

平成 24 年度 決算報告
(平成 24 年 4 月 1 日～平成 25 年 3 月 31 日)

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	24年度	23年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	111,170,554	107,035,875	4,134,679
現金	50,000	50,000	0
普通預金	95,120,554	96,985,875	△ 1,865,321
定期預金	16,000,000	10,000,000	6,000,000
未収会費	60,000	60,000	0
未収金	4,446,043	13,226,895	△ 8,780,852
前払金	2,536,136	3,490,932	△ 954,796
立替金	289,882	213,239	76,643
仮払金	30,000	30,000	0
流動資産合計	118,532,615	124,056,941	△ 5,524,326
2. 固定資産			
1) 特定資産			
役員退職慰労金引当資産	4,000,000	0	4,000,000
特定資産合計	4,000,000	0	4,000,000
2) その他固定資産			
構築物	6,068,794	4,184,254	1,884,540
電話加入権	1,101,576	1,101,576	0
敷金	4,701,060	9,696,240	△ 4,995,180
投資有価証券	39,996,000	39,996,000	0
家賃増加準備金	0	10,000,000	△ 10,000,000
その他固定資産合計	51,867,430	64,978,070	△ 13,110,640
固定資産合計	55,867,430	64,978,070	△ 9,110,640
資産合計	174,400,045	189,035,011	△ 14,634,966
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,652,922	13,618,480	△ 6,965,558
前受金	325,500	3,211,676	△ 2,886,176
前受会費	7,030,000	7,320,000	△ 290,000
預り金	1,802,461	1,101,379	701,082
未払法人税等	201,700	233,900	△ 32,200
未払消費税等	540,900	912,500	△ 371,600
流動負債合計	16,553,483	26,397,935	△ 9,844,452
2. 固定負債			
役員退職慰労金引当金	4,000,000	0	4,000,000
固定負債合計	4,000,000	0	4,000,000
負債合計	20,553,483	26,397,935	△ 5,844,452
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	153,846,562	162,637,076	△ 8,790,514
負債及び正味財産合計	174,400,045	189,035,011	△ 14,634,966

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	24年度	23年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入会金	870,000	1,230,000	△ 360,000
受取会費	89,142,500	90,925,000	△ 1,782,500
正会員受取会費	80,522,500	82,035,000	△ 1,512,500
賛助会員受取会費	4,550,000	4,550,000	0
特別賛助会員受取会費	2,800,000	2,800,000	0
行政会員受取会費	250,000	400,000	△ 150,000
試験会場会員受取会費	1,020,000	1,140,000	△ 120,000
受取特別会費	1,107,750	1,405,500	△ 297,750
総会懇親会受取会費	141,750	115,500	26,250
賀詞交歓会受取会費	388,500	630,000	△ 241,500
会員交流会受取会費	577,500	660,000	△ 82,500
一般事業収益	41,764,474	44,676,633	△ 2,912,159
セミナー・研修講座受講料	2,479,200	2,562,800	△ 83,600
試験認定料・広報料	2,887,896	3,329,453	△ 441,557
プライバシーマーク審査料	28,885,840	32,719,040	△ 3,833,200
その他	7,511,538	6,065,340	1,446,198
受託事業収益	5,328,960	6,199,015	△ 870,055
ACSP受託事業収益	2,100,000	2,520,000	△ 420,000
JIPDEC審査受託収益	3,228,960	3,679,015	△ 450,055
雑収益	5,927,182	6,609,672	△ 682,490
受取利息	7,262	7,005	257
有価証券運用益	36,274	100,000	△ 63,726
その他雑収益	562,033	362,555	199,478
ACSP関連収益	5,321,613	6,140,112	△ 818,499
経常収益計	144,140,866	151,045,820	△ 6,904,954
(2) 経常費用			
一般事業費	46,843,953	51,436,484	△ 4,592,531
役員報酬	5,510,727	0	5,510,727
給与手当	20,689,910	24,396,372	△ 3,706,462
法定福利費	2,814,935	2,508,338	306,597
旅費交通費	1,284,373	2,192,090	△ 907,717
通信運搬費	117,566	193,200	△ 75,634
委託費	10,098,660	6,434,198	3,664,462
会議費	1,646,079	1,784,649	△ 138,570
会場費	146,500	134,400	12,100
総会費	0	642,180	△ 642,180
会員懇親費	0	7,780,840	△ 7,780,840
印刷製本費	297,034	644,088	△ 347,054
広告宣伝費	0	766,274	△ 766,274
新聞図書費	2,310	24,050	△ 21,740
消耗品費	14,318	0	14,318
諸会費	66,550	57,130	9,420
諸謝金	2,862,400	2,591,785	270,615
租税公課	1,205,049	1,277,200	△ 72,151
雑費	87,542	9,690	77,852

