

平成27年度決算書

自 平成27年4月1日
至 平成28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
4.	監査報告書	.....	16

収 支 計 算 書

自 平成27年 4 月 1 日

至 平成28年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	27年度予算	27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	2,058,250	141,750
会費収入	397,470,000	393,920,100	3,549,900
諸会合参加収入	2,300,000	1,937,000	363,000
一般事業収入	117,100,000	117,007,252	92,748
Pマーク審査事業収入	147,760,000	141,624,268	6,135,732
保険・年金・出版等事業収入	55,040,000	92,804,172	△ 37,764,172
受託事業等収入	15,000,000	0	15,000,000
雑収入	1,700,000	1,976,995	△ 276,995
特定預金取崩収入	10,000,000	18,000,000	△ 8,000,000
事業活動収入計	748,570,000	769,328,037	△ 20,758,037
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
一般事業費支出	420,610,000	347,330,673	73,279,327
Pマーク審査事業費支出	137,500,000	136,238,839	1,261,161
保険・年金・出版等事業費支出	50,710,000	77,730,153	△ 27,020,153
事業費支出計	608,820,000	561,299,665	47,520,335
②管理費支出			
一般管理費支出	115,120,000	124,383,006	△ 9,263,006
活動予備費支出	0	0	0
退職給付引当預金支出	21,700,000	18,800,000	2,900,000
管理費支出計	136,820,000	143,183,006	△ 6,363,006
事業活動支出計	745,640,000	704,482,671	41,157,329
事業活動収支差額	2,930,000	64,845,366	△ 61,915,366
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	0	0	0
基本財産引当預金支出	1,000,000	980,000	20,000
敷金支出	0	769,212	
事業実施積立預金支出	0	0	0
投資活動支出計	1,000,000	1,749,212	△ 749,212
投資活動収支差額	△1,000,000	△1,749,212	749,212
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	1,930,000	63,096,154	△ 61,166,154
前期繰越収支差額	208,237,289	208,237,289	0
次期繰越収支差額	210,167,289	271,333,443	△ 61,166,154

(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	203,660,960	291,691,731
未 収 入 金	40,905,133	27,450,358
合 計	244,566,093	319,142,089
未 払 金	34,408,448	46,076,583
預 り 金	1,920,356	1,732,063
合 計	36,328,804	47,808,646
次期繰越収支差額	208,237,289	271,333,443

収 支 計 算 書 細 目

(単位：円)

科 目	27年度予算	27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	2,058,250	141,750
正会員入会金	2,000,000	1,958,250	41,750
賛助会員入会金	200,000	100,000	100,000
(2) 会費収入	397,470,000	393,920,100	3,549,900
正会員会費	385,430,000	381,880,900	3,549,100
賛助会員会費	12,040,000	12,039,200	800
(3) 諸会合参加収入	2,300,000	1,937,000	363,000
(4) 一般事業収入	117,100,000	117,007,252	92,748
教育研修事業収入	100,500,000	109,512,732	△ 9,012,732
その他一般事業収入	16,600,000	7,494,520	9,105,480
(5) Pマーク審査事業収入	147,760,000	141,624,268	6,135,732
(6) 保険・年金・出版等事業収入	55,040,000	92,804,172	△ 37,764,172
(7) 受託事業等収入	15,000,000	0	15,000,000
(8) 雑収入	1,700,000	1,976,995	△ 276,995
受取利息	150,000	182,117	△ 32,117
雑収入	1,550,000	1,794,878	△ 244,878
(9) 特定預金取崩収入	10,000,000	18,000,000	△ 8,000,000
事業実施積立預金取崩収入	10,000,000	0	10,000,000
退職給付引当預金取崩収入	0	18,000,000	△ 18,000,000
事業活動収入計	748,570,000	769,328,037	△ 20,758,037

(単位：円)

