

# 平成25年度決算書

自 平成25年4月1日  
至 平成26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.	収益事業計算書	.....	14

# 収 支 計 算 書

自 平成25年 4 月 1 日  
至 平成26年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	25年度予算	25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	2,211,250	△ 11,250
会費収入	402,990,000	394,773,625	8,216,375
諸会合参加収入	2,500,000	2,146,000	354,000
一般事業収入	87,640,000	108,221,568	△ 20,581,568
Pマーク審査事業収入	157,560,000	148,613,000	8,947,000
保険・年金・出版等事業収入	28,860,000	26,513,242	2,346,758
雑収入	800,000	2,112,066	△ 1,312,066
特定預金取崩収入	48,000,000	42,438,000	5,562,000
事業活動収入計	730,550,000	727,028,751	3,521,249
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
一般事業費支出	409,330,000	397,298,185	12,031,815
実施事業等事業費支出	244,380,000	216,337,608	28,042,392
研修・広報等事業費支出	164,950,000	180,960,577	△ 16,010,577
Pマーク審査事業費支出	143,460,000	149,074,608	△ 5,614,608
保険・年金・出版等事業費支出	30,950,000	26,138,897	4,811,103
事業費支出計	583,740,000	572,511,690	11,228,310
②管理費支出			
一般管理費支出	118,740,000	113,308,614	5,431,386
活動予備費支出	3,000,000	0	3,000,000
退職給付引当預金支出	23,470,000	21,889,000	1,581,000
管理費支出計	145,210,000	135,197,614	10,012,386
事業活動支出計	728,950,000	707,709,304	21,240,696
事業活動収支差額	1,600,000	19,319,447	△ 17,719,447
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
敷金返戻収入	0	2,564,040	△ 2,564,040
投資活動収入計	0	2,564,040	△ 2,564,040
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	500,000	0	500,000
基本財産引当預金支出	1,000,000	1,006,000	△ 6,000
事業実施積立預金支出	0	20,000,000	△ 20,000,000
投資活動支出計	1,500,000	21,006,000	△ 19,506,000
投資活動収支差額	△ 1,500,000	△ 18,441,960	16,941,960
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	100,000	877,487	△ 777,487
前期繰越収支差額	174,994,866	174,994,866	0
次期繰越収支差額	175,094,866	175,872,353	△ 777,487

(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	197,202,337	177,630,272
未 収 入 金	15,108,879	34,212,312
前 払 金	1,022,868	0
立 替 金	0	183,615
合 計	213,334,084	212,026,199
未 払 金	34,398,116	33,633,837
預 り 金	3,646,502	2,058,509
前 受 金	294,600	461,500
合 計	38,339,218	36,153,846
次期繰越収支差額	174,994,866	175,872,353

# 収 支 計 算 書 細 目

(単位：円)

科 目	25年度予算	25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	2,211,250	△ 11,250
正会員入会金	2,000,000	2,011,250	△ 11,250
賛助会員入会金	200,000	200,000	0
(2) 会費収入	402,990,000	394,773,625	8,216,375
正会員会費	390,310,000	382,117,825	8,192,175
賛助会員会費	12,680,000	12,655,800	24,200
(3) 諸会合参加収入	2,500,000	2,146,000	354,000
(4) 一般事業収入	87,640,000	108,221,568	△ 20,581,568
実施事業等収入	1,110,000	968,200	141,800
研修・セミナー等事業収入	84,750,000	99,913,563	△ 15,163,563
広報事業収入	1,780,000	1,076,000	704,000
受託調査事業収入	0	6,263,805	△ 6,263,805
(5) Pマーク審査事業収入	157,560,000	148,613,000	8,947,000
(6) 保険・年金・出版等事業収入	28,860,000	26,513,242	2,346,758
(7) 雑収入	800,000	2,112,066	△ 1,312,066
受取利息	150,000	164,108	△ 14,108
雑収入	650,000	1,947,958	△ 1,297,958
(8) 特定預金取崩収入	48,000,000	42,438,000	5,562,000
事業実施積立預金取崩収入	48,000,000	30,000,000	18,000,000
退職給付引当預金取崩収入	0	12,438,000	△ 12,438,000
事業活動収入計	730,550,000	727,028,751	3,521,249

(単位：円)

