

平成 30 年 5 月 9 日理事会承認

平成 30 年 5 月 24 日通常総会承認

第 57 期
(平成 29 年度)
決算報告書
監査報告書

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 31 日



公益社団法人日本文書情報マネジメント協会

第57期 平成30年3月期「JIIMA収支計算書」

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

I 事業収支

科目名		第57期予算額 (円)	第57期決算額 (円)
2017・eドキュメント(ショウ)	収入	8,000,000	5,063,200
	経費	7,000,000	4,225,918
	収支残	1,000,000	837,282
2017・eドキュメント・セミナー	収入	5,800,000	4,833,459
	経費	1,800,000	1,921,699
	収支残	4,000,000	2,911,760
春セミナー・ミニセミナー・特別セミナー	収入	5,600,000	7,477,279
	経費	840,000	2,281,766
	収支残	4,760,000	5,195,513
受験対策セミナー	収入	7,900,000	7,186,726
	経費	4,450,000	3,564,221
	収支残	3,450,000	3,622,505
文書情報管理士 検定試験	収入	10,800,000	10,571,409
	経費	5,000,000	5,732,577
	収支残	5,800,000	4,838,832
文書情報マネージャー 認定セミナー	収入	3,800,000	4,563,081
	経費	1,600,000	1,683,190
	収支残	2,200,000	2,879,891
出版・テストチャート	収入	7,070,000	5,571,723
	経費	4,200,000	3,292,929
	収支残	2,870,000	2,278,794
IM機関誌	購読料 収入	600,000	544,760
	広告料 収入	4,500,000	5,076,448
	制作費 経費	4,000,000	4,248,543
	収支残	1,100,000	1,372,665
ウェブサイト運営事業	収入	3,000,000	2,781,000
	管理経費	2,800,000	1,552,176
	抜本改定費	2,000,000	0
	収支残	△ 1,800,000	1,228,824
JIS/ISO事業	収入	8,000,000	7,717,197
	経費	6,000,000	5,815,125
	収支残	2,000,000	1,902,072
認証審査事業	収入	4,550,000	3,294,000
	経費	2,550,000	1,517,149
	収支残	2,000,000	1,776,851
文書管理士更新事業	収入	830,000	1,736,612
	経費	600,000	792,298
	収支残	230,000	944,314
会費収入・寄附金		30,000,000	27,492,000
雑収入		1,810,000	3,136,498
事業収支計		59,420,000	60,417,801

II 管理費(科目は、内閣府公益認定等委員会の「公益法人会計基準」の運用指針に従っています)

科目名	第57期予算額 (円)	第57期決算額 (円)
市場調査費	460,000	81,000
報酬・給与手当	27,800,000	27,676,805
福利厚生費	3,100,000	3,284,642
総人件費	30,900,000	30,961,447
会議費 総会費用、三盛、賞会議室	1,000,000	706,499
渉外費(対外) 打合せ諸費、電報、年賀状、弔花代	300,000	593,812
通勤手当	1,600,000	1,535,270
旅費交通費 管理費に区分した旅費、理事の旅費	1,600,000	596,312
通信運搬費 管理費に区分した電話代、切手代など	1,200,000	1,600,432
消耗品費 事務用品など	700,000	481,434
印刷製本費 多機能機料金、封筒、名刺、会員証	900,000	673,734
光熱水料費 水道料、電気料	600,000	600,472
事務機リース料 PC・電話機のリース料	1,000,000	909,528
事務所賃借料 事務所賃借料、共益費	5,700,000	5,647,968
会場費 賀詞交歓会	740,000	826,416
諸謝金 司法書士、弁護士謝金、委員会謝金	3,400,000	4,448,782
租税公課 消費税、都民税	3,040,000	2,297,820
支払負担金 ARMA、KIU、CompTIA、複写連など	300,000	96,889
委託費 警備費他	650,000	699,251
支払手数料 振込手数料	150,000	208,176
慶弔費 会員顕彰、ベストプラクティス賞	180,000	172,948
臨時対策費 内部統制検証、システム整備費	2,000,000	658,800
雑費 商標登記、新ロゴ、袖看板設置、事務所清掃、ゴミ処理	1,000,000	1,238,547
管理費計	57,420,000	55,035,537
事業収支計(前頁)	59,420,000	60,417,801
管理費計	57,420,000	55,035,537
事業活動収支差額	2,000,000	5,382,264

III 投資活動収支の部

功労金等引当資産取得収入	0	0
役員退任記念品等引当資産取崩	0	200,000
役員退任記念品等支出	0	360,000
功労金資産取得支出	0	520,000
職員功労金資産支出	0	1,200,000
長期未収金回収	1,200,000	4,587,655
特別費用準備金積立支出	2,000,000	2,000,000
投資活動収支差額	△ 800,000	707,655
当期収支差額	1,200,000	6,089,919
前期繰越収支差額	3,204,268	3,204,268
次期繰越収支差額	4,404,268	9,294,187