科 目	27年度予算	27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	420,610,000	347,330,673	73,279,327
事業費支出	388,010,000	317,759,015	70,250,985
調査研究事業費支出	133,920,000	88,012,892	45,907,108
国際連携事業費支出	58,160,000	46,045,425	12,114,575
地域活性化事業費支出	26,250,000	17,411,654	8,838,346
教育研修事業費支出	106,420,000	110,366,806	△ 3,946,806
広報サービス事業費支出	63,260,000	55,922,238	7,337,762
事業管理費支出	32,600,000	29,571,658	3,028,342
(2) Pマーク審査事業費支出	137,500,000	136,238,839	1,261,161
事業費支出	122,780,000	122,475,521	304,479
事業管理費支出	14,720,000	13,763,318	956,682
(3) 保険・年金・出版等事業費支出	50,710,000	77,730,153	△ 27,020,153
事業費支出	42,300,000	65,637,614	△ 23,337,614
事業管理費支出	8,410,000	12,092,539	△ 3,682,539
事業費支出計	608,820,000	561,299,665	47,520,335
②管理費支出			
(1) 一般管理費支出	115,120,000	124,383,006	△ 9,263,006
(2) 活動予備費支出	0	0	0
(3) 退職給付引当預金支出	21,700,000	18,800,000	2,900,000
管理費支出計	136,820,000	143,183,006	△ 6,363,006
事業活動支出計	745,640,000	704,482,671	41,157,329
事業活動収支差額	2,930,000	64,845,366	△ 61,915,366
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	0	0	0
基本財産引当預金支出	1,000,000	980,000	20,000
敷金支出	0	769,212	△ 769,212
事業実施積立預金支出	0	0	0
投資活動支出計	1,000,000	1,749,212	△ 749,212
投資活動収支差額	△ 1,000,000	△ 1,749,212	749,212
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	1,930,000	63,096,154	△ 61,166,154
前期繰越収支差額	208,237,289	208,237,289	0
次期繰越収支差額	210,167,289	271,333,443	△ 61,166,154

一 般 管 理 費 支 出 細 目

(単位：円)

科 目	27年度予算	27年度決算	増 減
一 般 管 理 費 支 出			
給 与 手 当	42,960,000	38,973,410	3,986,590
法 定 福 利 費	4,110,000	3,644,459	465,541
福 利 厚 生 費	410,000	416,311	△ 6,311
通 勤 手 当	580,000	390,601	189,399
退 職 金 (確定拠出年金を含む)	40,000	19,392,000	△ 19,352,000
会 議 費	18,800,000	16,887,958	1,912,042
旅 費 交 通 費	6,600,000	6,613,303	△ 13,303
通 信 費	2,850,000	2,836,849	13,151
消 耗 備 品 費	5,530,000	5,123,999	406,001
消 耗 品 費	270,000	295,342	△ 25,342
印 刷 費	780,000	398,959	381,041
資 料 費	240,000	161,358	78,642
賃 借 料	10,550,000	10,664,202	△ 114,202
諸 謝 金	4,200,000	2,864,139	1,335,861
租 税 公 課	5,000,000	4,604,426	395,574
負 担 金	7,160,000	7,124,600	35,400
組 織 活 動 費	3,600,000	2,225,000	1,375,000
雑 費	1,440,000	1,766,090	△ 326,090
経 費 計	67,020,000	61,566,225	5,453,775
人 件 費 計	48,100,000	62,816,781	△ 14,716,781
合 計	115,120,000	124,383,006	△ 9,263,006

