

平成24年度決算書

自 平成24年4月1日

至 平成25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	14

収 支 計 算 書

自 平成24年 4 月 1 日
至 平成25年 3 月 31日

(単位：円)

科 目	24年度予算	24年度決算	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
入会金収入	2,200,000	567,000	1,633,000
会費収入	411,760,000	400,287,550	11,472,450
諸会合参加収入	2,500,000	2,020,000	480,000
一般事業収入	90,890,000	74,303,007	16,586,993
Pマーク審査事業収入	158,370,000	154,120,940	4,249,060
保険・年金・出版等事業収入	31,640,000	28,187,708	3,452,292
雑収入	1,100,000	1,096,435	3,565
特定預金取崩収入	45,000,000	31,585,000	13,415,000
事業活動収入計	743,460,000	692,167,640	51,292,360
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
一般事業費	411,740,000	358,237,862	53,502,138
実施事業等事業費	253,110,000	218,832,838	34,277,162
研修・広報等事業費	158,630,000	139,405,024	19,224,976
Pマーク審査事業費	149,590,000	148,097,757	1,492,243
保険・年金・出版等事業費	32,070,000	28,023,777	4,046,223
事業費支出計	593,400,000	534,359,396	59,040,604
②管理費支出			
一般管理費	126,860,000	119,333,933	7,526,067
活動予備費	3,000,000	0	3,000,000
退職給付引当預金支出	19,980,000	20,820,000	△ 840,000
管理費支出計	149,840,000	140,153,933	9,686,067
事業活動支出計	743,240,000	674,513,329	68,726,671
事業活動収支差額	220,000	17,654,311	△ 17,434,311
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
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	1,000,000	234,000	766,000
事業実施積立預金支出	0	30,000,000	△ 30,000,000
投資活動支出計	1,900,000	30,234,000	△ 28,334,000
投資活動収支差額	△1,900,000	△30,234,000	28,334,000
III 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
IV 予備費支出	0	0	0
当期収支差額	△ 1,680,000	△12,579,689	10,899,689
前期繰越収支差額	187,574,555	187,574,555	0
次期繰越収支差額	185,894,555	174,994,866	10,899,689

(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	197,959,736	197,202,337
未 収 入 金	25,417,751	15,108,879
前 払 金	0	1,022,868
立 替 金	0	0
合 計	223,377,487	213,334,084
未 払 金	31,643,145	34,398,116
預 り 金	4,159,787	3,646,502
前 受 金	0	294,600
合 計	35,802,932	38,339,218
次期繰越収支差額	187,574,555	174,994,866

収 支 計 算 書 細 目

(単位：円)

科 目	24年度予算	24年度決算	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 入会金収入	2,200,000	567,000	1,633,000
正会員入会金	2,000,000	467,000	1,533,000
賛助会員入会金	200,000	100,000	100,000
(2) 会費収入	411,760,000	400,287,550	11,472,450
正会員会費	399,380,000	387,603,750	11,776,250
賛助会員会費	12,380,000	12,683,800	△ 303,800
(3) 諸会合参加収入	2,500,000	2,020,000	480,000
(4) 一般事業収入	90,890,000	74,303,007	16,586,993
実施事業等収入	2,710,000	1,574,000	1,136,000
研修・セミナー等事業収入	84,150,000	71,343,007	12,806,993
広報事業収入	4,030,000	1,386,000	2,644,000
(5) Pマーク審査事業収入	158,370,000	154,120,940	4,249,060
(6) 保険・年金・出版等事業収入	31,640,000	28,187,708	3,452,292
(7) 雑収入	1,100,000	1,096,435	3,565
受取利息	150,000	161,590	△ 11,590
雑収入	950,000	934,845	15,155
(8) 特定預金取崩収入	45,000,000	31,585,000	13,415,000
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	1,585,000	△ 1,585,000
事業活動収入計	743,460,000	692,167,640	51,292,360

(単位：円)

