

平成28年度決算書

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

一般社団法人 情報サービス産業協会

目 次

1.	財務諸表		
1 - 1	貸借対照表	.....	1
1 - 2	正味財産増減計算書	.....	3
1 - 3	正味財産増減計算書内訳表	.....	5
1 - 4	財務諸表に対する注記	.....	6
1 - 5	財産目録	.....	9
2.	収益事業損益計算書	.....	10

貸借対照表

平成29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	284,221,287	291,691,731	△ 7,470,444
未収入金	128,477,281	27,450,358	101,026,923
棚卸資産	2,975,076	2,860,403	114,673
その他流動資産	15,650,875	0	15,650,875
流動資産合計	<u>431,324,519</u>	<u>322,002,492</u>	<u>109,322,027</u>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
敷金	58,203,708	58,203,708	0
基本財産引当預金	170,760,000	168,920,000	1,840,000
基本財産合計	<u>228,963,708</u>	<u>227,123,708</u>	<u>1,840,000</u>
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	178,653,000	211,922,000	△ 33,269,000
事業実施積立預金	48,000,000	68,000,000	△ 20,000,000
特定資産合計	<u>226,653,000</u>	<u>279,922,000</u>	<u>△ 53,269,000</u>
(3) その他の固定資産			
建物付属設備	5,459,243	6,875,897	△ 1,416,654
什器備品	2,747,818	3,507,793	△ 759,975
電話加入権	15,000	15,000	0
その他の固定資産合計	<u>8,222,061</u>	<u>10,398,690</u>	<u>△ 2,176,629</u>
固定資産合計	<u>463,838,769</u>	<u>517,444,398</u>	<u>△ 53,605,629</u>
資産合計	<u><u>895,163,288</u></u>	<u><u>839,446,890</u></u>	<u><u>55,716,398</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	53,852,486	46,076,583	7,775,903
預り金	<u>2,742,587</u>	<u>1,732,063</u>	<u>1,010,524</u>
流動負債合計	<u>56,595,073</u>	<u>47,808,646</u>	<u>8,786,427</u>
2. 固定負債			
退職給付引当金	<u>178,653,000</u>	<u>211,922,000</u>	<u>△ 33,269,000</u>
固定負債合計	<u>178,653,000</u>	<u>211,922,000</u>	<u>△ 33,269,000</u>
負債合計	<u>235,248,073</u>	<u>259,730,646</u>	<u>△ 24,482,573</u>
Ⅲ. 正味財産の部			
正味財産	<u>659,915,215</u>	<u>579,716,244</u>	<u>80,198,971</u>
(うち基本財産への充当額)	(<u>228,963,708</u>)	(<u>227,123,708</u>)	(<u>1,840,000</u>)
(うち特定資産への充当額)	(<u>48,000,000</u>)	(<u>68,000,000</u>)	(<u>△ 20,000,000</u>)
負債及び正味財産合計	<u><u>895,163,288</u></u>	<u><u>839,446,890</u></u>	<u><u>55,716,398</u></u>

正味財産増減計算書

自 平成28年4月1日

至 平成29年3月31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度(参考)	増 減
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入会金	3,778,500	2,058,250	1,720,250
受取会費	395,163,492	393,920,100	1,243,392
正会員受取会費	383,013,492	381,880,900	1,132,592
賛助会員受取会費	12,150,000	12,039,200	110,800
事業収益	461,318,357	351,435,692	109,882,665
教育研修事業収益	102,063,438	109,512,732	△ 7,449,294
調査研究事業収益	9,451,240	4,519,520	4,931,720
国際連携事業収益	0	180,000	△ 180,000
広報サービス事業収益	2,075,000	2,795,000	△ 720,000
Pマーク審査事業収益	144,195,621	141,624,268	2,571,353
保険・年金・出版等事業収益	107,775,003	92,804,172	14,970,831
受託事業等収益	95,758,055	0	95,758,055
諸会合参加収益	1,889,000	1,937,000	△ 48,000
雑収益	1,813,183	1,976,995	△ 163,812
経常収益計	863,962,532	751,328,037	112,634,495
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	176,191,872	168,033,485	8,158,387
法定福利費	27,479,222	26,820,537	658,685
退職給付費用	15,680,790	16,038,180	△ 357,390
福利厚生費	1,970,319	2,115,525	△ 145,206
会議費	16,427,958	13,841,630	2,586,328
通勤手当	4,256,398	4,027,181	229,217
旅費交通費	20,856,516	16,967,347	3,889,169
通信運搬費	14,557,207	15,559,420	△ 1,002,213
消耗什器備品費	21,083,095	21,014,726	68,369
消耗品費	1,536,041	1,460,862	75,179
印刷製本費	13,938,566	12,087,421	1,851,145
資料費	2,065,873	1,331,664	734,209
賃借料	67,121,016	66,131,991	989,025
保険料	38,016	36,720	1,296
諸謝金	8,988,445	6,600,464	2,387,981
租税公課	26,980,256	20,444,831	6,535,425
支払負担金	6,400,067	8,125,123	△ 1,725,056
支払助成金	16,808,640	18,265,564	△ 1,456,924
委託費	153,592,951	147,047,962	6,544,989
広告宣伝費	70,072,965	694,400	69,378,565
雑費	6,994,907	7,170,837	△ 175,930
事業費計	673,041,120	573,815,870	99,225,250

