

平成29年度 財務諸表

(自:平成29年4月1日 至:平成30年3月31日)

平成30年5月22日

貸借対照表

平成30年3月31日 現在

(平成29年度)

(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	1,057,699	680,371	377,328
普通預金	37,308,036	209,237,228	△ 171,929,192
郵便振替	10,415,479	4,910	10,410,569
未収入金	356,250,137	117,274,912	238,975,225
在庫書籍	24,983,646	29,330,370	△ 4,346,724
仕掛品書籍	8,398,400	2,549,282	5,849,118
立替金	255,172	469,380	△ 214,208
前払費用	3,636,287	3,390,468	245,819
流動資産合計	442,304,856	362,936,921	79,367,935
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2)その他固定資産			
建物付属設備	1,682,297	2,077,139	△ 394,842
工具器具備品	64,238	85,651	△ 21,413
ソフトウェア	1,307,280	1,898,320	△ 591,040
敷金	15,974,427	14,984,703	989,724
その他固定資産合計	19,028,242	19,045,813	△ 17,571
固定資産合計	119,028,242	119,045,813	△ 17,571
資産合計	561,333,098	481,982,734	79,350,364
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	10,329,552	6,762,636	3,566,916
未払金	100,122,374	28,282,090	71,840,284
前受金	20,000,000	20,000,000	0
預り金	3,660,025	2,055,491	1,604,534
未払消費税	2,720,500	2,107,300	613,200
流動負債合計	136,832,451	59,207,517	77,624,934
負債合計	136,832,451	59,207,517	77,624,934
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			0
2. 一般正味財産	424,500,647	422,775,217	1,725,430
(うち基本財産への充当額)	100,000,000	100,000,000	0
正味財産合計	424,500,647	422,775,217	1,725,430
負債及び正味財産合計	561,333,098	481,982,734	79,350,364

(公財)画像情報教育振興協会

貸借対照表内訳表

平成30年3月31日 現在
(平成29年度)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金			1,057,699	1,057,699
普通預金			37,308,036	37,308,036
郵便振替			10,415,479	10,415,479
未収入金	323,239,656	33,010,481		356,250,137
在庫書籍		24,983,646		24,983,646
仕掛品書籍		8,398,400		8,398,400
立替金	255,172			255,172
前払費用			3,636,287	3,636,287
流動資産合計	323,494,828	66,392,527	52,417,501	442,304,856
2. 固定資産				
(1)基本財産				
定期預金		50,000,000	50,000,000	100,000,000
基本財産合計	0	50,000,000	50,000,000	100,000,000
(2)その他固定資産				
建物付属設備	1,327,332	233,839	121,126	1,682,297
工具器具備品	50,684	8,929	4,625	64,238
ソフトウェア	1,286,364	0	20,916	1,307,280
敷金	12,603,823	2,220,445	1,150,159	15,974,427
その他固定資産合計	15,268,203	2,463,213	1,296,826	19,028,242
固定資産合計	15,268,203	52,463,213	51,296,826	119,028,242
資産合計	338,763,031	118,855,740	103,714,327	561,333,098
II 負債の部				
1. 流動負債				
買掛金	0	10,329,552	0	10,329,552
未払金	69,875,580	18,156,045	12,090,749	100,122,374
前受金	10,000,000	0	10,000,000	20,000,000
預り金			3,660,025	3,660,025
未払消費税			2,720,500	2,720,500
流動負債合計	79,875,580	28,485,597	28,471,274	136,832,451
負債合計	79,875,580	28,485,597	28,471,274	136,832,451
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産			136,832,451	136,832,451
2. 一般正味財産			424,500,647	424,500,647
(うち基本財産への充当額)		50,000,000	50,000,000	100,000,000
正味財産合計	0	0	424,500,647	424,500,647
負債及び正味財産合計	79,875,580	28,485,597	452,971,921	561,333,098