科 目	24年度予算	24年度決算	差 異
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
(1) 一般事業費	411,740,000	358,237,862	53,502,138
(a) 実施事業等事業費	253,110,000	218,832,838	34,277,162
事業費	221,180,000	189,184,675	31,995,325
調査研究事業費	132,290,000	109,259,690	23,030,310
国際活動事業費	61,640,000	55,957,115	5,682,885
地域活動事業費	27,250,000	23,967,870	3,282,130
事業管理費	31,930,000	29,648,163	2,281,837
(b) 研修、広報等事業費	158,630,000	139,405,024	19,224,976
事業費	152,160,000	133,357,389	18,802,611
研修・セミナー等事業費	92,010,000	83,131,637	8,878,363
広報事業費	60,150,000	50,225,752	9,924,248
事業管理費	6,470,000	6,047,635	422,365
(2) Pマーク審査事業費	149,590,000	148,097,757	1,492,243
事業費	131,790,000	132,019,899	△ 229,899
事業管理費	17,800,000	16,077,858	1,722,142
(3) 保険・年金・出版等事業費	32,070,000	28,023,777	4,046,223
事業費	26,960,000	23,303,672	3,656,328
事業管理費	5,110,000	4,720,105	389,895
事業費支出計	593,400,000	534,359,396	59,040,604
②管理費支出			
(1) 一般管理費	126,860,000	119,333,933	7,526,067
(2) 活動予備費	3,000,000	0	3,000,000
(3) 退職給付引当預金支出	19,980,000	20,820,000	△ 840,000
管理費支出計	149,840,000	140,153,933	9,686,067
事業活動支出計	743,240,000	674,513,329	68,726,671
事業活動収支差額	220,000	17,654,311	△ 17,434,311
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
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	1,000,000	234,000	766,000
事業実施積立預金支出	0	30,000,000	△ 30,000,000
投資活動支出計	1,900,000	30,234,000	△ 28,334,000
投資活動収支差額	△ 1,900,000	△ 30,234,000	28,334,000
III 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
IV 予備費支出			
予備費支出	0	0	0
当期収支差額	△1,680,000	△ 12,579,689	10,899,689
前期繰越収支差額	187,574,555	187,574,555	0
次期繰越収支差額	185,894,555	174,994,866	10,899,689

一 般 管 理 費 細 目

(単位：円)

科 目	24年度予算	24年度決算	増 減
一 般 管 理 費			
給 与 手 当	48,670,000	48,447,114	222,886
法 定 福 利 費	5,760,000	5,832,121	△ 72,121
福 利 厚 生 費	510,000	504,218	5,782
通 勤 手 当	730,000	728,139	1,861
退 職 金 (確定拠出年金を含む)	140,000	83,700	56,300
会 議 費	19,100,000	16,409,224	2,690,776
旅 費 交 通 費	6,000,000	6,245,808	△ 245,808
通 信 費	3,020,000	3,040,962	△ 20,962
消 耗 備 品 費	7,700,000	7,875,998	△ 175,998
消 耗 品 費	350,000	264,242	85,758
印 刷 費	1,670,000	759,934	910,066
資 料 費	340,000	218,580	121,420
賃 借 料	11,450,000	11,360,361	89,639
諸 謝 金	5,300,000	3,511,907	1,788,093
租 税 公 課	3,800,000	2,659,289	1,140,711
負 担 金	7,100,000	7,394,760	△ 294,760
組 織 活 動 費	3,600,000	2,540,000	1,060,000
雑 費	1,620,000	1,457,576	162,424
経 費 計	71,050,000	63,738,641	7,311,359
人 件 費 計	55,810,000	55,595,292	214,708
合 計	126,860,000	119,333,933	7,526,067

正味財産増減計算書

自 平成24年4月1日

至 平成25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			
受取入会金	567,000	1,129,250	△ 562,250
受取会費	400,287,550	401,468,242	△ 1,180,692
諸会合参加収益	2,020,000	2,187,000	△ 167,000
一般事業収益	74,303,007	63,265,330	11,037,677
実施事業等収益	1,574,000	2,880,000	△ 1,306,000
研修・セミナー事業収益	71,343,007	59,271,330	12,071,677
広報事業収益	1,386,000	1,114,000	272,000
Pマーク審査事業収益	154,120,940	151,695,480	2,425,460
保険・年金・出版等事業収益	28,187,708	28,125,861	61,847
雑収益	1,096,435	1,673,852	△ 577,417
経常収益計	<u>660,582,640</u>	<u>649,545,015</u>	<u>11,037,625</u>
(2) 経常費用			
①事業費支出			
一般事業費	366,797,782	361,033,534	5,764,248
実施事業等事業費	226,255,578	233,403,802	△ 7,148,224
研修・セミナー事業費	86,131,563	71,198,677	14,932,886
広報事業費	54,410,641	56,431,055	△ 2,020,414
Pマーク審査事業費	150,377,257	155,859,744	△ 5,482,487
保険・年金・出版等事業費	33,634,683	28,713,953	4,920,730
事業費支出計	<u>550,809,722</u>	<u>545,607,231</u>	<u>5,202,491</u>
②管理費支出			
一般管理費	132,000,267	141,993,544	△ 9,993,277
経常費用計	<u>682,809,989</u>	<u>687,600,775</u>	<u>△ 4,790,786</u>
当期経常増減額	<u>△ 22,227,349</u>	<u>△ 38,055,760</u>	<u>15,828,411</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			
経常外費用計	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当期経常外増減額	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当期正味財産増減額	<u>△ 22,227,349</u>	<u>△ 38,055,760</u>	<u>15,828,411</u>
正味財産期首残高	522,069,907	560,125,667	△ 38,055,760
正味財産期末残高	<u>499,842,558</u>	<u>522,069,907</u>	<u>△ 22,227,349</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	48,447,114	48,203,158	243,956
法 定 福 利 費	5,832,121	5,471,057	361,064
退職給付引当金繰入額	7,471,880	7,739,740	△ 267,860
退 職 金 (確定拠出年金を含む)	83,700	124,200	△ 40,500
通 勤 手 当	728,139		728,139
福 利 厚 生 費	504,218	1,207,897	△ 703,679
会 議 費	16,409,224	18,263,807	△ 1,854,583
旅 費 交 通 費	6,245,808	6,725,266	△ 479,458
通 信 費	3,040,962	3,106,718	△ 65,756
消 耗 備 品 費	7,875,998	8,000,529	△ 124,531
消 耗 品 費	264,242	254,938	9,304
印 刷 費	759,934	1,083,462	△ 323,528
資 料 費	218,580	225,333	△ 6,753
賃 借 料	11,360,361	11,603,372	△ 243,011
諸 謝 金	3,511,907	5,037,926	△ 1,526,019
租 税 公 課	2,659,289	2,712,250	△ 52,961
負 担 金	7,394,760	6,769,660	625,100
組 織 活 動 費	2,540,000	2,890,000	△ 350,000
雑 費	1,457,576	1,524,243	△ 66,667
減 価 償 却 費	5,194,454	6,849,988	△ 1,655,534
災 害 義 援 金	0	4,200,000	△ 4,200,000
経 費 計	68,933,095	79,247,492	△ 10,314,397
人 件 費 計	63,067,172	62,746,052	321,120
合 計	132,000,267	141,993,544	△ 9,993,277

