

# 平成26年度決算書

自 平成26年4月1日  
至 平成27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26年 4 月 1 日

至 平成27年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	26年度予算	26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	4,107,000	△ 1,907,000
会費収入	393,960,000	389,756,225	4,203,775
諸会合参加収入	2,300,000	2,037,000	263,000
一般事業収入	99,400,000	128,526,012	△ 29,126,012
Pマーク審査事業収入	147,230,000	146,182,148	1,047,852
保険・年金・出版等事業収入	26,120,000	66,073,305	△ 39,953,305
雑収入	3,800,000	2,831,962	968,038
特定預金取崩収入	45,000,000	0	45,000,000
事業活動収入計	720,010,000	739,513,652	△ 19,503,652
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
一般事業費支出	417,090,000	371,588,705	45,501,295
Pマーク審査事業費支出	135,910,000	142,290,773	△ 6,380,773
保険・年金・出版等事業費支出	27,190,000	64,109,373	△ 36,919,373
事業費支出計	580,190,000	577,988,851	2,201,149
②管理費支出			
一般管理費支出	116,090,000	105,692,865	10,397,135
活動予備費支出	0	0	0
退職給付引当預金支出	21,610,000	21,463,000	147,000
管理費支出計	137,700,000	127,155,865	10,544,135
事業活動支出計	717,890,000	705,144,716	12,745,284
事業活動収支差額	2,120,000	34,368,936	△ 32,248,936
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	500,000	0	500,000
基本財産引当預金支出	1,000,000	2,004,000	△ 1,004,000
事業実施積立預金支出	0	0	0
投資活動支出計	1,500,000	2,004,000	△ 504,000
投資活動収支差額	△1,500,000	△2,004,000	504,000
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	620,000	32,364,936	△ 31,744,936
前期繰越収支差額	175,872,353	175,872,353	0
次期繰越収支差額	176,492,353	208,237,289	△ 31,744,936

(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	177,630,272	203,660,960
未 収 入 金	34,212,312	40,905,133
立 替 金	183,615	0
合 計	212,026,199	244,566,093
未 払 金	33,633,837	34,408,448
預 り 金	2,058,509	1,920,356
前 受 金	461,500	0
合 計	36,153,846	36,328,804
次期繰越収支差額	175,872,353	208,237,289

# 収 支 計 算 書 細 目

(単位：円)

科 目	26年度予算	26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	4,107,000	△ 1,907,000
正会員入会金	2,000,000	4,007,000	△ 2,007,000
賛助会員入会金	200,000	100,000	100,000
(2) 会費収入	393,960,000	389,756,225	4,203,775
正会員会費	381,620,000	377,611,625	4,008,375
賛助会員会費	12,340,000	12,144,600	195,400
(3) 諸会合参加収入	2,300,000	2,037,000	263,000
(4) 一般事業収入	99,400,000	128,526,012	△ 29,126,012
教育研修事業収入	94,000,000	104,638,772	△ 10,638,772
補助・受託事業収入	0	15,000,000	△ 15,000,000
その他一般事業収入	5,400,000	8,887,240	△ 3,487,240
(5) Pマーク審査事業収入	147,230,000	146,182,148	1,047,852
(6) 保険・年金・出版等事業収入	26,120,000	66,073,305	△ 39,953,305
(7) 雑収入	3,800,000	2,831,962	968,038
受取利息	150,000	168,385	△ 18,385
雑収入	3,650,000	2,663,577	986,423
(8) 特定預金取崩収入	45,000,000	0	45,000,000
事業実施積立預金取崩収入	45,000,000	0	45,000,000
退職給付引当預金取崩収入	0	0	0
事業活動収入計	720,010,000	739,513,652	△ 19,503,652

(単位：円)

