

# 平成 2 3 年度決算書

自 平成23年4月 1 日  
至 平成24年3月31日

一般社団法人 情報サービス産業協会

# 目 次

1.	収支計算書	.....	1
2.	財務諸表		
	1 - 1	正味財産増減計算書	..... 6
	1 - 2	貸借対照表	..... 8
	1 - 3	財産目録	..... 10
	1 - 4	財務諸表に対する注記	..... 11
3.	収益事業損益計算書	.....	13

# 収 支 計 算 書

自 平成23年 4 月 1 日

至 平成24年 3 月 31日

( 単位 : 円 )

科 目	23年度予算	23年度決算	差 異
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
入会金収入	4,200,000	1,129,250	3,070,750
会費収入	413,640,000	401,468,242	12,171,758
諸会合参加収入	2,500,000	2,187,000	313,000
一般事業収入	110,530,000	63,265,330	47,264,670
Pマーク審査事業収入	170,170,000	151,695,480	18,474,520
保険・年金・出版等事業収入	34,370,000	28,125,861	6,244,139
雑収入	1,910,000	1,673,852	236,148
特定預金取崩収入	45,000,000	35,090,000	9,910,000
事業活動収入計	782,320,000	684,635,015	97,684,985
2. 事業活動支出			
事業費支出			
一般事業費	444,330,000	355,865,174	88,464,826
実施事業等事業費	270,580,000	229,348,582	41,231,418
研修・広報等事業費	173,750,000	126,516,592	47,233,408
Pマーク審査事業費	156,520,000	154,294,144	2,225,856
保険・年金・出版等事業費	32,550,000	25,356,912	7,193,088
事業費支出計	633,400,000	535,516,230	97,883,770
管理費支出			
一般管理費	126,810,000	127,403,816	593,816
活動予備費	3,000,000	0	3,000,000
退職給付引当預金支出	18,470,000	20,369,000	1,899,000
管理費支出計	148,280,000	147,772,816	507,184
事業活動支出計	781,680,000	683,289,046	98,390,954
事業活動収支差額	640,000	1,345,969	705,969
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
敷金戻入収入	0	6,666,504	6,666,504
保険積立金戻入収入	0	2,687,989	2,687,989
投資活動収入計	0	9,354,493	9,354,493
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	900,000	0	900,000
基本財産引当預金支出	2,000,000	465,000	1,535,000
事業実施積立預金支出	0	30,000,000	30,000,000
投資活動支出計	2,900,000	30,465,000	27,565,000
投資活動収支差額	2,900,000	21,110,507	18,210,507
財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
予備費支出	0	0	0
当期収支差額	2,260,000	19,764,538	17,504,538
前期繰越収支差額	207,339,093	207,339,093	0
次期繰越収支差額	205,079,093	187,574,555	17,504,538

(注) 資金の範囲

資金の範囲には現金預金、未収入金、前払金、立替金、仮払金並びに未払金、預り金及び前受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は下記に記載のとおりである。

次期繰越収支差額は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	222,272,041	197,959,736
未 収 入 金	21,121,675	25,417,751
前 払 金	0	0
立 替 金	58,018	0
合 計	243,451,734	223,377,487
未 払 金	34,207,541	31,643,145
預 り 金	1,905,100	4,159,787
合 計	36,112,641	35,802,932
次期繰越収支差額	207,339,093	187,574,555

# 収 支 計 算 書 細 目

(単位：円)

