

平成28年度 決算報告(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	28年度	27年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	76,194,322	83,491,341	△ 7,297,019
未収金	6,672,204	3,772,856	2,899,348
前払金	642,511	1,298,744	△ 656,233
棚卸資産	1,749,600	0	1,749,600
流動資産合計	85,258,637	88,562,941	△ 3,304,304
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
役員退職慰労金引当資産	4,980,000	4,200,000	780,000
特定資産合計	4,980,000	4,200,000	780,000
(2) その他固定資産			
建物付属設備	941,899	0	941,899
ソフトウェア構築費等	210,000	315,000	△ 105,000
のれん	2,592,000	3,240,000	△ 648,000
保証金	1,872,000	0	1,872,000
繰延資産	2,250,000	0	2,250,000
その他固定資産合計	7,865,899	3,555,000	4,310,899
固定資産合計	12,845,899	7,755,000	5,090,899
資産合計	98,104,536	96,317,941	1,786,595
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,507,659	2,686,569	△ 178,910
前受金	0	77,220	△ 77,220
預り金	203,119	509,974	△ 306,855
未払法人税等	70,000	1,525,900	△ 1,455,900
未払消費税等	1,743,300	1,162,700	580,600
流動負債合計	4,524,078	5,962,363	△ 1,438,285
2. 固定負債			
役員退職慰労金引当金	4,980,000	4,200,000	780,000
固定負債合計	4,980,000	4,200,000	780,000
負債合計	9,504,078	10,162,363	△ 658,285
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	88,600,458	86,155,578	2,444,880
正味財産合計	88,600,458	86,155,578	2,444,880
負債及び正味財産合計	98,104,536	96,317,941	1,786,595

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	28年度	27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	85,597,218	93,414,606	△ 7,817,388
受験料収入	73,751,444	80,621,148	△ 6,869,704
ガイドブック収入	8,321,014	8,613,798	△ 292,784
証明書等収入	1,515,400	1,979,940	△ 464,540
その他収入	2,009,360	2,199,720	△ 190,360
受託事業収益	28,124,526	29,420,487	△ 1,295,961
雑収益	9,501	109,187	△ 99,686
受取利息収入	7,498	19,143	△ 11,645
雑収入	2,003	90,044	△ 88,041
経常収益計	113,731,245	122,944,280	△ 9,213,035
(2) 経常費用			
事業費	79,028,679	98,010,319	△ 18,981,640
給与手当	26,433,588	24,693,480	1,740,108
法定福利費	3,687,307	3,667,249	20,058
審査・認定料	500,000	938,612	△ 438,612
旅費交通費	7,054	230,622	△ 223,568
通信運搬費	2,670,021	2,698,946	△ 28,925
委託費	35,250,240	50,614,139	△ 15,363,899
賃借料	84,240	101,736	△ 17,496
会議費	14,586	319,380	△ 304,794
会場費	1,724,580	1,923,343	△ 198,763
印刷製本費	4,022,818	4,061,220	△ 38,402
広告宣伝費	621,000	2,073,782	△ 1,452,782
新聞図書費	39,182	0	39,182
ガイドブック購入費	1,946,592	2,920,320	△ 973,728
消耗品費	1,205,271	1,442,490	△ 237,219
諸会費	0	190,000	△ 190,000
諸謝金	822,200	2,135,000	△ 1,312,800
管理費	31,042,945	23,202,305	7,840,640
役員報酬	9,819,740	5,734,050	4,085,690
法定福利費	1,115,346	711,785	403,561
福利厚生費	376,100	396,235	△ 20,135
旅費交通費	163,403	49,838	113,565
通信運搬費	984,046	492,315	491,731
委託費	4,347,089	3,243,629	1,103,460
賃借料	4,112,176	3,888,000	224,176
水道光熱費	183,147	181,745	1,402
リース料	1,618,266	1,435,668	182,598
会議費	453,174	86,551	366,623
渉外費	92,028	99,159	△ 7,131
印刷製本費	406,890	97,200	309,690
広告宣伝費	1,586,825	0	1,586,825
什器備品費	186,948	0	186,948
消耗品費	290,262	305,533	△ 15,271
諸会費	5,000	10,000	△ 5,000
諸謝金	39,687	40,000	△ 313
租税公課	3,338,140	4,471,885	△ 1,133,745
修繕維持費	170,097	206,184	△ 36,087
支払手数料	686,294	409,759	276,535
保険料	288,287	312,769	△ 24,482
役員退職慰労金積立	780,000	1,030,000	△ 250,000

減価償却費	1,214,741	105,001	1,109,740
経常費用計	111,286,365	121,317,625	△ 10,031,260
評価損益等調整前当期経常増減額	2,444,880	1,626,655	818,225
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,444,880	1,626,655	818,225
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
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	2,444,880	1,626,655	818,225
一般正味財産期首残高	86,155,578	84,528,923	1,626,655
一般正味財産期末残高	88,600,458	86,155,578	2,444,880
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	88,600,458	86,155,578	2,444,880

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
定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
役員退職引当金について、退職給付に備えるため、役員退職金規程の基準により計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2.その他固定資産の取得価額、当期減価償却額、減価償却累計額及び当期末残高

その他固定資産の取得価額、当期減価償却額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	当期減価償却額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	953,640	11,741	11,741	941,899
ソフトウェア構築費等	525,000	105,000	315,000	210,000
のれん	3,240,000	648,000	648,000	2,592,000
保証金	1,872,000	0	0	1,872,000
繰延資産	2,700,000	450,000	450,000	2,250,000
合 計	9,290,640	1,214,741	1,424,741	7,865,899

財産目録

平成29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)	預金	普通預金	運転資金として	19,105,874	
		りそな銀行赤坂支店		16,529,921	
		りそな銀行受託口座		2,402,558	
		ゆうちょ銀行008店		173,395	
		定期預金		35,000,000	
		りそな銀行赤坂支店		35,000,000	
		郵便振替		22,088,448	
		郵便振替口座		22,088,448	
		未収金		6,672,204	
		受験料		495,451	
		ガイドブック		4,424,256	
		その他		74,220	
		他団体		307,306	
		受託事業		1,370,971	
前払金	642,511				
一般事業	235,351				
管理	407,160				
棚卸資産	3DPガイドブック在庫	1,749,600			
流動資産合計				85,258,637	
(固定資産)	特定資産	役員退職慰労金引当資産	事務所移転関連	4,980,000	
		(りそな定期預金)		4,980,000	
	その他固定資産	建物付属設備		941,899	
		ソフトウェア構築費等		210,000	
		のれん		CAD主催権取得費	2,592,000
		保証金		事務所移転関連	1,872,000
繰延資産	3DPガイドブック製作費	2,250,000			
固定資産合計				12,845,899	
資産合計				98,104,536	
(流動負債)	未払金	2月分未払金		2,507,659	
		3月分未払金		4,222	
		預り金		2,503,437	
		住民税		203,119	
		雇用保険料		103,500	
		未払法人税等		99,619	
		未払消費税等		70,000	
				1,743,300	
流動負債合計				4,524,078	
(固定負債)	役員退職慰労金引当金			4,980,000	
固定負債合計				4,980,000	
負債合計				9,504,078	
正味財産				88,600,458	

平成29年5月17日

一般社団法人コンピュータ教育振興協会
代表理事 山田 正彦 殿

監事

原田 博文



監 査 報 告 書

私監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28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、関係書類の閲覧をし、貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録、収支計算書について検討し、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、財産目録、収支計算書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。