科 目	26年度予算	26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	417,090,000	371,588,705	45,501,295
事業費支出	381,740,000	342,522,332	39,217,668
調査研究事業費支出	135,560,000	93,962,602	41,597,398
国際連携事業費支出	57,850,000	49,936,679	7,913,321
地域活性化事業費支出	28,740,000	22,382,472	6,357,528
教育研修事業費支出	103,960,000	109,416,362	△ 5,456,362
広報サービス事業費支出	55,630,000	50,033,497	5,596,503
補助・受託事業費支出	0	16,790,720	△ 16,790,720
事業管理費支出	35,350,000	29,066,373	6,283,627
(2) Pマーク審査事業費支出	135,910,000	142,290,773	△ 6,380,773
事業費支出	120,660,000	128,315,270	△ 7,655,270
事業管理費支出	15,250,000	13,975,503	1,274,497
(3) 保険・年金・出版等事業費支出	27,190,000	64,109,373	△ 36,919,373
事業費支出	23,310,000	53,009,214	△ 29,699,214
事業管理費支出	3,880,000	11,100,159	△ 7,220,159
事業費支出計	580,190,000	577,988,851	2,201,149
②管理費支出			
(1) 一般管理費支出	116,090,000	105,692,865	10,397,135
(2) 活動予備費支出	0	0	0
(3) 退職給付引当預金支出	21,610,000	21,463,000	147,000
管理費支出計	137,700,000	127,155,865	10,544,135
事業活動支出計	717,890,000	705,144,716	12,745,284
事業活動収支差額	2,120,000	34,368,936	△ 32,248,936
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	500,000	0	500,000
基本財産引当預金支出	1,000,000	2,004,000	△ 1,004,000
事業実施積立預金支出	0	0	0
投資活動支出計	1,500,000	2,004,000	△ 504,000
投資活動収支差額	△ 1,500,000	△ 2,004,000	504,000
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			
当期収支差額	620,000	32,364,936	△ 31,744,936
前期繰越収支差額	175,872,353	175,872,353	0
次期繰越収支差額	176,492,353	208,237,289	△ 31,744,936

# 一 般 管 理 費 支 出 細 目

(単位：円)

科 目	26年度予算	26年度決算	増 減
一 般 管 理 費 支 出			
給 与 手 当	44,620,000	39,786,542	4,833,458
法 定 福 利 費	4,640,000	3,707,429	932,571
福 利 厚 生 費	430,000	436,512	△ 6,512
通 勤 手 当	620,000	509,970	110,030
退 職 金 (確定拠出年金を含む)	40,000	39,600	400
会 議 費	18,800,000	16,311,693	2,488,307
旅 費 交 通 費	6,600,000	6,730,513	△ 130,513
通 信 費	2,970,000	2,684,431	285,569
消 耗 備 品 費	5,450,000	5,445,062	4,938
消 耗 品 費	280,000	246,677	33,323
印 刷 費	980,000	522,747	457,253
資 料 費	260,000	170,906	89,094
賃 借 料	10,440,000	10,248,421	191,579
諸 謝 金	4,200,000	3,086,627	1,113,373
租 税 公 課	3,500,000	4,660,280	△ 1,160,280
負 担 金	7,160,000	7,167,560	△ 7,560
組 織 活 動 費	3,600,000	2,435,000	1,165,000
雑 費	1,500,000	1,502,895	△ 2,895
経 費 計	65,740,000	61,212,812	4,527,188
人 件 費 計	50,350,000	44,480,053	5,869,947
合 計	116,090,000	105,692,865	10,397,135