貸借対照表

平成30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	18,630,502	13,477,143	5,153,359
売 掛 金	0	0	0
未 収 金	0	0	0
前 払 金	2,022,893	403,518	1,619,375
棚 卸 資 産	3,698,887	3,503,755	195,132
仮 払 金	0	0	0
流動資産合計	24,352,282	17,384,416	6,967,866
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
功 労 金 引 当 資 産	7,760,000	7,240,000	520,000
職 員 退 職 功 労 金 引 当 資 産	1,200,000	0	1,200,000
役 員 退 任 慰 労 記 念 品 等 引 当 資 産	620,000	660,000	-40,000
特 別 費 用 準 備 金	4,000,000	2,000,000	2,000,000
特定資産合計	13,580,000	9,900,000	3,680,000
(2) その他固定資産			
構 築 物	325,500	388,500	-63,000
什 器 備 品	48,487	96,976	-48,489
ソ フ ト ウ ェ ア	223,800	447,600	-223,800
電 話 加 入 権	186,400	186,400	0
敷 金	2,900,000	2,900,000	0
長 期 未 収 金	33,680,003	38,267,658	-4,587,655
その他固定資産合計	37,364,190	42,287,134	-4,922,944
固定資産合計	50,944,190	52,187,134	-1,242,944
資産合計	75,296,472	69,571,550	5,724,922
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	42,984	86,720	-43,736
前 受 会 費	12,950,000	12,687,000	263,000
預 り 金	850,411	769,828	80,583
未 払 消 費 税 等	1,214,700	636,600	578,100
流動負債合計	15,058,095	14,180,148	877,947
2. 固定負債			
功 労 金 引 当 金	7,760,000	7,240,000	520,000
役 員 退 任 慰 労 記 念 品 等 引 当 金	620,000	660,000	-40,000
固定負債合計	8,380,000	7,900,000	480,000
負債合計	23,438,095	22,080,148	1,357,947
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			
(うち特定資産への充当額)	(5,200,000)	(2,000,000)	(3,200,000)
正味財産合計	51,858,377	47,491,402	4,366,975
負債及び正味財産合計	75,296,472	69,571,550	5,724,922

