

# 令和 4 年度決算書

自 令和4年4月 1 日  
至 令和5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               | 附 属 明 細 書               | 9  |
|    | 1－6               | 財 産 目 録                 | 10 |
| 2. | 収 益 事 業 損 益 計 算 書 |                         | 11 |
| 3. | 監 査 報 告 書         |                         | 13 |

# 貸借対照表

令和5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         | 643,426,945                 | 522,312,957                 | 121,113,988                 |
| 未収入金         | 52,017,946                  | 243,240,113                 | △ 191,222,167               |
| 棚卸資産         | <u>1,387,097</u>            | <u>1,502,937</u>            | <u>△ 115,840</u>            |
| 流動資産合計       | <u>696,831,988</u>          | <u>767,056,007</u>          | <u>△ 70,224,019</u>         |
| 2. 固定資産      |                             |                             |                             |
| (1) 基本財産     |                             |                             |                             |
| 敷金           | 62,753,256                  | 62,753,256                  | 0                           |
| 基本財産引当預金     | <u>173,508,000</u>          | <u>172,993,000</u>          | <u>515,000</u>              |
| 基本財産合計       | <u>236,261,256</u>          | <u>235,746,256</u>          | <u>515,000</u>              |
| (2) 特定資産     |                             |                             |                             |
| 退職給付引当預金     | 104,402,000                 | 129,901,000                 | △ 25,499,000                |
| 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>172,402,000</u>          | <u>197,901,000</u>          | <u>△ 25,499,000</u>         |
| (3) その他の固定資産 |                             |                             |                             |
| 建物付属設備       | 23,058,975                  | 25,765,926                  | △ 2,706,951                 |
| 什器備品         | 2,798,408                   | 4,316,843                   | △ 1,518,435                 |
| リース資産        | 5,441,256                   | 9,068,760                   | △ 3,627,504                 |
| ソフトウェア資産     | 2,478,000                   | 3,964,800                   | △ 1,486,800                 |
| 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>33,791,639</u>           | <u>43,131,329</u>           | <u>△ 9,339,690</u>          |
| 固定資産合計       | <u>442,454,895</u>          | <u>476,778,585</u>          | <u>△ 34,323,690</u>         |
| 資産合計         | <u><u>1,139,286,883</u></u> | <u><u>1,243,834,592</u></u> | <u><u>△ 104,547,709</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           | 41,038,036                  | 82,038,345                  | △ 41,000,309                |
| 預り金           | 1,794,358                   | 1,658,189                   | 136,169                     |
| 賞与引当金         | <u>7,500,000</u>            | <u>9,500,000</u>            | <u>△ 2,000,000</u>          |
| 流動負債合計        | <u>50,332,394</u>           | <u>93,196,534</u>           | <u>△ 42,864,140</u>         |
| 2. 固定負債       |                             |                             |                             |
| 長期未払金         | 1,813,752                   | 5,441,256                   | △ 3,627,504                 |
| 退職給付引当金       | <u>104,402,000</u>          | <u>129,901,000</u>          | <u>△ 25,499,000</u>         |
| 固定負債合計        | <u>106,215,752</u>          | <u>135,342,256</u>          | <u>△ 29,126,504</u>         |
| 負債合計          | <u>156,548,146</u>          | <u>228,538,790</u>          | <u>△ 71,990,644</u>         |
| Ⅲ. 正味財産の部     |                             |                             |                             |
| 正味財産          | <u>982,738,737</u>          | <u>1,015,295,802</u>        | <u>△ 32,557,065</u>         |
| (うち基本財産への充当額) | ( 236,261,256 )             | ( 235,746,256 )             | ( 515,000 )                 |
| (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>1,139,286,883</u></u> | <u><u>1,243,834,592</u></u> | <u><u>△ 104,547,709</u></u> |

