味財産期首残高 | 2,486,584 | 622,266 | 1,864,318 | |
| 一般正味財産期末残高 | 2,833,071 | 2,486,584 | 346,487 | |
| 育成基金残高 | 425,628 | | 425,628 | |
| 正味財産期末残高 | 3,258,699 | 2,486,584 | 772,115 | |