正味財産増減計算書

自 平成27年4月1日

至 平成28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	2,058,250	4,107,000	△ 2,048,750
受取会費	393,920,100	389,756,225	4,163,875
諸会合参加収益	1,937,000	2,037,000	△ 100,000
一般事業収益	117,007,252	113,526,012	3,481,240
教育研修事業収益	109,512,732	104,638,772	4,873,960
調査・国際事業収益	4,699,520	6,497,240	△ 1,797,720
広報サービス事業収益	2,795,000	2,390,000	405,000
Pマーク審査事業収益	141,624,268	146,182,148	△ 4,557,880
保険・年金・出版等事業収益	92,804,172	66,073,305	26,730,867
受託事業等収益	0	15,000,000	△ 15,000,000
雑収益	1,976,995	2,831,962	△ 854,967
経常収益計	<u>751,328,037</u>	<u>739,513,652</u>	<u>11,814,385</u>
(2) 経常費用			
①事業費			
一般事業費	354,705,653	364,211,185	△ 9,505,532
調査研究事業費	107,775,322	115,250,862	△ 7,475,540
国際連携事業費	53,487,644	57,238,569	△ 3,750,925
地域活性化事業費	19,175,538	24,245,115	△ 5,069,577
教育研修事業費	112,765,783	112,504,358	261,425
広報サービス事業費	61,501,366	54,972,281	6,529,085
Pマーク審査事業費	140,196,139	146,261,173	△ 6,065,034
保険・年金・出版等事業費	78,914,078	64,967,392	13,946,686
受託事業等事業費	0	16,790,720	△ 16,790,720
事業費計	<u>573,815,870</u>	<u>592,230,470</u>	<u>△ 18,414,600</u>
②管理費			
一般管理費	115,859,435	116,021,156	△ 161,721
経常費用計	<u>689,675,305</u>	<u>708,251,626</u>	<u>△ 18,576,321</u>
当期経常増減額	<u>61,652,732</u>	<u>31,262,026</u>	<u>30,390,706</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>61,652,732</u>	<u>31,262,026</u>	<u>30,390,706</u>
正味財産期首残高	<u>518,063,512</u>	<u>486,801,486</u>	<u>31,262,026</u>
正味財産期末残高	<u>579,716,244</u>	<u>518,063,512</u>	<u>61,652,732</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	38,973,410	39,786,542	△ 813,132
法 定 福 利 費	3,644,459	3,707,429	△ 62,970
退職給付引当金繰入額	7,021,820	7,269,000	△ 247,180
退 職 金 (確定拠出年金を含む)	1,392,000	39,600	1,352,400
通 勤 手 当	390,601	509,970	△ 119,369
福 利 厚 生 費	416,311	436,512	△ 20,201
会 議 費	16,887,958	16,311,693	576,265
旅 費 交 通 費	6,613,303	6,730,513	△ 117,210
通 信 費	2,836,849	2,684,431	152,418
消 耗 備 品 費	5,123,999	5,445,062	△ 321,063
消 耗 品 費	295,342	246,677	48,665
印 刷 費	398,959	522,747	△ 123,788
資 料 費	161,358	170,906	△ 9,548
賃 借 料	10,664,202	10,248,421	415,781
諸 謝 金	2,864,139	3,086,627	△ 222,488
租 税 公 課	4,604,426	4,660,280	△ 55,854
負 担 金	7,124,600	7,167,560	△ 42,960
組 織 活 動 費	2,225,000	2,435,000	△ 210,000
雑 費	1,766,090	1,502,895	263,195
減 価 償 却 費	2,454,609	3,059,291	△ 604,682
経 費 計	64,020,834	64,272,103	△ 251,269
人 件 費 計	51,838,601	51,749,053	89,548
合 計	115,859,435	116,021,156	△ 161,721

貸借対照表

平成28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	291,691,731	203,660,960	88,030,771
未収入金	27,450,358	40,905,133	△ 13,454,775
棚卸資産	<u>2,860,403</u>	<u>3,598,428</u>	<u>△ 738,025</u>
流動資産合計	<u>322,002,492</u>	<u>248,164,521</u>	<u>73,837,971</u>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
敷金	58,203,708	57,434,496	769,212
基本財産引当預金	<u>168,920,000</u>	<u>167,940,000</u>	<u>980,000</u>
基本財産合計	<u>227,123,708</u>	<u>225,374,496</u>	<u>1,749,212</u>
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	211,922,000	211,122,000	800,000
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>279,922,000</u>	<u>279,122,000</u>	<u>800,000</u>
(3) その他の固定資産			
建物付属設備	6,875,897	8,470,190	△ 1,594,293
什器備品	3,507,793	4,368,109	△ 860,316
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>10,398,690</u>	<u>12,853,299</u>	<u>△ 2,454,609</u>
固定資産合計	<u>517,444,398</u>	<u>517,349,795</u>	<u>94,603</u>
資産合計	<u><u>839,446,890</u></u>	<u><u>765,514,316</u></u>	<u><u>73,932,574</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	46,076,583	34,408,448	11,668,135
預り金	<u>1,732,063</u>	<u>1,920,356</u>	<u>△ 188,293</u>
流動負債合計	<u>47,808,646</u>	<u>36,328,804</u>	<u>11,479,842</u>
2. 固定負債			
退職給付引当金	<u>211,922,000</u>	<u>211,122,000</u>	<u>800,000</u>
固定負債合計	<u>211,922,000</u>	<u>211,122,000</u>	<u>800,000</u>
負債合計	<u>259,730,646</u>	<u>247,450,804</u>	<u>12,279,842</u>
Ⅲ. 正味財産の部			
正味財産	<u>579,716,244</u>	<u>518,063,512</u>	<u>61,652,732</u>
(うち基本財産への充当額)	(<u>227,123,708</u>)	(<u>225,374,496</u>)	(<u>1,749,212</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>839,446,890</u></u>	<u><u>765,514,316</u></u>	<u><u>73,932,574</u></u>