(単位：円)

科 目	当年度	前年度(参考)	増 減
管理費			
給料手当	35,397,509	38,973,410	△ 3,575,901
法定福利費	3,861,129	3,644,459	216,670
退職給付費用	9,352,210	8,413,820	938,390
福利厚生費	351,570	416,311	△ 64,741
会議費	16,600,780	16,887,958	△ 287,178
通勤手当	287,402	390,601	△ 103,199
旅費交通費	5,142,617	6,613,303	△ 1,470,686
通信運搬費	2,517,683	2,836,849	△ 319,166
減価償却費	2,176,629	2,454,609	△ 277,980
消耗什器備品費	4,697,749	5,123,999	△ 426,250
消耗品費	289,028	295,342	△ 6,314
印刷製本費	392,768	398,959	△ 6,191
資料費	126,733	161,358	△ 34,625
賃借料	10,415,544	10,664,202	△ 248,658
諸謝金	2,639,039	2,864,139	△ 225,100
租税公課	5,937,178	4,604,426	1,332,752
支払負担金	7,174,600	7,124,600	50,000
組織活動費	1,605,000	2,225,000	△ 620,000
雑費	1,757,273	1,766,090	△ 8,817
管理費計	<u>110,722,441</u>	<u>115,859,435</u>	<u>△ 5,136,994</u>
経常費用計	<u>783,763,561</u>	<u>689,675,305</u>	<u>94,088,256</u>
当期経常増減額	<u>80,198,971</u>	<u>61,652,732</u>	<u>18,546,239</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>80,198,971</u>	<u>61,652,732</u>	<u>18,546,239</u>
正味財産期首残高	<u>579,716,244</u>	<u>518,063,512</u>	<u>61,652,732</u>
正味財産期末残高	<u>659,915,215</u>	<u>579,716,244</u>	<u>80,198,971</u>

