

# 財務諸表等

平成23年 4月 1日から  
平成24年 3月31日まで  
(平成23年度)

## 正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から

平成24年 3月31日まで

(平成23年度)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	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			
① 基本財産運用益	103,695	236,696	-133,001
② 受取会費			
③ 事業収益	41,450,000	42,300,000	-850,000
経常収益計	243,006,572	644,940,230	-401,933,658
(2) 経常費用			
① 事業費	171,397,713	488,607,244	-317,209,531
② 管理費	181,487,650	207,487,231	-25,999,581
経常費用計	352,885,363	696,094,475	-343,209,112
当期経常増減額	-68,325,096	-8,617,549	-59,707,547
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	15,720,240	28,479	15,691,761
経常外費用計	15,720,240	28,479	15,691,761
当期経常外増減額	-15,720,240	-28,479	-15,691,761
当期一般正味財産増減額	-84,045,336	-8,646,028	-75,399,308
一般正味財産期首残高	493,440,368	502,086,396	-8,646,028
一般正味財産期末残高	409,395,032	493,440,368	-84,045,336
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	409,395,032	493,440,368	-84,045,336

(財)画像情報教育振興協会

## 正味財産増減計算書総括表

平成23年 4月 1日から  
平成24年 3月31日まで  
(平成23年度)

(単位:円)

科 目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①基本財産運用益	103,695	0	0	103,695
②受取会費				
③事業収益	31,650,184	9,799,816	0	41,450,000
経常収益計	109,637,729	174,922,538	0	284,560,267
(2) 経常費用				
①事業費	57,272,527	114,125,186	0	171,397,713
②管理費	92,071,530	89,416,120	0	181,487,650
経常費用計	149,344,057	203,541,306	0	352,885,363
当期経常増減額	-39,706,328	-28,618,768	0	-68,325,096
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用	7,181,944	8,538,296		15,720,240
経常外費用計	7,181,944	8,538,296	0	15,720,240
当期経常外増減額	-7,181,944	-8,538,296	0	-15,720,240
当期一般正味財産増減額	-46,888,272	-37,157,064	0	-84,045,336
一般正味財産期首残高	510,262,215	-16,821,847	0	493,440,368
一般正味財産期末残高	463,373,943	-53,978,911	0	409,395,032
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	463,373,943	-53,978,911	0	409,395,032

(財)画像情報教育振興協会

## 正味財産増減計算書(一般会計)

平成23年 4月 1日から

平成24年 3月31日まで

(平成23年度)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	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			
①基本財産運用益	103,695	236,696	-133,001
②受取会費			
③事業収益	31,650,184	42,300,000	-10,649,816
経常収益計	77,883,850	160,657,522	-82,773,672
(2) 経常費用			
①事業費	57,272,527	116,370,944	-59,098,417
②管理費	92,071,530	97,477,767	-5,406,237
経常費用計	149,344,057	213,848,711	-64,504,654
当期経常増減額	-39,706,328	-10,654,493	-29,051,835
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	7,181,944	28,479	7,153,465
経常外費用計	7,181,944	28,479	7,153,465
当期経常外増減額	-7,181,944	-28,479	-7,153,465
当期一般正味財産増減額	-46,888,272	-10,682,972	-36,205,300
一般正味財産期首残高	510,262,215	520,945,187	-10,682,972
一般正味財産期末残高	463,373,943	510,262,215	-46,888,272
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	463,373,943	510,262,215	-46,888,272

(財)画像情報教育振興協会

## 正味財産増減計算書(特別会計)

平成23年 4月 1日から  
平成24年 3月31日まで  
(平成23年度)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	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			
①基本財産運用益			
②受取会費	9,799,816	0	9,799,816
③事業収益			
	165,122,722	484,282,708	-319,159,986
経常収益計	174,922,538	484,282,708	-309,360,170
(2) 経常費用			
①事業費	114,125,186	372,236,300	-258,111,114
②管理費	89,416,120	110,009,464	-20,593,344
経常費用計	203,541,306	482,245,764	-278,704,458
当期経常増減額	-28,618,768	2,036,944	-30,655,712
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	8,538,296	0	8,538,296
経常外費用計	8,538,296	0	8,538,296
当期経常外増減額	-8,538,296	0	-8,538,296
当期一般正味財産増減額	-37,157,064	2,036,944	-39,194,008
一般正味財産期首残高	-16,821,847	-18,858,791	2,036,944
一般正味財産期末残高	-53,978,911	-16,821,847	-37,157,064
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	-53,978,911	-16,821,847	-37,157,064

