

平成 15 年度決算報告

自 平成15年4月 1日
至 平成16年3月31日

収支計算書総括表
平成15年4月1日～平成16年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額
・ 収入の部	
事業収入	403,286,776
入会金収入	2,285,000
会費収入	113,480,000
特別会費収入	2,090,750
雑収入等	50,609
敷金保証金戻り収入	0
退職金引当収入	0
短期借入金収入	0
当期収入合計	521,193,135
前期繰越収支差額	98,498,402
収入合計	619,691,537
・ 支出の部	
事業費	276,099,732
管理費・予備費	196,089,471
支払利息	0
敷金支出	0
移転費用	0
特別損失	0
退職引当金等	13,500,000
借入金返済支出	0
当期支出合計	485,689,203
当期収支差額	35,503,932
次期繰越収支差額	134,002,334

正味財産増減計算書総括表
平成15年4月1日～平成16年3月31日

(単位：円)

科 目	合 計
・ 増加の部	
資産増加額	37,083,932
負債減少額	0
増加額合計	37,083,932
・ 減少の部	
資産減少額	4,400,000
負債増加額	0
減少額合計	4,400,000
当期正味財産増加(減少)額	32,683,932
前期繰越正味財産額	56,909,933
期末正味財産合計額	89,593,865

貸借対照表総括表
平成16年3月31日現在

(単位：円)

科 目	合 計
・ 資産の部	
流動資産	175,895,160
固定資産	58,960,592
資産合計	234,855,752
・ 負債の部	
流動負債	110,161,887
固定負債	35,100,000
負債合計	145,261,887
・ 正味財産の部	
正味財産	89,593,865
負債及び正味財産合計	234,855,752

一般会計収支計算書
平成15年4月1日～平成16年3月31日

(単位：円)

科 目	15年度予算額	15年度実績額	達成率
・収入の部			
1.事業収入	394,200,000	403,286,776	102%
補助事業収入	7,300,000	7,208,775	99%
一般事業収入	386,900,000	396,078,001	102%
2.入会金収入	2,500,000	2,285,000	91%
3.会費収入	120,000,000	113,480,000	95%
正会員会費	95,000,000	92,297,500	97%
賛助会員会費	25,000,000	21,182,500	85%
4.特別会費	0	2,090,750	-
5.雑収入	0	50,609	-
6.敷金保証金戻り収入	0	0	0%
7.退職金引当収入	0	0	0%
8.短期借入金収入	0	0	0%
9.過年度収入修正	0	0	0%
当期収入合計(A)	516,700,000	521,193,135	101%
前期繰越収支差額	98,498,402	98,498,402	100%
収入合計(B)	615,198,402	619,691,537	101%
・支出の部			
1.事業費	293,484,000	276,099,732	94%
補助事業費	14,574,000	14,417,550	99%
一般事業費	278,910,000	261,682,182	94%
旅費交通費	8,270,000	3,546,595	43%
通信運搬費	6,160,000	8,158,978	132%
委託費	143,750,000	157,160,523	109%
賃借料	0	308,700	-
リース料	0	0	0%
会議費	5,590,000	2,313,957	41%
渉外費	1,170,000	930,240	80%
会場費	17,680,000	13,403,719	76%
印刷製本費	57,870,000	44,911,969	78%
広告宣伝費	21,000,000	18,695,037	89%
新聞図書費	4,180,000	2,549,153	61%
事務用品費	20,000	51,412	257%
消耗品費	3,330,000	2,374,257	71%
諸会費	530,000	215,000	41%
諸謝金	8,680,000	6,891,838	79%
租税公課	0	79,200	-
雑費	680,000	91,604	13%

次項に続く

(単位：円)

科 目	15年度予算額	15年度実績額	達成率
2.管理費	211,280,000	196,089,471	93%
人件費	135,000,000	123,772,726	92%
給与手当	116,000,000	109,065,428	94%
法定福利費	18,000,000	12,494,008	69%
福利厚生費	1,000,000	2,213,290	221%
会議費	2,000,000	2,020,609	101%
会場費	0	409,500	- %
経費	74,280,000	69,886,636	94%
旅費交通費	4,000,000	2,372,652	59%
通信運搬費	4,000,000	3,272,255	82%
委託費	12,410,000	16,624,020	134%
賃借料	20,000,000	19,030,356	95%
水道光熱費	2,200,000	1,786,312	81%
リース料	3,500,000	3,453,891	99%
渉外費	2,700,000	1,237,284	46%
印刷製本費	1,600,000	799,680	50%
広告宣伝費	5,000,000	350,000	7%
新聞図書費	610,000	457,829	75%
事務用品費	600,000	100,458	17%
什器備品費	500,000	201,558	40%
消耗品費	5,040,000	4,843,218	96%
諸会費	4,800,000	4,058,847	85%
諸謝金	200,000	774,107	387%
租税公課	6,510,000	7,583,200	116%
修繕維持費	500,000	1,277,010	255%
支払手数料	0	1,296,639	- %
保険料	0	300,740	- %
雑費	110,000	66,580	61%
退職金支出	0	0	0%
3.予備費	4,236,000	0	0%
4.借入金返済支出	0	0	0%
短期借入金返済支出	0	0	0%
5.支払利息	0	0	0%
6.敷金支出	0	0	0%
7.移転費用	0	0	0%
8.特別損失	0	0	0%
9.過年度支払修正	0	0	0%
10.退職引当金繰入支出	7,700,000	13,500,000	175%
当期支出合計(C)	516,700,000	485,689,203	94%
当期収支差額(A)-(C)	0	35,503,932	
次期繰越収支差額(B)-(C)	98,498,402	134,002,334	136%