正味財産増減計算書内訳表

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計							収益事業会計			法人会計	合計
	教育研修事業	調査研究事業	国際連携事業	地域活性化事業	広報サービス事業	受託事業等	小計	Pマーク審査事業	保険・年金・出版等事業	小計		
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,778,500	3,778,500
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	395,163,492	395,163,492
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	383,013,492	383,013,492
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,150,000	12,150,000
事業収益	102,063,438	9,451,240	0	0	2,075,000	95,758,055	209,347,733	144,195,621	107,775,003	251,970,624	0	461,318,357
教育研修事業収益	102,063,438	0	0	0	0	0	102,063,438	0	0	0	0	102,063,438
調査研究事業収益	0	9,451,240	0	0	0	0	9,451,240	0	0	0	0	9,451,240
国際連携事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広報サービス事業収益	0	0	0	0	2,075,000	0	2,075,000	0	0	0	0	2,075,000
受託事業等収益	0	0	0	0	0	95,758,055	95,758,055	0	0	0	0	95,758,055
Pマーク審査事業収益	0	0	0	0	0	0	0	144,195,621	0	144,195,621	0	144,195,621
保険・年金・出版等事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	107,775,003	107,775,003	0	107,775,003
諸会合参加収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,889,000	1,889,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,813,183	1,813,183
経常収益計	102,063,438	9,451,240	0	0	2,075,000	95,758,055	209,347,733	144,195,621	107,775,003	251,970,624	402,644,175	863,962,532
(2) 経常費用												
事業費												
給料手当	5,116,723	45,354,489	17,546,729	3,995,425	13,586,755	9,093,578	94,693,699	41,566,199	39,931,974	81,498,173	0	176,191,872
法定福利費	769,347	7,296,398	2,863,620	686,258	2,072,518	1,014,989	14,703,130	6,646,233	6,129,859	12,776,092	0	27,479,222
退職給付費用	532,010	5,136,690	2,040,120	403,950	1,217,020	0	9,329,790	5,095,000	1,256,000	6,351,000	0	15,680,790
福利厚生費	47,020	540,691	311,678	37,297	128,361	56,954	1,122,001	488,206	360,112	848,318	0	1,970,319
会議費	15,420	3,802,691	2,246,212	1,083,857	8,665,672	194,518	16,008,370	370,680	48,908	419,588	0	16,427,958
通勤手当	121,787	1,066,742	239,697	101,823	281,512	128,724	1,940,285	1,075,966	1,240,147	2,316,113	0	4,256,398
旅費交通費	0	1,412,237	9,013,195	1,042,138	279,130	829,244	12,575,944	8,187,372	93,200	8,280,572	0	20,856,516
通信運搬費	336,726	3,095,478	1,404,078	320,561	3,139,733	625,232	8,921,808	3,016,637	2,618,762	5,635,399	0	14,557,207
消耗什器備品費	628,298	5,683,969	2,187,794	498,369	1,648,384	761,053	11,407,867	5,128,694	4,546,534	9,675,228	0	21,083,095
消耗品費	38,656	359,161	134,117	51,182	150,211	46,824	780,151	468,873	287,017	755,890	0	1,536,041
印刷製本費	52,530	3,643,533	2,643,896	41,667	4,819,469	579,136	11,780,231	921,992	1,236,343	2,158,335	0	13,938,566
資料費	16,950	533,218	58,807	13,445	44,469	20,531	687,420	174,365	1,204,088	1,378,453	0	2,065,873
賃借料	340,027	13,841,005	9,102,682	269,711	8,545,603	4,229,960	36,328,988	28,267,353	2,524,675	30,792,028	0	67,121,016
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	38,016	38,016	0	38,016
諸謝金	0	2,028,232	264,976	350,000	2,580,150	2,323,222	7,546,580	1,390,000	51,865	1,441,865	0	8,988,445
租税公課	0	0	0	0	0	833,701	833,701	4,604,327	21,542,228	26,146,555	0	26,980,256
支払負担金	0	1,518,000	4,882,067	0	0	0	6,400,067	0	0	0	0	6,400,067
支払助成金	0	0	0	10,778,816	6,029,824	0	16,808,640	0	0	0	0	16,808,640
委託費	100,786,467	13,268,760	0	0	1,650,000	5,180,004	120,885,231	32,600,000	107,720	32,707,720	0	153,592,951
広告宣伝費	0	0	0	0	448,200	69,624,765	70,072,965	0	0	0	0	70,072,965
雑費	178,008	1,902,726	941,930	141,197	575,901	215,620	3,955,382	1,717,288	1,322,237	3,039,525	0	6,994,907
事業費計	108,979,969	110,484,020	55,881,598	19,815,696	55,862,912	95,758,055	446,782,250	141,719,185	84,539,685	226,258,870	0	673,041,120
管理費												
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,397,509	35,397,509
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,861,129	3,861,129
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,352,210	9,352,210
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	351,570	351,570
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,600,780	16,600,780
通勤手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	287,402	287,402
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,142,617	5,142,617
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,517,683	2,517,683
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,176,629	2,176,629
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,697,749	4,697,749
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	289,028	289,028
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	392,768	392,768
資料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126,733	126,733
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,415,544	10,415,544
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,639,039	2,639,039
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,937,178	5,937,178
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,174,600	7,174,600
組織活動費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,605,000	1,605,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,757,273	1,757,273
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110,722,441	110,722,441
経常費用計	108,979,969	110,484,020	55,881,598	19,815,696	55,862,912	95,758,055	446,782,250	141,719,185	84,539,685	226,258,870	110,722,441	783,763,561
当期経常増減額	△ 6,916,531	△ 101,032,780	△ 55,881,598	△ 19,815,696	△ 53,787,912	0	△ 237,434,517	2,476,436	23,235,318	25,711,754	291,921,734	80,198,971
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	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	6,916,531	101,032,780	55,881,598	19,815,696	53,787,912	0	237,434,517	△ 2,476,436	△ 23,235,318	△ 25,711,754	△ 211,722,763	0
当期正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,198,971	80,198,971
正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	579,716,244	579,716,244
正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	659,915,215	659,915,215