# 正味財産増減計算書

自 令和4年4月1日

至 令和5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         | 1,129,875   | 174,250     | 955,625       |
| 受取会費          | 375,914,500 | 382,437,500 | △ 6,523,000   |
| 正会員受取会費       | 366,732,100 | 372,590,900 | △ 5,858,800   |
| 賛助会員受取会費      | 9,182,400   | 9,846,600   | △ 664,200     |
| 事業収益          | 250,715,396 | 468,866,791 | △ 218,151,395 |
| 教育研修事業収益      | 79,985,602  | 81,592,968  | △ 1,607,366   |
| 調査研究事業収益      | 942,000     | 792,000     | 150,000       |
| 広報サービス事業収益    | 0           | 0           | 0             |
| Pマーク審査事業収益    | 101,642,297 | 127,610,106 | △ 25,967,809  |
| 保険・年金・出版等事業収益 | 33,856,497  | 42,578,203  | △ 8,721,706   |
| 受託事業収益        | 34,289,000  | 216,293,514 | △ 182,004,514 |
| 諸会合参加収益       | 0           | 0           | 0             |
| 雑収益           | 1,103,788   | 1,354,426   | △ 250,638     |
| 経常収益計         | 628,863,559 | 852,832,967 | △ 223,969,408 |
| (2) 経常費用      |             |             |               |
| 事業費           |             |             |               |
| 給料手当          | 120,300,783 | 133,215,178 | △ 12,914,395  |
| 法定福利費         | 20,740,984  | 20,728,819  | 12,165        |
| 賞与引当金繰入額      | 6,920,000   | 8,730,000   | △ 1,810,000   |
| 退職給付費用        | 13,351,700  | 13,954,400  | △ 602,700     |
| 福利厚生費         | 2,761,403   | 2,092,822   | 668,581       |
| 会議費           | 5,398,435   | 894,060     | 4,504,375     |
| 通勤手当          | 2,932,603   | 3,391,954   | △ 459,351     |
| 旅費交通費         | 15,157,390  | 5,973,732   | 9,183,658     |
| 通信運搬費         | 18,923,916  | 16,525,898  | 2,398,018     |
| 消耗什器備品費       | 26,839,869  | 30,009,037  | △ 3,169,168   |
| 消耗品費          | 548,263     | 538,098     | 10,165        |
| 印刷製本費         | 8,931,169   | 12,280,853  | △ 3,349,684   |
| 資料費           | 2,919,802   | 2,340,746   | 579,056       |
| 賃借料           | 59,179,717  | 59,414,644  | △ 234,927     |
| 諸謝金           | 10,265,050  | 11,120,737  | △ 855,687     |
| 租税公課          | 3,600,166   | 21,574,829  | △ 17,974,663  |
| 支払負担金         | 4,857,281   | 2,494,063   | 2,363,218     |
| 支払助成金         | 8,315,410   | 7,820,335   | 495,075       |
| 委託費           | 183,496,030 | 258,126,631 | △ 74,630,601  |
| 広報費           | 236,500     | 224,950     | 11,550        |
| 雑費            | 20,093,294  | 16,199,536  | 3,893,758     |
| 事業費計          | 535,769,765 | 627,651,322 | △ 91,881,557  |

(単位：円)

| 科 目        | 当年度           | 前年度           | 増 減           |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 管理費        |               |               |               |
| 給料手当       | 37,005,884    | 30,986,936    | 6,018,948     |
| 法定福利費      | 4,338,804     | 4,761,147     | △ 422,343     |
| 賞与引当金繰入額   | 580,000       | 770,000       | △ 190,000     |
| 退職給付費用     | 5,541,800     | 6,025,600     | △ 483,800     |
| 福利厚生費      | 204,183       | 352,649       | △ 148,466     |
| 会議費        | 8,287,409     | 9,064,566     | △ 777,157     |
| 通勤手当       | 356,501       | 574,386       | △ 217,885     |
| 旅費交通費      | 3,844,141     | 3,743,351     | 100,790       |
| 通信運搬費      | 4,469,078     | 3,447,230     | 1,021,848     |
| 減価償却費      | 9,339,690     | 10,141,085    | △ 801,395     |
| 消耗什器備品費    | 7,919,131     | 8,041,182     | △ 122,051     |
| 消耗品費       | 105,660       | 112,466       | △ 6,806       |
| 印刷製本費      | 345,878       | 296,145       | 49,733        |
| 資料費        | 52,884        | 10,851        | 42,033        |
| 賃借料        | 9,848,855     | 9,613,928     | 234,927       |
| 諸謝金        | 2,681,800     | 2,682,500     | △ 700         |
| 租税公課       | 6,204,465     | 7,911,487     | △ 1,707,022   |
| 支払負担金      | 6,999,800     | 7,820,000     | △ 820,200     |
| 支払寄付金      | 1,000,000     | 0             | 1,000,000     |
| 組織活動費      | 1,700,000     | 1,380,000     | 320,000       |
| 雑費         | 2,999,896     | 2,705,135     | 294,761       |
| 活動推進費      | 11,825,000    | 7,590,000     | 4,235,000     |
| 管理費計       | 125,650,859   | 118,030,644   | 7,620,215     |
| 経常費用計      | 661,420,624   | 745,681,966   | △ 84,261,342  |
| 当期経常増減額    | △ 32,557,065  | 107,151,001   | △ 139,708,066 |
| 2. 経常外増減の部 |               |               |               |
| (1) 経常外収益  |               |               |               |
| 経常外収益計     | 0             | 0             | 0             |
| (2) 経常外費用  |               |               |               |
| 経常外費用計     | 0             | 0             | 0             |
| 当期経常外増減額   | 0             | 0             | 0             |
| 当期正味財産増減額  | △ 32,557,065  | 107,151,001   | △ 139,708,066 |
| 正味財産期首残高   | 1,015,295,802 | 908,144,801   | 107,151,001   |
| 正味財産期末残高   | 982,738,737   | 1,015,295,802 | △ 32,557,065  |

