

平成29年度決算書

自 平成29年4月1日
至 平成30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30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	327,207,165	284,221,287	42,985,878
未収入金	151,630,042	128,477,281	23,152,761
棚卸資産	2,616,368	2,975,076	△ 358,708
その他流動資産	0	15,650,875	△ 15,650,875
流動資産合計	<u>481,453,575</u>	<u>431,324,519</u>	<u>50,129,056</u>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
敷金	62,753,256	58,203,708	4,549,548
基本財産引当預金	<u>171,548,000</u>	<u>170,760,000</u>	<u>788,000</u>
基本財産合計	<u>234,301,256</u>	<u>228,963,708</u>	<u>5,337,548</u>
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	138,366,000	178,653,000	△ 40,287,000
事業実施積立預金	<u>68,000,000</u>	<u>48,000,000</u>	<u>20,000,000</u>
特定資産合計	<u>206,366,000</u>	<u>226,653,000</u>	<u>△ 20,287,000</u>
(3) その他の固定資産			
建物付属設備	36,593,730	5,459,243	31,134,487
什器備品	12,544,702	2,747,818	9,796,884
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>49,153,432</u>	<u>8,222,061</u>	<u>40,931,371</u>
固定資産合計	<u>489,820,688</u>	<u>463,838,769</u>	<u>25,981,919</u>
資産合計	<u><u>971,274,263</u></u>	<u><u>895,163,288</u></u>	<u><u>76,110,975</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	32,182,095	53,852,486	△ 21,670,391
預り金	3,945,014	2,742,587	1,202,427
賞与引当金	<u>12,100,000</u>	<u>0</u>	<u>12,100,000</u>
流動負債合計	<u>48,227,109</u>	<u>56,595,073</u>	<u>△ 8,367,964</u>
2. 固定負債			
退職給付引当金	<u>138,366,000</u>	<u>178,653,000</u>	<u>△ 40,287,000</u>
固定負債合計	<u>138,366,000</u>	<u>178,653,000</u>	<u>△ 40,287,000</u>
負債合計	<u>186,593,109</u>	<u>235,248,073</u>	<u>△ 48,654,964</u>
Ⅲ. 正味財産の部			
正味財産	<u>784,681,154</u>	<u>659,915,215</u>	<u>124,765,939</u>
(うち基本財産への充当額)	(<u>234,301,256</u>)	(<u>228,963,708</u>)	(<u>5,337,548</u>)
(うち特定資産への充当額)	(<u>68,000,000</u>)	(<u>48,000,000</u>)	(<u>20,000,000</u>)
負債及び正味財産合計	<u><u>971,274,263</u></u>	<u><u>895,163,288</u></u>	<u><u>76,110,975</u></u>

正味財産増減計算書

自 平成29年4月1日

至 平成30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	1,675,000	3,778,500	△ 2,103,500
受取会費	401,411,709	395,163,492	6,248,217
正会員受取会費	390,500,909	383,013,492	7,487,417
賛助会員受取会費	10,910,800	12,150,000	△ 1,239,200
事業収益	450,866,262	461,318,357	△ 10,452,095
教育研修事業収益	109,559,037	102,063,438	7,495,599
調査研究事業収益	6,972,200	9,451,240	△ 2,479,040
国際連携事業収益	0	0	0
広報サービス事業収益	920,000	2,075,000	△ 1,155,000
Pマーク審査事業収益	127,887,519	144,195,621	△ 16,308,102
保険・年金・出版等事業収益	67,709,575	107,775,003	△ 40,065,428
受託事業等収益	137,817,931	95,758,055	42,059,876
諸会合参加収益	2,210,000	1,889,000	321,000
雑収益	2,526,585	1,813,183	713,402
経常収益計	<u>858,689,556</u>	<u>863,962,532</u>	<u>△ 5,272,976</u>
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	164,160,383	176,191,872	△ 12,031,489
法定福利費	25,999,623	27,479,222	△ 1,479,599
賞与引当金繰入額	11,220,000	0	11,220,000
退職給付費用	16,774,300	15,680,790	1,093,510
福利厚生費	1,728,697	1,970,319	△ 241,622
会議費	13,253,861	16,427,958	△ 3,174,097
通勤手当	4,354,100	4,256,398	97,702
旅費交通費	21,289,891	20,856,516	433,375
通信運搬費	14,862,395	14,557,207	305,188
消耗什器備品費	21,951,699	21,083,095	868,604
消耗品費	1,414,561	1,536,041	△ 121,480
印刷製本費	20,531,017	13,938,566	6,592,451
資料費	2,883,284	2,065,873	817,411
賃借料	48,826,735	67,121,016	△ 18,294,281
保険料	0	38,016	△ 38,016
諸謝金	11,895,611	8,988,445	2,907,166
租税公課	9,720,631	26,980,256	△ 17,259,625
支払負担金	4,589,202	6,400,067	△ 1,810,865
支払助成金	15,674,057	16,808,640	△ 1,134,583
委託費	158,785,437	153,592,951	5,192,486
広告宣伝費	78,900,392	70,072,965	8,827,427
雑費	7,517,662	6,994,907	522,755
事業費計	<u>656,333,538</u>	<u>673,041,120</u>	<u>△ 16,707,582</u>