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	58,203,708	0	0	58,203,708
基本財産引当預金	168,920,000	1,840,000	0	170,760,000
小 計	227,123,708	1,840,000	0	228,963,708
特 定 資 産				
退職給付引当預金	211,922,000	19,831,000	53,100,000	178,653,000
事業実施積立預金	68,000,000	0	20,000,000	48,000,000
小 計	279,922,000	19,831,000	73,100,000	226,653,000
合 計	507,045,708	21,671,000	73,100,000	455,616,708

(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	58,203,708	58,203,708	—
基本財産引当預金	170,760,000	170,760,000	—
小 計	228,963,708	228,963,708	
特定資産			
退職給付引当預金	178,653,000	—	178,653,000
事業実施積立預金	48,000,000	48,000,000	—
小 計	226,653,000	48,000,000	178,653,000
合 計	455,616,708	276,963,708	178,653,000

(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
建物附属設備	28,888,945	23,429,702	5,459,243
什器備品	19,840,332	17,092,514	2,747,818
合 計	48,729,277	40,522,216	8,207,061

(5) 関連当事者との取引内容

該当事項なし。

附属明細表

(1) 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記(2)に記載しています。

(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	211,922,000	19,831,000	53,100,000	0	178,653,000

財 産 目 録

平成29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		手元保管	運転資金として	1,347,044		
		普通預金	運転資金として			
		三井住友銀行東京公務部		158,979,197		
		三井住友銀行日比谷支店		4,540,828		
		三菱東京UFJ銀行本店		72,936,180		
		三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店		2,575,436		
		三菱東京UFJ銀行東京公務部		11,233,959		
		三菱東京UFJ銀行虎ノ門中央支店		698,701		
		みずほ銀行新橋支店		15,591,503		
		みずほ銀行虎ノ門支店		2,892,715		
りそな銀行赤坂支店		6,367,976				
りそな銀行東京公務部		7,056,529				
三井住友信託銀行本店営業部		1,219				
	預金合計		282,874,243			
未収入金		正会員・賛助会員会費	運転資金として	1,959,800		
		厚生労働省 受託事業		93,033,916		
		(一社) サービスデザイン推進協議会		2,724,139		
		プライバシーマーク調査・審査料		19,250,426		
		税制証明書他		11,509,000		
	未収入金合計		128,477,281			
棚卸資産 その他流動資産		I Tbiz標準活用ガイド2014他		2,975,076		
		(株)サンケイビル 予約証拠金他		15,650,875		
流動資産合計				431,324,519		
(固定資産)						
基本財産	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	58,203,708		
		定期預金	本協会の正会員の入会金の2分の1を積立て	124,760,000		
		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		228,963,708			
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	178,653,000		
		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	48,000,000		
		三井住友銀行東京公務部		226,653,000		
	特定資産合計		226,653,000			
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固定資産	5,459,243		
				2,747,818		
				15,000		
	その他固定資産合計		8,222,061			
固定資産合計				463,838,769		
資産合計				895,163,288		
(流動負債)						
未払金		ICTカレッジ集合研修費	教育・研修セミナー事業にかかる費用の未払い他	18,734,402		
		情報サービス産業白書2017関連		8,964,000		
		未払リース料		537,625		
		未払消費税等		6,878,800		
		未払法人税等		14,824,400		
		その他		3,913,259		
			未払金合計		53,852,486	
		預り金		給与源泉所得税		620,291
				地方税		1,095,300
				報酬謝金源泉税		609,566
その他				417,430		
	預り金合計		2,742,587			
流動負債合計				56,595,073		
(固定負債)						
	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	178,653,000		
固定負債合計				178,653,000		
負債合計				235,248,073		
正味財産				659,915,215		

収 益 事 業 損 益 計 算 書

自 平成 2 8 年 4 月 1 日

至 平成 2 9 年 3 月 3 1 日

(単位：円)

科 目	Pマーク審査 事業	税制証明 事業	保険・年金・出版 事業	合 計
事業収益	144,195,621	80,340,000	27,435,003	251,970,624
経常収益計	144,195,621	80,340,000	27,435,003	251,970,624
事業費				
期首棚卸高	-	-	2,860,403	2,860,403
事業費支出額	141,719,185	66,926,015	17,728,343	226,373,543
期末棚卸高		-	△ 2,975,076	△ 2,975,076
経常費用計	141,719,185	66,926,015	17,613,670	226,258,870
当期利益	2,476,436	13,413,985	9,821,333	25,711,754