< 次頁へ続く >

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	24年度	23年度	増 減
管理費	95,819,002	93,290,352	2,528,650
役員報酬	7,013,643	0	7,013,643
給与手当	36,619,623	45,669,666	△ 9,050,043
法定福利費	5,967,663	6,124,323	△ 156,660
福利厚生費	1,313,495	1,129,381	184,114
旅費交通費	562,156	508,361	53,795
通信運搬費	575,762	713,134	△ 137,372
委託費	3,452,845	5,528,167	△ 2,075,322
賃借料	18,932,610	25,084,416	△ 6,151,806
水道光熱費	255,768	0	255,768
リース料	3,251,101	3,131,661	119,440
会議費	449,998	322,340	127,658
渉外費	34,125	52,593	△ 18,468
会場費	13,650	0	13,650
総会費	816,165	0	816,165
会員懇親費	7,029,811	0	7,029,811
印刷製本費	644,877	293,433	351,444
広告宣伝費	709,999	0	709,999
新聞図書費	248,236	221,412	26,824
消耗品費	1,875,843	1,254,371	621,472
諸会費	91,512	89,642	1,870
租税公課	711,620	714,400	△ 2,780
修繕維持費	525,782	486,238	39,544
支払手数料	333,341	349,616	△ 16,275
保険料	389,377	117,198	272,179
役員退職慰労金積立	4,000,000	0	4,000,000
寄付金	0	1,500,000	△ 1,500,000
減価償却費	955,970	917,212	38,758
その他の事業活動費	5,497,477	1,662,033	3,835,444
移転費用支出	5,497,477	0	5,497,477
一般社団移行費用支出	0	1,662,033	△ 1,662,033
經常費用計	149,116,402	147,306,081	1,810,321
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 4,975,536	3,739,739	△ 8,715,275
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 4,975,536	3,739,739	△ 8,715,275
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	3,814,978	0	3,814,978
經常外費用計	3,814,978	0	3,814,978
当期經常外増減額	△ 3,814,978	0	△ 3,814,978
当期一般正味財産増減額	△ 8,790,514	3,739,739	△ 12,530,253
一般正味財産期首残高	162,637,076	158,897,337	3,739,739
一般正味財産期末残高	153,846,562	162,637,076	△ 8,790,514
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	153,846,562	162,637,076	△ 8,790,514

財 産 目 録

平成25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	手元保管		50,000
	預金	普通預金	運転資金として	95,120,554
		りそな銀行赤坂支店(経費)		17,264,799
		りそな銀行赤坂支店(Pマーク)		5,526,083
		三井住友銀行神田支店		72,005,506
		三菱UFJ信託銀行本店		324,166
		定期預金		16,000,000
		三菱UFJ信託銀行本店		16,000,000
	未収会費			60,000
	未収金			4,446,043
	管理			9,585
	一般事業			3,222,878
	受託事業			163,580
	コンピュータ教育振興協会			1,050,000
	前払金			2,536,136
立替金			289,882	
コンピュータ教育振興協会			289,882	
仮払金			30,000	
流動資産合計				118,532,615
(固定資産)	特定資産	役員退職慰労金引当資産	三菱UFJ信託銀行定期預金	4,000,000
	その他固定資産	構築物		6,068,794
		電話加入権		1,101,576
		敷金		4,701,060
		投資有価証券		39,996,000
固定資産合計				55,867,430
資産合計				174,400,045
(流動負債)	未払金			6,652,922
	前受金			325,500
	管理			10,500
	コンピュータ教育振興協会			315,000
	前受会費			7,030,000
	正会員			5,920,000
	賛助会員			1,050,000
	試験会場会員			60,000
	預り金			1,802,461
	源泉税(給与)			672,440
	源泉税(報酬)			75,150
	職員住民税			338,800
	職員社会保険料			716,071
	未払法人税等			201,700
	未払消費税等			540,900
流動負債合計				16,553,483
(固定負債)	役員退職慰労金引当金			4,000,000
固定負債合計				4,000,000
負債合計				20,553,483
正味財産				153,846,562