(公財)画像情報教育振興協会

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から

平成30年 3月31日まで

(平成29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	11,092	25,879	△ 14,787
②受取会費	44,950,000	43,850,000	1,100,000
③事業収益	458,429,756	404,075,023	54,354,733
経常収益計	503,390,848	447,950,902	55,439,946
(2) 経常費用			
①事業費	351,445,576	277,420,570	74,025,006
②管理費	150,219,842	162,968,867	△ 12,749,025
経常費用計	501,665,418	440,389,437	61,275,981
当期経常増減額	1,725,430	7,561,465	△ 5,836,035
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	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,725,430	7,561,465	△ 5,836,035
一般正味財産期首残高	422,775,217	415,213,752	7,561,465
一般正味財産期末残高	424,500,647	422,775,217	1,725,430
II 指定正味財産増減の部			0
III 正味財産期末残高	424,500,647	422,775,217	1,725,430

(公財)画像情報教育振興協会

正味財産増減計算内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで
(平成29年度)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引控除	合計
	公1(人材育成)	公2(文化振興)	共通	小計	収1	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	11,092	0	11,092
基本財産運用益				0			0	11,092	0	11,092
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載				0			0			0
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載				0			0			0
受取会費	24,500,000	2,100,000	0	26,600,000	0	0	0	18,350,000	0	44,950,000
賛助会費収入	24,500,000	2,100,000		26,600,000				18,350,000		44,950,000
協賛金収入				0			0			0
事業収益	77,202,872	299,654,056	0	376,856,928	81,572,828	0	81,572,828	0	0	458,429,756
検定収入	75,819,123			75,819,123			0			75,819,123
出版収入				0	72,212,801		72,212,801			72,212,801
文化事業収入		299,654,056		299,654,056	7,168,357		7,168,357			306,822,413
その他事業収入	1,383,749	0		1,383,749	2,191,670		2,191,670			3,575,419
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載				0			0			0
経常収益計	101,702,872	301,754,056	0	403,456,928	81,572,828	0	81,572,828	18,361,092	0	503,390,848
(2) 経常費用										
事業費	100,329,796	322,277,623	0	422,607,419	64,464,986	0	64,464,986		0	487,072,405
委員会費	430,000	0		430,000	0		0			430,000
支払報酬	16,079	319,042		335,121	40,742		40,742			375,863
広報宣伝費	2,662,317	67,275		2,729,592	0		0			2,729,592
販売促進費	2,528,505	4,630		2,533,135	1,751,049		1,751,049			4,284,184
書籍原価	0	0		0	25,044,748		25,044,748			25,044,748
書籍保管発送費	1,896	1,039,560		1,041,456	4,099,082		4,099,082			5,140,538
印税	0	0		0	10,173,292		10,173,292			10,173,292
実施費	25,149,329	0		25,149,329	0		0			25,149,329
制作費	9,309,578	2,865,364		12,174,942	1,595,467		1,595,467			13,770,409
文化支援事業費	0	264,347,621		264,347,621	0		0			264,347,621
役員報酬	3,150,000	420,000		3,570,000	420,000		420,000			3,990,000
役員報酬(交通費)	75,334	10,048		85,382	10,046		10,046			95,428
給与	22,973,264	27,869,250		50,842,514	9,611,009		9,611,009			60,453,523
賞与	4,526,264	3,785,822		8,312,086	1,827,984		1,827,984			10,140,070
通勤手当	694,861	817,579		1,512,440	242,048		242,048			1,754,488
法定福利費	4,294,222	4,956,738		9,250,960	1,761,706		1,761,706			11,012,666
福利厚生費	54,651	48,329		102,980	20,819		20,819			123,799
減価償却費	695,034	177,295		872,329	59,430		59,430			931,759
地代家賃	8,896,728	7,851,008		16,747,736	3,362,907		3,362,907			20,110,643
水道光熱費	511,061	451,962		963,023	194,695		194,695			1,157,718
通信費	189,425	207,438		396,863	75,560		75,560			472,423
IT管理料	3,697,608	2,751,242		6,448,850	1,131,386		1,131,386			7,580,236
賃借料	1,462,114	808,152		2,270,266	484,464		484,464			2,754,730
保守料	337,610	298,566		636,176	128,614		128,614			764,790
修繕費	0	0		0	0		0			0
管理諸費	1,058,363	56,795		1,115,158	24,467		24,467			1,139,625
租税公課	43,564	234,398		277,962	26,123		26,123			304,085
消耗品費	553,279	1,067,769		1,621,048	296,980		296,980			1,918,028
雑費	0	87		87	46,297		46,297			46,384
旅費交通費	4,913,278	906,876		5,820,154	1,380,230		1,380,230			7,200,384
会議費	187,494	34,930		222,424	70,502		70,502			292,926
交際費	1,483,689	427,669		1,911,358	159,334		159,334			2,070,692
運賃発送費	179,642	121,427		301,069	197,143		197,143			498,212
消耗備品費	0	0		0	70,926		70,926			70,926
図書費	0	0		0	1,843		1,843			1,843
教育研修費	12,439	0		12,439	5,556		5,556			17,995
諸会費	0	0		0	0		0			0
協賛金	0	0		0	0		0			0
支払手数料	242,168	330,751		572,919	150,537		150,537			723,456