科 目	25年度予算	25年度決算	差 異
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
(1) 一般事業費支出	409,330,000	397,298,185	12,031,815
(a) 実施事業等事業費支出	244,380,000	216,337,608	28,042,392
事業費支出	216,470,000	188,635,198	27,834,802
調査研究事業費支出	132,000,000	116,070,426	15,929,574
国際活動事業費支出	56,940,000	48,532,478	8,407,522
地域活動事業費支出	27,530,000	24,032,294	3,497,706
事業管理費支出	27,910,000	27,702,410	207,590
(b) 研修、広報等事業費支出	164,950,000	180,960,577	△ 16,010,577
事業費支出	158,200,000	174,524,666	△ 16,324,666
研修・セミナー等事業費支出	94,180,000	106,146,528	△ 11,966,528
広報事業費支出	64,020,000	62,114,333	1,905,667
受託調査事業費支出	0	6,263,805	△ 6,263,805
事業管理費支出	6,750,000	6,435,911	314,089
(2) Pマーク審査事業費支出	143,460,000	149,074,608	△ 5,614,608
事業費支出	127,200,000	133,824,290	△ 6,624,290
事業管理費支出	16,260,000	15,250,318	1,009,682
(3) 保険・年金・出版等事業費支出	30,950,000	26,138,897	4,811,103
事業費支出	26,410,000	21,661,741	4,748,259
事業管理費支出	4,540,000	4,477,156	62,844
事業費支出計	583,740,000	572,511,690	11,228,310
②管理費支出			
(1) 一般管理費支出	118,740,000	113,308,614	5,431,386
(2) 活動予備費支出	3,000,000	0	3,000,000
(3) 退職給付引当預金支出	23,470,000	21,889,000	1,581,000
管理費支出計	145,210,000	135,197,614	10,012,386
事業活動支出計	728,950,000	707,709,304	21,240,696
事業活動収支差額	1,600,000	19,319,447	△ 17,719,447
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
敷金返戻収入	0	2,564,040	△ 2,564,040
投資活動収入計	0	2,564,040	△ 2,564,040
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	500,000	0	500,000
基本財産引当預金支出	1,000,000	1,006,000	△ 6,000
事業実施積立預金支出	0	20,000,000	△ 20,000,000
投資活動支出計	1,500,000	21,006,000	△ 19,506,000
投資活動収支差額	△ 1,500,000	△ 18,441,960	16,941,960
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			
当期収支差額	100,000	877,487	△ 777,487
前期繰越収支差額	174,994,866	174,994,866	0
次期繰越収支差額	175,094,866	175,872,353	△ 777,487

# 一 般 管 理 費 支 出 細 目

(単位：円)

科 目	25年度予算	25年度決算	増 減
一 般 管 理 費 支 出			
給 与 手 当	44,370,000	44,175,728	194,272
法 定 福 利 費	5,260,000	5,172,120	87,880
福 利 厚 生 費	440,000	477,008	△ 37,008
通 勤 手 当	620,000	602,274	17,726
退 職 金 (確定拠出年金を含む)	40,000	37,200	2,800
会 議 費	18,800,000	16,964,578	1,835,422
旅 費 交 通 費	6,600,000	6,319,426	280,574
通 信 費	2,890,000	3,011,190	△ 121,190
消 耗 備 品 費	5,730,000	6,283,479	△ 553,479
消 耗 品 費	280,000	259,840	20,160
印 刷 費	1,270,000	755,426	514,574
資 料 費	260,000	204,753	55,247
賃 借 料	11,150,000	10,638,267	511,733
諸 謝 金	5,000,000	2,913,532	2,086,468
租 税 公 課	3,500,000	3,972,386	△ 472,386
負 担 金	7,400,000	7,471,200	△ 71,200
組 織 活 動 費	3,600,000	2,475,000	1,125,000
雑 費	1,530,000	1,575,207	△ 45,207
経 費 計	68,010,000	62,844,284	5,165,716
人 件 費 計	50,730,000	50,464,330	265,670
合 計	118,740,000	113,308,614	5,431,386