収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

一般事業

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	予算対比	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
入会金収入	700,000	870,000	124.3%	
会費収入	88,000,000	89,142,500	101.3%	有料会員396社(3/31現在)
正会員会費収入	79,460,000	80,522,500	101.3%	
賛助会員会費収入	4,200,000	4,550,000	108.3%	
特別賛助会員会費収入	2,800,000	2,800,000	100.0%	
行政会員会費収入	400,000	250,000	62.5%	
試験会場会員会費収入	1,140,000	1,020,000	89.5%	
特別会費収入	1,020,000	1,107,750	108.6%	
総会懇親会会費収入	105,000	141,750	135.0%	
賀詞交歓会会費収入	315,000	388,500	123.3%	
会員交流会会費収入	600,000	577,500	96.3%	
一般事業収入	7,935,000	12,826,134	161.6%	
セミナー・研修講座受講料収入	2,960,000	2,479,200	83.8%	
試験認定料・広報料収入	1,000,000	2,887,896	288.8%	
その他収入	3,975,000	7,459,038	187.6%	IPA請負、CEATEC、取引者育成PGM等
受託事業収入	1,680,000	2,100,000	125.0%	
A C S P 受託事業収入	1,680,000	2,100,000	125.0%	
雑収入	6,170,000	5,925,936	96.0%	
受取利息収入	0	6,016	-	
有価証券運用収入	0	36,274	-	国債
その他雑収入	30,000	562,033	1873.4%	他機関委員手当、会議室利用料等
A C S P 関連収入	6,140,000	5,321,613	86.7%	移転の為負担家賃額減少
その他の事業活動収入	5,000,000	10,000,000	200.0%	
家賃増加準備金収入	5,000,000	10,000,000	200.0%	移転に伴い積立金全額取り崩し
事業活動収入計	110,505,000	121,972,320	110.4%	
2. 事業活動支出				
一般事業費支出	31,110,000	37,896,670	121.8%	
役員報酬支出	0	5,510,727	-	給与手当予算には役員報酬を含む
給与手当支出	21,250,000	20,689,910	97.4%	(合算対比123.3%)
法定福利費支出	2,420,000	2,814,935	116.3%	
旅費交通費支出	1,510,000	959,013	63.5%	
通信運搬費支出	5,000	0	0.0%	
委託費支出	800,000	2,816,160	352.0%	PSQ: 仮想審査/商標登録料等を含む
会議費支出	1,800,000	1,646,079	91.4%	
会場費支出	200,000	146,500	73.3%	
印刷製本費支出	90,000	160,744	178.6%	PSQ: ガイドブック印刷費含む
新聞図書費支出	35,000	2,310	6.6%	
諸会費支出	0	8,750	-	
諸謝金支出	2,990,000	2,862,400	95.7%	
租税公課支出	0	191,600	-	
雑費支出	10,000	87,542	875.4%	取引者育成PGM費用を含む
管理費支出	80,595,000	68,737,029	85.3%	
役員報酬支出	0	7,013,643	-	給与手当予算には役員報酬を含む
給与手当支出	27,050,000	20,683,471	76.5%	(合算対比102.4%)
法定福利費支出	3,080,000	3,582,646	116.3%	
福利厚生費支出	800,000	1,036,420	129.6%	
旅費交通費支出	790,000	562,156	71.2%	
通信運搬費支出	730,000	575,762	78.9%	
委託費支出	6,630,000	3,139,878	47.4%	派遣から職員採用に移行し減少
賃借料支出	21,350,000	16,113,853	75.5%	移転に伴い減少
水道光熱費支出	0	179,332	-	移転に伴い発生