正味財産増減計算内訳表
 平成29年4月1日から平成30年3月31日まで
 (平成29年度)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引控除	合計
	公1(人材育成)	公2(文化振興)	共通	小計	収1	共通	小計			
管理費								14,593,013	0	14,593,013
役員報酬(常勤)								0		0
役員報酬(非常勤)								962,000		962,000
役員報酬(常勤交通費)								5,024		5,024
役員報酬(非常勤交通費)								314,817		314,817
給与								4,859,904		4,859,904
賞与								1,018,960		1,018,960
通勤手当								63,800		63,800
法定福利費								955,228		955,228
福利厚生費								91,389		91,389
減価償却費								75,536		75,536
地代家賃								1,630,589		1,630,589
水道光熱費								80,685		80,685
通信費								36,400		36,400
IT管理料								628,498		628,498
賃借料								153,939		153,939
保守料								62,010		62,010
修繕費								0		0
管理諸費								65,110		65,110
租税公課								2,376,887		2,376,887
消耗品費								88,131		88,131
雑費								57,000		57,000
旅費交通費								139,909		139,909
会議費								426,547		426,547
交際費								102,348		102,348
運賃発送費								50,033		50,033
消耗備品費								33,900		33,900
図書費								26,000		26,000
教育研修費								10,000		10,000
諸会費								261,400		261,400
協賛金								0		0
支払手数料								16,969		16,969
経常費用計	100,329,796	322,277,623	0	422,607,419	64,464,986	0	64,464,986	14,593,013	0	501,665,418
評価損益等調整前当期経常増減額	1,373,076	△ 20,523,567	0	△ 19,150,491	17,107,842	0	17,107,842	3,768,079	0	1,725,430
基本財産評価損益等				0			0			0
特定資産評価損益等				0			0			0
投資有価証券評価損益等				0			0			0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	1,373,076	△ 20,523,567	0	△ 19,150,491	17,107,842	0	17,107,842	3,768,079	0	1,725,430
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
固定資産売却益				0			0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
固定資産廃却損		0		0	0		0	0		0
経常外費用計	0		0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額			7,588,214	7,588,214	0	△ 7,588,214	△ 7,588,214			0
当期一般正味財産増減額	1,373,076	△ 20,523,567	7,588,214	△ 11,562,277	17,107,842	△ 7,588,214	9,519,628	3,768,079	0	1,725,430
II 一般正味財産期首残高				0			0			0
一般正味財産期末残高	1,373,076	△ 20,523,567	7,588,214	△ 11,562,277	17,107,842	△ 7,588,214	9,519,628	3,768,079	0	1,725,430
受取補助金等				0			0			0
一般正味財産への振替額				0			0			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 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	0	0	0	0	0	0	0
IV 正味財産期末残高	1,373,076	△ 20,523,567	7,588,214	△ 11,562,277	17,107,842	△ 7,588,214	9,519,628	3,768,079	0	1,725,430

(公財)画像情報教育振興協会

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	100,000,000	0	0	100,000,000
合 計	100,000,000	0	0	100,000,000

