

平成26年度 決算報告（平成26年4月1日～平成27年3月31日）

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

（単位：円）

科 目	26年度	25年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	111,122,317	120,623,236	△ 9,500,919
現金	50,000	50,000	0
普通預金	103,872,317	108,073,236	△ 4,200,919
定期預金	7,200,000	12,500,000	△ 5,300,000
未収会費	0	127,500	△ 127,500
未収金	2,772,225	4,495,970	△ 1,723,745
前払金	2,318,558	2,314,811	3,747
立替金	31,604	190,525	△ 158,921
仮払金	30,000	30,000	0
流動資産合計	116,274,704	127,782,042	△ 11,507,338
2. 固定資産			
1) 特定資産			
役員退職慰労金引当資産	5,800,000	7,500,000	△ 1,700,000
次年度準備金積立資産	10,000,000	0	10,000,000
特定資産合計	15,800,000	7,500,000	8,300,000
2) その他固定資産			
構築物	4,123,838	5,000,693	△ 876,855
電話加入権	1,101,576	1,101,576	0
敷金	4,701,060	4,701,060	0
投資有価証券	40,085,600	40,085,600	0
その他固定資産合計	50,012,074	50,888,929	△ 876,855
固定資産合計	65,812,074	58,388,929	7,423,145
資産合計	182,086,778	186,170,971	△ 4,084,193
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,286,494	10,002,122	284,372
前受金	15,341,144	18,949,691	△ 3,608,547
前受会費	7,420,000	8,180,000	△ 760,000
預り金	1,087,578	1,179,012	△ 91,434
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,980,700	874,400	1,106,300
流動負債合計	36,185,916	39,255,225	△ 3,069,309
2. 固定負債			
役員退職慰労金引当金	5,800,000	7,500,000	△ 1,700,000
30周年記念事業準備金	7,000,000	0	7,000,000
U-22次年度事業準備金	3,000,000	0	3,000,000
固定負債合計	15,800,000	7,500,000	8,300,000
負債合計	51,985,916	46,755,225	5,230,691
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	130,100,862	139,415,746	△ 9,314,884
正味財産合計	130,100,862	139,415,746	△ 9,314,884
負債及び正味財産合計	182,086,778	186,170,971	△ 4,084,193

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	26年度	25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	90,000	270,000	△ 180,000
受取会費	92,065,000	87,140,000	4,925,000
正会員受取会費	85,975,000	80,530,000	5,445,000
賛助会員受取会費	3,250,000	3,500,000	△ 250,000
特別賛助会員受取会費	2,100,000	2,100,000	0
行政会員受取会費	200,000	200,000	0
試験会場会員受取会費	540,000	810,000	△ 270,000
受取特別会費	1,269,000	1,244,750	24,250
総会懇親会受取会費	145,800	152,250	△ 6,450
賀詞交歓会受取会費	486,000	504,000	△ 18,000
会員交流会受取会費	637,200	588,500	48,700
一般事業収益	79,938,920	52,247,482	27,691,438
セミナー・研修講座受講料	3,135,040	1,963,900	1,171,140
試験認定料・広報料	500,000	1,638,360	△ 1,138,360
審査料・認証料	41,524,969	45,259,990	△ 3,735,021
その他	34,778,911	3,385,232	31,393,679
受託事業収益	3,376,000	2,852,250	523,750
A C S P 受託事業収益	2,376,000	2,310,000	66,000
その他受託事業収益	1,000,000	0	1,000,000
J I P D E C 審査受託収益	0	542,250	△ 542,250
雑収益	4,806,671	4,536,518	270,153
受取利息	9,956	6,686	3,270
有価証券運用益	67,950	44,000	23,950
その他雑収益	840,765	705,832	134,933
A C S P 関連収益	3,888,000	3,780,000	108,000
経常収益計	181,545,591	148,291,000	33,254,591
(2) 経常費用			
一般事業費	102,827,388	64,995,226	37,832,162
給与手当	43,745,240	27,458,129	16,287,111
法定福利費	6,036,381	3,049,211	2,987,170
旅費交通費	1,347,913	1,993,416	△ 645,503
通信運搬費	233,507	243,486	△ 9,979
委託費	38,860,937	25,970,628	12,890,309
会議費	2,458,748	1,656,003	802,745
会場費	285,400	346,671	△ 61,271
印刷製本費	232,671	1,102,002	△ 869,331
広告宣伝費	3,862,228	0	3,862,228
新聞図書費	0	26,985	△ 26,985
消耗品費	22,432	99,389	△ 76,957
諸会費	19,440	18,900	540
諸謝金	3,640,000	1,782,208	1,857,792
租税公課	1,300,784	1,174,940	125,844
雑費	781,707	73,258	708,449
管理費	77,156,232	96,658,489	△ 19,502,257
給与手当	27,359,620	44,773,076	△ 17,413,456
法定福利費	3,157,712	6,312,460	△ 3,154,748

