

2022年度

決算報告書(案)

自 2022年 4月 1日
至 2023年 3月 31日



公益社団法人企業情報化協会

貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

(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	91,133,391	74,024,584	17,108,807
未収金	5,058,900	30,647,100	△ 25,588,200
貸倒引当金	0	△ 10,800,000	10,800,000
前払費用	1,467,689	1,278,200	189,489
流動資産合計	97,659,980	95,149,884	2,510,096
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
リスク対策準備資金	30,893,687	30,893,687	0
特定資産合計	30,893,687	30,893,687	0
(2) その他固定資産			
保証金	4,191,550	4,191,550	0
その他固定資産合計	4,191,550	4,191,550	0
固定資産合計	35,085,237	35,085,237	0
資産合計	132,745,217	130,235,121	2,510,096
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,019,820	6,904,920	△ 2,885,100
未払法人税等	524,500	289,300	235,200
未払消費税等	1,315,700	1,599,000	△ 283,300
前受金	0	253,000	△ 253,000
預り金	1,034,821	1,144,625	△ 109,804
仮受金	99,000	0	99,000
流動負債合計	6,993,841	10,190,845	△ 3,197,004
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	4,983,333	2,016,667	2,966,666
退職給付引当金	34,922,110	33,357,418	1,564,692
固定負債合計	39,905,443	35,374,085	4,531,358
負債合計	46,899,284	45,564,930	1,334,354
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	85,845,933	84,670,191	1,175,742
(うち特定資産への充当額)	(30,893,687)	(30,893,687)	(0)
正味財産合計	85,845,933	84,670,191	1,175,742
負債及び正味財産合計	132,745,217	130,235,121	2,510,096

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

(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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	230	66	164
受取入金			
受取入金	160,000	120,000	40,000
受取準備員入金振替額	100,000	30,000	70,000
受取入金計	260,000	150,000	110,000
受取会費			
受取正会員会費	19,200,000	18,360,000	840,000
受取準備員会費振替額	2,240,000	2,720,000	△ 480,000
受取会費計	21,440,000	21,080,000	360,000
事業収益			
調査研究事業収益	105,229,310	99,108,932	6,120,378
大会事業収益	29,746,500	30,275,000	△ 528,500
その他事業収益	18,236,728	25,443,875	△ 7,207,147
事業収益計	153,212,538	154,827,807	△ 1,615,269
雑収益			
受取利息	1,017	962	55
経常収益計	174,913,785	176,058,835	△ 1,145,050
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	14,440,000	10,450,000	3,990,000
給与手当	39,826,943	36,858,696	2,968,247
役員退職慰労引当金繰入額	2,818,333	1,915,834	902,499
退職給付費用	1,486,457	3,413,673	△ 1,927,216
法定福利費	8,607,586	8,028,770	578,816
福利厚生費	301,967	226,124	75,843
会議費	1,342,292	727,252	615,040
交際費	193,621	158,350	35,271
旅費交通費	6,154,364	5,431,412	722,952
通信費	1,337,457	990,325	347,132
会場費	23,869,886	12,358,538	11,511,348
講師謝礼	15,073,033	17,086,179	△ 2,013,146
消耗品費	1,604,014	1,874,358	△ 270,344
広告宣伝費	7,306,599	7,195,541	111,058
印刷費	234,007	182,270	51,737
新聞図書費	22,454	249,072	△ 226,618
職員研修費	17,273	0	17,273
水道光熱費	217,328	224,897	△ 7,569
賃借料	6,655,747	7,081,030	△ 425,283
外注費	19,410,537	23,468,992	△ 4,058,455
租税公課	1,114,010	1,000,453	113,557
支払手数料	3,060,002	3,538,626	△ 478,624
雑費	222,736	255,578	△ 32,842
事業費計	155,316,646	142,715,970	12,600,676
管理費			
役員報酬	760,000	550,000	210,000
給与手当	2,096,155	1,939,932	156,223
役員退職慰労引当金繰入額	148,333	100,833	47,500
退職給付費用	78,235	179,667	△ 101,432
法定福利費	453,031	422,567	30,464
福利厚生費	15,893	11,901	3,992
会議費	333,154	504,495	△ 171,341
交際費	374,696	337,505	37,191
旅費交通費	82,979	78,072	4,907
通信費	69,061	51,605	17,456
会場費	900,343	63,843	836,500
講師謝礼	90,910	50,000	40,910
消耗品費	45,150	61,450	△ 16,300
諸会費	411,285	646,700	△ 235,415
広告宣伝費	25,661	35,935	△ 10,274
印刷費	12,316	9,593	2,723
新聞図書費	1,182	13,109	△ 11,927
職員研修費	909	0	909
水道光熱費	11,438	11,837	△ 399
賃借料	348,703	360,659	△ 11,956
外注費	261,747	518,899	△ 257,152
租税公課	3,352	3,818	△ 466
支払手数料	161,053	186,244	△ 25,191
支払寄附金	400,000	1,000,000	△ 600,000
雑費	11,311	12,673	△ 1,362
管理費計	7,096,897	7,151,337	△ 54,440
経常費用計	162,413,543	149,867,307	12,546,236
評価損益等調整前当期経常増減額	12,500,242	26,191,528	△ 13,691,286
当期経常増減額	12,500,242	26,191,528	△ 13,691,286
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			
貸倒損失	10,800,000	0	10,800,000
経常外費用計	10,800,000	0	10,800,000
当期経常外増減額	△ 10,800,000	0	△ 10,800,000
税引前当期一般正味財産増減額	1,700,242	26,191,528	△ 24,491,286
法人税、住民税及び事業税	524,500	289,300	235,200
当期一般正味財産増減額	1,175,742	25,902,228	△ 24,726,486
一般正味財産期首残高	84,670,191	58,767,963	25,902,228
一般正味財産期末残高	85,845,933	84,670,191	1,175,742
II 指定正味財産増減の部			
受取会費			
受取準備員入金	100,000	30,000	70,000
受取準備員会費	2,240,000	2,720,000	△ 480,000
受取寄付金計	2,340,000	2,750,000	△ 410,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 2,340,000	△ 2,750,000	410,000
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	85,845,933	84,670,191	1,175,742