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	5,582,841	3,900,544	1,682,297
工具器具備品	2,533,560	2,469,322	64,238
ソフトウェア	7,955,200	6,647,920	1,307,280
敷金	15,974,427	0	15,974,427
合 計	32,046,028	13,017,786	19,028,242

6 引当金の明細(財務諸表上の勘定は未払金)

(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
賞与引当金	10,734,560	12,925,536	14,213,339	9,446,757
合 計	10,734,560	12,925,536	14,213,339	9,446,757

7 保証債務等の偶発債務

該当ありません。

8 重要な後発事象

該当ありません。

9 関連当事者との取引の内容

該当ありません。

10 その他の注記

該当ありません。

(公財)画像情報教育振興協会

附属明細書

平成30年3月31日現在

(平成29年度)

1.基本財産の明細

財務諸表に対する注記3「基本財産の増減額及びその残高」に記載しているため、作成を省略いたします。

2.引当金の明細

財務諸表に対する注記6「引当金の明細」に記載しているため、作成を省略いたします。

(公財)画像情報教育振興協会

財 産 目 録

平成30年3月31日 現在

(平成29年度)

(単位:円)

科 目		金 額		使用目的等
I 資 産 の 部				
1 流 動 資 産				
現金預金				
現金	現金手許有高	1,057,699		運転資金として
普通預金	みずほ銀行 浜松町支店(寄附金、会費)	100,000		運転資金として
	みずほ銀行 八重洲口支店(書籍)	1,847,783		運転資金として
	みずほ銀行 八重洲口支店(セミナー他)	4,818,339		運転資金として
	三菱東京UFJ銀行 八重洲通支店(支払専用)	30,527,303		運転資金として
	三菱東京UFJ銀行 八重洲通支店(検定)	14,611		運転資金として
郵便振替	日本橋通郵便局(受験料他)	10,415,479		運転資金として
未収入金	文化庁	322,851,125		公益目的事業(文化庁委託・請負事業)を行う為の未収入金として
	書店他	33,399,012		出版収入の未収入金として
在庫書籍	問題集、テキストブック他	24,983,646		出版在庫として
仕掛品書籍	入門マルチメディア編集委員会開催費・宿泊費・交通費他	8,398,400		書籍仕掛品として
立替金	講師交通費等職員立替	255,172		公益目的事業(検定事業)を行う為の立替金として
前払費用	前払労働保険と前払家賃	3,636,287		前払対象の労働保険と賃料
流動資産合計			442,304,856	
2 固 定 資 産				
(1) 基 本 財 産				
定期預金	三菱東京UFJ銀行 八重洲通支店	100,000,000		運転資金として
基本財産合計			100,000,000	
(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、間仕切り工事他	1,682,297		公益事業を行う為の事務所電気設備、空調設備、間仕切り工事等1,327,332円が含まれている
工具器具備品	ネットワーク設備、電話設備他	64,238		公益事業を行う為のネットワーク設備、電話設備等50,684円が含まれている
ソフトウェア	販売管理システム・検定管理システム	1,307,280		公益事業を行う為の検定管理システム1,286,364円が含まれている
敷金	三井不動産ビルマネジメント(株)	15,974,427		公益事業を行う為の本社の賃貸物件12,603,823円が含まれている。中央区銀座1丁目8番の16
その他固定資産合計			19,028,242	
固定資産合計			119,028,242	
資産合計				561,333,098
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
買掛金	日興美術(株)	10,329,552		出版物印刷費用支払いの為の買掛金として
未払金	メディア芸術祭開催費、物品等購入代金他	100,122,374		公益目的事業(文化庁委託・請負事業)を行う為の未払金が含まれている
前受金	キヤノンマーケティングジャパン(株)H30年度会費	20,000,000		公益目的事業(検定事業)及び法人運営の為の前受金として
預り金	従業員、協会委員に対する源泉税他	3,660,025		法人運営の為の預り金として
未払消費税		2,720,500		納税の為
流動負債合計			136,832,451	
負債合計				136,832,451
正味財産				424,500,647

(公財)画像情報教育振興協会