正味財産増減計算書内訳表

自 令和4年4月1日

至 令和5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           | 1,129,875     | 1,129,875     |
| 受取会費          | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 375,914,500   | 375,914,500   |
| 正会員受取会費       | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 366,732,100   | 366,732,100   |
| 賛助会員受取会費      | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 9,182,400     | 9,182,400     |
| 事業収益          | 79,985,602  | 942,000       | 0            | 0            | 0            | 34,289,000 | 115,216,602   | 101,642,297  | 33,856,497  | 135,498,794 | 0             | 250,715,396   |
| 教育研修事業収益      | 79,985,602  | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 79,985,602    | 0            | 0           | 0           | 0             | 79,985,602    |
| 調査研究事業収益      | 0           | 942,000       | 0            | 0            | 0            | 0          | 942,000       | 0            | 0           | 0           | 0             | 942,000       |
| 広報サービス事業収益    | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 0             | 0             |
| Pマーク審査事業収益    | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 101,642,297  | 0           | 101,642,297 | 0             | 101,642,297   |
| 保険・年金・出版等事業収益 | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 33,856,497  | 33,856,497  | 0             | 33,856,497    |
| 受託事業収益        | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 34,289,000 | 34,289,000    | 0            | 0           | 0           | 0             | 34,289,000    |
| 諸会合参加収益       | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 0             | 0             |
| 雑収益           | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 1,103,788     | 1,103,788     |
| 経常収益計         | 79,985,602  | 942,000       | 0            | 0            | 0            | 34,289,000 | 115,216,602   | 101,642,297  | 33,856,497  | 135,498,794 | 378,148,163   | 628,863,559   |
| （2）経常費用       |             |               |              |              |              |            |               |              |             |             |               |               |
| 事業費           |             |               |              |              |              |            |               |              |             |             |               |               |
| 給料手当          | 5,424,765   | 42,847,205    | 11,630,109   | 4,791,343    | 21,063,178   | 2,758,000  | 88,514,600    | 19,564,353   | 12,221,830  | 31,786,183  | 0             | 120,300,783   |
| 法定福利費         | 1,052,292   | 7,781,804     | 1,925,078    | 865,777      | 3,991,755    | 0          | 15,616,706    | 2,912,939    | 2,211,339   | 5,124,278   | 0             | 20,740,984    |
| 賞与引当金繰入額      | 348,000     | 3,090,000     | 678,000      | 308,000      | 1,384,000    | 0          | 5,808,000     | 240,000      | 872,000     | 1,112,000   | 0             | 6,920,000     |
| 退職給付費用        | 813,650     | 5,179,450     | 671,550      | 593,250      | 2,347,100    | 0          | 9,605,000     | 2,596,700    | 1,150,000   | 3,746,700   | 0             | 13,351,700    |
| 福利厚生費         | 33,428      | 299,868       | 129,060      | 28,911       | 124,678      | 11,745     | 627,690       | 1,667,369    | 466,344     | 2,133,713   | 0             | 2,761,403     |
| 会議費           | 0           | 3,675,545     | 825,918      | 0            | 839,042      | 57,930     | 5,398,435     | 0            | 0           | 0           | 0             | 5,398,435     |
| 通勤手当          | 215,413     | 986,793       | 312,013      | 155,371      | 542,519      | 0          | 2,212,109     | 450,469      | 270,025     | 720,494     | 0             | 2,932,603     |
| 旅費交通費         | 0           | 4,384,102     | 3,187,342    | 0            | 142,233      | 430,964    | 8,144,641     | 7,012,749    | 0           | 7,012,749   | 0             | 15,157,390    |
| 通信運搬費         | 731,663     | 6,063,551     | 1,431,102    | 632,790      | 5,105,099    | 257,071    | 14,221,276    | 2,812,934    | 1,889,706   | 4,702,640   | 0             | 18,923,916    |
| 消耗什器備品費       | 1,296,481   | 10,007,217    | 2,524,353    | 1,121,935    | 4,839,855    | 458,053    | 20,247,894    | 4,120,667    | 2,471,308   | 6,591,975   | 0             | 26,839,869    |
| 消耗品費          | 17,298      | 179,115       | 33,662       | 14,961       | 65,618       | 6,078      | 316,732       | 194,596      | 36,935      | 231,531     | 0             | 548,263       |
| 印刷製本費         | 56,626      | 930,366       | 450,759      | 48,974       | 4,664,412    | 19,895     | 6,171,032     | 880,773      | 1,879,364   | 2,760,137   | 0             | 8,931,169     |
| 資料費           | 8,658       | 839,760       | 16,848       | 7,488        | 47,220       | 3,042      | 923,016       | 134,580      | 1,862,206   | 1,996,786   | 0             | 2,919,802     |
| 賃借料           | 457,491     | 11,226,765    | 8,058,621    | 395,668      | 9,920,654    | 4,149,310  | 34,208,509    | 23,994,403   | 976,805     | 24,971,208  | 0             | 59,179,717    |
| 諸謝金           | 60,000      | 5,000,700     | 0            | 0            | 2,409,650    | 2,262,700  | 9,733,050     | 0            | 532,000     | 532,000     | 0             | 10,265,050    |
| 租税公課          | 0           | 0             | 0            | 0            | 1,650        | 217,942    | 219,592       | 1,312,792    | 2,067,782   | 3,380,574   | 0             | 3,600,166     |
| 支払負担金         | 0           | 10,000        | 4,847,281    | 0            | 0            | 0          | 4,857,281     | 0            | 0           | 0           | 0             | 4,857,281     |
| 支払助成金         | 0           | 0             | 0            | 7,265,410    | 1,050,000    | 0          | 8,315,410     | 0            | 0           | 0           | 0             | 8,315,410     |
