

平成30年度 財務諸表

(自:平成30年4月1日 至:平成31年3月31日)

令和元年5月22日



貸借対照表

平成31年3月31日 現在
(平成30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	204,800	1,057,699	△ 852,899
普通預金	47,312,958	37,308,036	10,004,922
郵便振替口座	8,631,229	10,415,479	△ 1,784,250
未収入金	283,444,688	356,250,137	△ 72,805,449
在庫書籍	18,978,351	24,983,646	△ 6,005,295
仕掛品書籍	5,181,940	8,398,400	△ 3,216,460
立替金	471,240	255,172	216,068
前払費用	3,623,108	3,636,287	△ 13,179
流動資産合計	367,848,314	442,304,856	△ 74,456,542
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	1,364,579	1,682,297	△ 317,718
工具器具備品	48,178	64,238	△ 16,060
ソフトウェア	804,240	1,307,280	△ 503,040
敷金	15,974,427	15,974,427	0
その他固定資産合計	18,191,424	19,028,242	△ 836,818
固定資産合計	118,191,424	119,028,242	△ 836,818
資産合計	486,039,738	561,333,098	△ 75,293,360
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	5,574,420	10,329,552	△ 4,755,132
未払金	29,569,263	100,122,374	△ 70,553,111
前受金	20,000,000	20,000,000	0
預り金	3,734,512	3,660,025	74,487
未払消費税	1,520,100	2,720,500	△ 1,200,400
流動負債合計	60,398,295	136,832,451	△ 76,434,156
負債合計	60,398,295	136,832,451	△ 76,434,156
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	425,641,443	424,500,647	1,140,796
(うち基本財産への充当額)	100,000,000	100,000,000	0
正味財産合計	425,641,443	424,500,647	1,140,796
負債及び正味財産合計	486,039,738	561,333,098	△ 75,293,360

(公財)画像情報教育振興協会

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日 現在
(平成30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	0	0	204,800	204,800
普通預金	0	0	47,312,958	47,312,958
郵便振替口座	0	0	8,631,229	8,631,229
未収入金	245,207,000	38,237,688	0	283,444,688
在庫書籍	0	18,978,351	0	18,978,351
仕掛品書籍	0	5,181,940	0	5,181,940
立替金	471,240	0	0	471,240
前払費用	0	0	3,623,108	3,623,108
流動資産合計	245,678,240	62,397,979	59,772,095	367,848,314
2. 固定資産				
(1)基本財産				
定期預金	0	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	1,076,652	189,677	98,250	1,364,579
工具器具備品	38,012	6,697	3,469	48,178
ソフトウェア	791,372	0	12,868	804,240
敷金	12,603,823	2,220,445	1,150,159	15,974,427
その他固定資産合計	14,509,859	2,416,819	1,264,746	18,191,424
固定資産合計	14,509,859	52,416,819	51,264,746	118,191,424
資産合計	260,188,099	114,814,798	111,036,841	486,039,738
II 負債の部				
1. 流動負債				
買掛金	0	5,574,420	0	5,574,420
未払金	1,553,609	15,218,713	12,796,941	29,569,263
前受金	10,000,000	0	10,000,000	20,000,000
預り金	24,000	0	3,710,512	3,734,512
未払消費税	0	0	1,520,100	1,520,100
流動負債合計	11,577,609	20,793,133	28,027,553	60,398,295
負債合計	11,577,609	20,793,133	28,027,553	60,398,295
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産	0	212,820,721	212,820,722	425,641,443
(うち基本財産への充当額)	0	50,000,000	50,000,000	100,000,000
正味財産合計	0	212,820,721	212,820,722	425,641,443
負債及び正味財産合計	11,577,609	233,613,854	240,848,275	486,039,738

(公財)画像情報教育振興協会

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から

平成31年 3月31日まで

(平成30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	10,636	11,092	△ 456
②受取会費	44,500,000	44,950,000	△ 450,000
③事業収益	395,762,242	458,429,756	△ 62,667,514
経常収益計	440,272,878	503,390,848	△ 63,117,970
(2) 経常費用			
①事業費	422,475,916	487,072,405	△ 64,596,489
②管理費	16,656,166	14,593,013	2,063,153
経常費用計	439,132,082	501,665,418	△ 62,533,336
当期経常増減額	1,140,796	1,725,430	△ 584,634
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	1,140,796	1,725,430	△ 584,634
一般正味財産期首残高	424,500,647	422,775,217	1,725,430
一般正味財産期末残高	425,641,443	424,500,647	1,140,796
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	425,641,443	424,500,647	1,140,796