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
給料手当	44,646,182	35,397,509	9,248,673
法定福利費	5,689,434	3,861,129	1,828,305
賞与引当金繰入額	880,000	0	880,000
退職給付費用	6,884,700	9,352,210	△ 2,467,510
福利厚生費	280,708	351,570	△ 70,862
会議費	16,634,396	16,600,780	33,616
通勤手当	636,955	287,402	349,553
旅費交通費	4,758,065	5,142,617	△ 384,552
通信運搬費	2,799,480	2,517,683	281,797
減価償却費	6,681,884	2,176,629	4,505,255
消耗什器備品費	5,661,196	4,697,749	963,447
消耗品費	309,789	289,028	20,761
印刷製本費	589,568	392,768	196,800
資料費	164,487	126,733	37,754
賃借料	7,928,535	10,415,544	△ 2,487,009
諸謝金	2,776,739	2,639,039	137,700
租税公課	7,416,960	5,937,178	1,479,782
支払負担金	8,485,560	7,174,600	1,310,960
組織活動費	1,630,000	1,605,000	25,000
雑費	1,617,178	1,757,273	△ 140,095
管理費計	<u>126,471,816</u>	<u>110,722,441</u>	<u>15,749,375</u>
經常費用計	<u>782,805,354</u>	<u>783,763,561</u>	<u>△ 958,207</u>
当期經常増減額	<u>75,884,202</u>	<u>80,198,971</u>	<u>△ 4,314,769</u>
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
事務所移転補償金	<u>80,000,000</u>	<u>0</u>	<u>80,000,000</u>
經常外収益計	<u>80,000,000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
(2) 經常外費用			
事務所移転関連費用	<u>22,911,202</u>	<u>0</u>	<u>22,911,202</u>
固定資産除却損	<u>8,207,061</u>	<u>0</u>	<u>8,207,061</u>
經常外費用計	<u>31,118,263</u>	<u>0</u>	<u>31,118,263</u>
当期經常外増減額	<u>48,881,737</u>	<u>0</u>	<u>48,881,737</u>
当期正味財産増減額	<u>124,765,939</u>	<u>80,198,971</u>	<u>44,566,968</u>
正味財産期首残高	<u>659,915,215</u>	<u>579,716,244</u>	<u>80,198,971</u>
正味財産期末残高	<u>784,681,154</u>	<u>659,915,215</u>	<u>124,765,939</u>