| 委託費           | 73,903,640  | 30,842,120    | 0            | 0            | 13,086,370   | 24,099,900 | 141,932,030   | 41,564,000   | 0           | 41,564,000  | 0             | 183,496,030   |
| 広報費           | 0           | 0             | 0            | 0            | 236,500      | 0          | 236,500       | 0            | 0           | 0           | 0             | 236,500       |
| 雑費            | 493,293     | 8,917,256     | 1,035,732    | 424,805      | 1,958,679    | 172,723    | 13,002,488    | 5,878,807    | 1,211,999   | 7,090,806   | 0             | 20,093,294    |
| 事業費計          | 84,912,698  | 142,261,617   | 37,757,428   | 16,654,683   | 73,820,212   | 34,905,353 | 390,311,991   | 115,338,131  | 30,119,643  | 145,457,774 | 0             | 535,769,765   |
| 管理費           |             |               |              |              |              |            |               |              |             |             |               |               |
| 給料手当          | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 37,005,884    | 37,005,884    |
| 法定福利費         | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 4,338,804     | 4,338,804     |
| 賞与引当金繰入額      | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 580,000       | 580,000       |
| 退職給付費用        | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 5,541,800     | 5,541,800     |
| 福利厚生費         | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 204,183       | 204,183       |
| 会議費           | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 8,287,409     | 8,287,409     |
| 通勤手当          | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 356,501       | 356,501       |
| 旅費交通費         | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 3,844,141     | 3,844,141     |
| 通信運搬費         | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 4,469,078     | 4,469,078     |
| 減価償却費         | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 9,339,690     | 9,339,690     |
| 消耗什器備品費       | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 7,919,131     | 7,919,131     |
| 消耗品費          | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 105,660       | 105,660       |
| 印刷製本費         | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 345,878       | 345,878       |
| 資料費           | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 52,884        | 52,884        |
| 賃借料           | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 9,848,855     | 9,848,855     |
| 諸謝金           | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 2,681,800     | 2,681,800     |
| 租税公課          | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 6,204,465     | 6,204,465     |
| 支払負担金         | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 6,999,800     | 6,999,800     |
| 支払寄付金         | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 1,000,000     | 1,000,000     |
| 組織活動費         | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 1,700,000     | 1,700,000     |
| 雑費            | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 2,999,896     | 2,999,896     |
| 活動推進費         | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 11,825,000    | 11,825,000    |
| 管理費計          | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 125,650,859   | 125,650,859   |
| 経常費用計         | 84,912,698  | 142,261,617   | 37,757,428   | 16,654,683   | 73,820,212   | 34,905,353 | 390,311,991   | 115,338,131  | 30,119,643  | 145,457,774 | 125,650,859   | 661,420,624   |
| 当期経常増減額       | △ 4,927,096 | △ 141,319,617 | △ 37,757,428 | △ 16,654,683 | △ 73,820,212 | △ 616,353  | △ 275,095,389 | △ 13,695,834 | 3,736,854   | △ 9,958,980 | 252,497,304   | △ 32,557,065  |
| 2. 経常外増減の部    |             |               |              |              |              |            |               |              |             |             |               |               |
| （1）経常外収益      |             |               |              |              |              |            |               |              |             |             |               |               |
| 経常外収益計        |             |               |              |              |              |            |               |              |             |             |               |               |
| （2）経常外費用      |             |               |              |              |              |            |               |              |             |             |               |               |
| 経常外費用計        |             |               |              |              |              |            |               |              |             |             |               |               |
| 当期経常外増減額      | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 0             | 0             |
| 他会計振替前        |             |               |              |              |              |            |               |              |             |             |               |               |
| 当期正味財産増減額     | △ 4,927,096 | △ 141,319,617 | △ 37,757,428 | △ 16,654,683 | △ 73,820,212 | △ 616,353  | △ 275,095,389 | △ 13,695,834 | 3,736,854   | △ 9,958,980 | 252,497,304   | △ 32,557,065  |
| 他会計振替額        | 4,927,096   | 141,319,617   | 37,757,428   | 16,654,683   | 73,820,212   | 616,353    | 275,095,389   | 13,695,834   | △ 3,736,854 | 9,958,980   | △ 285,054,369 | 0             |
| 当期正味財産増減額     | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | △ 32,557,065  | △ 32,557,065  |
| 正味財産期首残高      | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 1,015,295,802 | 1,015,295,802 |
| 正味財産期末残高      | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0             | 0            | 0           | 0           | 982,738,737   | 982,738,737   |
|               |             |               |              |              |              |            |               |              |             |             |               |               |