(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30年4月1日から平成31年3月31日まで
(平成30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	10,636	0	10,636
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	10,636	0	10,636
受取会費	21,650,000	5,000,000	0	26,650,000	0	0	0	17,850,000	0	44,500,000
賛助会費収入	21,650,000	5,000,000	0	26,650,000	0	0	0	17,850,000	0	44,500,000
事業収益	79,462,772	228,888,327	0	308,351,099	87,411,143	0	87,411,143	0	0	395,762,242
検定収入	78,150,695	0	0	78,150,695	0	0	0	0	0	78,150,695
出版収入	0	0	0	0	70,463,397	0	70,463,397	0	0	70,463,397
文化事業収入	0	228,888,327	0	228,888,327	14,463,622	0	14,463,622	0	0	243,351,949
その他事業収入	1,312,077	0	0	1,312,077	2,484,124	0	2,484,124	0	0	3,796,201
経常収益計	101,112,772	233,888,327	0	335,001,099	87,411,143	0	87,411,143	17,860,636	0	440,272,878
(2) 経常費用										
事業費	103,239,569	249,539,041	0	352,778,610	69,697,306	0	69,697,306	0	0	422,475,916
委員会費	380,000	862	0	380,862	0	0	0	0	0	380,862
支払報酬	3,704	767,784	0	771,488	1,471,134	0	1,471,134	0	0	2,242,622
広報宣伝費	2,567,100	626,658	0	3,193,758	250,000	0	250,000	0	0	3,443,758
販売促進費	2,637,680	0	0	2,637,680	1,033,872	0	1,033,872	0	0	3,671,552
書籍原価	0	0	0	0	24,076,876	0	24,076,876	0	0	24,076,876
書籍保管発送費	0	1,705,632	0	1,705,632	3,890,887	0	3,890,887	0	0	5,596,519
印税	0	0	0	0	10,224,515	0	10,224,515	0	0	10,224,515
実施費	24,957,765	0	0	24,957,765	0	0	0	0	0	24,957,765
制作費	10,603,819	2,031,992	0	12,635,811	4,744,414	0	4,744,414	0	0	17,380,225
文化支援事業費	0	197,814,137	0	197,814,137	0	0	0	0	0	197,814,137
事務委託費	0	168,899	0	168,899	1,227,596	0	1,227,596	0	0	1,396,495
役員報酬	3,150,000	420,000	0	3,570,000	420,000	0	420,000	0	0	3,990,000
役員報酬(交通費)	75,334	10,048	0	85,382	10,046	0	10,046	0	0	95,428
給与	23,148,326	23,064,203	0	46,212,529	9,727,317	0	9,727,317	0	0	55,939,846
賞与	5,617,208	4,848,331	0	10,465,539	2,238,679	0	2,238,679	0	0	12,704,218
通勤手当	676,401	639,627	0	1,316,028	233,510	0	233,510	0	0	1,549,538
法定福利費	4,519,511	4,413,237	0	8,932,748	1,864,159	0	1,864,159	0	0	10,796,907
福利厚生費	19,107	28,965	0	48,072	7,201	0	7,201	0	0	55,273
減価償却費	577,013	134,813	0	711,826	51,335	0	51,335	0	0	763,161
地代家賃	10,508,217	7,089,464	0	17,597,681	4,121,476	0	4,121,476	0	0	21,719,157
水道光熱費	527,964	358,325	0	886,289	206,909	0	206,909	0	0	1,093,198
通信費	197,924	154,641	0	352,565	77,363	0	77,363	0	0	429,928
IT管理料	4,114,308	2,144,671	0	6,258,979	1,299,275	0	1,299,275	0	0	7,558,254
賃借料	1,512,160	599,778	0	2,111,938	424,320	0	424,320	0	0	2,536,258
保守料	381,053	255,222	0	636,275	149,661	0	149,661	0	0	785,936
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理諸費	954,678	28,539	0	983,217	15,324	0	15,324	0	0	998,541
租税公課	44,852	217,679	0	262,531	18,829	0	18,829	0	0	281,360
消耗品費	443,437	719,072	0	1,162,509	183,847	0	183,847	0	0	1,346,356
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	4,130,103	144,356	0	4,274,459	998,154	0	998,154	0	0	5,272,613
会議費	119,575	53,133	0	172,708	71,943	0	71,943	0	0	244,651
交際費	437,565	485,527	0	923,092	151,024	0	151,024	0	0	1,074,116
運賃発送費	290,284	200,789	0	491,073	298,661	0	298,661	0	0	789,734
消耗備品費	268,700	49,200	0	317,900	89,500	0	89,500	0	0	407,400
図書費	0	0	0	0	10,223	0	10,223	0	0	10,223
教育研修費	5,556	0	0	5,556	0	0	0	0	0	5,556
諸会費	0	0	0	0	9,720	0	9,720	0	0	9,720
協賛金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	370,225	363,457	0	733,682	99,536	0	99,536	0	0	833,218