< 次頁へ続く >

収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

一般事業

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	予算対比	備 考
リース料支出	2,210,000	2,406,274	108.9%	
会議費支出	740,000	449,998	60.8%	
渉外費支出	30,000	34,125	113.8%	
会場費支出	0	13,650	-%	
総会費支出	650,000	816,165	125.6%	
会員懇親費支出	8,400,000	7,029,811	83.7%	
印刷製本費支出	500,000	638,997	127.8%	封筒増刷等
広告宣伝費支出	800,000	709,999	88.7%	
新聞図書費支出	220,000	248,236	112.8%	
消耗品費支出	900,000	1,647,293	183.0%	協会資料配布用クリアファイル作成等
諸会費支出	100,000	91,512	91.5%	
租税公課支出	600,000	711,620	118.6%	
修繕維持費支出	380,000	377,913	99.5%	
支払手数料支出	350,000	311,441	89.0%	
保険料支出	420,000	362,834	86.4%	
雑費支出	865,000	0	0.0%	
役員退職慰労金積立支出	3,000,000	0	0.0%	役員退職慰労金積立(科目変更)
その他の事業活動支出	0	5,497,477	-%	
移転費用支出	0	5,497,477	-%	
事業活動支出計	111,705,000	112,131,176	100.4%	
事業活動収支差額	△ 1,200,000	9,841,144		
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
敷金戻り収入	0	9,696,240	-%	日本自転車会館敷金戻り
投資活動収入計	0	9,696,240	-%	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	0	4,000,000	-%	
役員退職慰労金引当資産取得支出	0	4,000,000	-%	役員退職慰労金積立開始
固定資産取得支出	0	6,655,488	-%	
構築物建設支出	0	6,655,488	-%	移転時の間仕切り等工事費
敷金・保証金支出	0	4,701,060	-%	
敷金支出	0	4,701,060	-%	赤坂グレースビル敷金支出
投資活動支出計	0	15,356,548	-%	
投資活動収支差額	0	△ 5,660,308		
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	-%	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	-%	
財務活動収支差額	0	0		
当期収支差額	△ 1,200,000	4,180,836		
前期繰越収支差額	97,681,112	97,681,112		
次期繰越収支差額	96,481,112	101,861,948		

収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

プライバシーマーク審査事業

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
一般事業収入	30,295,000	28,938,340	95.5%	
プライバシーマーク審査料収入	30,295,000	28,885,840	95.3%	
その他収入	0	52,500	-	
受託事業収入	2,640,000	3,228,960	122.3%	
J I P D E C 審査受託収入	2,640,000	3,228,960	122.3%	
雑収入	0	1,246	-	
受取利息収入	0	1,246	-	
事業活動収入計	32,935,000	32,168,546	97.7%	
2. 事業活動支出				
一般事業費支出	8,200,000	8,947,283	109.1%	
旅費交通費支出	500,000	325,360	65.1%	
通信運搬費支出	140,000	117,566	84.0%	
委託費支出	6,300,000	7,282,500	115.6%	
会議費支出	20,000	0	0.0%	
印刷製本費支出	150,000	136,290	90.9%	
新聞図書費支出	10,000	0	0.0%	
消耗品費支出	10,000	14,318	143.2%	
諸会費支出	70,000	57,800	82.6%	
租税公課支出	1,000,000	1,013,449	101.3%	
管理費支出	23,535,000	23,081,973	98.1%	
給与手当支出	15,565,000	15,936,152	102.4%	
法定福利費支出	2,360,000	2,385,017	101.1%	
福利厚生費支出	300,000	277,075	92.4%	
委託費支出	300,000	312,967	104.3%	
賃借料支出	3,730,000	2,818,757	75.6%	
水道光熱費支出	0	76,436	-	
リース料支出	870,000	844,827	97.1%	
印刷製本費支出	0	5,880	-	
消耗品費支出	240,000	228,550	95.2%	
修繕維持費支出	120,000	147,869	123.2%	
支払手数料支出	20,000	21,900	109.5%	
保険料支出	30,000	26,543	88.5%	
事業活動支出計	31,735,000	32,029,256	100.9%	
事業活動収支差額	1,200,000	139,290		
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	-	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	-	
投資活動収支差額	0	0		
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	-	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	-	
財務活動収支差額	0	0		
当期収支差額	1,200,000	139,290		
前期繰越収支差額	△ 22,106	△ 22,106		
次期繰越収支差額	1,177,894	117,184	(※)	

