

平成 22 年度 決算報告

自 平成 22 年 4 月 1 日
至 平成 23 年 3 月 31 日

貸借対照表総括表

平成23年3月31日現在

社団法人コンピュータソフトウェア協会

(単位：円)

科 目	一般会計	Pマーク事業	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	88,762,809	5,687,376	94,450,185
現金	50,000	0	50,000
普通預金	83,712,809	5,687,376	89,400,185
定期預金	5,000,000	0	5,000,000
未収金	7,538,251	1,200,550	8,738,801
前払金	4,117,746	0	4,117,746
立替金	185,159	0	185,159
仮払金	0	0	0
流動資産合計	100,603,965	6,887,926	107,491,891
2. 固定資産			
構築物	5,101,466	0	5,101,466
電話加入権	1,101,576	0	1,101,576
敷 金	9,696,240	0	9,696,240
投資有価証券	40,020,000	0	40,020,000
プライバシーマーク認定事業準備金貸付金	40,000,000	0	40,000,000
定期預金(家賃増加準備金)	15,000,000	0	15,000,000
固定資産合計	110,919,282	0	110,919,282
資 産 合 計	211,523,247	6,887,926	218,411,173
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,442,388	6,692,324	11,134,712
前受金	528,476	700,000	1,228,476
前受会費	5,360,000	0	5,360,000
預り金	1,089,473	7,875	1,097,348
未払法人税等	0	70,000	70,000
未払消費税等	216,100	407,200	623,300
流動負債合計	11,636,437	7,877,399	19,513,836
2. 固定負債			
プライバシーマーク認定事業準備金借入金	0	40,000,000	40,000,000
固定負債合計	0	40,000,000	40,000,000
負 債 合 計	11,636,437	47,877,399	59,513,836
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	199,886,810	△ 40,989,473	158,897,337
正味財産合計	199,886,810	△ 40,989,473	158,897,337
負債及び正味財産合計	211,523,247	6,887,926	218,411,173

正味財産増減計算書総括表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

社団法人コンピュータソフトウェア協会

(単位：円)

科 目	一般会計	Pマーク事業	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			
受取入会金	910,000	0	910,000
受取会費	95,835,000	0	95,835,000
受取特別会費	1,407,900	0	1,407,900
一般事業収益	6,390,790	31,653,040	38,043,830
受託事業収益	2,520,000	4,206,440	6,726,440
雑収益	8,890,364	1,872	8,892,236
経常収益計	115,954,054	35,861,352	151,815,406
(2) 経常費用			
一般事業費	45,019,241	6,800,442	51,819,683
管理費	68,159,046	28,657,707	96,816,753
減価償却費	1,144,197	0	1,144,197
経常費用計	114,322,484	35,458,149	149,780,633
当期経常増減額	1,631,570	403,203	2,034,773
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	1,631,570	403,203	2,034,773
一般正味財産期首残高	198,255,240	△ 41,392,676	156,862,564
一般正味財産期末残高	199,886,810	△ 40,989,473	158,897,337
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	199,886,810	△ 40,989,473	158,897,337

収 支 計 算 書 総 括 表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

社団法人コンピュータソフトウェア協会

(単位：円)

科 目	一般会計	Pマーク事業	合 計
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
入会金収入	910,000	0	910,000
会費収入	95,835,000	0	95,835,000
特別会費収入	1,407,900	0	1,407,900
一般事業収入	6,390,790	31,653,040	38,043,830
受託事業収入	2,520,000	4,206,440	6,726,440
雑収入	8,890,364	1,872	8,892,236
その他の事業活動収入	5,000,000	0	5,000,000
事業活動収入計	120,954,054	35,861,352	156,815,406
2. 事業活動支出			
一般事業費支出	45,019,241	6,800,442	51,819,683
管理費支出	68,159,046	28,657,707	96,816,753
事業活動支出計	113,178,287	35,458,149	148,636,436
事業活動収支差額	7,775,767	403,203	8,178,970
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			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
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
当期収支差額	7,775,767	403,203	8,178,970
前期繰越収支差額	81,191,761	△ 1,392,676	79,799,085
次期繰越収支差額	88,967,528	△ 989,473	87,978,055

財産目録総括表

平成23年3月31日現在

社団法人コンピュータソフトウェア協会

(単位：円)