(財)画像情報教育振興協会

# 貸借対照表

平成24年3月31日 現在  
(平成23年度)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	92,635	242,527	-149,892
普通預金	53,057,494	173,617,533	-120,560,039
郵便振替	2,285	130,190	-127,905
未収入金	128,518,230	247,702,805	-119,184,575
在庫書籍	33,872,602	30,757,427	3,115,175
仕掛品書籍	975,667	743,167	232,500
立替金	276,220	417,820	-141,600
前払費用	3,958,426	1,786,300	2,172,126
流動資産合計	220,753,559	455,397,769	-234,644,210
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	267,000,000	267,000,000	0
基本財産合計	267,000,000	267,000,000	0
(2) その他固定資産			
建物付属設備	4,623,048	3,494,195	1,128,853
工具器具備品	360,941	747,027	-386,086
ソフトウェア	3,760,214	7,912,219	-4,152,005
長期前払費用	1,913,433	826,200	1,087,233
敷金	14,203,953	15,149,664	-945,711
その他固定資産合計	24,861,589	28,129,305	-3,267,716
固定資産合計	291,861,589	295,129,305	-3,267,716
資産合計	512,615,148	750,527,074	-237,911,926
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	27,810,885	27,562,500	248,385
未払金	51,939,480	185,728,244	-133,788,764
前受金	20,003,780	20,390,963	-387,183
預り金	3,465,971	20,387,299	-16,921,328
未払消費税	0	3,017,700	-3,017,700
流動負債合計	103,220,116	257,086,706	-153,866,590
負債合計	103,220,116	257,086,706	-153,866,590
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	409,395,032	493,440,368	-84,045,336
(うち基本財産への充当額)	267,000,000	267,000,000	0
正味財産合計	409,395,032	493,440,368	-84,045,336
負債及び正味財産合計	512,615,148	750,527,074	-237,911,926

(財)画像情報教育振興協会

# 貸借対照表総括表

平成24年3月31日 現在

(平成23年度)

(単位:円)

科 目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金	92,635	0		92,635
普通預金	53,057,494	0		53,057,494
郵便振替	2,285	0		2,285
未収入金	4,071,900	124,446,330		128,518,230
在庫書籍	0	33,872,602		33,872,602
仕掛品書籍	0	975,667		975,667
立替金	276,220	0		276,220
前払費用	3,958,426	0		3,958,426
流動資産合計	61,458,960	159,294,599	0	220,753,559
2. 固定資産				
(1)基本財産				
定期預金	267,000,000	0		267,000,000
基本財産合計	267,000,000	0	0	267,000,000
(2)その他固定資産				
建物付属設備	4,623,048	0		4,623,048
工具器具備品	360,941	0		360,941
ソフトウェア	3,760,214	0		3,760,214
長期前払費用	1,913,433	0		1,913,433
敷金	14,203,953	0		14,203,953
その他固定資産合計	24,861,589	0	0	24,861,589
固定資産合計	291,861,589	0	0	291,861,589
資産合計	353,320,549	159,294,599	0	512,615,148
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
買掛金	0	27,810,885		27,810,885
未払金	26,997,886	24,941,594		51,939,480
前受金	20,003,780	0		20,003,780
預り金	3,465,971	0		3,465,971
未払消費税				0
流動負債合計	50,467,637	52,752,479	0	103,220,116
負債合計	50,467,637	52,752,479	0	103,220,116
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産	0	0	0	0
2. 一般正味財産	409,395,032	0	0	409,395,032
(うち基本財産への充当額)	267,000,000	0		267,000,000
正味財産合計	409,395,032	0	0	409,395,032
負債及び正味財産合計	459,862,669	52,752,479	0	512,615,148