<次頁へ続<

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	26年度	25年度	増 減
福利厚生費	1,454,670	1,073,410	381,260
旅費交通費	810,652	479,385	331,267
通信運搬費	475,576	474,976	600
委託費	3,269,688	3,325,079	△ 55,391
賃借料	15,650,472	15,215,736	434,736
水道光熱費	863,355	830,734	32,621
リース料	3,829,512	3,720,566	108,946
会議費	934,633	437,343	497,290
渉外費	100,820	82,752	18,068
総会費	835,092	749,070	86,022
会員懇親費	8,072,921	7,082,812	990,109
印刷製本費	923,212	468,740	454,472
広告宣伝費	359,998	4,502,428	△ 4,142,430
新聞図書費	171,217	218,855	△ 47,638
消耗品費	1,096,970	1,251,874	△ 154,904
諸会費	768,990	105,950	663,040
諸謝金	22,000	0	22,000
租税公課	1,674,381	595,589	1,078,792
修繕維持費	662,223	650,087	12,136
支払手数料	398,320	349,382	48,938
保険料	374,195	398,295	△ 24,100
雑 費	2,390,003	59,890	2,330,113
役員退職慰労金	0	3,500,000	△ 3,500,000
役員退職慰労金積立	1,500,000	0	1,500,000
減価償却費	876,855	1,068,101	△ 191,246
その他の事業活動費	10,000,000	0	10,000,000
次年度事業準備金積立金	10,000,000	0	10,000,000
経常費用計	190,860,475	162,721,816	28,138,659
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,314,884	△ 14,430,816	5,115,932
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,314,884	△ 14,430,816	5,115,932
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	△ 9,314,884	△ 14,430,816	5,115,932
一般正味財産期首残高	139,415,746	153,846,562	△ 14,430,816
一般正味財産期末残高	130,100,862	139,415,746	△ 9,314,884
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	130,100,862	139,415,746	△ 9,314,884

財 産 目 録

平成27年 3月31日現在

(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		50,000
預金	普通預金	運転資金として	103,872,317
	りそな銀行赤坂支店(経費)		12,963,837
	りそな銀行赤坂支店(Pマーク)		10,407,255
	りそな銀行赤坂支店(PSQ)		2,146,804
	三井住友銀行神田支店(会費)		63,094,318
	三井住友銀行神田支店(U-22)		14,928,387
	三菱UFJ信託銀行本店		331,716
	定期預金		7,200,000
	三菱UFJ信託銀行本店		7,200,000
未収会費			0
未収金			2,772,225
管理			128,689
一般事業	JCSSA	情報システム取引者育成P	1,095,535
Pマーク			360,001
コンピュータ教育振興協会			1,188,000
前払金			2,318,558
立替金			31,604
コンピュータ教育振興協会			31,604
仮払金			30,000
流動資産合計			116,274,704
(固定資産)			
特定資産	役員退職慰労金引当資産	三菱UFJ信託銀行定期預金	5,800,000
	次年度準備金積立資産		10,000,000
	30周年記念事業準備金	三菱UFJ信託銀行定期預金	7,000,000
	U-22次年度準備金	三井住友銀行普通預金	3,000,000
その他固定資産	構築物		4,123,838
	電話加入権		1,101,576
	敷金		4,701,060
	投資有価証券	国債	40,085,600
固定資産合計			65,812,074
資産合計			182,086,778
(流動負債)			
	未払金		10,286,494
	前受金		15,341,144
	管理		0
	Pマーク		977,144
	U-22プロダクティング・コンテスト		14,040,000
	コンピュータ教育振興協会		324,000
	前受会費		7,420,000
	正会員		7,070,000
	賛助会員		350,000
	預り金		1,087,578
	源泉税(給与)		662,840
	源泉税(報酬)		181,538
	職員住民税		243,200
	未払法人税等		70,000
	未払消費税等		1,980,700
流動負債合計			36,185,916
(固定負債)			
	役員退職慰労金引当金		5,800,000
	30周年記念事業準備金		7,000,000
	U-22次年度事業準備金		3,000,000
固定負債合計			15,800,000
負債合計			51,985,916
正味財産			130,100,862