科 目	一般会計	Pマーク事業	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金手許有高	50,000	0	50,000
普通預金	83,712,809	5,687,376	89,400,185
りそな銀行赤坂支店（経費等）	8,271,702	0	8,271,702
りそな銀行赤坂支店（Pマーク）	0	5,687,376	5,687,376
三井住友銀行神田支店（会費等）	75,127,317	0	75,127,317
三菱UFJ信託銀行本店	313,790	0	313,790
定期預金	5,000,000	0	5,000,000
三菱UFJ信託銀行本店	5,000,000	0	5,000,000
未収金	7,538,251	1,200,550	8,738,801
管理	78,107	0	78,107
Pマーク	5,549,144	1,200,550	6,749,694
コンピュータ教育振興協会	1,911,000	0	1,911,000
前払金	4,117,746	0	4,117,746
立替金	185,159	0	185,159
コンピュータ教育振興協会	185,159	0	185,159
流動資産合計	100,603,965	6,887,926	107,491,891
2. 固定資産			
構築物	5,101,466	0	5,101,466
電話加入権	1,101,576	0	1,101,576
敷金	9,696,240	0	9,696,240
投資有価証券	40,020,000	0	40,020,000
プライバシーマーク認定事業準備金貸付金	40,000,000	0	40,000,000
定期預金（家賃増加準備金）	15,000,000	0	15,000,000
固定資産合計	110,919,282	0	110,919,282
資産合計	211,523,247	6,887,926	218,411,173
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,442,388	6,692,324	11,134,712
前受金	528,476	700,000	1,228,476
一般事業	16,800	700,000	716,800
コンピュータ教育振興協会	511,676	0	511,676
前受会費	5,360,000	0	5,360,000
正会員	3,610,000	0	3,610,000
賛助会員	1,750,000	0	1,750,000
預り金	1,089,473	7,875	1,097,348
源泉税（給与）	622,400	0	622,400
源泉税（報酬）	165,610	7,875	173,485
職員住民税	290,900	0	290,900
その他	10,563	0	10,563
未払法人税等	0	70,000	70,000
未払消費税等	216,100	407,200	623,300
流動負債合計	11,636,437	7,877,399	19,513,836
2. 固定負債			
プライバシーマーク認定事業準備金借入金	0	40,000,000	40,000,000
固定負債合計	0	40,000,000	40,000,000
負債合計	11,636,437	47,877,399	59,513,836
正味財産	199,886,810	△ 40,989,473	158,897,337

貸借対照表

平成23年3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	22年度	21年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	88,762,809	82,793,238	5,969,571
現金	50,000	50,000	0
普通預金	83,712,809	82,743,238	969,571
定期預金	5,000,000	0	5,000,000
未収金	7,538,251	4,168,591	3,369,660
前払金	4,117,746	4,068,599	49,147
立替金	185,159	499,448	△ 314,289
未収消費税等	0	581,100	△ 581,100
流動資産合計	100,603,965	92,110,976	8,492,989
2. 固定資産			
構築物	5,101,466	6,245,663	△ 1,144,197
電話加入権	1,101,576	1,101,576	0
敷 金	9,696,240	9,696,240	0
投資有価証券	40,020,000	40,020,000	0
プライバシーマーク認定事業準備金貸付金	40,000,000	40,000,000	0
定期預金(家賃増加準備金)	15,000,000	20,000,000	△ 5,000,000
固定資産合計	110,919,282	117,063,479	△ 6,144,197
資産合計	211,523,247	209,174,455	2,348,792
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,442,388	3,988,753	453,635
前受金	528,476	520,076	8,400
前受会費	5,360,000	5,240,000	120,000
預り金	1,089,473	1,100,386	△ 10,913
未払法人税等	0	70,000	△ 70,000
未払消費税等	216,100	0	216,100
流動負債合計	11,636,437	10,919,215	717,222
負債合計	11,636,437	10,919,215	717,222
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	199,886,810	198,255,240	1,631,570
正味財産合計	199,886,810	198,255,240	1,631,570
負債及び正味財産合計	211,523,247	209,174,455	2,348,792