科 目	23年度予算	23年度決算	差 異
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 入会金収入	4,200,000	1,129,250	3,070,750
正会員入会金	4,000,000	929,250	3,070,750
賛助会員入会金	200,000	200,000	0
(2) 会費収入	413,640,000	401,468,242	12,171,758
正会員会費	400,360,000	389,073,400	11,286,600
賛助会員会費	13,280,000	12,394,842	885,158
(3) 諸会合参加収入	2,500,000	2,187,000	313,000
(4) 一般事業収入	110,530,000	63,265,330	47,264,670
実施事業等収入	4,520,000	2,880,000	1,640,000
研修・セミナー等事業収入	102,250,000	59,271,330	42,978,670
広報事業収入	3,760,000	1,114,000	2,646,000
(5) Pマーク審査事業収入	170,170,000	151,695,480	18,474,520
(6) 保険・年金・出版等事業収入	34,370,000	28,125,861	6,244,139
(7) 雑収入	1,910,000	1,673,852	236,148
受取利息	1,100,000	170,513	929,487
雑収入	810,000	1,503,339	693,339
(8) 特定預金取崩収入	45,000,000	35,090,000	9,910,000
事業実施積立預金取崩収入	45,000,000	30,000,000	15,000,000
退職給付引当預金取崩収入	0	5,090,000	5,090,000
事業活動収入計	782,320,000	684,635,015	97,684,985

(単位:円)

科 目	23年度予算	23年度決算	差 異
2. 事業活動支出			
事業費支出			
(1) 一般事業費	444,330,000	355,865,174	88,464,826
(a) 実施事業等事業費	270,580,000	229,348,582	41,231,418
事業費	233,560,000	197,007,494	36,552,506
調査研究事業費	140,620,000	119,886,959	20,733,041
国際活動事業費	65,880,000	53,147,828	12,732,172
地域活動事業費	27,060,000	23,972,707	3,087,293
事業管理費	37,020,000	32,341,088	4,678,912
(b) 研修、広報等事業費	173,750,000	126,516,592	47,233,408
事業費	165,450,000	119,790,408	45,659,592
研修・セミナー等事業費	109,930,000	67,881,358	42,048,642
広報事業費	55,520,000	51,909,050	3,610,950
事業管理費	8,300,000	6,726,184	1,573,816
(2) Pマーク審査事業費	156,520,000	154,294,144	2,225,856
事業費	135,910,000	135,960,021	50,021
事業管理費	20,610,000	18,334,123	2,275,877
(3) 保険・年金・出版等事業費	32,550,000	25,356,912	7,193,088
事業費	24,970,000	20,258,261	4,711,739
事業管理費	7,580,000	5,098,651	2,481,349
事業費支出計	633,400,000	535,516,230	97,883,770
管理費支出			
(1) 一般管理費	126,810,000	127,403,816	593,816
(2) 活動予備費	3,000,000	0	3,000,000
(3) 退職給付引当預金支出	18,470,000	20,369,000	1,899,000
管理費支出計	148,280,000	147,772,816	507,184
事業活動支出計	781,680,000	683,289,046	98,390,954
事業活動収支差額	640,000	1,345,969	705,969
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
敷金戻入収入	0	6,666,504	6,666,504
保険積立金返戻収入	0	2,687,989	2,687,989
投資活動収入計	0	9,354,493	9,354,493
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	900,000	0	900,000
基本財産引当預金支出	2,000,000	465,000	1,535,000
事業実施積立預金支出	0	30,000,000	30,000,000
投資活動支出計	2,900,000	30,465,000	27,565,000
投資活動収支差額	2,900,000	21,110,507	18,210,507
財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
予備費支出			
当期収支差額	2,260,000	19,764,538	17,504,538
前期繰越収支差額	207,339,093	207,339,093	0
次期繰越収支差額	205,079,093	187,574,555	17,504,538

# 一 般 管 理 費 細 目

(単位：円)