財 産 目 録

平成28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 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 三井住友信託銀行本店営業部	運転資金として 運転資金として	1,310,709							
			未収入金	正会員・賛助会員会費 プライバシーマーク調査・審査料 税制証明書他 未収入金合計	運転資金として	290,381,022				
						1,518,900				
						16,249,458				
						9,682,000				
						27,450,358				
						棚卸資産	I T biz標準活用ガイド2014他	2,860,403		
								322,002,492		
						流動資産合計				
						(固定資産)				
						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	58,203,708
特定資産	退職給付引当預金 事業実施積立預金	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								122,920,000
			46,000,000							
			227,123,708							
			その他固定資産	建物付属設備 什器備品 電話加入権 その他固定資産合計	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 本協会の事業の用に供している固定資産					211,922,000
										68,000,000
										279,922,000
										6,875,897
										3,507,793
										15,000
										10,398,690
						固定資産合計				
資産合計										
(流動負債)										
未払金	ICTカレッジ集合研修費 情報サービス産業白書2016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				15,174,404				
			預り金	給与源泉所得税 地方税 報酬謝金源泉税 その他 預り金合計	8,964,000					
					917,125					
					4,690,200					
					10,151,400					
					6,179,454					
					46,076,583					
					590,335					
					853,400					
					285,328					
					3,000					
1,732,063										
流動負債合計										
(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	211,922,000							
固定負債合計										
負債合計										
正味財産										
			579,716,244							

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	769,212	0	58,203,708
基本財産引当預金	167,940,000	980,000	0	168,920,000
小 計	225,374,496	1,749,212	0	227,123,708
特 定 資 産				
退職給付引当預金	211,122,000	18,800,000	18,000,000	211,922,000
事業実施積立預金	68,000,000	0	0	68,000,000
小 計	279,122,000	18,800,000	18,000,000	279,922,000
合 計	504,496,496	20,549,212	18,000,000	507,045,708

(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	168,920,000	168,920,000	—
小 計	227,123,708	227,123,708	
特定資産			
退職給付引当預金	211,922,000	—	211,922,000
事業実施積立預金	68,000,000	68,000,000	—
小 計	279,922,000	68,000,000	211,922,000
合 計	507,045,708	295,123,708	211,922,000

(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	22,013,048	6,875,897
什器備品	19,840,332	16,332,539	3,507,793
合 計	48,729,277	38,345,587	10,383,690

(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	211,122,000	18,800,000	18,000,000	0	211,922,000

収 益 事 業 損 益 計 算 書

自 平成 2 7 年 4 月 1 日

至 平成 2 8 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	141,624,268	71,885,000	20,919,172	234,428,440
経常収益計	141,624,268	71,885,000	20,919,172	234,428,440
事業費				
期首棚卸高	-	-	3,598,428	3,598,428
事業費支出額	140,196,139	61,111,930	17,064,123	218,372,192
期末棚卸高		-	△ 2,860,403	△ 2,860,403
経常費用計	140,196,139	61,111,930	17,802,148	219,110,217
当期利益	1,428,129	10,773,070	3,117,024	15,318,223