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	22年度	21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	910,000	980,000	△ 70,000
受取会費	95,835,000	99,052,500	△ 3,217,500
正会員受取会費	85,680,000	88,075,000	△ 2,395,000
賛助会員受取会費	10,155,000	10,977,500	△ 822,500
受取特別会費	1,407,900	1,557,700	△ 149,800
一般事業収益	6,390,790	11,513,130	△ 5,122,340
受託事業収益	2,520,000	6,723,953	△ 4,203,953
A C S P 受託事業収益	2,520,000	3,780,000	△ 1,260,000
その他受託事業収益	0	2,943,953	△ 2,943,953
雑収益	8,890,364	7,740,441	1,149,923
受取利息	14,000	1,840	12,160
有価証券運用益	119,672	292,800	△ 173,128
その他雑収益	675,130	1,351,191	△ 676,061
A C S P 関連収益	8,081,562	6,094,610	1,986,952
その他の事業活動収益	0	27,160,000	△ 27,160,000
退室補償金収益	0	27,160,000	△ 27,160,000
経常収益計	115,954,054	154,727,724	△ 38,773,670
(2) 経常費用			
一般事業費	45,019,241	20,493,656	24,525,585
給与手当	21,757,266	0	21,757,266
法定福利費	2,475,642	0	2,475,642
旅費交通費	1,052,816	816,802	236,014
通信運搬費	71,160	91,100	△ 19,940
委託費	2,138,000	2,273,138	△ 135,138
会議費	1,791,283	1,743,423	47,860
会場費	100,800	78,775	22,025
総会費	873,180	657,615	215,565
会員懇親費	9,727,700	10,166,503	△ 438,803
印刷製本費	1,423,406	928,740	494,666
広告宣伝費	908,476	908,476	0
新聞図書費	40,615	0	40,615
諸会費	0	264,000	△ 264,000
諸謝金	2,658,897	2,539,286	119,611
雑費	0	25,798	△ 25,798
受託事業費	0	2,267,398	△ 2,267,398
旅費交通費	0	673,810	△ 673,810
委託費	0	168,000	△ 168,000
会場費	0	858,588	△ 858,588
諸謝金	0	567,000	△ 567,000
管理費	68,159,046	92,070,813	△ 23,911,767
給与手当	28,136,366	53,049,020	△ 24,912,654
法定福利費	3,150,817	5,028,617	△ 1,877,800
福利厚生費	689,742	668,895	20,847
旅費交通費	311,042	161,564	149,478
通信運搬費	883,635	1,045,791	△ 162,156
委託費	6,691,174	3,931,912	2,759,262
賃借料	21,677,265	18,518,360	3,158,905

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	22年度	21年度	増 減
水道光熱費	0	73,216	△ 73,216
リース料	2,397,525	2,286,765	110,760
会議費	349,004	517,542	△ 168,538
渉外費	68,353	18,900	49,453
印刷製本費	398,458	161,994	236,464
新聞図書費	224,262	258,813	△ 34,551
什器備品費	204,800	261,006	△ 56,206
消耗品費	1,158,032	1,177,123	△ 19,091
諸会費	348,476	451,953	△ 103,477
租税公課	635,800	3,298,800	△ 2,663,000
修繕維持費	397,615	389,533	8,082
支払手数料	359,245	451,657	△ 92,412
保険料	77,435	92,672	△ 15,237
雑費	0	226,680	△ 226,680
減価償却費	1,144,197	2,567,636	△ 1,423,439
その他の事業活動費	0	6,449,399	△ 6,449,399
移転費用	0	6,449,399	△ 6,449,399
経常費用計	114,322,484	123,848,902	△ 9,526,418
評価損益等調整前当期経常増減額	1,631,570	30,878,822	△ 29,247,252
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,631,570	30,878,822	△ 29,247,252
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
ソフトウェア資産除却損	0	4,335,660	△ 4,335,660
経常外費用計	0	4,335,660	△ 4,335,660
当期経常外増減額	0	△ 4,335,660	4,335,660
当期一般正味財産増減額	1,631,570	26,543,162	△ 24,911,592
一般正味財産期首残高	198,255,240	171,712,078	26,543,162
一般正味財産期末残高	199,886,810	198,255,240	1,631,570
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	199,886,810	198,255,240	1,631,570