科 目	23年度予算	23年度決算	増 減
一 般 管 理 費			
給 与 手 当	48,250,000	48,203,158	46,842
法 定 福 利 費	5,400,000	5,471,057	71,057
福 利 厚 生 費	1,510,000	1,207,897	302,103
退 職 金 ( 確 定 拠 出 年 金 を 含 む )	140,000	124,200	15,800
会 議 費	19,410,000	18,263,807	1,146,193
旅 費 交 通 費	6,000,000	6,725,266	725,266
通 信 費	2,390,000	3,106,718	716,718
消 耗 備 品 費	5,930,000	8,000,529	2,070,529
消 耗 品 費	180,000	254,938	74,938
印 刷 費	1,410,000	1,083,462	326,538
資 料 費	280,000	225,333	54,667
賃 借 料	11,480,000	11,603,372	123,372
諸 謝 金	7,100,000	5,037,926	2,062,074
租 税 公 課	5,000,000	2,712,250	2,287,750
負 担 金	7,100,000	6,769,660	330,340
組 織 活 動 費	4,000,000	2,890,000	1,110,000
雑 費	1,230,000	1,524,243	294,243
災 害 義 援 金	0	4,200,000	4,200,000
経 費 計	71,510,000	72,397,504	887,504
人 件 費 計	55,300,000	55,006,312	293,688
合 計	126,810,000	127,403,816	593,816

# 正味財産増減計算書

自 平成23年 4月 1日

至 平成24年 3月31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
入会金	1,129,250	1,696,900	567,650
会費	401,468,242	426,196,500	24,728,258
諸会合参加収益	2,187,000	2,691,000	504,000
一般事業収益	63,265,330	99,972,576	36,707,246
実施事業等収益	2,880,000	3,754,500	874,500
研修・セミナー事業収益	59,271,330	93,944,076	34,672,746
広報事業収益	1,114,000	2,274,000	1,160,000
Pマーク審査事業収益	151,695,480	168,608,600	16,913,120
保険・年金・出版等事業収益	28,125,861	19,995,809	8,130,052
雑収益	<u>1,673,852</u>	<u>931,927</u>	<u>741,925</u>
経常収益計	<u>649,545,015</u>	<u>720,093,312</u>	<u>70,548,297</u>
(2) 経常費用			
事業費支出			
一般事業費	361,033,534	414,283,990	53,250,456
実施事業等事業費	233,403,802	248,279,537	14,875,735
研修・セミナー事業費	71,198,677	103,494,099	32,295,422
広報事業費	56,431,055	62,510,354	6,079,299
Pマーク審査事業費	155,859,744	158,548,617	2,688,873
保険・年金・出版等事業費	<u>28,713,953</u>	<u>23,752,490</u>	<u>4,961,463</u>
事業費支出計	<u>545,607,231</u>	<u>596,585,097</u>	<u>50,977,866</u>
管理費支出			
一般管理費	<u>141,993,544</u>	<u>144,178,276</u>	<u>2,184,732</u>
経常費用計	<u>687,600,775</u>	<u>740,763,373</u>	<u>53,162,598</u>
当期経常増減額	<u>38,055,760</u>	<u>20,670,061</u>	<u>17,385,699</u>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
(2) 経常外費用			
電話加入権評価損	0	1,035,460	1,035,460
棚卸資産廃棄損	<u>0</u>	<u>498,515</u>	<u>498,515</u>
経常外費用計	<u>0</u>	<u>1,533,975</u>	<u>1,533,975</u>
当期経常外増減額	<u>0</u>	<u>1,533,975</u>	<u>1,533,975</u>
当期正味財産増減額	<u>38,055,760</u>	<u>22,204,036</u>	<u>15,851,724</u>
正味財産期首残高	<u>560,125,667</u>	<u>582,329,703</u>	<u>22,204,036</u>
正味財産期末残高	<u>522,069,907</u>	<u>560,125,667</u>	<u>38,055,760</u>



