

決算報告書 (案)

自 平成20年 4月 1日
至 平成21年 3月31日

社団法人情報科学技術協会
東京都文京区小石川2-5-7
佐佐木ビル

貸借対照表

平成21年 3月31日現在

社団法人情報科学技術協会
一般会計

(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	16,939,270	16,919,784	19,486
未収会費	476,000	651,000	△ 175,000
未収金	763,158	724,163	38,995
前払金	387,402	515,642	△ 128,240
未頒布図書	1,055,225	1,598,093	△ 542,868
前払費用	120,890	185,045	△ 64,155
仮払金	43,808	29,936	13,872
流動資産合計	19,785,753	20,623,663	△ 837,910
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	2,584,560	2,584,560	0
基本財産合計	2,584,560	2,584,560	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,395,380	4,375,855	1,019,525
特定資産合計	5,395,380	4,375,855	1,019,525
(3) その他固定資産			
什器備品	326,575	326,575	0
減価償却累計額	△ 190,602	△ 127,658	△ 62,944
電話加入権	160,100	160,100	0
敷金	2,584,000	2,584,000	0
長期前払費用	162,792	0	162,792
その他固定資産合計	3,042,865	2,943,017	99,848
固定資産合計	11,022,805	9,903,432	1,119,373
資産合計	30,808,558	30,527,095	281,463
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,355,808	1,740,983	△ 385,175
前受金	20,376,869	22,136,461	△ 1,759,592
預り金	253,272	254,391	△ 1,119
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	347,500	377,500	△ 30,000
流動負債合計	22,403,449	24,579,335	△ 2,175,886
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,667,004	6,945,550	721,454
固定負債合計	7,667,004	6,945,550	721,454
負債合計	30,070,453	31,524,885	△ 1,454,432
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			
(うち特定資産への充当額)	738,105	△ 997,790	1,735,895
(うち特定資産への充当額)	(2,912,533)	(1,893,008)	(1,019,525)
正味財産合計	738,105	△ 997,790	1,735,895
負債及び正味財産合計	30,808,558	30,527,095	281,463

正味財産増減計算書

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

社団法人情報科学技術協会
一般会計

(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			
受 取 入 会 金	[2,000]	[3,000]	[△ 1,000]
普 通 会 員	2,000	3,000	△ 1,000
受 取 会 費	[27,420,250]	[28,563,750]	[△ 1,143,500]
維 持 会 員	7,040,000	7,370,000	△ 330,000
特 別 会 員	4,880,000	5,000,000	△ 120,000
普 通 会 員	13,667,500	14,305,500	△ 638,000
学 生 会 員	184,250	184,250	0
部 会 研 究 活 動 費	(1,648,500)	(1,704,000)	(△ 55,500)
O U G	1,085,500	1,147,000	△ 61,500
S I G	563,000	557,000	6,000
事 業 収 益	[35,072,043]	[34,661,601]	[410,442]
会 誌 刊 行 事 業	(14,781,950)	(14,083,020)	(698,930)
会 誌 販 売	11,817,350	11,598,983	218,367
広 告 料	2,964,600	2,484,037	480,563
一 般 刊 行 事 業	(5,371,569)	(7,182,365)	(△ 1,810,796)
各 種 刊 行 物	5,371,569	7,182,365	△ 1,810,796
普 及 研 修 事 業	(14,895,720)	(13,366,530)	(1,529,190)
講 習 会	5,985,950	4,798,200	1,187,750
シ ン ポ ジ ュ ム	3,075,770	2,286,330	789,440
情 報 検 索 能 力 試 験	5,834,000	6,282,000	△ 448,000
調 査 研 究 事 業	22,804	29,686	△ 6,882
雑 収 益	[415,489]	[449,641]	[△ 34,152]
受 取 利 息	38,473	30,925	7,548
雑 収 益	377,016	418,716	△ 41,700
経常収益計	62,909,782	63,677,992	△ 768,210
(2) 経常費用			
事 業 費	[43,123,909]	[42,829,430]	[294,479]
会 誌 刊 行 事 業 費	(14,673,824)	(13,372,053)	(1,301,771)
会 誌 印 刷	12,204,364	11,670,394	533,970
原 稿 料	1,869,460	1,701,659	167,801
編 集 事 務 費	600,000	0	600,000
一 般 刊 行 事 業 費	(1,460,503)	(2,475,695)	(△ 1,015,192)
各 種 刊 行 物	1,460,503	2,475,695	△ 1,015,192
普 及 研 修 事 業 費	(7,873,240)	(8,237,246)	(△ 364,006)
講 習 会	2,079,641	2,108,812	△ 29,171
シ ン ポ ジ ュ ム	2,379,838	2,259,243	120,595
情 報 検 索 能 力 試 験	3,413,761	3,869,191	△ 455,430
調 査 研 究 事 業 費	61,816	76,824	△ 15,008
部 会 関 連 事 業 費	(1,059,540)	(1,015,827)	(43,713)
O U G	639,990	612,325	27,665
S I G	419,550	403,502	16,048
広 報 関 連 事 業 費	(1,026,165)	(1,088,535)	(△ 62,370)
ホ ー ム ペ ー ジ 運 用 費	1,026,165	1,088,535	△ 62,370
給 料 手 当	(14,001,589)	(13,779,860)	(221,729)
職 員 給 与	13,396,645	12,849,198	547,447
退 職 給 付 費 用	604,944	330,662	274,282
賃 金	0	600,000	△ 600,000
福 利 厚 生 費	2,495,303	2,437,633	57,670
旅 費 交 通 費	471,929	345,757	126,172
管 理 費	[18,049,978]	[17,902,400]	[147,578]
会 議 費	(2,547,385)	(2,403,412)	(143,973)