正味財産増減計算内訳表
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで
(平成30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								16,656,166	0	16,656,166
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	1,257,619	0	1,257,619
給与	0	0	0	0	0	0	0	4,851,682	0	4,851,682
賞与	0	0	0	0	0	0	0	1,292,244	0	1,292,244
通勤手当	0	0	0	0	0	0	0	44,311	0	44,311
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	1,041,381	0	1,041,381
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	123,361	0	123,361
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	73,657	0	73,657
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	1,961,523	0	1,961,523
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	84,643	0	84,643
通信費	0	0	0	0	0	0	0	37,583	0	37,583
IT管理料	0	0	0	0	0	0	0	627,222	0	627,222
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	164,938	0	164,938
保守料	0	0	0	0	0	0	0	70,864	0	70,864
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	122,700	0	122,700
管理諸費	0	0	0	0	0	0	0	38,029	0	38,029
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	3,112,051	0	3,112,051
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	67,049	0	67,049
雑費	0	0	0	0	0	0	0	18,500	0	18,500
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	149,679	0	149,679
会議費	0	0	0	0	0	0	0	454,541	0	454,541
交際費	0	0	0	0	0	0	0	151,709	0	151,709
運賃発送費	0	0	0	0	0	0	0	50,685	0	50,685
消耗備品費	0	0	0	0	0	0	0	485,817	0	485,817
図書費	0	0	0	0	0	0	0	32,130	0	32,130
教育研修費	0	0	0	0	0	0	0	32,880	0	32,880
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	221,400	0	221,400
協賛金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	23,859	0	23,859
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	64,109	0	64,109
経常費用計	103,239,569	249,539,041	0	352,778,610	69,697,306	0	69,697,306	16,656,166	0	439,132,082
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,126,797	△ 15,650,714	0	△ 17,777,511	17,713,837	0	17,713,837	1,204,470	0	1,140,796
基本財産評価損益等				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	△ 2,126,797	△ 15,650,714	0	△ 17,777,511	17,713,837	0	17,713,837	1,204,470	0	1,140,796
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	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	0	0	7,354,643	7,354,643	0	△ 7,354,643	△ 7,354,643	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,126,797	△ 15,650,714	7,354,643	△ 10,422,868	17,713,837	△ 7,354,643	10,359,194	1,204,470	0	1,140,796
一般正味財産期首残高								424,500,647	0	424,500,647
II 正味財産期末残高	△ 2,126,797	△ 15,650,714	7,354,643	△ 10,422,868	17,713,837	△ 7,354,643	10,359,194	425,705,117	0	425,641,443

(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

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	4,218,262	1,364,579
工具器具備品	2,533,560	2,485,382	48,178
ソフトウェア	7,955,200	7,150,960	804,240
敷金	15,974,427	0	15,974,427
合計	32,046,028	13,854,604	18,191,424

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	9,446,757	17,422,663	16,403,613	10,465,807

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31年3月31日現在

(平成30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31年3月31日 現在

(平成30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	現金手許有高	204,800	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)	20,000,094	運転資金として
	みずほ銀行 八重洲口支店(書籍)	4,741,833	運転資金として
	みずほ銀行 八重洲口支店(セミナー他)	8,926,512	運転資金として
	三菱UFJ銀行 八重洲通支店(支払専用)	13,543,940	運転資金として
	三菱UFJ銀行 八重洲通支店(検定)	100,579	運転資金として
普通預金計		47,312,958	
郵便振替口座	日本橋通郵便局(受験料他)	8,631,229	運転資金として
未収入金	文化庁	245,207,000	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	38,237,688	出版収入の未収入金として
未収入金計		283,444,688	
在庫書籍	問題集、テキストブック他	18,978,351	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	5,181,940	書籍仕掛品として
立替金	講師交通費等職員立替	471,240	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	3,623,108	前払対象の労働保険と賃料
流動資産合計		367,848,314	
2 固 定 資 産			
(1)基本財産			
定期預金	三菱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	1,364,579	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1,076,652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	48,178	公益事業を行う為のネットワーク設備、電話設備等38,012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	804,240	公益事業を行う為の検定管理システム791,372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		18,191,424	
固定資産合計		118,191,424	
資産合計		486,039,738	
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
買掛金	日興美術(株)	5,574,420	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	19,103,454	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
	賞与引当金	10,485,805	
未払金計		29,589,259	
前受金	キャンノンマーケティングジャパン(株)H31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	3,734,512	法人運営の為の預り金として
未払消費税		1,520,100	納税の為
流動負債合計		60,418,291	
負債合計		60,418,291	
正味財産		425,621,447	

(公財)画像情報教育振興協会