(注) 当期より通勤手当を福利厚生費より別記することとしました。

貸借対照表

平成25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			
現金預金	197,202,337	197,959,736	△ 757,399
未収入金	15,108,879	25,417,751	△ 10,308,872
棚卸資産	1,863,742	6,550,948	△ 4,687,206
前払金	1,022,868	0	1,022,868
立替金	0	0	0
流動資産合計	<u>215,197,826</u>	<u>229,928,435</u>	<u>△ 14,730,609</u>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
敷金	59,998,536	59,998,536	0
基本財産引当預金	<u>164,930,000</u>	<u>164,696,000</u>	<u>234,000</u>
基本財産合計	<u>224,928,536</u>	<u>224,694,536</u>	<u>234,000</u>
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	180,208,000	160,973,000	19,235,000
事業実施積立預金	<u>78,000,000</u>	<u>78,000,000</u>	<u>0</u>
特定資産合計	<u>258,208,000</u>	<u>238,973,000</u>	<u>19,235,000</u>
(3) その他の固定資産			
建物付属設備	12,954,769	16,128,912	△ 3,174,143
什器備品	7,085,645	9,105,956	△ 2,020,311
電話加入権	<u>15,000</u>	<u>15,000</u>	<u>0</u>
その他の固定資産合計	<u>20,055,414</u>	<u>25,249,868</u>	<u>△ 5,194,454</u>
固定資産合計	<u>503,191,950</u>	<u>488,917,404</u>	<u>14,274,546</u>
資産合計	<u><u>718,389,776</u></u>	<u><u>718,845,839</u></u>	<u><u>△ 456,063</u></u>

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	34,398,116	31,643,145	2,754,971
預り金	3,646,502	4,159,787	△ 513,285
前受金	294,600	0	294,600
流動負債合計	<u>38,339,218</u>	<u>35,802,932</u>	<u>2,536,286</u>
2. 固定負債			
退職給付引当金	<u>180,208,000</u>	<u>160,973,000</u>	<u>19,235,000</u>
固定負債合計	<u>180,208,000</u>	<u>160,973,000</u>	<u>19,235,000</u>
負債合計	<u>218,547,218</u>	<u>196,775,932</u>	<u>21,771,286</u>
Ⅲ. 正味財産の部			
正味財産	<u>499,842,558</u>	<u>522,069,907</u>	<u>△ 22,227,349</u>
(うち基本財産への充当額)	(<u>224,928,536</u>)	(<u>224,694,536</u>)	(<u>234,000</u>)
(うち特定資産への充当額)	(<u>258,208,000</u>)	(<u>238,973,000</u>)	(<u>19,235,000</u>)
負債及び正味財産合計	<u><u>718,389,776</u></u>	<u><u>718,845,839</u></u>	<u><u>△ 456,063</u></u>