# 正味財産増減計算書

自 平成26年4月1日

至 平成27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			
受取入金	4,107,000	2,211,250	1,895,750
受取会費	389,756,225	394,773,625	△ 5,017,400
諸会合参加収益	2,037,000	2,146,000	△ 109,000
一般事業収益	128,526,012	108,221,568	20,304,444
教育研修事業収益	104,638,772	99,913,563	4,725,209
調査・国際事業収益	6,497,240	968,200	5,529,040
広報サービス事業収益	2,390,000	1,076,000	1,314,000
補助・受託事業収益	15,000,000	6,263,805	8,736,195
Pマーク審査事業収益	146,182,148	148,613,000	△ 2,430,852
保険・年金・出版等事業収益	66,073,305	26,513,242	39,560,063
雑収益	2,831,962	2,112,066	719,896
経常収益計	<u>739,513,652</u>	<u>684,590,751</u>	<u>54,922,901</u>
(2) 経常費用			
①事業費支出			
一般事業費	381,001,905	401,872,285	△ 20,870,380
調査研究事業費	115,250,862	138,361,555	△ 23,110,693
国際連携事業費	57,238,569	58,065,958	△ 827,389
地域活性化事業費	24,245,115	25,681,195	△ 1,436,080
教育研修事業費	112,504,358	109,418,483	3,085,875
広報サービス事業費	54,972,281	64,081,289	△ 9,109,008
補助・受託事業費	16,790,720	6,263,805	10,526,915
Pマーク審査事業費	146,261,173	145,928,508	332,665
保険・年金・出版等事業費	64,967,392	25,157,992	39,809,400
事業費支出計	<u>592,230,470</u>	<u>572,958,785</u>	<u>19,271,685</u>
②管理費支出			
一般管理費	116,021,156	124,673,038	△ 8,651,882
経常費用計	<u>708,251,626</u>	<u>697,631,823</u>	<u>10,619,803</u>
当期経常増減額	<u>31,262,026</u>	<u>△13,041,072</u>	<u>44,303,098</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>31,262,026</u>	<u>△ 13,041,072</u>	<u>44,303,098</u>
正味財産期首残高	<u>486,801,486</u>	<u>499,842,558</u>	<u>△ 13,041,072</u>
正味財産期末残高	<u>518,063,512</u>	<u>486,801,486</u>	<u>31,262,026</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	39,786,542	44,175,728	△ 4,389,186
法 定 福 利 費	3,707,429	5,172,120	△ 1,464,691
退職給付引当金繰入額	7,269,000	7,221,600	47,400
退 職 金 (確定拠出年金を含む)	39,600	37,200	2,400
通 勤 手 当	509,970	602,274	△ 92,304
福 利 厚 生 費	436,512	477,008	△ 40,496
会 議 費	16,311,693	16,964,578	△ 652,885
旅 費 交 通 費	6,730,513	6,319,426	411,087
通 信 費	2,684,431	3,011,190	△ 326,759
消 耗 備 品 費	5,445,062	6,283,479	△ 838,417
消 耗 品 費	246,677	259,840	△ 13,163
印 刷 費	522,747	755,426	△ 232,679
資 料 費	170,906	204,753	△ 33,847
賃 借 料	10,248,421	10,638,267	△ 389,846
諸 謝 金	3,086,627	2,913,532	173,095
租 税 公 課	4,660,280	3,972,386	687,894
負 担 金	7,167,560	7,471,200	△ 303,640
組 織 活 動 費	2,435,000	2,475,000	△ 40,000
雑 費	1,502,895	1,575,209	△ 72,314
減 価 償 却 費	3,059,291	4,142,822	△ 1,083,531
経 費 計	64,272,103	66,987,108	△ 2,715,005
人 件 費 計	51,749,053	57,685,930	△ 5,936,877
合 計	116,021,156	124,673,038	△ 8,651,882

# 貸借対照表

平成27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	203,660,960	177,630,272	26,030,688
未収入金	40,905,133	34,212,312	6,692,821
棚卸資産	3,598,428	3,646,047	△ 47,619
前払金	0	0	0
立替金	0	183,615	△ 183,615
流動資産合計	<u>248,164,521</u>	<u>215,672,246</u>	<u>32,492,275</u>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
敷金	57,434,496	57,434,496	0
基本財産引当預金	<u>167,940,000</u>	<u>165,936,000</u>	<u>2,004,000</u>
基本財産合計	<u>225,374,496</u>	<u>223,370,496</u>	<u>2,004,000</u>
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	211,122,000	189,659,000	21,463,000
事業実施積立預金	<u>68,000,000</u>	<u>68,000,000</u>	<u>0</u>
特定資産合計	<u>279,122,000</u>	<u>257,659,000</u>	<u>21,463,000</u>
(3) その他の固定資産			
建物付属設備	8,470,190	10,453,280	△ 1,983,090
什器備品	4,368,109	5,444,310	△ 1,076,201
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>12,853,299</u>	<u>15,912,590</u>	<u>△ 3,059,291</u>
固定資産合計	<u>517,349,795</u>	<u>496,942,086</u>	<u>20,407,709</u>
資産合計	<u><u>765,514,316</u></u>	<u><u>712,614,332</u></u>	<u><u>52,899,984</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	34,408,448	33,633,837	774,611
預り金	1,920,356	2,058,509	△ 138,153
前受金	0	461,500	△ 461,500
流動負債合計	<u>36,328,804</u>	<u>36,153,846</u>	<u>174,958</u>
2. 固定負債			
退職給付引当金	<u>211,122,000</u>	<u>189,659,000</u>	<u>21,463,000</u>
固定負債合計	<u>211,122,000</u>	<u>189,659,000</u>	<u>21,463,000</u>
負債合計	<u>247,450,804</u>	<u>225,812,846</u>	<u>21,637,958</u>
Ⅲ. 正味財産の部			
正味財産	<u>518,063,512</u>	<u>486,801,486</u>	<u>31,262,026</u>
(うち基本財産への充当額)	( <u>225,374,496</u> )	( <u>223,370,496</u> )	( <u>2,004,000</u> )
(うち特定資産への充当額)	( <u>68,000,000</u> )	( <u>68,000,000</u> )	( <u>0</u> )
負債及び正味財産合計	<u><u>765,514,316</u></u>	<u><u>712,614,332</u></u>	<u><u>52,899,984</u></u>