## 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

- 建物附属設備 … 定額法による減価償却を実施している。
- 什 器 備 品 … 定率法による減価償却を実施している。
- リース資産 … 所有権移転外ファイナンス・リースにかかるリース資産については、リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法による減価償却を実施している。
- ソフトウェア資産 … 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、原則として通常の売買取引に準じて会計処理を行うこととするが、リース契約総額300万円以下又はリース期間が1年以内の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      | 62,753,256  | 0          | 0          | 62,753,256  |
| 基本財産引当預金 | 172,993,000 | 515,000    | 0          | 173,508,000 |
| 小 計      | 235,746,256 | 515,000    | 0          | 236,261,256 |
| 特 定 資 産  |             |            |            |             |
| 退職給付引当預金 | 129,901,000 | 15,194,000 | 40,693,000 | 104,402,000 |
| 事業実施積立預金 | 68,000,000  | 0          | 0          | 68,000,000  |
| 小 計      | 197,901,000 | 15,194,000 | 40,693,000 | 172,402,000 |
| 合 計      | 433,647,256 | 15,709,000 | 40,693,000 | 408,663,256 |

(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<br>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 | 173,508,000 | 173,508,000      | —           |
| 小 計      | 236,261,256 | 236,261,256      |             |
| 特 定 資 産  |             |                  |             |
| 退職給付引当預金 | 104,402,000 | —                | 104,402,000 |
| 事業実施積立預金 | 68,000,000  | 68,000,000       | —           |
| 小 計      | 172,402,000 | 68,000,000       | 104,402,000 |
| 合 計      | 408,663,256 | 304,261,256      | 104,402,000 |

(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 | 15,339,387 | 23,058,975 |
| 什 器 備 品     | 19,208,658 | 16,410,250 | 2,798,408  |
| リ ー ス 資 産   | 21,765,024 | 16,323,768 | 5,441,256  |
| ソフトウェア資産    | 7,434,000  | 4,956,000  | 2,478,000  |
| 合 計         | 86,806,044 | 53,029,405 | 33,776,639 |

(5) 関連当事者との取引内容

該当事項なし。

## 附属明細書

### (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

| 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   | 9,500,000   | 7,500,000  | 9,500,000  | 0   | 7,500,000   |
| 退職給付引当金 | 129,901,000 | 15,194,000 | 40,693,000 | 0   | 104,402,000 |

(単位：円)