# 正味財産増減計算書

自 平成25年4月1日

至 平成26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	2,211,250	567,000	1,644,250
受取会費	394,773,625	400,287,550	△ 5,513,925
諸会合参加収益	2,146,000	2,020,000	126,000
一般事業収益	108,221,568	74,303,007	33,918,561
実施事業等収益	968,200	1,574,000	△ 605,800
研修・セミナー事業収益	99,913,563	71,343,007	28,570,556
広報事業収益	1,076,000	1,386,000	△ 310,000
受託調査事業収益	6,263,805	0	6,263,805
Pマーク審査事業収益	148,613,000	154,120,940	△ 5,507,940
保険・年金・出版等事業収益	26,513,242	28,187,708	△ 1,674,466
雑収益	2,112,066	1,096,435	1,015,631
経常収益計	<u>684,590,751</u>	<u>660,582,640</u>	<u>24,008,111</u>
(2) 経常費用			
①事業費支出			
一般事業費	401,872,285	366,797,782	35,074,503
実施事業等事業費	222,108,708	226,255,578	△ 4,146,870
研修・セミナー事業費	109,418,483	86,131,563	23,286,920
広報事業費	64,081,289	54,410,641	9,670,648
受託調査事業費	6,263,805	0	6,263,805
Pマーク審査事業費	145,928,508	150,377,257	△ 4,448,749
保険・年金・出版等事業費	25,157,992	33,634,683	△ 8,476,691
事業費支出計	<u>572,958,785</u>	<u>550,809,722</u>	<u>22,149,063</u>
②管理費支出			
一般管理費	124,673,038	132,000,267	△ 7,327,229
経常費用計	<u>697,631,823</u>	<u>682,809,989</u>	<u>14,821,834</u>
当期経常増減額	<u>△ 13,041,072</u>	<u>△ 22,227,349</u>	<u>9,186,277</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>△ 13,041,072</u>	<u>△ 22,227,349</u>	<u>9,186,277</u>
正味財産期首残高	<u>499,842,558</u>	<u>522,069,907</u>	<u>△ 22,227,349</u>
正味財産期末残高	<u>486,801,486</u>	<u>499,842,558</u>	<u>△ 13,041,072</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	44,175,728	48,447,114	△ 4,271,386
法 定 福 利 費	5,172,120	5,832,121	△ 660,001
退職給付引当金繰入額	7,221,600	7,471,880	△ 250,280
退 職 金 (確定拠出年金を含む)	37,200	83,700	△ 46,500
通 勤 手 当	602,274	728,139	△ 125,865
福 利 厚 生 費	477,008	504,218	△ 27,210
会 議 費	16,964,578	16,409,224	555,354
旅 費 交 通 費	6,319,426	6,245,808	73,618
通 信 費	3,011,190	3,040,962	△ 29,772
消 耗 備 品 費	6,283,479	7,875,998	△ 1,592,519
消 耗 品 費	259,840	264,242	△ 4,402
印 刷 費	755,426	759,934	△ 4,508
資 料 費	204,753	218,580	△ 13,827
賃 借 料	10,638,267	11,360,361	△ 722,094
諸 謝 金	2,913,532	3,511,907	△ 598,375
租 税 公 課	3,972,386	2,659,289	1,313,097
負 担 金	7,471,200	7,394,760	76,440
組 織 活 動 費	2,475,000	2,540,000	△ 65,000
雑 費	1,575,209	1,457,576	117,633
減 価 償 却 費	4,142,822	5,194,454	△ 1,051,632
経 費 計	66,987,108	68,933,095	△ 1,945,987
人 件 費 計	57,685,930	63,067,172	△ 5,381,242
合 計	124,673,038	132,000,267	△ 7,327,229

## 貸借対照表

平成26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	177,630,272	197,202,337	△ 19,572,065
未収入金	34,212,312	15,108,879	19,103,433
棚卸資産	3,646,047	1,863,742	1,782,305
前払金	0	1,022,868	△ 1,022,868
立替金	183,615	0	183,615
流動資産合計	<u>215,672,246</u>	<u>215,197,826</u>	<u>474,420</u>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
敷金	57,434,496	59,998,536	△ 2,564,040
基本財産引当預金	<u>165,936,000</u>	<u>164,930,000</u>	<u>1,006,000</u>
基本財産合計	<u>223,370,496</u>	<u>224,928,536</u>	<u>△ 1,558,040</u>
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	189,659,000	180,208,000	9,451,000
事業実施積立預金	<u>68,000,000</u>	<u>78,000,000</u>	<u>△ 10,000,000</u>
特定資産合計	<u>257,659,000</u>	<u>258,208,000</u>	<u>△ 549,000</u>
(3) その他の固定資産			
建物付属設備	10,453,280	12,954,769	△ 2,501,489
什器備品	5,444,310	7,085,645	△ 1,641,335
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>15,912,590</u>	<u>20,055,414</u>	<u>△ 4,142,824</u>
固定資産合計	<u>496,942,086</u>	<u>503,191,950</u>	<u>△ 6,249,864</u>
資産合計	<u><u>712,614,332</u></u>	<u><u>718,389,776</u></u>	<u><u>△ 5,775,444</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	33,633,837	34,398,116	△ 764,279
預り金	2,058,509	3,646,502	△ 1,587,993
前受金	461,500	294,600	166,900
流動負債合計	<u>36,153,846</u>	<u>38,339,218</u>	<u>△ 2,185,372</u>
2. 固定負債			
退職給付引当金	189,659,000	180,208,000	9,451,000
固定負債合計	<u>189,659,000</u>	<u>180,208,000</u>	<u>9,451,000</u>
負債合計	<u>225,812,846</u>	<u>218,547,218</u>	<u>7,265,628</u>
Ⅲ. 正味財産の部			
正味財産	<u>486,801,486</u>	<u>499,842,558</u>	<u>△ 13,041,072</u>
(うち基本財産への充当額)	( <u>223,370,496</u> )	( <u>224,928,536</u> )	( <u>△ 1,558,040</u> )
(うち特定資産への充当額)	( <u>68,000,000</u> )	( <u>78,000,000</u> )	( <u>△ 10,000,000</u> )
負債及び正味財産合計	<u><u>712,614,332</u></u>	<u><u>718,389,776</u></u>	<u><u>△ 5,775,444</u></u>