正味財産増減計算書内訳表

自 平成29年4月1日
至 平成30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	1,675,000	1,675,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	401,411,709	401,411,709
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	390,500,909	390,500,909
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,910,800	10,910,800
事業収益	109,559,037	6,972,200	0	0	920,000	137,817,931	255,269,168	127,887,519	67,709,575	195,597,094	0	450,866,262
教育研修事業収益	109,559,037	0	0	0	0	0	109,559,037	0	0	0	0	109,559,037
調査研究事業収益	0	6,972,200	0	0	0	0	6,972,200	0	0	0	0	6,972,200
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	920,000	0	920,000	0	0	0	0	920,000
Pマーク審査事業収益	0	0	0	0	0	0	0	127,887,519	0	127,887,519	0	127,887,519
保険・年金・出版等事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	67,709,575	67,709,575	0	67,709,575
受託事業等収益	0	0	0	0	0	137,817,931	137,817,931	0	0	0	0	137,817,931
諸会合参加収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,210,000	2,210,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,526,585	2,526,585
経常収益計	109,559,037	6,972,200	0	0	920,000	137,817,931	255,269,168	127,887,519	67,709,575	195,597,094	407,823,294	858,689,556
(2) 経常費用												
事業費												
給料手当	6,622,225	30,781,409	13,480,592	3,805,282	21,803,438	19,328,441	95,821,387	37,130,065	31,208,931	68,338,996	0	164,160,383
法定福利費	1,204,963	6,873,502	2,245,439	726,424	3,502,427	736,960	15,289,715	5,920,114	4,789,794	10,709,908	0	25,999,623
賞与引当金繰入額	550,000	3,780,000	1,170,000	305,000	1,935,000	0	7,740,000	2,070,000	1,410,000	3,480,000	0	11,220,000
退職給付費用	678,530	4,458,300	1,241,210	392,280	1,907,360	0	8,677,680	4,563,400	3,533,220	8,096,620	0	16,774,300
福利厚生費	44,798	290,764	207,799	25,519	155,556	33,354	757,790	334,131	636,776	970,907	0	1,728,697
会議費	11,184	3,363,561	2,485,270	104,928	5,615,764	1,159,962	12,740,669	434,680	78,512	513,192	0	13,253,861
通勤手当	318,195	1,089,509	295,064	110,879	700,149	119,498	2,633,294	809,981	910,825	1,720,806	0	4,354,100
旅費交通費	0	1,672,015	7,294,452	385,727	616,706	3,618,125	13,587,025	7,665,586	37,280	7,702,866	0	21,289,891
通信運搬費	454,657	2,823,701	1,183,575	254,503	3,116,339	2,012,393	9,845,168	2,669,880	2,347,347	5,017,227	0	14,862,395
消耗什器備品費	903,473	6,431,638	1,776,536	514,665	2,876,837	672,668	13,175,817	4,789,076	3,986,806	8,775,882	0	21,951,699
消耗品費	49,439	308,512	97,215	28,163	185,486	46,344	715,159	467,294	232,108	699,402	0	1,414,561
印刷製本費	94,089	2,629,512	1,430,316	53,598	4,636,874	7,283,319	16,127,708	903,239	3,500,070	4,403,309	0	20,531,017
資料費	26,251	505,608	101,618	14,954	87,852	19,545	755,828	252,964	1,874,492	2,127,456	0	2,883,284
賃借料	345,477	10,027,594	6,477,636	196,801	8,946,358	806,456	26,800,322	20,483,924	1,542,489	22,026,413	0	48,826,735
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸謝金	0	3,074,747	190,000	0	2,164,357	5,164,500	10,593,604	1,280,407	21,600	1,302,007	0	11,895,611
租税公課	0	0	0	0	0	1,627,450	1,627,450	4,176,148	3,917,033	8,093,181	0	9,720,631
支払負担金	0	20,000	4,569,202	0	0	0	4,589,202	0	0	0	0	4,589,202
支払助成金	0	0	0	9,196,613	6,477,444	0	15,674,057	0	0	0	0	15,674,057
委託費	103,428,982	6,917,400	0	0	150,000	16,507,750	127,004,132	31,516,405	264,900	31,781,305	0	158,785,437
広告宣伝費	0	0	0	0	673,920	78,226,472	78,900,392	0	0	0	0	78,900,392
雑費	258,086	1,672,500	1,048,122	147,019	883,846	454,694	4,464,267	1,509,209	1,544,186	3,053,395	0	7,517,662
事業費計	114,990,349	86,720,272	45,294,046	16,262,355	66,435,713	137,817,931	467,520,666	126,976,503	61,836,369	188,812,872	0	656,333,538
管理費												
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,646,182	44,646,182
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,689,434	5,689,434
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	880,000	880,000
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,884,700	6,884,700
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280,708	280,708
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,634,396	16,634,396
通勤手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	636,955	636,955
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,758,065	4,758,065
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,799,480	2,799,480
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,681,884	6,681,884
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,661,196	5,661,196
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	309,789	309,789
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	589,568	589,568
資料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	164,487	164,487
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,928,535	7,928,535
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,776,739	2,776,739
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,416,960	7,416,960
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,485,560	8,485,560
組織活動費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,630,000	1,630,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,617,178	1,617,178
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126,471,816	126,471,816
経常費用計	114,990,349	86,720,272	45,294,046	16,262,355	66,435,713	137,817,931	467,520,666	126,976,503	61,836,369	188,812,872	126,471,816	782,805,354
当期経常増減額	△ 5,431,312	△ 79,748,072	△ 45,294,046	△ 16,262,355	△ 65,515,713	0	△ 212,251,498	911,016	5,873,206	6,784,222	281,351,478	75,884,202
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
事務所移転補償金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000,000	80,000,000
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000,000	80,000,000
(2) 経常外費用												
事務所移転関連費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,911,202	22,911,202
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,207,061	8,207,061
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,118,263	31,118,263
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48,881,737	48,881,737
他会計振替額	5,431,312	79,748,072	45,294,046	16,262,355	65,515,713	0	212,251,498	△ 911,016	△ 5,873,206	△ 6,784,222	△ 205,467,276	0
当期正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	124,765,939	124,765,939
正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	659,915,215	659,915,215
正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	784,681,154	784,681,154