(財)画像情報教育振興協会

# 貸借対照表（一般会計）

平成24年3月31日 現在  
(平成23年度)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	92,635	242,527	-149,892
普通預金	53,057,494	173,617,533	-120,560,039
郵便振替	2,285	130,190	-127,905
未収入金	4,071,900	25,138,266	-21,066,366
在庫書籍	0	30,757,427	-30,757,427
仕掛品書籍	0	743,167	-743,167
立替金	276,220	417,820	-141,600
前払費用	3,958,426	1,786,300	2,172,126
特別会計貸付金	0	71,053,470	-71,053,470
流動資産合計	61,458,960	303,886,700	-242,427,740
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	267,000,000	267,000,000	0
基本財産合計	267,000,000	267,000,000	0
(2)その他固定資産			
建物付属設備	4,623,048	3,494,195	1,128,853
工具器具備品	360,941	747,027	-386,086
ソフトウェア	3,760,214	7,912,219	-4,152,005
長期前払費用	1,913,433	826,200	1,087,233
敷金	14,203,953	15,149,664	-945,711
その他固定資産合計	24,861,589	28,129,305	-3,267,716
固定資産合計	291,861,589	295,129,305	-3,267,716
資産合計	353,320,549	599,016,005	-245,695,456
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	0	27,562,500	-27,562,500
未払金	26,997,886	34,920,024	-7,922,138
前受金	20,003,780	20,390,963	-387,183
預り金	3,465,971	2,862,603	603,368
未払消費税	0	3,017,700	-3,017,700
流動負債合計	50,467,637	88,753,790	-38,286,153
負債合計	50,467,637	88,753,790	-38,286,153
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	409,395,032	510,262,215	-100,867,183
(うち基本財産への充当額)	267,000,000	267,000,000	0
正味財産合計	409,395,032	510,262,215	-100,867,183
負債及び正味財産合計	459,862,669	599,016,005	-139,153,336

(財)画像情報教育振興協会

# 貸借対照表（特別会計）

平成24年3月31日 現在  
(平成23年度)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金			0
普通預金			0
郵便振替			0
未収入金	124,446,330	222,564,539	-98,118,209
在庫書籍	33,872,602	0	33,872,602
仕掛品書籍	975,667	0	975,667
前払費用			0
特別会計貸付金			0
流動資産合計	159,294,599	222,564,539	-63,269,940
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金			
基本財産合計	0	0	0
(2)その他固定資産			0
建物付属設備			0
工具器具備品			0
ソフトウェア			0
長期前払費用			0
敷金			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	159,294,599	222,564,539	-63,269,940
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	27,810,885	0	27,810,885
未払金	24,941,594	150,808,220	-125,866,626
前受金			0
預り金	0	17,524,696	-17,524,696
未払消費税			0
一般会計借入金	0	71,053,470	-71,053,470
流動負債合計	52,752,479	239,386,386	-186,633,907
負債合計	52,752,479	239,386,386	-186,633,907
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	0	-16,821,847	16,821,847
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	0	-16,821,847	16,821,847
負債及び正味財産合計	52,752,479	222,564,539	-169,812,060

(財)画像情報教育振興協会

**財 産 目 録**

平成24年3月31日 現在

(平成23年度)

(単位:円)

科 目		金 額	
<b>I 資 産 の 部</b>			
流動資産			
現金預金			
現金	現金手許有高	92,635	
普通預金	みずほ銀行 浜松町支店	20,253,555	
	みずほ銀行 八重洲口支店(書籍)	1,373,819	
	みずほ銀行 八重洲口支店(書籍以外)	1,854,704	
	三菱東京UFJ銀行 八重洲通支店(支払専用)	24,420,109	
	三菱東京UFJ銀行 八重洲通支店(検定)	5,155,307	
郵便振替	日本橋通郵便局(受験料他)	2,285	
未収入金	書店他	30,203,532	
	文化庁	94,242,798	
	消費税還付予定	4,071,900	
在庫書籍	問題集、テキストブック他	33,872,602	
仕掛品書籍	Webデザイン監修費他	975,667	
立替金	講師交通費等職員立替	276,220	
前払費用	検定システム着手金・労働保険	3,958,426	
流動資産合計			220,753,559
固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	みずほ銀行 八重洲口支店	167,000,000	
	三菱東京UFJ銀行 八重洲通支店	100,000,000	
基本財産合計			267,000,000
(2)その他固定資産			
建物付属設備	事務所電気設備、空調設備、間仕切工事他	4,623,048	
工具器具備品	ネットワーク設備、電話設備他	360,941	
ソフトウェア	販売管理システム・検定管理システム	3,760,214	
長期前払費用	オンデマンド講座開発費負担金	1,913,433	
敷金	三井不動産ビルマネジメント(株)	14,203,953	
その他固定資産合計			24,861,589
固定資産合計			291,861,589
資産合計			512,615,148
<b>II 負 債 の 部</b>			
流動負債			
買掛金	日興美術(株)、(株)インプレスコミュニケーションズ	27,810,885	
未払金	メディア芸術祭開催費、物品等購入代金他	51,939,480	
前受金	H24年度会費他	20,003,780	
預り金	従業員、協会委員に対する源泉税他	3,465,971	
預り消費税			
流動負債合計			103,220,116
負債合計			103,220,116
正味財産			409,395,032