正味財産増減計算書

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

社団法人情報科学技術協会
一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
総 理 評 委 西 事 通 手 減 消 什 消 光 賃 租 諸 雜 給 給 退 長 期 前 払 費 用 償 却	567,235	565,623	1,612
事 会 費	375,954	339,610	36,344
議 員 会 費	150,370	105,448	44,922
員 会 費	1,052,394	1,099,584	△ 47,190
日 本 委 員 会 費	401,432	293,147	108,285
事 務 所 費	(9,891,063)	(10,077,561)	(△) 186,498
信 運 搬 費	981,803	718,928	262,875
手 信 運 搬 費	374,413	415,168	△ 40,755
減 価 償 却 費	62,944	63,829	△ 885
消 費 税	697,000	699,000	△ 2,000
什 器 備 品 費	1,103,021	1,157,363	△ 54,342
消 耗 品 費	942,497	872,726	69,771
光 熱 水 料 費	550,049	600,268	△ 50,219
賃 借 費	3,582,474	3,584,574	△ 2,100
租 諸 課 費	746,151	982,979	△ 236,828
税 公 課 費	76,500	224,000	△ 147,500
諸 費	143,812	126,812	17,000
雜 費	630,399	631,914	△ 1,515
給 料 手 当 与 用	(5,530,134)	(5,421,427)	() 108,707
給 職 給 付 費 用	5,413,624	5,312,797	100,827
退 職 給 付 費 用	116,510	108,630	7,880
長 期 前 払 費 用 償 却	81,396	0	81,396
經常費用計	61,173,887	60,731,830	442,057
当期經常増減額	1,735,895	2,946,162	△ 1,210,267
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			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,735,895	2,946,162	△ 1,210,267
一般正味財産期首残高	△ 997,790	△ 3,943,952	2,946,162
一般正味財産期末残高	738,105	△ 997,790	1,735,895
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	738,105	△ 997,790	1,735,895

財産目録

平成21年 3月31日現在

社団法人情報科学技術協会
一般会計

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	16,939,270	
現金手許有高	129,305	
普通預金	11,109,248	
みずほ	4,362	
三菱UFJ(U)	1,793,686	
三菱UFJ(東)	5,544,527	
三井住友(住)	3,762,466	
三井住友(さ)	4,207	
振替貯金	5,700,717	
振替貯金45721	5,618,617	
振替貯金369116	82,100	
未収会費	476,000	
2008年度特別会員会費	80,000	
2008年度普通会員会費	374,000	
2008年度学生会員会費	22,000	
未収金	763,158	
2008年度各種刊行物	194,410	
2008年度講習会	68,000	
2008年度シンポジウム	14,440	
2008年度会誌販売	13,100	
2008年度年間購読料	473,208	
前払金	387,402	
2009年度貸借費	298,452	
2009年度講習会	88,950	
未頒布図書	1,055,225	
前払費用	120,890	
仮払金	43,808	
関西仮払金	43,808	
流動資産合計		19,785,753
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金	2,584,560	
基本財産合計	2,584,560	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	5,395,380	
退職給付引当資産(一般)	2,912,533	
特定資産合計	5,395,380	
(3) その他固定資産		
什器備品	326,575	
減価償却累計額	△ 190,602	
什器備品	△ 190,602	
電話加入権	160,100	
敷金	2,584,000	
長期前払費用	162,792	
その他固定資産合計	3,042,865	
固定資産合計		11,022,805
資産合計		30,808,558
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,355,808	
2008年度会誌印刷	1,075,316	
2008年度委員会費	2,430	

財産目録

平成21年 3月31日現在

社団法人情報科学技術協会
一般会計

(単位:円)