収支計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

全会計

(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	200,000	90,000	45.0%	会員拡大キャンペーン実施のため
会費収入	88,000,000	92,065,000	104.6%	有料会員406社(3/31現在)
正会員会費収入	81,420,000	85,975,000	105.6%	
賛助会員会費収入	3,500,000	3,250,000	92.9%	
特別賛助会員会費収入	2,100,000	2,100,000	100.0%	
行政会員会費収入	200,000	200,000	100.0%	
試験会場会員会費収入	780,000	540,000	69.2%	
特別会費収入	1,040,000	1,269,000	122.0%	
総会懇親会会費収入	110,000	145,800	132.5%	
賀詞交歓会会費収入	330,000	486,000	147.3%	
会員交流会会費収入	600,000	637,200	106.2%	
一般事業収入	99,260,000	79,938,920	80.5%	
セミナー・研修講座受講料収入	1,620,000	3,135,040	193.5%	海外技術者研修参加費等を含む
試験認定料・広報料収入	500,000	500,000	100.0%	
審査料・認証料収入	73,800,000	41,524,969	56.3%	Pマーク、PSQ認証
その他収入	23,340,000	34,778,911	149.0%	CEATEC、U-22、祝賀会参加費等
受託事業収入	2,370,000	3,376,000	142.4%	
A C S P 受託事業収入	2,370,000	2,376,000	100.3%	
その他受託収入	0	1,000,000	- %	SSUG受託
雑収入	3,980,000	4,806,671	120.8%	
受取利息収入	0	9,956	- %	
有価証券運用収入	0	67,950	- %	国債
その他雑収入	100,000	840,765	840.8%	他機関委員手当、会議室利用料等
A C S P 関連収入	3,880,000	3,888,000	100.2%	
事業活動収入計	194,850,000	181,545,591	93.2%	
2. 事業活動支出				
一般事業費支出	127,314,000	102,827,388	80.8%	
給与手当支出	42,624,000	43,745,240	102.6%	役員報酬を含む
法定福利費支出	5,940,000	6,036,381	101.6%	
旅費交通費支出	3,050,000	1,347,913	44.2%	
通信運搬費支出	1,250,000	233,507	18.7%	
委託費支出	50,510,000	38,860,937	76.9%	
会議費支出	3,280,000	2,458,748	75.0%	
会場費支出	1,025,000	285,400	27.8%	
印刷製本費支出	2,180,000	232,671	10.7%	
広告宣伝費支出	9,700,000	3,862,228	39.8%	
新聞図書費支出	260,000	0	0.0%	
消耗品費支出	10,000	22,432	224.3%	U-22分を含む
諸会費支出	20,000	19,440	97.2%	
諸謝金支出	4,195,000	3,640,000	86.8%	
租税公課支出	1,700,000	1,300,784	76.5%	
雑費支出	1,570,000	781,707	49.8%	新規研究会・取引者育成PGM費用等を含む
管理費支出	76,526,000	78,856,232	103.0%	
給与手当支出	30,626,000	27,359,620	89.3%	役員報酬を含む
法定福利費支出	4,370,000	3,157,712	72.3%	
福利厚生費支出	1,520,000	1,454,670	95.7%	
旅費交通費支出	750,000	810,652	108.1%	
通信運搬費支出	460,000	475,576	103.4%	
委託費支出	3,450,000	3,269,688	94.8%	
賃借料支出	15,655,000	15,650,472	100.0%	
水道光熱費支出	770,000	863,355	112.1%	