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。
 ただし、建物付属設備については、定額法による減価償却を実施している。

② 引当金の計上基準

賞与引当金 … 職員の賞与の支給に備えるため支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

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	62,753,256	58,203,708	62,753,256
基本財産引当預金	170,760,000	788,000	0	171,548,000
小 計	228,963,708	63,541,256	58,203,708	234,301,256
特定資産				
退職給付引当預金	178,653,000	18,873,000	59,160,000	138,366,000
事業実施積立預金	48,000,000	20,000,000	0	68,000,000
小 計	226,653,000	38,873,000	59,160,000	206,366,000
合 計	455,616,708	102,414,256	117,363,708	440,667,256

(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	62,753,256	62,753,256	—
基本財産引当預金	171,548,000	171,548,000	—
小 計	234,301,256	234,301,256	
特 定 資 産			
退職給付引当預金	138,366,000	—	138,366,000
事業実施積立預金	68,000,000	68,000,000	—
小 計	206,366,000	68,000,000	138,366,000
合 計	440,667,256	302,301,256	138,366,000

(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	38,398,362	1,804,632	36,593,730
什 器 備 品	17,421,954	4,877,252	12,544,702
合 計	55,820,316	6,681,884	49,138,432

(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	
賞与引当金	0	12,100,000	0	0	12,100,000
退職給付引当金	178,653,000	18,873,000	59,160,000	0	138,366,000

財 産 目 録

平成30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UFJ銀行本店 三菱UFJ銀行虎ノ門支店 三菱UFJ銀行公務部 三菱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	1,151,163								
			未収入金	正会員・賛助会員会費 受託・補助事業 プライバシーマーク調査・審査料 税制証明書他	運転資金として	465,300					
						137,127,424					
						10,882,807					
						3,154,511					
						151,630,042					
						預金合計		326,056,002			
						未収入金合計		151,630,042			
						棚卸資産		2,616,368			
						流動資産合計		481,453,575			
						(固定資産)					
						基本財産	敷金 基本財産引当預金	(株)サケ化 [®] S-GATE大手町北 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	62,753,256	
										125,548,000	
										46,000,000	
234,301,256											
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	役員及び職員に対する退職金の支払い に備えた預金	138,366,000							
				事業実施積立預金	定期預金・普通預金 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
											206,366,000
特定資産合計		206,366,000									
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	本協会の事業の用に供している固定 資産	36,593,730							
				12,544,702							
				15,000							
固定資産合計		489,820,688									
資産合計		971,274,263									
(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2018関連 未払リース料 未払消費税等 未払法人税等 その他	教育・研修セミナー事業にかかる費用 の未払い他	16,242,511								
			6,048,000								
			1,416,891								
			2,020,100								
			162,900								
			6,291,693								
			未払金合計		32,182,095						
			預り金	給与源泉所得税 地方税 報酬謝金源泉税 社会保険料 その他	職員に対する賞与の支払いに備える ため	606,325					
						873,000					
						688,717					
1,764,972											
12,000											
預り金合計		3,945,014									
賞与引当金		12,100,000									
流動負債合計		48,227,109									
(固定負債)											
退職給付引当金		138,366,000									
固定負債合計		138,366,000									
負債合計		186,593,109									
正味財産		784,681,154									

収 益 事 業 損 益 計 算 書

自 平成 2 9 年 4 月 1 日

至 平成 3 0 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	127,887,519	44,742,400	22,967,175	195,597,094
経常収益計	127,887,519	44,742,400	22,967,175	195,597,094
事業費				
期首棚卸高	-	-	2,975,076	2,975,076
事業費支出額	126,976,503	37,169,388	24,308,273	188,454,164
期末棚卸高	-	-	△ 2,616,368	△ 2,616,368
経常費用計	126,976,503	37,169,388	24,666,981	188,812,872
当期利益	911,016	7,573,012	△ 1,699,806	6,784,222