正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

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			
受取入金	1,600,000	1,620,000	△ 20,000
受取会費	1,600,000	1,620,000	△ 20,000
受取員受取会費	25,692,000	26,840,700	△ 1,148,700
正業員受取会費	25,692,000	26,840,700	△ 1,148,700
認定事業収益	67,000,094	69,963,856	△ 2,963,762
認事業収益	3,294,000	2,727,896	566,104
J I S ・ I S O 事業収益	7,717,197	8,392,795	△ 675,598
文書管理士検定試験事業収益	10,571,409	10,345,228	226,181
受験対策セミナー事業収益	7,186,726	7,905,927	△ 719,201
文書情報マナー認定セミナー事業収益	4,563,081	3,858,996	704,085
教科書・出版事業収益	5,571,723	5,609,175	△ 37,452
文書管理士更新制度事業収益	1,736,612	1,856,230	△ 119,618
eドキュメントショー事業収益	5,063,200	6,894,587	△ 1,831,387
eドキュメントセミナー事業収益	4,833,459	5,800,000	△ 966,541
新規セミナー事業収益	7,477,279	5,362,804	2,114,475
新機購読購読料事業収益	5,621,208	6,906,418	△ 1,285,210
購読購読料	544,760	493,833	50,927
広告取益	5,076,448	6,412,585	△ 1,336,137
ウェブサイトの運営事業収益	2,781,000	2,937,600	△ 156,600
ECサイトの運営事業収益	583,200	1,366,200	△ 783,000
受取寄附金	200,000	0	200,000
受取寄附金	200,000	0	200,000
雑収益	2,590,126	1,933,694	656,432
雑収益	1,096	10,564	△ 9,468
雑収益	2,589,030	1,923,130	665,900
経常収益計	97,082,220	100,358,250	△ 3,276,030
(2) 経常費用			
市場調査費	36,410,729	42,716,192	△ 6,305,463
市場料	2,560,085	14,528	2,545,557
給会渉議外交通運搬却	807,382	847,820	△ 40,438
旅通減消印賃会諸租支委支雑管市役給退後極会渉旅通減消印光事	43,516	5,335	38,181
通搬却	19,050	135,060	△ 116,010
費信価耗製貨場謝公	4,023,033	3,163,865	859,168
費信価耗製貨場謝公	794,415	1,256,703	△ 462,288
製貨場謝公	223,800	223,800	0
製貨場謝公	59,994	442,621	△ 382,627
製貨場謝公	6,559,686	6,630,590	△ 70,904
製貨場謝公	39,312	0	39,312
製貨場謝公	3,735,434	4,804,020	△ 1,068,586
製貨場謝公	1,960,920	2,522,439	△ 561,519
製貨場謝公	1,960,920	2,522,439	△ 561,519
製貨場謝公	65,000	135,460	△ 70,460
製貨場謝公	15,401,068	22,349,786	△ 6,948,718
製貨場謝公	22,260	89,705	△ 67,445
製貨場謝公	95,774	94,460	1,314
製貨場謝公	55,827,026	54,752,542	1,074,484
製貨場謝公	81,000	235,004	△ 154,004
製貨場謝公	10,770,000	9,650,000	1,120,000
製貨場謝公	16,906,805	16,942,584	△ 35,779
製貨場謝公	160,000	120,000	40,000
製貨場謝公	520,000	0	520,000
製貨場謝公	3,284,642	3,666,075	△ 381,433
製貨場謝公	708,499	160,350	548,149
製貨場謝公	593,812	349,464	244,348
製貨場謝公	2,131,582	2,302,650	△ 171,068
製貨場謝公	1,600,432	1,139,387	461,045
製貨場謝公	111,489	63,000	48,489
製貨場謝公	481,434	575,826	△ 94,392
製貨場謝公	673,734	902,697	△ 228,963
製貨場謝公	600,472	545,123	55,349
製貨場謝公	909,528	912,468	△ 2,940
製貨場謝公	5,647,968	5,647,968	0
製貨場謝公	826,416	699,006	127,410
製貨場謝公	5,107,582	6,258,440	△ 1,150,858
製貨場謝公	4,448,782	3,029,768	1,419,014
製貨場謝公	658,800	3,228,672	△ 2,569,872
製貨場謝公	2,297,820	3,228,672	△ 930,852
製貨場謝公	96,889	104,660	△ 7,771
製貨場謝公	699,251	985,663	△ 286,412
製貨場謝公	208,176	140,620	67,556
製貨場謝公	172,948	89,671	83,277
製貨場謝公	1,238,547	1,068,086	170,461
経常費用計	92,237,755	97,468,734	△ 5,230,979
評価損益等調整前当期経常増減額	4,844,465	2,889,516	1,954,949
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,844,465	2,889,516	1,954,949
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
功労金引当金取崩	0	1,210,000	△ 1,210,000
経常外収益計	0	1,210,000	△ 1,210,000
(2) 経常外費用			
商職給付引当損	477,490	0	477,490
商職給付引当損	0	170,000	△ 170,000
経常外費用計	477,490	170,000	307,490
当期経常外増減額	△ 477,490	1,040,000	△ 1,517,490
当期一般正味財産増減額	4,366,975	3,929,516	437,459
一般正味財産期首残高	47,491,402	43,561,886	3,929,516
一般正味財産期末残高	51,858,377	47,491,402	4,366,975
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	51,858,377	47,491,402	4,366,975

附属明細書

1. 特定資産の明細

(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	功労金引当資産	7,240,000	520,000	0	7,760,000
	職員退職功労金引当資産	0	1,200,000	0	1,200,000
	役員退任慰労記念品等引当資産	660,000	160,000	200,000	620,000
	特別費用準備金	2,000,000	2,000,000	0	4,000,000
	特定資産計	9,900,000	3,880,000	200,000	13,580,000

2. 引当金の明細

功労金引当金

(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	
功労金引当金	7,240,000	520,000	0	0	7,760,000

役員退任慰労記念品等引当金

(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	
役員退任慰労記念品等引当金	660,000	160,000	200,000	0	620,000

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価方法及び評価基準

最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

・功労金引当金

役員に対する退職功労金の支給に備えるため、「役員報酬並びに役員費用に関する規程」により計上している。

・役員退任慰労記念品等引当金

役員に対する退任慰労記念品の支払に備えるため、「退任役員の記念品代等に関する内規」により計上している。

(4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式により行っている。

2. 会費収入の内訳

会費収入の内訳は次の通りである。

(単位:円)

科目	残高
入会金収入	1,600,000
正会員会費収入	25,692,000
合計	27,292,000

3. 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				
功労金引当資産	7,240,000	520,000	0	7,760,000
職員退職功労金引当資産	0	1,200,000	0	1,200,000
役員退任慰労記念品等引当資産	660,000	160,000	200,000	620,000
特別費用準備金	2,000,000	2,000,000	0	4,000,000
合計	9,900,000	3,880,000	200,000	13,580,000