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

在庫書籍は移動平均法に基づく原価法によっております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却方法は定率法によっております。

ソフトウェアは定額法によっております。

#### (3) リース取引の処理方法

賃貸借取引の会計処理によっております。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜き方式によっております。

### 2 会計方針の変更

該当ありません。

### 3 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。(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
定期預金	267,000,000	0	0	267,000,000
合計	267,000,000	0	0	267,000,000

### 4 担保に供している資産

該当ありません。

### 5 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

(単位:円)

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	5,003,600	380,552	4,623,048
工具器具備品	1,378,560	1,017,619	360,941
ソフトウェア	25,476,690	21,716,476	3,760,214
長期前払費用	2,443,000	529,567	1,913,433
敷金	14,203,953	0	14,203,953
合計	48,505,803	23,644,214	24,861,589

### 6 保証債務等の偶発債務

該当ありません。

### 7 重要な後発事象

該当ありません。

### 8 関連当事者との取引の内容

該当ありません。

### 9 その他の注記

出版事業につきましては、財務諸表上、昨年までは一般会計に含めておりましたが、今年度より特別会計に含めております。

# 収支計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで  
(平成23年度)

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異
<b>I 事業活動収支の部</b>			
1.事業活動収入			
①基本財産運用収入	323,176	103,695	-219,481
②会費収入	51,700,000	41,450,000	-10,250,000
③事業収入	351,392,253	243,006,572	-108,385,681
1)人材育成事業	97,391,453	73,031,945	-24,359,508
2)文化振興事業	146,000,000	94,682,311	-51,317,689
3)教育・出版等事業	108,000,800	75,290,411	-32,710,389
4)その他事業収入	0	1,905	1,905
事業活動収入計	403,415,429	284,560,267	-118,855,162
2.事業活動支出			
①事業費支出	253,191,613	171,397,713	-81,793,900
1)人材育成事業	67,000,000	53,714,686	-13,285,314
2)文化振興事業	122,756,363	69,603,868	-53,152,495
3)教育・出版等事業	62,100,000	46,452,645	-15,647,355
4)協会広報活動	1,335,250	1,626,514	291,264
②管理費支出	185,348,698	188,357,285	3,008,587
1)給料手当	115,892,430	112,778,158	-3,114,272
2)会議費	997,618	432,100	-565,518
3)旅費交通費	4,362,078	4,966,125	604,047
4)通信費	668,000	644,859	-23,141
5)消耗品費	1,973,000	2,056,181	83,181
6)消耗什器備品費	413,751	355,420	-58,331
7)地代家賃	39,750,001	31,921,852	-7,828,149
8)その他経費	21,291,820	35,202,590	13,910,770
事業活動支出計	438,540,311	359,754,998	-78,785,313
事業活動収支差額	-35,124,882	-75,194,731	-40,069,849
<b>II 投資活動収支の部</b>			
1.投資活動収入			
①敷金返金による収入	0	15,149,664	15,149,664
②固定資産売却収入	0	0	0
投資活動収入計	0	15,149,664	15,149,664
2.投資活動支出			
①敷金支払による支出	0	14,203,953	14,203,953
②固定資産取得支出	7,800,000	6,528,600	-1,271,400
投資活動支出計	7,800,000	20,732,553	12,932,553
投資活動収支差額	-7,800,000	-5,582,889	2,217,111
<b>III 財務活動収支の部</b>			
1.財務活動収入	0	0	0
2.財務活動支出	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
<b>IV 予備費支出</b>			
当期収支差額	-42,924,882	-80,777,620	-37,852,738
前期繰越収支差額	198,311,063	198,311,063	0
次期繰越収支差額	155,386,181	117,533,443	-37,852,738