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	予算対比	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
入会金収入	700,000	910,000	130.0%	
会費収入	88,000,000	95,835,000	108.9%	
正会員会費収入	77,310,000	85,680,000	110.8%	
賛助会員会費収入	10,690,000	10,155,000	95.0%	
特別会費収入	1,560,000	1,407,900	90.3%	
一般事業収入	14,680,000	6,390,790	43.5%	
セミナー・研修講座受講料収入	1,800,000	1,806,450	100.4%	
その他収入	12,880,000	4,584,340	35.6%	試験認定料等
受託事業収入	2,520,000	2,520,000	100.0%	
A C S P 受託事業収入	2,520,000	2,520,000	100.0%	
雑収入	6,140,000	8,890,364	144.8%	
受取利息収入	0	14,000	-	
有価証券運用収入	0	119,672	-	国債
その他雑収入	0	675,130	-	他機関委員手当、会議室利用料等
A C S P 関連収入	6,140,000	8,081,562	131.6%	家賃負担金、立替広報費等
その他の事業活動収入	5,000,000	5,000,000	100.0%	
家賃増加準備金収入	5,000,000	5,000,000	100.0%	積立金取り崩し(1回目)
事業活動収入計	118,600,000	120,954,054	102.0%	
2. 事業活動支出				
一般事業費支出	24,165,000	45,019,241	186.3%	
給与手当支出	0	21,757,266	-	事業割合に基づき一部管理費より振替
法定福利費支出	0	2,475,642	-	事業割合に基づき一部管理費より振替
旅費交通費支出	1,030,000	1,052,816	102.2%	台湾出張時宿泊費分を含む(別途徴収)
通信運搬費支出	60,000	71,160	118.6%	
委託費支出	4,735,000	2,138,000	45.2%	
会議費支出	1,555,000	1,791,283	115.2%	
会場費支出	276,000	100,800	36.5%	
総会費支出	950,000	873,180	91.9%	
会員懇親費支出	9,600,000	9,727,700	101.3%	
印刷製本費支出	940,000	1,423,406	151.4%	活動報告書増ページのため
広告宣伝費支出	970,000	908,476	93.7%	
新聞図書費支出	280,000	40,615	14.5%	
諸謝金支出	3,749,000	2,658,897	70.9%	
雑費支出	20,000	0	0.0%	
管理費支出	94,410,000	68,159,046	72.2%	
給与手当支出	51,510,000	28,136,366	54.6%	事業割合に基づき一部事業費へ振替
法定福利費支出	5,740,000	3,150,817	54.9%	事業割合に基づき一部事業費へ振替
福利厚生費支出	1,000,000	689,742	69.0%	
旅費交通費支出	250,000	311,042	124.4%	
通信運搬費支出	1,000,000	883,635	88.4%	
委託費支出	6,450,000	6,691,174	103.7%	
賃借料支出	21,700,000	21,677,265	99.9%	
リース料支出	2,280,000	2,397,525	105.2%	Pマークとの案分類変更
会議費支出	600,000	349,004	58.2%	
渉外費支出	100,000	68,353	68.4%	
印刷製本費支出	400,000	398,458	99.6%	
新聞図書費支出	250,000	224,262	89.7%	

収 支 計 算 書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	予算対比	備 考
什器備品費支出	0	204,800	-	ノートPC購入
消耗品費支出	1,200,000	1,158,032	96.5%	
諸会費支出	500,000	348,476	69.7%	
租税公課支出	500,000	635,800	127.2%	消費税増
修繕維持費支出	380,000	397,615	104.6%	
支払手数料支出	450,000	359,245	79.8%	
保険料支出	100,000	77,435	77.4%	
事業活動支出計	118,575,000	113,178,287	95.4%	
事業活動収支差額	25,000	7,775,767	5.0%	
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				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
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	25,000	0	0.0%	
当期収支差額	0	7,775,767	-	
前期繰越収支差額	81,191,761	81,191,761		
次期繰越収支差額	81,191,761	88,967,528		

一般会計収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲には以下の科目を含めており、その残高は以下のとおりです。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高	差 異
現金・預金	82,793,238	88,762,809	5,969,571
未収会費	0	0	0
未収金	4,168,591	7,538,251	3,369,660
前払金	4,068,599	4,117,746	49,147
立替金	499,448	185,159	△ 314,289
未収消費税等	581,100	0	△ 581,100
合 計	92,110,976	100,603,965	8,492,989
未払金	3,988,753	4,442,388	453,635
前受金	520,076	528,476	8,400
前受会費	5,240,000	5,360,000	120,000
預り金	1,100,386	1,089,473	△ 10,913
未払法人税等	70,000	0	△ 70,000
未払消費税等	0	216,100	216,100
合 計	10,919,215	11,636,437	717,222
次期繰越収支差額	81,191,761	88,967,528	7,775,767