科 目	金 額		
2008年度光熱水料費	41,442		
2008年度各種刊行物	23,170		
2008年度情報検索能力試験	13,100		
2008年度OUG	7,000		
2008年度SIG	4,600		
2008年度シンポジウム	3,070		
2008年度雑費	4,281		
2008年度消耗品費	98,690		
2008年度通信運搬費	54,558		
2008年度講習会	240		
2008年度職員給与	27,911		
前 受 金	20,376,869		
2009年度維持会員会費	4,400,000		
2009年度特別会員会費	2,280,000		
2009年度普通会員会費	4,608,000		
2009年度学生会員会費	27,500		
2009年度OUG	610,000		
2009年度SIG	174,000		
2009年度年間購読料	6,423,069		
2009年度広告料	1,854,300		
預 り 金	253,272		
健康保険	58,610		
厚生年金	105,148		
所得税	32,490		
源泉所得税	11,224		
地方税	45,800		
未 払 法 人 税 等	70,000		
未 払 消 費 税 等	347,500		
流動負債合計		22,403,449	
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	7,667,004		
固定負債合計		7,667,004	
負債合計			30,070,453
正味財産			738,105

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

投資有価証券…移動平均法にもとづく原価基準を採用しております。(取引所の相場のある有価証券を保有しておりません)

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法を採用しております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

残存価額を10%とする定額法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金…退職金規定にもとづき自己都合による期末要支給額を計上しております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式を採用しております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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
基本財産				
定期預金	2,584,560	0	0	2,584,560
小 計	2,584,560	0	0	2,584,560
特定資産				
退職給付引当資産	4,375,855	1,019,525	0	5,395,380
小 計	4,375,855	1,019,525	0	5,395,380
合 計	6,960,415	1,019,525	0	7,979,940

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定 正味財産か らの充当額)	(うち一般 正味財産か らの充当額)	(うち負債 に 対応する 額)
基本財産				
定期預金	2,584,560	0	2,584,560	0
小 計	2,584,560	0	2,584,560	0
特定資産				0
退職給付引当資産	5,395,380	0	0	5,395,380
小 計	5,395,380	0	0	5,395,380
合 計	7,979,940	0	2,584,560	5,395,380

収支計算書

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

社団法人情報科学技術協会
一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
入 会 金 収 入	[24,000]	[2,000]	[22,000]
普 通 会 員	20,000	2,000	18,000
学 生 会 員	4,000	0	4,000
会 費 収 入	[29,640,000]	[27,420,250]	[2,219,750]
維 持 会 員	7,370,000	7,040,000	330,000
特 別 会 員	5,200,000	4,880,000	320,000
普 通 会 員	14,850,000	13,667,500	1,182,500
学 生 会 員	220,000	184,250	35,750
部 会 研 究 活 動 費	(2,000,000)	(1,648,500)	(351,500)
O U G	1,200,000	1,085,500	114,500
S I G	800,000	563,000	237,000
事 業 収 入	[34,700,000]	[35,072,043]	[△ 372,043]
会 誌 刊 行 事 業	(14,500,000)	(14,781,950)	(△ 281,950)
会 誌 販 売	12,500,000	11,817,350	682,650
広 告 料	2,000,000	2,964,600	△ 964,600
一 般 刊 行 事 業	(6,000,000)	(5,371,569)	(628,431)
各 種 刊 行 物	6,000,000	5,371,569	628,431
普 及 研 修 事 業	(14,000,000)	(14,895,720)	(△ 895,720)
講 習 会	5,500,000	5,985,950	△ 485,950
シ ン ポ ジ ム	2,500,000	3,075,770	△ 575,770
情 報 検 索 能 力 試 験	6,000,000	5,834,000	166,000
調 査 研 究 事 業	200,000	22,804	177,196
雑 収 入	[202,500]	[395,964]	[△ 193,464]
受 取 利 息	2,500	18,948	△ 16,448
雑 収 益	200,000	377,016	△ 177,016
事業活動収入計	64,566,500	62,890,257	1,676,243
2. 事業活動支出			
事 業 費 支 出	[44,600,000]	[41,976,097]	[2,623,903]
会 誌 刊 行 事 業 費	(14,400,000)	(14,673,824)	(△ 273,824)
会 誌 印 刷	12,000,000	12,204,364	△ 204,364
原 稿 料	1,800,000	1,869,460	△ 69,460
編 集 事 務 費	600,000	600,000	0
一 般 刊 行 事 業 費	(3,000,000)	(917,635)	(2,082,365)
各 種 刊 行 物	3,000,000	917,635	2,082,365
調 査 研 究 事 業 費	100,000	61,816	38,184
部 会 関 連 事 業 費	(1,100,000)	(1,059,540)	(40,460)
O U G	600,000	639,990	△ 39,990
S I G	500,000	419,550	80,450
広 報 関 連 事 業 費	(1,100,000)	(1,026,165)	(73,835)
広 報 関 連	100,000	0	100,000
ホ ー ム ペ ー ジ 運 用 費	1,000,000	1,026,165	△ 26,165
新 規 事 業 費	100,000	0	100,000
給 料 手 当	(14,000,000)	(13,396,645)	(603,355)
職 員 給 与	14,000,000	13,396,645	603,355
福 利 厚 生 費	2,500,000	2,495,303	4,697
旅 費 交 通 費	300,000	471,929	△ 171,929
普 及 研 修 事 業 費	(8,000,000)	(7,873,240)	(126,760)
講 習 会	2,000,000	2,079,641	△ 79,641
シ ン ポ ジ ム	2,000,000	2,379,838	△ 379,838
情 報 検 索 能 力 試 験	4,000,000	3,413,761	586,239
管 理 費 支 出	[17,435,000]	[17,789,128]	[△ 354,128]
会 議 費	(2,470,000)	(2,547,385)	(△ 77,385)