**収支計算書総括表**  
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで  
(平成23年度)

(単位:円)

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
<b>I 事業活動収支の部</b>				
1.事業活動収入				
①基本財産運用収入	103,695	0		103,695
②会費収入	31,650,184	9,799,816		41,450,000
③事業収入	77,883,850	165,122,722		243,006,572
1)人材育成事業	73,031,945	0		73,031,945
2)文化振興事業	4,850,000	89,832,311		94,682,311
3)教育・出版等事業		75,290,411		75,290,411
4)その他事業収入	1,905	0		1,905
事業活動収入計	109,637,729	174,922,538	0	284,560,267
2.事業活動支出				
①事業費支出	57,272,527	114,125,186		171,397,713
1)人材育成事業	53,714,686	0		53,714,686
2)文化振興事業	1,931,327	67,672,541		69,603,868
3)教育・出版等事業		46,452,645		46,452,645
4)協会広報活動他	1,626,514	0		1,626,514
②管理費支出	92,789,260	95,568,025		188,357,285
1)給料手当	54,506,600	58,271,558		112,778,158
2)会議費	395,381	36,719		432,100
3)旅費交通費	4,876,210	89,915		4,966,125
4)通信費	276,791	368,068		644,859
5)消耗品費	1,052,691	1,003,490		2,056,181
6)消耗什器備品費	124,800	230,620		355,420
7)地代家賃	14,493,354	17,428,498		31,921,852
8)その他経費	17,063,433	18,139,157		35,202,590
事業活動支出計	150,061,787	209,693,211	0	359,754,998
事業活動収支差額	-40,424,058	-34,770,673	0	-75,194,731
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1.投資活動収入				
①敷金返金による収入	15,149,664	0		15,149,664
②固定資産売却収入				
投資活動収入計	15,149,664	0	0	15,149,664
2.投資活動支出				
①敷金支払による支出	14,203,953	0		14,203,953
②固定資産取得支出	6,528,600			6,528,600
投資活動支出計	20,732,553	0	0	20,732,553
投資活動収支差額	-5,582,889	0	0	-5,582,889
<b>III 財務活動収支の部</b>				
1.財務活動収入	0	0		0
2.財務活動支出	0	0		0
財務活動収支差額	0	0	0	0
<b>IV 予備費支出</b>	0	0		
当期収支差額	-46,006,947	-34,770,673	0	-80,777,620
前期繰越収支差額	214,121,254	-15,810,191	0	198,311,063
次期繰越収支差額	168,114,307	-50,580,864	0	117,533,443

(財)画像情報教育振興協会

収支計算書(一般会計)  
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで  
(平成23年度)

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異
<b>I 事業活動収支の部</b>			
1.事業活動収入			
①基本財産運用収入	323,176	103,695	-219,481
②会費収入	51,700,000	31,650,184	-20,049,816
③事業収入	200,392,253	77,881,945	-122,510,308
1)人材育成事業	92,391,453	73,031,945	-19,359,508
2)文化振興事業	0	4,850,000	4,850,000
3)教育・出版等事業	108,000,800		-108,000,800
4)その他事業収入		1,905	1,905
事業活動収入計	252,415,429	109,637,729	-142,779,605
2.事業活動支出			
①事業費支出	132,435,250	57,272,527	-75,162,723
1)人材育成事業	62,000,000	53,714,686	-8,285,314
2)文化振興事業	7,000,000	1,931,327	-5,068,673
3)教育・出版等事業	62,100,000		-62,100,000
4)協会広報活動	1,335,250	1,626,514	0
②管理費支出	115,332,290	92,789,260	-22,543,030
1)給料手当	72,750,750	54,506,600	-18,244,150
2)会議費	880,000	395,381	-484,619
3)旅費交通費	4,260,000	4,876,210	616,210
4)通信費	368,792	276,791	-92,001
5)消耗品費	1,143,937	1,052,691	-91,246
6)消耗什器備品費	230,000	124,800	-105,200
7)地代家賃	21,945,313	14,493,354	-7,451,959
8)その他経費	13,753,498	17,063,433	3,309,935
			0
			0
事業活動支出計	247,767,540	150,061,787	-97,705,753
事業活動収支差額	4,647,889	-40,424,058	-45,073,852
<b>II 投資活動収支の部</b>			
1.投資活動収入			
①敷金返金による収入	0	15,149,664	-15,149,664
②固定資産売却収入			
投資活動収入計	0	15,149,664	-15,149,664
2.投資活動支出			
①敷金支払による支出	0	14,203,953	14,203,953
②固定資産取得支出	7,800,000	6,528,600	-1,271,400
投資活動支出計	7,800,000	20,732,553	12,932,553
投資活動収支差額	-7,800,000	-5,582,889	2,217,111
<b>III 財務活動収支の部</b>			
1.財務活動収入	0	0	0
2.財務活動支出	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
<b>IV 予備費支出</b>	0	0	
当期収支差額	-3,152,111	-46,006,947	-42,854,836
前期繰越収支差額	214,121,254	214,121,254	0
次期繰越収支差額	210,969,143	168,114,307	-42,854,836