財産目録

平成23年3月31日現在

一般会計

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金		手元保管	運転資金として	50,000
預金		普通預金		83,712,809
		りそな銀行赤坂支店		8,271,702
		三井住友銀行神田支店		75,127,317
		三菱UFJ信託銀行本店		313,790
		定期預金		5,000,000
		三菱UFJ信託銀行本店		5,000,000
未収金				7,538,251
管理				78,107
Pマーク				5,549,144
コンピュータ教育振興協会				1,911,000
前払金				4,117,746
立替金				185,159
コンピュータ教育振興協会				185,159
流動資産合計				100,603,965
(固定資産)				
構築物				5,101,466
電話加入権				1,101,576
敷金				9,696,240
投資有価証券				40,020,000
プライバシーマーク認定事業準備金貸付金				40,000,000
定期預金(家賃増加準備金)				15,000,000
固定資産合計				110,919,282
資産合計				211,523,247
(流動負債)				
未払金				4,442,388
前受金				528,476
一般事業				16,800
コンピュータ教育振興協会				511,676
前受会費				5,360,000
正会員				3,610,000
賛助会員				1,750,000
預り金				1,089,473
源泉税(給与)				622,400
源泉税(報酬)				165,610
職員住民税				290,900
その他				10,563
未払消費税等				216,100
固定負債合計				11,636,437
負債合計				11,636,437
正味財産				199,886,810

貸借対照表

平成23年3月31日現在

Pマーク事業特別会計

(単位:円)

科 目	22年度	21年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	5,687,376	2,163,194	3,524,182
普通預金	5,687,376	2,163,194	3,524,182
未収金	1,200,550	811,365	389,185
前払金	0	399,540	△ 399,540
未収消費税等	0	1,945,600	△ 1,945,600
流動資産合計	6,887,926	5,319,699	1,568,227
資産合計	6,887,926	5,319,699	1,568,227
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,692,324	3,212,375	3,479,949
前受金	700,000	3,500,000	△ 2,800,000
預り金	7,875	0	7,875
未払法人税等	70,000	0	70,000
未払消費税等	407,200	0	407,200
流動負債合計	7,877,399	6,712,375	1,165,024
2. 固定負債			
プライバシーマーク認定事業準備金借入金	40,000,000	40,000,000	0
固定負債合計	40,000,000	40,000,000	0
負債合計	47,877,399	46,712,375	1,165,024
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	△ 40,989,473	△ 41,392,676	403,203
正味財産合計	△ 40,989,473	△ 41,392,676	403,203
負債及び正味財産合計	6,887,926	5,319,699	1,568,227

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

Pマーク事業特別会計

(単位:円)

科 目	22年度	21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			
一般事業収益	31,653,040	25,238,860	6,414,180
セミナー・研修講座受講料	0	77,700	△ 77,700
プライバシーマーク審査料	31,653,040	25,161,160	6,491,880
受託事業収益	4,206,440	5,744,580	△ 1,538,140
JIPDEC審査受託収益	3,681,440	4,519,860	△ 838,420
Pマークその他受託収益	525,000	1,224,720	△ 699,720
雑収益	1,872	9,645	△ 7,773
受取利息	1,872	9,645	△ 7,773
経常収益計	35,861,352	30,993,085	4,868,267
(2) 経常費用			
一般事業費	6,800,442	7,554,062	△ 753,620
旅費交通費	561,375	574,848	△ 13,473
通信運搬費	128,367	170,802	△ 42,435
委託費	4,796,500	4,819,332	△ 22,832
印刷製本費	214,200	18,375	195,825
諸会費	71,700	104,605	△ 32,905
租税公課	1,028,300	1,866,100	△ 837,800
管理費	28,657,707	29,132,830	△ 475,123
給与手当	20,247,768	20,749,080	△ 501,312
法定福利費	2,878,079	2,802,161	75,918
福利厚生費	213,500	0	213,500
委託費	276,221	284,649	△ 8,428
賃借料	3,729,396	3,479,975	249,421
水道光熱費	0	29,286	△ 29,286
リース料	845,688	821,163	24,525
消耗品費	291,835	294,840	△ 3,005
修繕維持費	125,280	120,982	4,298
支払手数料	19,380	13,545	5,835
保険料	30,560	37,149	△ 6,589
雑費	0	500,000	△ 500,000
経常費用計	35,458,149	36,686,892	△ 1,228,743
評価損益等調整前当期経常増減額	403,203	△ 5,693,807	6,097,010
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	403,203	△ 5,693,807	6,097,010
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	403,203	△ 5,693,807	6,097,010
一般正味財産期首残高	△ 41,392,676	△ 35,698,869	△ 5,693,807
一般正味財産期末残高	△ 40,989,473	△ 41,392,676	403,203
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	△ 40,989,473	△ 41,392,676	403,203