<次頁へ続く>

収支計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

全会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	予算対比	備 考
リース料支出	3,770,000	3,829,512	101.6%	
会議費支出	910,000	934,633	102.7%	
渉外費支出	50,000	100,820	201.6%	川島元会長お香典等
総会費支出	850,000	835,092	98.2%	
会員懇親費支出	7,900,000	8,072,921	102.2%	
印刷製本費支出	500,000	923,212	184.6%	協会案内増刷、U-22賞状等
広告宣伝費支出	400,000	359,998	90.0%	
新聞図書費支出	180,000	171,217	95.1%	
消耗品費支出	1,300,000	1,096,970	84.4%	
諸会費支出	100,000	768,990	769.0%	経団連入会金、テレサ協会費追加
諸謝金支出	0	22,000	- %	英文翻訳料
租税公課支出	750,000	1,674,381	223.3%	消費税等
修繕維持費支出	655,000	662,223	101.1%	
支払手数料支出	355,000	398,320	112.2%	
保険料支出	410,000	374,195	91.3%	
雑費支出	795,000	2,390,003	300.6%	褒章受章記念祝賀会費用等
役員退職慰労金支出	0	3,200,000	- %	当初予算では引当資産取得支出に含む
事業活動支出計	203,840,000	181,683,620	89.1%	
事業活動収支差額	△ 8,990,000	△ 138,029		
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
退職給付引当資産取崩収入	3,500,000	3,200,000	91.4%	
投資活動収入計	3,500,000	3,200,000	91.4%	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	4,500,000	1,500,000	33.3%	
役員退職慰労金引当資産取得支出	4,500,000	1,500,000	33.3%	
次年度準備金積立支出	0	10,000,000	- %	U-22:300万円、30周年:700万円
投資活動支出計	4,500,000	11,500,000	255.6%	
投資活動収支差額	△ 1,000,000	△ 8,300,000		
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	- %	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	- %	
財務活動収支差額	0	0		
当期収支差額	△ 9,990,000	△ 8,438,029		
前期繰越収支差額	88,526,817	88,526,817		
次期繰越収支差額	78,536,817	80,088,788		

収支計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	200,000	90,000	45.0%	会員拡大キャンペーン実施のため
会費収入	88,000,000	92,065,000	104.6%	有料会員406社(3/31現在)
正会員会費収入	81,420,000	85,975,000	105.6%	
賛助会員会費収入	3,500,000	3,250,000	92.9%	
特別賛助会員会費収入	2,100,000	2,100,000	100.0%	
行政会員会費収入	200,000	200,000	100.0%	
試験会場会員会費収入	780,000	540,000	69.2%	
特別会費収入	1,040,000	1,269,000	122.0%	
総会懇親会会費収入	110,000	145,800	132.5%	
賀詞交歓会会費収入	330,000	486,000	147.3%	
会員交流会会費収入	600,000	637,200	106.2%	
一般事業収入	25,460,000	38,413,951	150.9%	
セミナー・研修講座受講料収入	1,620,000	3,135,040	193.5%	海外技術者研修参加費等を含む
試験認定料・広報料収入	500,000	500,000	100.0%	
その他収入	23,340,000	34,778,911	149.0%	CEATEC、U-22、祝賀会参加費等
受託事業収入	2,370,000	3,376,000	142.4%	
A C S P 受託事業収入	2,370,000	2,376,000	100.3%	
その他受託事業収入	0	1,000,000	- %	SSUG受託
雑収入	3,980,000	4,544,319	114.2%	
受取利息収入	0	7,604	- %	
有価証券運用収入	0	67,950	- %	国債
その他雑収入	100,000	580,765	580.8%	他機関委員手当、会議室利用料等
A C S P 関連収入	3,880,000	3,888,000	100.2%	家賃・共益費負担額
事業活動収入計	121,050,000	139,758,270	115.5%	
2. 事業活動支出				
一般事業費支出	51,384,000	59,343,446	115.5%	
給与手当支出	24,064,000	27,725,570	115.2%	役員報酬を含む
法定福利費支出	3,440,000	3,244,464	94.3%	
旅費交通費支出	1,690,000	990,454	58.6%	
通信運搬費支出	940,000	79,570	8.5%	
委託費支出	7,780,000	18,104,863	232.7%	CEATEC、U-22、SSUG受託を含む
会議費支出	3,250,000	2,428,895	74.7%	
会場費支出	1,025,000	285,400	27.8%	
印刷製本費支出	0	51,663	- %	
広告宣伝費支出	5,400,000	3,808,228	70.5%	
新聞図書費支出	200,000	0	0.0%	
消耗品費支出	0	22,432	- %	
諸謝金支出	2,025,000	1,820,200	89.9%	
雑費支出	1,570,000	781,707	49.8%	
管理費支出	68,666,000	72,199,214	105.1%	
給与手当支出	30,626,000	27,359,620	89.3%	役員報酬を含む
法定福利費支出	4,370,000	3,157,712	72.3%	
福利厚生費支出	1,030,000	1,019,420	99.0%	
旅費交通費支出	750,000	810,652	108.1%	
通信運搬費支出	460,000	475,576	103.4%	
委託費支出	2,730,000	2,568,697	94.1%	
賃借料支出	11,750,000	12,526,080	106.6%	PSQ事業との按分率変更
水道光熱費支出	460,000	561,181	122.0%	PSQ事業との按分率変更
リース料支出	2,250,000	2,310,612	102.7%	
会議費支出	810,000	929,633	114.8%	
渉外費支出	50,000	100,820	201.6%	川島元会長お香典等