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金・・・役員退職慰労金に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

貸倒引当金・・・債権の貸倒損失に備えるため、貸倒懸念債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
特定資産				
リスク対策準備資金	30,893,687	0	0	30,893,687
合計	30,893,687	0	0	30,893,687

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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)
特定資産				
リスク対策準備資金	30,893,687	(0)	(30,893,687)	(0)
合計	30,893,687	(0)	(30,893,687)	(0)

4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内容	金額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	2,340,000

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	リスク対策準備資金	30,893,687	0	0	30,893,687
	特定資産計	30,893,687	0	0	30,893,687
その他固定資産	保証金	4,191,550	0	0	4,191,550
	その他固定資産計	4,191,550	0	0	4,191,550

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
役員退職慰労引当金	2,016,667	2,966,666	0	0	4,983,333
退職給付引当金	33,357,418	1,564,692	0	0	34,922,110
貸倒引当金	10,800,000	0	10,800,000	0	0

財 産 目 録
令和 5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)				
現金預金	当座預金 みずほ銀行 銀座中央支店 普通預金 みずほ銀行 銀座中央支店 普通預金 みずほ銀行 銀座中央支店	運転資金として 同上 同上	1,889,233 89,243,928 230	
未収金	SAPジャパン㈱に対するもの ほか4件 日本電気㈱に対するもの ほか3件 スカパーJAST㈱に対するもの ほか3件 ㈱エー・ティー・エスに対するもの ほか1件	公益目的事業である調査研究及び表彰事業における未収金 収益事業である大会事業における未収金 収益事業である受託事業における未収金 その他事業である調査研究（交流）事業における未収金	1,199,000 1,380,500 2,385,900 93,500	
前払費用	㈱セーフフォース・ドットコムに対するもの ㈱JMAネット・エンジニアリングに対するもの ㈱アリスネットに対するもの	次年度Pardot-Growth利用料 4月分の事務所家賃 公益目的事業である調査研究及び表彰事業における次年度プロジェクト会議室使用料	660,000 486,739 320,950	
流動資産合計			97,659,980	
(固定資産)				
特定資産	リスク対策準備資金	普通預金 みずほ銀行 銀座中央支店	特定費用準備資金であり、公益目的事業の収入の変動に備えるため積み立てている。	30,893,687
その他固定資産	保証金	㈱JMAネット・エンジニアリングに対する事務所保証金	共用財産であり、公益目的事業の用に60%、収益事業等の用に35%、管理業務の用に5%供している。なお、公益目的事業の用に供している部分は公益目的保有財産である。	4,191,550
固定資産合計			35,085,237	
資産合計			132,745,217	
(流動負債)				
未払金	㈱JMAネット・エンジニアリングに対するものほか 講師に対するものほか ㈱アリスネットに対するものほか ㈱アマゾンに対するものほか	公益目的事業である調査研究及び表彰事業における未払金 収益事業である受託事業における未払金 その他事業である会員サービス関係事業における未払金 管理業務における未払金	136,774 2,674,358 293,667 915,021	
未払法人税等	芝税務署に対するもの 港都税務所に対するもの	当期確定法人税 当期確定地方税	334,000 190,500	
未払消費税等	芝税務署に対するもの	当期確定消費税の未払い分	1,315,700	
預り金	職員及び講師等に対するもの 職員に対するもの	預かり源泉所得税 預かり住民税	843,021 191,800	
仮受金	㈱Retail AI Engineeringに対するもの	誤入金分	99,000	
流動負債合計			6,993,841	
(固定負債)				
役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員に対する退職金の支払いに備えるもの	4,983,333	
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えるもの	34,922,110	
固定負債合計			39,905,443	
負債合計			46,899,284	
正味財産			85,845,933	