※一般会計からの借入金4,000万円があるため、正味財産期末残高は △39,882,816円 となります。

収支計算書に対する注記（一般・Pマーク合算）

1. 資金の範囲には以下の科目を含めており、その残高は以下のとおりです。

（単位：円）

科 目	24年度末残高	23年度末残高	差 異
現金預金	111,170,554	107,035,875	4,134,679
未収会費	60,000	60,000	0
未収金	4,446,043	13,226,895	△ 8,780,852
前払金	2,536,136	3,490,932	△ 954,796
立替金	289,882	213,239	76,643
仮払金	30,000	30,000	0
合 計	118,532,615	124,056,941	△ 5,524,326
未払金	6,652,922	13,618,480	△ 6,965,558
前受金	325,500	3,211,676	△ 2,886,176
前受会費	7,030,000	7,320,000	△ 290,000
預り金	1,802,461	1,101,379	701,082
未払法人税等	201,700	233,900	△ 32,200
未払消費税等	540,900	912,500	△ 371,600
合 計	16,553,483	26,397,935	△ 9,844,452
次期繰越収支差額	101,979,132	97,659,006	4,320,126

平成24年度決算書 付属明細書

1) 固定資産明細

科 目	期首残高	期中増減	期末残高
特定資産			
役員退職慰労金引当資産	0	4,000,000	4,000,000
構築物			
日本自転車会館	4,184,254	△ 4,184,254	0
赤坂グレースビル	0	6,068,794	6,068,794
電話加入権	1,101,576	0	1,101,576
敷金			
日本自転車会館	9,696,240	△ 9,696,240	0
赤坂グレースビル	0	4,701,060	4,701,060
国債	39,996,000	0	39,996,000
合 計	54,978,070	889,360	55,867,430

2) 引当金明細

種 類	金 額	備 考
役員退職慰労金引当金	4,000,000	三菱UFJ信託銀行定期預金
計	4,000,000	

平成24年度公益目的支出計画実施報告について

平成24年4月1日から平成25年3月31日までの概要


1. 公益目的財産額	161,560,420 円
2. 平成24年度の公益目的収支差額 (①－②)	30,888,182 円
①平成24年度公益目的支出の額	37,492,420 円
②平成24年度実施事業収入の額	6,604,238 円
3. 平成24年度末日の公益目的財産残額	130,672,238 円
4. 公益目的支出計画の完了予定事業年度の末日	
	平成29年3月31日 (当初計画どおり)

(注) 公益目的支出計画実施報告書は、電磁的記録をもって作成している。

平成25年5月8日

一般社団法人コンピュータソフトウェア協会
代表理事(会長) 和田成史 殿

監事 山田隆明 

監事 浅野悦男 

監査報告書

私たち監事は、一般社団法人コンピュータソフトウェア協会の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの平成24年度における会計監査及び業務監査を行いましたので、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

事業報告、計算書類、附属明細書及び公益目的支出計画実施報告書、並びに理事の職務執行について、理事会等に出席し、会計帳簿、会計書類並びに関係書類を閲覧し、職務執行についての報告を受けまた随時説明を求め、必要と認められる監査手続を用いて監査を行いました。

2. 監査意見

- (1) 事業報告の内容若しくは理事の職務執行に関して、不正行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- (2) 計算書類及びその附属明細書は当法人の財産及び損益の状況を適正に表示しており、また公益目的支出計画実施報告書は法令及び定款に従い当法人の公益目的支出計画の実施状況を正しく表示しているものと認めます。

以上