# 財 産 目 録

平成27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>									
現金 預金	手元保管 普通預金 三井住友銀行東京公務部 三井住友銀行日比谷支店 三菱東京UFJ銀行本店 三菱東京UFJ銀行虎ノ門支店 三菱東京UFJ銀行東京公務部 三菱東京UFJ銀行虎ノ門中央支店 みずほ銀行新橋支店 みずほ銀行虎ノ門支店 りそな銀行赤坂支店 りそな銀行東京公務部 住友信託銀行東京中央	運転資金として 運転資金として	1,340,588						
			未収入金	預金合計 正会員・賛助会員会費 プライバシーマーク調査・審査料 補助事業他 未収入金合計	運転資金として	202,320,372			
						1,962,000			
						16,114,133			
						22,829,000			
						40,905,133			
						棚卸資産	ITbiz標準活用ガイド2014他	3,598,428	
								248,164,521	
						<b>流動資産合計</b>			
						<b>(固定資産)</b>			
基本財産	敷金 基本財産引当預金	日東紡ビル 定期預金 三井住友銀行東京公務部 定期預金 三井住友銀行東京公務部 基本財産合計				本協会の事業の施設として使用 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	57,434,496		
			121,940,000						
			46,000,000						
			225,374,496						
			特定資産	退職給付引当預金	定期預金 三井住友銀行東京公務部 定期預金・普通預金 三井住友銀行東京公務部 特定資産合計		役員及び職員に対する退職金の支払い に備えた預金 新規の事業に充てるための預金	211,122,000	
								68,000,000	
								279,122,000	
			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		8,470,190		
							4,368,109		
							15,000		
12,853,299									
<b>固定資産合計</b>									
<b>資産合計</b>									
<b>765,514,316</b>									
<b>(流動負債)</b>									
未払金	ICTカレッジ集合研修費 情報サービス産業白書2015関連 未払リース料 未払消費税等 未払法人税等 その他 未払金合計	教育・研修セミナー事業にかかる費用の 未払い他	14,459,010						
			1,865,403						
			1,296,625						
			8,947,000						
			1,855,300						
			5,985,110						
			34,408,448						
			預り金	給与源泉所得税 地方税 報酬謝金源泉税 預り金合計	612,093				
					925,900				
					382,363				
1,920,356									
<b>流動負債合計</b>									
<b>36,328,804</b>									
<b>(固定負債)</b>									
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	211,122,000						
			211,122,000						
<b>固定負債合計</b>									
<b>211,122,000</b>									
<b>負債合計</b>									
<b>247,450,804</b>									
<b>正味財産</b>									
<b>518,063,512</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	57,434,496	0	0	57,434,496
基本財産引当預金	165,936,000	2,004,000	0	167,940,000
小 計	223,370,496	2,004,000	0	225,374,496
特 定 資 産				
退職給付引当預金	189,659,000	21,463,000	0	211,122,000
事業実施積立預金	68,000,000	0	0	68,000,000
小 計	257,659,000	21,463,000	0	279,122,000
合 計	481,029,496	23,467,000	0	504,496,496

(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	167,940,000	167,940,000	—
小 計	225,374,496	225,374,496	
特定資産			
退職給付引当預金	211,122,000	—	211,122,000
事業実施積立預金	68,000,000	68,000,000	—
小 計	279,122,000	68,000,000	211,122,000
合 計	504,496,496	293,374,496	211,122,000

(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	20,418,755	8,470,190
什器備品	19,840,332	15,472,223	4,368,109
合 計	48,729,277	35,890,978	12,838,299

(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	189,659,000	21,463,000	0	0	211,122,000

# 収 益 事 業 損 益 計 算 書

自 平成 2 6 年 4 月 1 日

至 平成 2 7 年 3 月 3 1 日

(単位：円)

科 目	Pマーク審査 事業	保険・年金・ 税制 事業	出 版 事 業	合 計
事業収益	146,182,148	56,891,089	9,182,216	212,255,453
経常収益計	146,182,148	56,891,089	9,182,216	212,255,453
事業費				
期首棚卸高	-	-	3,646,047	3,646,047
事業費支出額	146,261,173	53,962,279	10,957,494	211,180,946
期末棚卸高		-	△ 3,598,428	△ 3,598,428
経常費用計	146,261,173	53,962,279	11,005,113	211,228,565
当期利益	△ 79,025	2,928,810	△ 1,822,897	1,026,888