< 次頁へ続く >

収 支 計 算 書

平成26年 4月 1日から平成27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
総会費支出	850,000	835,092	98.2%	
会員懇親費支出	7,900,000	8,072,921	102.2%	
印刷製本費支出	500,000	923,212	184.6%	協会案内増刷、議案書増頁等
広告宣伝費支出	400,000	359,998	90.0%	
新聞図書費支出	180,000	171,217	95.1%	
消耗品費支出	930,000	887,354	95.4%	
諸会費支出	100,000	768,990	769.0%	経団連入会金、テレサ協会費追加
諸謝金支出	0	22,000	- %	英文翻訳費
租税公課支出	700,000	1,670,290	238.6%	消費税等
修繕維持費支出	390,000	437,248	112.1%	PSQ事業との按分率変更
支払手数料支出	280,000	304,384	108.7%	
保険料支出	360,000	336,502	93.5%	
雑費支出	790,000	2,390,003	302.5%	褒章受章記念祝賀会費用等
役員退職慰労金支出	0	3,200,000	- %	当初予算では引当資産取得支出に含む
事業活動支出計	120,050,000	131,542,660	109.6%	
事業活動収支差額	1,000,000	8,215,610		
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
退職給付引当資産取崩収入	3,500,000	3,200,000	91.4%	
投資活動収入計	3,500,000	3,200,000	91.4%	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	4,500,000	11,500,000	255.6%	
役員退職慰労金引当資産取得支出	4,500,000	1,500,000	33.3%	
次年度準備金積立支出	0	10,000,000	- %	U-22:300万円、30周年:700万円
投資活動支出計	4,500,000	11,500,000	255.6%	
投資活動収支差額	△ 1,000,000	△ 8,300,000		
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	- %	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	- %	
財務活動収支差額	0	0		
当期収支差額	0	△ 84,390		
前期繰越収支差額	105,469,273	105,469,273		
次期繰越収支差額	105,469,273	105,384,883		

収支計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

プライバシーマーク審査事業

(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	31,950,000	32,415,169	101.5%	審査件数：64社
プライバシーマーク審査料収入	31,950,000	32,415,169	101.5%	
雑収入	0	1,898	-	
受取利息収入	0	1,898	-	普通預金利息
事業活動収入計	31,950,000	32,417,067	101.5%	
2. 事業活動支出				
一般事業費支出	27,280,000	26,595,299	97.5%	
給与手当支出	8,700,000	8,603,410	98.9%	
法定福利費支出	1,300,000	1,255,035	96.5%	
旅費交通費支出	360,000	301,547	83.8%	
通信運搬費支出	160,000	104,726	65.5%	
委託費支出	14,110,000	14,224,072	100.8%	
会議費支出	30,000	29,853	99.5%	
印刷製本費支出	180,000	27,432	15.2%	
新聞図書費支出	10,000	0	0.0%	
消耗品費支出	10,000	0	0.0%	
諸会費支出	20,000	19,440	97.2%	
諸謝金支出	1,200,000	1,020,600	85.1%	
租税公課支出	1,200,000	1,009,184	84.1%	消費税等
管理費支出	4,670,000	4,653,381	99.6%	
福利厚生費支出	280,000	279,090	99.7%	健診費・中退共掛金等
委託費支出	220,000	214,090	97.3%	
賃借料支出	2,340,000	2,343,298	100.1%	
水道光熱費支出	230,000	259,007	112.6%	
リース料支出	1,070,000	1,074,240	100.4%	
消耗品費支出	240,000	192,111	80.0%	コピー関連等
修繕維持費支出	200,000	192,840	96.4%	
支払手数料支出	50,000	66,396	132.8%	
保険料支出	40,000	32,309	80.8%	
事業活動支出計	31,950,000	31,248,680	97.8%	
事業活動収支差額	0	1,168,387		
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	-	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	-	
投資活動収支差額	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	-	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	-	
財務活動収支差額	0	0		
当期収支差額	0	1,168,387		
前期繰越収支差額	315,578	315,578		
次期繰越収支差額	315,578	1,483,965	(※)	