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

Pマーク事業特別会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	予算対比	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
一般事業収入	32,930,000	31,653,040	96.1%	
セミナー・研修講座受講料収入	60,000	0	0.0%	
プライバシーマーク審査料収入	32,870,000	31,653,040	96.3%	
受託事業収入	6,122,000	4,206,440	68.7%	
JIPDEC審査受託収入	6,122,000	3,681,440	60.1%	
Pマークその他受託収入	0	525,000	0.0%	
雑収入	0	1,872	0.0%	
受取利息収入	0	1,872	0.0%	普通預金利息
事業活動収入計	39,052,000	35,861,352	91.8%	
2. 事業活動支出				
一般事業費支出	8,420,000	6,800,442	80.8%	
旅費交通費支出	650,000	561,375	86.4%	
通信運搬費支出	150,000	128,367	85.6%	
委託費支出	5,620,000	4,796,500	85.3%	
会議費支出	20,000	0	0.0%	
印刷製本費支出	250,000	214,200	85.7%	
新聞図書費支出	20,000	0	0.0%	
消耗品費支出	20,000	0	0.0%	
諸会費支出	150,000	71,700	47.8%	
諸謝金支出	40,000	0	0.0%	
租税公課支出	1,500,000	1,028,300	68.6%	未払法人税、消費税を含む
管理費支出	29,240,000	28,657,707	98.0%	
給与手当支出	20,500,000	20,247,768	98.8%	
法定福利費支出	2,900,000	2,878,079	99.2%	
福利厚生費支出	250,000	213,500	85.4%	
委託費支出	380,000	276,221	72.7%	
賃借料支出	3,730,000	3,729,396	100.0%	
リース料支出	960,000	845,688	88.1%	
消耗品費支出	330,000	291,835	88.4%	
修繕維持費支出	130,000	125,280	96.4%	
支払手数料支出	20,000	19,380	96.9%	
保険料支出	40,000	30,560	76.4%	
事業活動支出計	37,660,000	35,458,149	94.2%	
事業活動収支差額	1,392,000	403,203	29.0%	
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				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
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	
当期収支差額	1,392,000	403,203	29.0%	
前期繰越収支差額	△ 1,392,000	△ 1,392,676		
次期繰越収支差額	0	△ 989,473		

Pマーク特別会計収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲には以下の科目を含めており、その残高は以下のとおりです。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高	差 異
現金預金	2,163,194	5,687,376	3,524,182
未収金	811,365	1,200,550	389,185
前払金	399,540	0	△ 399,540
未収消費税等	1,945,600	0	△ 1,945,600
合 計	5,319,699	6,887,926	1,568,227
未払金	3,212,375	6,692,324	3,479,949
前受金	3,500,000	700,000	△ 2,800,000
預り金	0	7,875	7,875
未払法人税等	0	70,000	70,000
未払消費税等	0	407,200	407,200
合 計	6,712,375	7,877,399	1,165,024
次期繰越収支差額	△ 1,392,676	△ 989,473	403,203

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

Pマーク事業特別会計

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	預金	普通預金 りそな銀行赤坂支店	運転資金として	5,687,376
				5,687,376
	未収金			1,200,550
	受託事業		JIPDEC他	500,550
	Pマーク		審査料1件	700,000
流動資産合計				6,887,926
資産合計				6,887,926
(流動負債)	未払金			6,692,324
	前受金			700,000
	預り金			7,875
	源泉税(報酬)			7,875
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			407,200
流動負債合計				7,877,399
(固定負債)				
	Pマーク認定事業準備金借入金			40,000,000
固定負債合計				40,000,000
負債合計				47,877,399
正味財産				△ 40,989,473

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産…定率法によっています。

無形固定資産…定額法によっています。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	7,532,299	2,430,833	5,101,466
合計	7,532,299	2,430,833	5,101,466

3. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりです。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
国債	40,020,000	40,041,680	21,680
合計	40,020,000	40,041,680	21,680

平成23年5月18日

社団法人コンピュータソフトウェア協会
会長 和田 成史 殿

監事 山田 隆明 

監事 浅野 悦男 

監 査 報 告 書

私監事は、平成22年4月1日から平成23年3月31日までの平成22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、正味財産増減計算書、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、正味財産増減計算書、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