(注) 長期未収金(費消事故の未回収額)の貸倒に備え、前年度から毎年2百万円を用途に、長期未収金の残高に達するまで積み立てている。

4. 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)	(うち一般正味財産からの充当)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
功労金引当資産	7,760,000	(0)	(0)	(7,760,000)
職員退職功労金引当資産	1,200,000	(0)	(1,200,000)	(0)
役員退任慰労記念品等引当資産	620,000	(0)	(0)	(620,000)
特別費用準備金	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
合計	13,580,000	(0)	(5,200,000)	(8,380,000)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	内訳
構築物	1,050,000	724,500	325,500	パーテーション
什器備品	180,778	171,740	9,038	応接セット
什器備品	180,514	171,489	9,025	プロジェクター
什器備品	608,487	578,063	30,424	サーバー
ソフトウェア	1,119,000	895,200	223,800	HM閲覧用ソフトウェア
合計	3,138,779	2,540,992	597,787	

財 産 目 録

平成30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			18,630,502
	手許保管現金	運転資金として	47,097
	普通預金		18,148,759
	三菱東京UFJ銀行室町支店	運転資金として	15,084,462
	みずほ銀行日本橋支店-215	運転資金として	3,039,285
	みずほ銀行日本橋支店-207雑誌専用口座	運転資金として	5,597
	三菱東京UFJ銀行神田駅前支店	運転資金として	9,233
	りそな銀行	運転資金として	10,182
	定期預金		420,000
	三菱東京UFJ銀行室町支店	運転資金として	420,000
	郵便貯金		14,646
	新日本橋郵便局	運転資金として	9,986
	今川郵便局	運転資金として	4,660
棚卸資産			3,698,887
	標版	在庫品	1,384,428
	教科書	在庫品	458,082
	IM誌	在庫品	1,856,377
前払金	(公財)大阪市都市型産業振興センター等	会場使用料等の前払い分	2,022,893
流動資産合計			24,352,282
(固定資産)			
特定資産			
功労金引当資産	三菱東京UFJ銀行室町支店定期預金	功労金引当金見合いの引当資産として管理	7,760,000
職員退職功労金引当資産	三菱東京UFJ銀行室町支店定期預金	職員功労金支給に備える資産として管理	1,200,000
役員退任慰労記念品等引当資産	三菱東京UFJ銀行室町支店定期預金	役員退任慰労記念品等引当金見合いの引当資産として管理	620,000
特別費用準備金	三菱東京UFJ銀行室町支店定期預金	長期未収金の貸倒に備える資産として管理	4,000,000
特定資産合計			13,580,000
その他固定資産			
構築物	パーティション	(共用財産) うち公益目的保有財産95% うち管理目的で使用する財産5%	325,500
什器備品	応接セット・プロジェクター・サーバー	(共用財産) うち公益目的保有財産95% うち管理目的で使用する財産5%	48,487
ソフトウェア	IM誌電子版閲覧システムソフト	公益目的保有財産	223,800
電話加入権	4回線	(共用財産) うち公益目的保有財産95% うち管理目的で使用する財産5%	186,400
敷金	和光産業(株)(和光ビル7階)	(共用財産) うち公益目的保有財産95% うち管理目的で使用する財産5%	2,900,000
長期未収金	元職員	損害賠償金	33,680,003
その他の固定資産合計			37,364,190
固定資産合計			50,944,190
資 産 合 計			
			75,296,472
(流動負債)			
未払金		委託費・交通費の未払い分	42,984
前受会費	正会員	翌事業年度の会費	12,950,000
預り金	役職員他		850,411
		源泉所得税	518,986
		社会保険料	331,425
未払消費税等		消費税等の未払い分	1,214,700
流動負債合計			15,058,095
(固定負債)			
功労金引当金	役員分	功労金の引当金	7,760,000
役員退任慰労記念品等引当金	役員分	退任慰労記念品等の引当金	620,000
固定負債合計			8,380,000
負債合計			23,438,095
正味財産			51,858,377

監査報告書

平成30年4月24日

公益社団法人 日本文書情報マネジメント協会
理事長 高橋 通彦 殿

公益社団法人 日本文書情報マネジメント協会

監事 久能 直山 
監事 森口 直紀 
監事 大野 豊史 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの第57期（平成29年度）における理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき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

私たち監事は、理事及び使用人と意志疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及び関連する書類の調査を行い、当該年度に係る計算書類等（貸借対照表、損益計算書（正味財産増減計算書）及びこれらの附属明細書並びに財産目録）について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ②理事の職務の執行に関する不正の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) 計算書類等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上