※一般会計からの借入金4,000万円があるため、正味財産期末残高は △38,516,035円 となります。

収支計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

パッケージソフトウェア品質認証事業

(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	41,850,000	9,109,800	21.8%	
P S Q 認証料収入	41,850,000	9,109,800	21.8%	申請件数11社12製品
雑収入	0	260,454	- %	
受取利息収入	0	454	- %	
その他収入	0	260,000	- %	
事業活動収入計	41,850,000	9,370,254	22.4%	
2. 事業活動支出				
一般事業費支出	48,650,000	16,888,643	34.7%	
給与手当支出	9,860,000	7,416,260	75.2%	
法定福利費支出	1,200,000	1,536,882	128.1%	
旅費交通費支出	1,000,000	55,912	5.6%	
通信運搬費支出	150,000	49,211	32.8%	
委託費支出	28,620,000	6,532,002	22.8%	
印刷製本費支出	2,000,000	153,576	7.7%	
広告宣伝費支出	4,300,000	54,000	1.3%	
新聞図書費支出	50,000	0	0.0%	
諸謝金支出	970,000	799,200	82.4%	
租税公課支出	500,000	291,600	58.3%	消費税分
管理費支出	3,190,000	2,003,637	62.8%	
福利厚生費支出	210,000	156,160	74.4%	
委託費支出	500,000	486,901	97.4%	
賃借料支出	1,565,000	781,094	49.9%	
水道光熱費支出	80,000	43,167	54.0%	
リース料支出	450,000	444,660	98.8%	
会議費支出	100,000	5,000	5.0%	
消耗品費支出	130,000	17,505	13.5%	
租税公課支出	50,000	4,091	8.2%	収入印紙代等
修繕維持費支出	65,000	32,135	49.4%	
支払手数料支出	25,000	27,540	110.2%	
保険料支出	10,000	5,384	53.8%	
雑費支出	5,000	0	0.0%	
事業活動支出計	51,840,000	18,892,280	36.4%	
事業活動収支差額	△ 9,990,000	△ 9,522,026		
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	- %	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	- %	
投資活動収支差額	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	- %	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	- %	
財務活動収支差額	0	0		
当期収支差額	△ 9,990,000	△ 9,522,026		
前期繰越収支差額	△ 17,258,034	△ 17,258,034		
次期繰越収支差額	△ 27,248,034	△ 26,780,060		

収支計算書に対する注記（一般・Pマーク・PSQ合算）

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	26年度末残高	25年度末残高	差 異
現金預金	111,122,317	120,623,236	△ 9,500,919
未収会費	0	127,500	△ 127,500
未収金	2,772,225	4,495,970	△ 1,723,745
前払金	2,318,558	2,314,811	3,747
立替金	31,604	190,525	△ 158,921
仮払金	30,000	30,000	0
合 計	116,274,704	127,782,042	△ 11,507,338
未払金	10,286,494	10,002,122	284,372
前受金	15,341,144	18,949,691	△ 3,608,547
前受会費	7,420,000	8,180,000	△ 760,000
預り金	1,087,578	1,179,012	△ 91,434
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,980,700	874,400	1,106,300
合 計	36,185,916	39,255,225	△ 3,069,309
次期繰越収支差額	80,088,788	88,526,817	△ 8,438,029