# 一 般 管 理 費 細 目

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一 般 管 理 費			
給 与 手 当	48,203,158	48,389,289	186,131
法 定 福 利 費	5,471,057	5,790,852	319,795
福 利 厚 生 費	1,207,897	1,136,447	71,450
退職給付引当金繰入額	7,739,740	7,209,960	529,780
退 職 金 ( 確 定 拠 出 年 金 を 含 む )	124,200	204,800	80,600
会 議 費	18,263,807	19,645,204	1,381,397
旅 費 交 通 費	6,725,266	6,005,052	720,214
通 信 費	3,106,718	3,084,629	22,089
消 耗 備 品 費	8,000,529	7,884,172	116,357
消 耗 品 費	254,938	354,496	99,558
印 刷 費	1,083,462	1,450,226	366,764
資 料 費	225,333	238,728	13,395
賃 借 料	11,603,372	12,309,512	706,140
諸 謝 金	5,037,926	6,635,857	1,597,931
租 税 公 課	2,712,250	3,277,054	564,804
負 担 金	6,769,660	6,975,910	206,250
組 織 活 動 費	2,890,000	2,720,000	170,000
雑 費	1,524,243	1,621,469	97,226
減 価 償 却 費	6,849,988	9,244,619	2,394,631
災 害 義 援 金	4,200,000	0	4,200,000
経 費 計	79,247,492	81,446,928	2,199,436
人 件 費 計	62,746,052	62,731,348	14,704
合 計	141,993,544	144,178,276	2,184,732

## 貸借対照表

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
・資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	197,959,736	222,272,041	24,312,305
未収入金	25,417,751	21,121,675	4,296,076
棚卸資産	6,550,948	9,102,689	2,551,741
立替金	0	58,018	58,018
流動資産合計	<u>229,928,435</u>	<u>252,554,423</u>	<u>22,625,988</u>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
敷金	59,998,536	66,665,040	6,666,504
基本財産引当預金	<u>164,696,000</u>	<u>164,231,000</u>	465,000
基本財産合計	<u>224,694,536</u>	<u>230,896,040</u>	6,201,504
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	160,973,000	145,694,000	15,279,000
事業実施積立預金	<u>78,000,000</u>	<u>78,000,000</u>	0
特定資産合計	<u>238,973,000</u>	<u>223,694,000</u>	15,279,000
(3) その他の固定資産			
建物付属設備	16,128,912	20,181,966	4,053,054
什器備品	9,105,956	11,902,890	2,796,934
電話加入権	15,000	15,000	0
保険積立金	0	2,687,989	2,687,989
その他の固定資産合計	<u>25,249,868</u>	<u>34,787,845</u>	9,537,977
固定資産合計	<u>488,917,404</u>	<u>489,377,885</u>	460,481
資産合計	<u><u>718,845,839</u></u>	<u><u>741,932,308</u></u>	<u><u>23,086,469</u></u>

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,643,145	34,207,541	2,564,396
預り金	<u>4,159,787</u>	<u>1,905,100</u>	<u>2,254,687</u>
流動負債合計	<u>35,802,932</u>	<u>36,112,641</u>	<u>309,709</u>
2. 固定負債			
退職給付引当金	<u>160,973,000</u>	<u>145,694,000</u>	<u>15,279,000</u>
固定負債合計	<u>160,973,000</u>	<u>145,694,000</u>	<u>15,279,000</u>
負債合計	<u>196,775,932</u>	<u>181,806,641</u>	<u>14,969,291</u>
. 正味財産の部			
正味財産	<u>522,069,907</u>	<u>560,125,667</u>	<u>38,055,760</u>
(うち基本財産への充当額)	( <u>224,694,536</u> )	( <u>230,896,040</u> )	( <u>6,201,504</u> )
(うち特定資産への充当額)	( <u>238,973,000</u> )	( <u>223,694,000</u> )	( <u>15,279,000</u> )
負債及び正味財産合計	<u><u>718,845,839</u></u>	<u><u>741,932,308</u></u>	<u><u>23,086,469</u></u>