財 産 目 録

平成25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
(流動資産)				
現金 預金	現金 預金	手元保管	運転資金として	1,231,815
		普通預金	運転資金として	
		三井住友銀行東京公務部		61,224,743
		三井住友銀行日比谷支店		5,562,502
		三菱東京UFJ銀行本店		57,046,649
		三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店		5,706,749
		三菱東京UFJ銀行東京公務部		6,585,297
		三菱東京UFJ銀行虎ノ門中央支店		4,947,041
		みずほ銀行新橋支店		24,466,365
		みずほ銀行虎ノ門支店		13,710,422
		りそな銀行赤坂支店		7,333,761
りそな銀行東京公務部		9,385,792		
住友信託銀行東京中央		1,201		
	預金合計		195,970,522	
未収入金	未収入金	正会員・賛助会員会費	運転資金として	1,772,200
		プライバシーマーク調査・審査料		13,277,600
		労働保険料		59,079
	未収入金合計		15,108,879	
棚卸資産	情報システム信頼性確保のための 管理指標活用事例集他		1,863,742	
前払金	ASOSIO会費	運転資金として	1,022,868	
流動資産合計				215,197,826
(固定資産)				
基本財産				
敷金 基本財産引当預金	敷金 基本財産引当預金	日東紡ビル	本協会の事業の施設として使用	59,998,536
		定期預金	本協会の正会員の入会金の2分の1 を積立て	118,930,000
		三井住友銀行東京公務部 定期預金	出資金返戻額	46,000,000
	基本財産合計		224,928,536	
特定資産	退職給付引当預金	定期預金	役員及び職員に対する退職金の支払い に備えた預金	180,208,000
		三井住友銀行東京公務部 定期預金・普通預金	新規の事業に充てるための預金	78,000,000
		三井住友銀行東京公務部		
	特定資産合計		258,208,000	
その他固定資産	建物付属設備 什器備品 電話加入権		本協会の事業の用に供している財産 である。	12,954,769
				7,085,645
				15,000
	その他固定資産合計		20,055,414	
固定資産合計				503,191,950
資産合計				718,389,776
(流動負債)				
未払金	未払金	ICTカレッジ集合研修費	研修セミナー事業にかかる費用の未払い 他	14,961,069
		情報サービス産業白書2014 関連		8,137,500
		未払消費税等		1,957,900
		未払リース料		318,957
		その他		9,022,690
		未払金合計		34,398,116
預り金	預り金	社会保険料		1,601,260
		源泉所得税		567,160
		地方税		931,500
		報酬謝金源泉税		446,582
		その他		100,000
	預り金合計		3,646,502	
前受金	平成25年度賛助会費		294,600	
流動負債合計				38,339,218
(固定負債)				
退職給付引当金	退職給付引当金	役員及び職員に対する退職金の支払い に備えるため	180,208,000	
固定負債合計				180,208,000
負債合計				218,547,218
正味財産				499,842,558

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

(1) 重要な会計方針

- ① 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。
- ② 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。
- ③ 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。
- ④ 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	59,998,536	0	0	59,998,536
基本財産引当預金	164,696,000	234,000	0	164,930,000
小 計	224,694,536	234,000	0	224,928,536
特 定 資 産				
退職給付引当預金	160,973,000	20,820,000	1,585,000	180,208,000
事業実施積立預金	78,000,000	30,000,000	30,000,000	78,000,000
小 計	238,973,000	50,820,000	31,585,000	258,208,000
合 計	463,667,536	51,054,000	31,585,000	483,136,536

(注) 基本財産引当預金については、毎期の正会員入会金の2分の1（千円未満四捨五入）の額を積立しています。

(3) 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	うち正味財産からの 充当額	うち負債に対応する額
基本財産			
敷 金	59,998,536	59,998,536	—
基本財産引当預金	164,930,000	164,930,000	—
小 計	224,928,536	224,928,536	
特定資産			
退職給付引当預金	180,208,000	180,208,000	180,208,000
事業実施積立預金	78,000,000	78,000,000	—
小 計	258,208,000	258,208,000	180,208,000
合 計	483,136,536	483,136,536	180,208,000

(4) 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	15,934,176	12,954,769
什 器 備 品	20,725,482	13,639,837	7,085,645
合 計	49,614,427	29,574,013	20,040,414

(5) 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 4 年 4 月 1 日

至 平成 2 5 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 事 業	合 計
事業収益	154,120,940	15,130,730	13,056,978	182,308,648
経常収益計	154,120,940	15,130,730	13,056,978	182,308,648
事業費				
期首棚卸高	-	-	6,550,948	6,550,948
事業費支出額	150,377,257	12,421,065	16,526,412	179,324,734
期末棚卸高	-	-	△ 1,863,742	△ 1,863,742
経常費用計	150,377,257	12,421,065	21,213,618	184,011,940
当期損失	3,743,683	2,709,665	△ 8,156,640	△ 1,703,292