平成26年度決算書 付属明細書

1) 固定資産明細

科 目	期首残高	期中増減	期末残高
特定資産			
役員退職慰労金引当資産	7,500,000	△ 1,700,000	5,800,000
次年度準備金積立資産	0	10,000,000	10,000,000
構築物			
赤坂グレースビル	5,000,693	△ 876,855	4,123,838
電話加入権	1,101,576	0	1,101,576
敷金			
赤坂グレースビル	4,701,060	0	4,701,060
国債	40,085,600	0	40,085,600
合 計	58,388,929	7,423,145	65,812,074

2) 引当金明細

種 類	金 額	備 考
役員退職慰労金引当金	5,800,000	三菱UFJ信託銀行定期預金
計	5,800,000	

平成26年度公益目的支出計画実施報告について

平成26年4月1日から平成27年3月31日までの概要

1. 公益目的財産額	161,560,420 円
2. 平成26年度の公益目的収支差額 (①+②-③)	104,956,616 円
①平成25年度末日の公益目的収支差額	68,541,161 円
②平成26年度の公益目的支出の額	40,144,606 円
③平成26年度の実施事業収入の額	3,729,151 円
3. 平成26年度末日の公益目的財産残額	56,603,804 円
4. 公益目的支出計画の完了予定事業年度の末日	
	平成29年3月31日 (当初計画どおり)

(注) 公益目的支出計画実施報告書は、電磁的記録をもって作成している。

正味財産増減計算書（内訳表）
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

（単位：円）

科 目	実施事業等会計				その他会計	法人会計	合 計
	調査研究事業	普及啓発事業	ベンチャー育成事業	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							
受取入会金	0	0	0	0	0	90,000	90,000
受取会費	0	0	0	0	0	92,065,000	92,065,000
正会員受取会費	0	0	0	0	0	85,975,000	85,975,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	3,250,000	3,250,000
特別賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	2,100,000	2,100,000
行政会員受取会費	0	0	0	0	0	200,000	200,000
試験会場会員受取会費	0	0	0	0	0	540,000	540,000
受取特別会費	0	0	0	0	0	1,269,000	1,269,000
総会懇親会受取会費	0	0	0	0	0	145,800	145,800
賀詞交歓会受取会費	0	0	0	0	0	486,000	486,000
会員交流会受取会費	0	0	0	0	0	637,200	637,200
一般事業収益	2,228,092	914,059	587,000	3,729,151	74,061,969	2,147,800	79,938,920
セミナー・研修講座受講料	1,636,400	911,640	587,000	3,135,040	0	0	3,135,040
試験認定料・広報料	0	0	0	0	500,000	0	500,000
審査料・認証料	0	0	0	0	41,524,969	0	41,524,969
その他	591,692	2,419	0	594,111	32,037,000	2,147,800	34,778,911
受託事業収益	0	0	0	0	3,376,000	0	3,376,000
A C S P 受託事業収益	0	0	0	0	2,376,000	0	2,376,000
その他受託事業収益	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
雑収益	0	0	0	0	264,956	4,541,715	4,806,671
受取利息	0	0	0	0	4,956	5,000	9,956
有価証券運用益	0	0	0	0	0	67,950	67,950
その他雑収益	0	0	0	0	260,000	580,765	840,765
A C S P 関連収益	0	0	0	0	0	3,888,000	3,888,000
経常収益計	2,228,092	914,059	587,000	3,729,151	77,702,925	100,113,515	181,545,591
(2) 経常費用							
一般事業費	18,024,648	2,992,913	5,467,094	26,484,655	76,342,733	0	102,827,388
給与手当	12,556,665	1,514,345	4,380,501	18,451,511	25,293,729	0	43,745,240
法定福利費	1,810,388	243,335	616,338	2,670,061	3,366,320	0	6,036,381
旅費交通費	187,142	208,390	0	395,532	952,381	0	1,347,913
通信運搬費	0	0	0	0	233,507	0	233,507
委託費	1,428,385	0	0	1,428,385	37,432,552	0	38,860,937
会議費	1,302,212	691,268	363,335	2,356,815	101,933	0	2,458,748
会場費	178,480	0	106,920	285,400	0	0	285,400
印刷製本費	0	0	0	0	232,671	0	232,671
広告宣伝費	0	0	0	0	3,862,228	0	3,862,228
消耗品費	2,376	0	0	2,376	20,056	0	22,432
諸会費	0	0	0	0	19,440	0	19,440
諸謝金	559,000	32,400	0	591,400	3,048,600	0	3,640,000
租税公課	0	0	0	0	1,300,784	0	1,300,784
雑費	0	303,175	0	303,175	478,532	0	781,707