**収支計算書(特別会計)**  
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで  
(平成23年度)

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異
<b>I 事業活動収支の部</b>			
1.事業活動収入			
①基本財産運用収入			
②会費収入	0	9,799,816	9,799,816
③事業収入	151,000,000	165,122,722	14,122,722
1)人材育成事業			0
2)文化振興事業	146,000,000	89,832,311	-56,167,689
3)教育・出版等事業	5,000,000	75,290,411	70,290,411
			0
			0
<b>事業活動収入計</b>	<b>151,000,000</b>	<b>174,922,538</b>	<b>23,922,538</b>
2.事業活動支出			
①事業費支出	120,756,363	114,125,186	-6,631,177
1)人材育成事業			0
2)文化振興事業	115,756,363	67,672,541	-48,083,822
3)教育・出版等事業	5,000,000	46,452,645	41,452,645
4)協会広報活動	0	0	0
②管理費支出	70,016,408	95,568,025	25,551,617
1)給料手当	43,141,680	58,271,558	15,129,878
2)会議費	117,618	36,719	-80,899
3)旅費交通費	102,078	89,915	-12,163
4)通信費	299,208	368,068	68,860
5)消耗品費	829,063	1,003,490	174,427
6)消耗什器備品費	183,751	230,620	46,869
7)賃借料	17,804,688	17,428,498	-376,190
8)その他経費	7,538,322	18,139,157	10,600,835
			0
			0
<b>事業活動支出計</b>	<b>190,772,771</b>	<b>209,693,211</b>	<b>18,920,440</b>
<b>事業活動収支差額</b>	<b>-39,772,771</b>	<b>-34,770,673</b>	<b>5,002,098</b>
<b>II 投資活動収支の部</b>			
1.投資活動収入			
①固定資産売却収入	0	0	0
<b>投資活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.投資活動支出			
①固定資産取得支出	0	0	0
<b>投資活動支出計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>投資活動収支差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III 財務活動収支の部</b>			
1.財務活動収入	0	0	0
2.財務活動支出	0	0	0
<b>財務活動収支差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV 予備費支出</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>-39,772,771</b>	<b>-34,770,673</b>	<b>5,002,098</b>
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>-15,810,191</b>	<b>-15,810,191</b>	<b>0</b>
<b>次期繰越収支差額</b>	<b>-55,582,962</b>	<b>-50,580,864</b>	<b>5,002,098</b>

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金郵便振替、未収入金、在庫書籍、仕掛品書籍  
前払費用、及び買掛金、未払金、前受金、預り金、未払消費税を含めております。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりであります。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	242,527	92,635
預金	173,617,533	53,057,494
郵便振替	130,190	2,285
定期預金	0	0
未収入金	247,702,805	128,518,230
在庫書籍	30,757,427	33,872,602
仕掛品書籍	743,167	975,667
立替金	417,820	276,220
前払費用	1,786,300	3,958,426
仮払消費税	0	0
合 計	455,397,769	220,753,559
買掛金	27,562,500	27,810,885
未払金	185,728,244	51,939,480
前受金	20,390,963	20,003,780
預り金	20,387,299	3,465,971
未払消費税	3,017,700	0
合計	257,086,706	103,220,116
次期繰越収支差額	198,311,063	117,533,443

### 3. 平成22年度事業状況報告書内、メディア芸術祭、経済産業省事業は国からの特別会計にて収支を表しております。そのため、一般会計は教育検定事業及び管理部門等の合計になります。