# 財 産 目 録

平成26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	運転資金として 運転資金として	1,236,232		
		普通預金				
		三井住友銀行東京公務部		65,127,075		
		三井住友銀行日比谷支店		6,976,044		
		三菱東京UFJ銀行本店		28,873,487		
		三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店		9,386,618		
		三菱東京UFJ銀行東京公務部		9,437,368		
		三菱東京UFJ銀行虎ノ門中央支店		3,291,534		
		みずほ銀行新橋支店		18,723,821		
		みずほ銀行虎ノ門支店		16,984,283		
	りそな銀行赤坂支店	12,604,263				
	りそな銀行東京公務部	4,988,341				
	住友信託銀行東京中央	1,206				
	176,394,040					
未収入金		正会員・賛助会員会費	運転資金として	5,768,800		
		プライバシーマーク調査・審査料		22,063,160		
		受託調査事業他		6,380,352		
	34,212,312					
棚卸資産		JISAブックレッツ個人情報保護		3,646,047		
		ハンドブック(第2版)他				
立替金			運転資金として	183,615		
<b>流動資産合計</b>				<b>215,672,246</b>		
<b>(固定資産)</b>						
(固定資産)	基本財産	敷金	本協会の事業の施設として使用	57,434,496		
		基本財産引当預金		本協会の正会員の入会金の2分の1 を積立て 出資金返戻額	119,936,000	
					46,000,000	
		223,370,496				
	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	189,659,000	
		事業実施積立預金	三井住友銀行東京公務部		新規の事業に充てるための預金	68,000,000
			三井住友銀行東京公務部			
		257,659,000				
	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。	10,453,280	
					5,444,310	
			15,000			
			15,912,590			
<b>固定資産合計</b>				<b>496,942,086</b>		
<b>資産合計</b>				<b>712,614,332</b>		
<b>(流動負債)</b>						
(流動負債)	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	15,424,178		
		情報サービス産業白書2014 関連		8,243,589		
		未払リース料		1,691,791		
		未払消費税等		918,900		
		未払法人税等		526,500		
		その他		6,828,879		
		33,633,837				
	預り金	給与源泉所得税		592,600		
		地方税		891,400		
		報酬謝金源泉税		574,509		
預り金合計			2,058,509			
前受金	平成26年度正会員会費		461,500			
<b>流動負債合計</b>				<b>36,153,846</b>		
<b>(固定負債)</b>						
(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	189,659,000		
<b>固定負債合計</b>				<b>189,659,000</b>		
<b>負債合計</b>				<b>225,812,846</b>		
<b>正味財産</b>				<b>486,801,486</b>		

## 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	2,564,040	57,434,496
基本財産引当預金	164,930,000	1,006,000	0	165,936,000
小 計	224,928,536	1,006,000	2,564,040	223,370,496
特 定 資 産				
退職給付引当預金	180,208,000	21,889,000	12,438,000	189,659,000
事業実施積立預金	78,000,000	20,000,000	30,000,000	68,000,000
小 計	258,208,000	41,889,000	42,438,000	257,659,000
合 計	483,136,536	42,895,000	45,002,040	481,029,496

(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	57,434,496	57,434,496	—
基本財産引当預金	165,936,000	165,936,000	—
小 計	223,370,496	223,370,496	
特定資産			
退職給付引当預金	189,659,000	—	189,659,000
事業実施積立預金	68,000,000	68,000,000	—
小 計	257,659,000	68,000,000	189,659,000
合 計	481,029,496	291,370,496	189,659,000

(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	18,435,665	10,453,280
什 器 備 品	20,725,482	15,281,172	5,444,310
合 計	49,614,427	33,716,837	15,897,590

(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	180,208,000	21,889,000	12,438,000	0	189,659,000

# 収 益 事 業 損 益 計 算 書

自 平成 2 5 年 4 月 1 日

至 平成 2 6 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	148,613,000	20,020,026	6,493,216	175,126,242
経常収益計	148,613,000	20,020,026	6,493,216	175,126,242
事業費				
期首棚卸高	-	-	1,863,742	1,863,742
事業費支出額	145,928,508	17,151,650	9,788,647	172,868,805
期末棚卸高	-	-	△ 3,646,047	△ 3,646,047
経常費用計	145,928,508	17,151,650	8,006,342	171,086,500
当期利益	2,684,492	2,868,376	△ 1,513,126	4,039,742