《次頁へ続く》

(単位：円)

科 目	実施事業等会計				その他会計	法人会計	合 計
	調査研究事業	普及啓発事業	ベンチャー育成事業	小計			
管理費	5,896,659	3,638,400	4,124,892	13,659,951	10,252,081	53,244,200	77,156,232
給与手当	2,028,618	2,515,487	2,515,487	7,059,592	0	20,300,028	27,359,620
法定福利費	234,949	291,337	291,337	817,623	0	2,340,089	3,157,712
福利厚生費	0	0	0	0	435,250	1,019,420	1,454,670
旅費交通費	143,282	39,492	62,566	245,340	0	565,312	810,652
通信運搬費	0	0	0	0	0	475,576	475,576
委託費	377,660	105,282	166,878	649,820	1,027,320	1,592,548	3,269,688
賃借料	1,721,624	479,944	760,741	2,962,309	4,612,019	8,076,144	15,650,472
水道光熱費	74,629	20,805	32,977	128,411	366,660	368,284	863,355
リース料	395,094	110,142	174,582	679,818	1,860,294	1,289,400	3,829,512
会議費	12,134	3,383	5,362	20,879	15,485	898,269	934,633
渉外費	0	0	0	0	0	100,820	100,820
総会費	0	0	0	0	0	835,092	835,092
会員懇親費	0	0	0	0	0	8,072,921	8,072,921
印刷製本費	0	0	0	0	0	923,212	923,212
広告宣伝費	0	0	0	0	0	359,998	359,998
新聞図書費	0	0	0	0	0	171,217	171,217
消耗品費	137,409	38,306	60,718	236,433	328,349	532,188	1,096,970
諸会費	540,000	0	0	540,000	0	228,990	768,990
諸謝金	0	0	0	0	0	22,000	22,000
租税公課	108,500	0	0	108,500	1,122,317	443,564	1,674,381
修繕維持費	69,276	19,312	30,611	119,199	284,835	258,189	662,223
支払手数料	0	0	0	0	115,644	282,676	398,320
保険料	53,484	14,910	23,633	92,027	83,908	198,260	374,195
雑費	0	0	0	0	0	2,390,003	2,390,003
役員退職慰労金積立金	0	0	0	0	0	1,500,000	1,500,000
減価償却費	0	0	0	0	0	876,855	876,855
その他の事業活動費	0	0	0	0	3,000,000	7,000,000	10,000,000
次年度事業準備金積立金	0	0	0	0	3,000,000	7,000,000	10,000,000
経常費用計	23,921,307	6,631,313	9,591,986	40,144,606	89,594,814	61,121,055	190,860,475
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 21,693,215	△ 5,717,254	△ 9,004,986	△ 36,415,455	△ 11,891,889	38,992,460	△ 9,314,884
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 21,693,215	△ 5,717,254	△ 9,004,986	△ 36,415,455	△ 11,891,889	38,992,460	△ 9,314,884
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
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 21,693,215	△ 5,717,254	△ 9,004,986	△ 36,415,455	△ 11,891,889	38,992,460	△ 9,314,884

平成27年4月24日

一般社団法人コンピュータソフトウェア協会
代表理事(会長) 荻原紀男 殿

監事 山田隆明 
監事 平野高志 

監査報告書

私たち監事は、一般社団法人コンピュータソフトウェア協会の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26年度における会計監査及び業務監査を行いましたので、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

事業報告、計算書類、附属明細書及び公益目的支出計画実施報告書、並びに理事の職務執行について、理事会等に出席し、会計帳簿、会計書類並びに関係書類を閲覧し、職務執行についての報告を受けまた随時説明を求め、必要と認められる監査手続を用いて監査を行いました。

2. 監査意見

- (1) 事業報告の内容若しくは理事の職務執行に関して、不正行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- (2) 計算書類及びその附属明細書は当法人の財産及び損益の状況を適正に表示しており、また公益目的支出計画実施報告書は法令及び定款に従い当法人の公益目的支出計画の実施状況を正しく表示しているものと認めます。

以上