# 財 産 目 録

令和5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<br>預金       | 手元保管                                         | 運転資金として<br>運転資金として                                                   | 102,906                                   |             |
|                 |                | 普通預金                                         |                                                                      |                                           |             |
|                 |                | 三井住友銀行東京公務部                                  |                                                                      | 134,730,508                               |             |
|                 |                | 三井住友銀行日比谷支店                                  |                                                                      | 86,489,208                                |             |
|                 |                | 三菱UFJ銀行本店                                    |                                                                      | 108,595,633                               |             |
|                 |                | 三菱UFJ銀行虎ノ門支店                                 |                                                                      | 3,484,587                                 |             |
|                 |                | 三菱UFJ銀行公務部                                   |                                                                      | 80,835,688                                |             |
|                 |                | みずほ銀行新橋支店                                    |                                                                      | 69,959,496                                |             |
|                 |                | みずほ銀行虎ノ門支店                                   |                                                                      | 74,697,092                                |             |
|                 |                | りそな銀行赤坂支店                                    |                                                                      | 84,530,608                                |             |
|                 |                | 三井住友信託銀行本店営業部                                |                                                                      | 1,219                                     |             |
|                 |                | 預金合計                                         | 643,324,039                                                          |                                           |             |
|                 | 未収入金           | 受託事業                                         | 運転資金として                                                              | 34,289,000                                |             |
| プライバシーマーク調査・審査料 |                | 8,523,146                                    |                                                                      |                                           |             |
| 消費税等還付金         |                | 7,056,600                                    |                                                                      |                                           |             |
| 税制証明書他          |                | 2,149,200                                    |                                                                      |                                           |             |
| 未収入金合計          |                | 52,017,946                                   |                                                                      |                                           |             |
| 棚卸資産            | 個人情報保護ハンドブック他  |                                              | 1,387,097                                                            |                                           |             |
| 流動資産合計          |                |                                              | 696,831,988                                                          |                                           |             |
| (固定資産)<br>基本財産  | 敷金<br>基本財産引当預金 | (株)カンケイビル S-GATE大手町北                         | 本協会の事業の施設として使用<br>本協会の正会員の入会金の2分の1を積立て<br>出資金返戻額                     | 62,753,256                                |             |
|                 |                | 定期預金                                         |                                                                      | 127,508,000                               |             |
|                 |                | 三井住友銀行東京公務部                                  |                                                                      |                                           |             |
|                 |                | 定期預金                                         |                                                                      | 46,000,000                                |             |
|                 | 特定資産           | 三井住友銀行東京公務部                                  |                                                                      |                                           |             |
|                 |                | 基本財産合計                                       |                                                                      | 236,261,256                               |             |
|                 |                | 退職給付引当預金                                     | 定期預金・普通預金                                                            | 役員及び職員に対する退職金の支払いに備えた預金<br>新規の事業に充てるための預金 | 104,402,000 |
|                 |                | 事業実施積立預金                                     | 三井住友銀行東京公務部                                                          |                                           | 68,000,000  |
|                 | 定期預金・普通預金      |                                              |                                                                      |                                           |             |
|                 | その他固定資産        | 建物付属設備<br>什器備品<br>リース資産<br>ソフトウェア資産<br>電話加入権 | 三井住友銀行東京公務部                                                          |                                           |             |
|                 |                |                                              | 特定資産合計                                                               |                                           | 172,402,000 |
|                 |                |                                              | 本協会の事業の用に供している固定資産                                                   |                                           | 23,058,975  |