収支計算書

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

社団法人情報科学技術協会
一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
総 会 費	610,000	567,235	42,765
理 事 会 費	260,000	375,954	△ 115,954
評 議 員 会 費	100,000	150,370	△ 50,370
委 員 会 費	1,200,000	1,052,394	147,606
西 日 本 委 員 会 費	300,000	401,432	△ 101,432
事 務 所 費	(9,215,000)	(9,131,119)	(83,881)
通 信 運 搬 費	1,000,000	981,803	18,197
手 器 備 品 費	420,000	374,413	45,587
什 器 備 品 費	1,100,000	1,103,021	△ 3,021
消 耗 品 費	900,000	942,497	△ 42,497
光 熱 水 料 費	550,000	550,049	△ 49
賃 借 費	3,885,000	3,582,474	302,526
諸 租 税 公 課 費	550,000	746,151	△ 196,151
租 税 公 課 費	80,000	76,500	3,500
諸 会 費	130,000	143,812	△ 13,812
雑 費	600,000	630,399	△ 30,399
給 料 手 当 与 税	(5,100,000)	(5,413,624)	(△) 313,624
職 員 給 与 税	5,100,000	5,413,624	△ 313,624
消 費 税	650,000	697,000	△ 47,000
事業活動支出計	62,035,000	59,765,225	2,269,775
事業活動収支差額	2,531,500	3,125,032	△ 593,532
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	0
2. 投資活動支出			
特 定 資 産 取 得 支 出	[1,000,000]	[1,000,000]	[0]
退 職 給 与 引 当 預 金 購 入 支 出	1,000,000	1,000,000	0
そ の 他 の 投 資 活 動 支 出	[0]	[244,188]	[△) 244,188]
投資活動支出計	1,000,000	1,244,188	△ 244,188
投資活動収支差額	△ 1,000,000	△ 1,244,188	244,188
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	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	[300,000]	—	[300,000]
当期収支差額	1,231,500	1,880,844	△ 649,344
前期繰越収支差額	5,226,956	△ 5,553,765	10,780,721
次期繰越収支差額	6,458,456	△ 3,672,921	10,131,377

収支計算書に対する注記

- 1 借入金限度額 3,000,000円
- 2 債務負担額 該当なし
- 3 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収会費、未収金、前払金、前払費用、仮払金、未払金、預り金、未払法人税等及び未払消費税等を含めております。なお、前期末及び当期末残高は、下記4に記載するとおりであります。

4 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
現金預金	16,919,784	16,939,270
未収会費	651,000	476,000
未収金	724,163	763,158
前払金	515,642	387,402
前払費用	185,045	120,890
仮払金	29,936	43,808
合 計	19,025,570	18,730,528
未払金	1,740,983	1,355,808
前受金	22,136,461	20,376,869
預り金	254,391	253,272
未払法人税等	70,000	70,000
未払消費税等	377,500	347,500
合 計	24,579,335	22,403,449
次期繰越収支差額	-5,553,765	-3,672,921

(注)次期繰越収支差額の前期末残高について

次期繰越収支差額については、従来は、公益法人会計導入前における繰越収支差額を引き継いでおりました。そのため、繰越収支差額には、本来の繰越収支差額のみならず、公益法人会計導入前における繰越収支差額が混入しておりました。新しい公益法人会計基準の導入に伴い、従来の表記を変更し、公益法人会計導入前の繰越収支差額を繰越収支差額より除いて表記しております。これによって、前期繰越収支差額は、従前の処理方法に比べて、12,305,858円減少しております。なお、正味財産の金額には影響はありません。

上記財務諸表は適法且つ正確であることをとめます。

平成21年5月26日

監事 三沢 一成



監事 松下 茂