# 財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
<b>(流動資産)</b>				
(流動資産)	現金 預金	手元保管	1,313,864	
		普通預金		
		三井住友銀行東京公務部	72,944,510	
		三井住友銀行日比谷支店	9,237,020	
		みずほ銀行新橋支店	14,069,576	
		三菱東京UFJ銀行本店	56,659,075	
		三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店	6,912,897	
		みずほ銀行虎ノ門支店	7,442,194	
		三菱東京UFJ銀行東京公務部	9,036,222	
		三菱東京UFJ銀行虎ノ門中央支店	5,678,063	
りそな銀行赤坂支店	8,290,880			
りそな銀行東京公務部	6,374,240			
住友信託銀行東京中央	1,195			
	預金合計	196,645,872		
未収入金		正会員・賛助会員会費	7,410,200	
		プライバシーマーク調査・審査料	17,746,400	
		労働保険料	261,151	
	未収入金合計	25,417,751		
棚卸資産		取引及び価格に関する調査	6,550,948	
		研究報告書他		
<b>流動資産合計</b>			<b>229,928,435</b>	
<b>(固定資産)</b>				
(固定資産)	基本財産	敷金	59,998,536	
		基本財産引当預金	164,696,000	
		基本財産合計	224,694,536	
	特定資産	退職給付引当預金	160,973,000	
		事業実施積立預金	78,000,000	
		特定資産合計	238,973,000	
	その他固定資産	建物付属設備 什器備品 電話加入権		16,128,912
				9,105,956
				15,000
			その他固定資産合計	25,249,868
<b>固定資産合計</b>			<b>488,917,404</b>	
<b>資産合計</b>			<b>718,845,839</b>	
<b>(流動負債)</b>				
(流動負債)	未払金	ICTカレッジ集合研修費	9,410,573	
		情報サービス産業白書2012 関連	10,332,954	
		未払消費税等	1,045,700	
		未払リース料	1,072,980	
		その他	9,780,938	
		未払金合計	31,643,145	
	預り金		源泉所得税	570,850
			地方税	931,300
			報酬謝金源泉税	415,400
			その他	2,242,237
	預り金合計	4,159,787		
<b>流動負債合計</b>			<b>35,802,932</b>	
<b>(固定負債)</b>				
(固定負債)	退職給付引当金		160,973,000	
<b>固定負債合計</b>			<b>160,973,000</b>	
<b>負債合計</b>			<b>196,775,932</b>	
<b>正味財産</b>			<b>522,069,907</b>	

## 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

### ( 1 ) 重要な会計方針

#### 固定資産の減価償却

有形固定資産 ... 定率法による減価償却を実施している。

#### 引当金の計上基準

退職給付引当金 ... 役員、職員の退職金の支給に備えるため期末自己都合退職による要支給額から確定拠出年金額を控除した金額を計上している。

#### リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。

#### 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み処理を採用している。

### ( 2 ) 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				
敷 金	66,665,040	0	6,666,504	59,998,536
基本財産引当預金	164,231,000	465,000	0	164,696,000
小 計	230,896,040	465,000	6,666,504	224,694,536
特定資産				
退職給付引当預金	145,694,000	20,369,000	5,090,000	160,973,000
事業実施積立預金	78,000,000	30,000,000	30,000,000	78,000,000
小 計	223,694,000	50,369,000	35,090,000	238,973,000
合 計	454,590,040	50,834,000	41,756,504	463,667,536

( 3 ) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

( 単位 : 円 )

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建 物 付 属 設 備	28,888,945	12,760,033	16,128,912
什 器 備 品	20,725,482	11,619,526	9,105,956
合 計	49,614,427	24,379,559	25,234,868

( 4 ) 関連当事者との取引内容

該当事項なし。

# 収 益 事 業 損 益 計 算 書

自 平成 2 3 年 4 月 1 日

至 平成 2 4 年 3 月 3 1 日

( 単 位 : 円 )

科 目	Pマーク審査 事業	保険・年金 事業	出 版 業	合 計
事業収益	151,695,480	14,018,409	14,107,452	179,821,341
経常収益計	151,695,480	14,018,409	14,107,452	179,821,341
事業費				
期首棚卸高	-	-	9,102,689	9,102,689
事業費	155,859,744	13,571,965	12,590,247	182,021,956
期末棚卸高	-	-	6,550,948	6,550,948
経常費用計	155,859,744	13,571,965	15,141,988	184,573,697
当期利益(損失)	4,164,264	446,444	1,034,536	4,752,356