|                 |                |                                              |                                                                      |                                           | 2,798,408   |
|                 |                |                                              |                                                                      | 5,441,256                                 |             |
|                 |                | 2,478,000                                    |                                                                      |                                           |             |
|                 |                | 15,000                                       |                                                                      |                                           |             |
| 固定資産合計          |                |                                              | 33,791,639                                                           |                                           |             |
| 資産合計            |                |                                              | 442,454,895                                                          |                                           |             |
|                 |                |                                              | 1,139,286,883                                                        |                                           |             |
| (流動負債)          | 未払金            | ICTカレッジ研修費                                   | 教育・研修セミナー事業にかかる費用<br>の未払い<br>調査研究事業にかかる費用<br>受託事業にかかる費用<br>1年内支払リース料 | 10,010,546                                |             |
|                 |                | 情報サービス産業白書関連                                 |                                                                      | 9,350,000                                 |             |
|                 |                | 審査事業委託費等                                     |                                                                      | 2,544,302                                 |             |
|                 |                | JISA版はやぶさプロジェクト委託費                           |                                                                      | 2,089,970                                 |             |
|                 |                | 受託事業委託費等                                     |                                                                      | 7,599,900                                 |             |
|                 |                | 未払リース料                                       |                                                                      | 3,627,504                                 |             |
|                 |                | 未払法人税等                                       |                                                                      | 70,000                                    |             |
|                 |                | その他                                          |                                                                      | 5,745,814                                 |             |
|                 |                | 未払金合計                                        |                                                                      | 41,038,036                                |             |
|                 | 預り金            | 給与源泉所得税                                      | 職員に対する賞与の支払いに備えるため                                                   | 501,723                                   |             |
|                 |                | 地方税                                          |                                                                      | 681,700                                   |             |
|                 |                | 報酬謝金源泉税                                      |                                                                      | 599,935                                   |             |
|                 |                | その他                                          |                                                                      | 11,000                                    |             |
| 預り金合計           |                | 1,794,358                                    |                                                                      |                                           |             |
| 賞与引当金           |                | 7,500,000                                    |                                                                      |                                           |             |
| 流動負債合計          |                |                                              | 50,332,394                                                           |                                           |             |
| (固定負債)          | 長期未払金          | 未払リース料                                       | 1年超支払リース料                                                            | 1,813,752                                 |             |
|                 | 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                                              | 104,402,000                               |             |
| 固定負債合計          |                |                                              | 106,215,752                                                          |                                           |             |
| 負債合計            |                |                                              | 156,548,146                                                          |                                           |             |
| 正味財産            |                |                                              | 982,738,737                                                          |                                           |             |

# 収 益 事 業 損 益 計 算 書

自 令和4年4月 1日

至 令和5年3月31日

(単位：円)

| 科 目   | Pマーク審査<br>事業 | 税制証明<br>事業  | 保険・年金・出<br>版 事業 | 合 計         |
|-------|--------------|-------------|-----------------|-------------|
| 事業収益  | 101,642,297  | 15,140,800  | 18,715,697      | 135,498,794 |
| 経常収益計 | 101,642,297  | 15,140,800  | 18,715,697      | 135,498,794 |
| 事業費用  |              |             |                 |             |
| 期首棚卸高 | -            | -           | 1,502,937       | 1,502,937   |
| 事業費用額 | 115,338,131  | 16,472,782  | 13,531,021      | 145,341,934 |
| 期末棚卸高 | -            | -           | △ 1,387,097     | △ 1,387,097 |
| 経常費用計 | 115,338,131  | 16,472,782  | 13,646,861      | 145,457,774 |
| 当期利益  | △ 13,695,834 | △ 1,331,982 | 5,068,836       | △ 9,958,980 |