一般会計貸借対照表
平成16年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	金額	
・資産の部		
1.流動資産		
現金	534,801	
銀行預金	30,476,806	
郵便貯金	129,157,790	
未収会費	3,130,000	
未収金	8,657,250	
立替金	0	
前払金	3,778,513	
仮払金	160,000	
流動資産計		175,895,160
2.固定資産		
建物付属設備	0	
什器備品	0	
電話加入権	1,101,576	
敷金/保証金	17,759,016	
出資金	5,000,000	
退職積立金	35,100,000	
固定資産計		58,960,592
資産計		234,855,752
・負債の部		
1.流動負債		
短期借入金	0	
未払金	81,015,809	
預り金	4,383,770	
預り保証金	0	
前受費用	895,908	
前受受験料	14,516,400	
前受会費	9,350,000	
流動負債計		110,161,887
2.固定負債		
退職引当金	35,100,000	
固定負債計		35,100,000
負債計		145,261,887
・正味財産の部		
正味財産	89,593,865	89,593,865
(当期正味財産増加額)		(32,683,932)
負債及び正味財産計		234,855,752

一般会計正味財産増減計算書
平成15年4月1日～平成16年3月31日

(単位：円)

勘定科目	金額		
・増加の部			
1. 資産増加額			
当期収支差額	35,503,932		
当期会費未収額	1,580,000		
敷金増加額	0	37,083,932	
2. 負債減少額			
短期借入金減少額	0	0	
増加額合計			37,083,932
・減少の部			
1. 資産減少額			
資産償却額	0		
会費回収不能額	4,400,000		
敷金減少額	0	4,400,000	
2. 負債増加額			
短期借入金増加額	0	0	
減少額合計			4,400,000
当期正味財産増加額			32,683,932
前期繰越正味財産額			56,909,933
期末正味財産合計額			89,593,865

財産目録
平成16年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
・資産の部		
1.流動資産		
現金預金		
現金 現金手元残高	534,801	
当座預金		
りそな銀行 東京営業部	6,157	
普通預金		
りそな銀行 東京営業部 (1)	9,550,905	
りそな銀行 東京営業部 (2)	1,698,010	
りそな銀行 東京営業部 (3)	1,387,335	
りそな銀行 赤坂	1,492,358	
三井住友銀行 神田 (1)	6,560,374	
三井住友銀行 神田 (2)	143,946	
三井住友銀行 神田 (3)	5,964,674	
三井住友銀行 神田 (4)	2,598,323	
UFJ信託銀行 本店	1,074,724	
郵便貯金		
通常郵便貯金	74,748,598	
郵便振替 (1)CAD試験	11,240,930	
郵便振替 (2)CAD団体受験料	0	
郵便振替 (3)CAD 1 級受験料	5,228,980	
郵便振替 (4)CAD 2 級受験料	12,330,980	
郵便振替 (5)CAD併願受験料	7,971,980	
郵便振替 (6)CAD参考書	2,011,750	
郵便振替 (7)CAD証明書	2,235,695	
郵便振替 (8)財務受験料	10,232,160	
郵便振替 (9)財務参考書	2,409,217	
郵便振替 (10)財務証明書	747,500	
未収入金		
未収会費		
平成14年度年会費	1,550,000	
平成15年度年会費	1,580,000	
未収金		
平成15年度日自振	7,208,775	
事業収入他	1,448,475	
前払金		
家賃	1,553,913	
その他	2,224,600	
仮払金		
書籍購入他	160,000	
立替金		
立替金	0	
流動資産計		175,895,160
2.固定資産		
什器備品	0	
電話加入権	1,101,576	
建物付属設備	0	
出資金	5,000,000	
差し入れ保証金 (敷金)	17,759,016	
退職積立預金	35,100,000	
固定資産計		58,960,592
資産計		234,855,752

財産目録
平成16年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
・負債の部			
1.流動負債			
短期借入金	0		
預り金			
職員等源泉税・地方税	766,701		
職員等社会保険料	913,360		
弁護士等報酬源泉他	105,386		
A I C T O	2,598,323		
未払金			
管理・一般事業	76,878,809		
補助事業(平成15年度)	4,137,000		
前受会費			
平成16年度会費	9,350,000		
前受受験料			
平成16年度試験分	14,516,400		
前受費用			
C A D等ガイドブック	895,908		
流動負債計		110,161,887	
2.固定負債			
退職引当金	35,100,000		
固定負債合計		35,100,000	
負債合計			145,261,887
差引正味財産			89,593,865

計算書類に対する注記

1. 有形固定資産は、除去時に一括償却する
2. 担保に供している資産、並びに保証債務はない

平成16年5月11日

(社)日本パーソナルコンピュータソフトウェア協会
会長 川島正夫 殿

監事 根岸邦彦 
監事 土井 亮 
監事 藤田 雅也 

監 査 報 告 書

私監事は、平成15年4月1日から平成16年3月31日までの平成15年度における会計及び業務についての監査を行い、次のように報告します。

1. 監査の方法と概要

- (1) 会計監査のため、帳簿並びに関係書類の閲覧をし、貸借対照表、収支計算書、財産目録について検討し、必要と思われる監査手続きを用いて調査した。
- (2) 業務監査のため、関係書類を閲覧し、業務執行について検討し、必要と思われる監査手続きを用いて調査した。

2. 監査意見

- (1) 貸借対照表、収支計算書、財産目録は会計帳簿の記載と一致し、法令及び規約に従って、団体の財政及び収支状況を正しく示していると認められる。
- (2) 事業報告書の内容及び業務執行に関して、不正行為または法令もしくは規約に違反する事実はないことを認める