

第51期  
決算報告書

自 平成23年10月 1日  
至 平成24年 9月30日

社団法人日本画像情報マネジメント協会 (51) 修正  
東京都千代田区岩本町 2 - 1 - 3  
和光ビル 7階

# 貸借対照表

平成24年 9月30日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	31,172,161	27,116,571	4,055,590
売掛金	1,799,490	69,050	1,730,440
未収会費	400,000	0	400,000
未収金	1,685,790	1,652,990	32,800
前払金	2,912,446	584,738	2,327,708
棚卸資産	4,675,257	3,904,367	770,890
仮払金	11,450	0	11,450
流動資産合計	42,656,594	33,327,716	9,328,878
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
功労金引当資産	6,000,000	6,000,000	0
役員退任慰労記念品等引当資産	680,000	910,000	-230,000
新資格プロジェクト積立預金	0	2,000,000	-2,000,000
特定資産合計	6,680,000	8,910,000	-2,230,000
<b>(2) その他固定資産</b>			
建物	0	735,000	-735,000
構築物	672,000	0	672,000
什器備品	247,180	377,045	-129,865
電話加入権	186,400	186,400	0
敷金	2,900,000	2,900,000	0
長期貸付金	4,184,210	0	4,184,210
貸倒引当金	-4,184,210	0	-4,184,210
その他固定資産合計	4,005,580	4,198,445	-192,865
固定資産合計	10,685,580	13,108,445	-2,422,865
資産合計	53,342,174	46,436,161	6,906,013
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	3,914,915	2,065,565	1,849,350
前受金	8,287,185	904,450	7,382,735
前受会費	9,600,000	6,705,000	2,895,000
預り金	602,279	505,742	96,537
仮受金	0	1,853,372	-1,853,372
流動負債合計	22,404,379	12,034,129	10,370,250
<b>2. 固定負債</b>			
功労金引当金	6,000,000	6,000,000	0
役員退任慰労記念品等引当金	680,000	910,000	-230,000
固定負債合計	6,680,000	6,910,000	-230,000
負債合計	29,084,379	18,944,129	10,140,250
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
正味財産合計	24,257,795	27,492,032	-3,234,237
負債及び正味財産合計	53,342,174	46,436,161	6,906,013

正味財産増減計算書

平成23年10月1日から平成24年9月30日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
受取利息	20,374,300	20,508,000	△ 133,700
受取会費	1,410,000	1,410,000	0
正員受取	18,964,300	19,098,000	△ 133,700
事業収益	87,881,764	98,878,825	△ 10,997,061
eドキュメントショー事業収益	19,488,000	22,301,685	△ 2,813,685
eドキュメントセミナー事業収益	8,223,930	7,250,000	973,930
新規セミナー事業収益	4,134,200	4,141,770	△ 7,570
受験対策セミナー事業収益	7,504,945	11,232,815	△ 3,727,870
文書管理士試験模範事業収益	14,270,275	18,227,500	△ 3,957,225
教科書・試験模範販売事業収益	8,929,620	9,288,258	△ 358,638
機関誌掲載広告事業収益	2,441,734	1,976,315	465,419
機関誌掲載広告事業収益	9,127,020	9,803,220	△ 676,200
ウェブサイト運営事業収益	4,793,570	4,044,950	748,620
JIS・ISO事業収益	3,173,052	2,587,730	585,322
内閣府官房調査事業収益	1,932,000	0	1,932,000
ナレッジ更新事業収益	542,568	624,000	△ 81,432
資格更新事業収益	518,400	1,430,655	△ 912,255
ECMポータルサイト事業収益	2,802,450	5,967,927	△ 3,165,477
雑収益	5,025,096	724,788	4,300,308
受取利息	5,096	5,671	△ 575
雑収益	5,020,000	719,117	4,300,883
特定預金取崩収入	0	0	0
功労金引当取崩収入	0	0	0
経常収益計	113,281,160	120,109,613	△ 6,828,453
(2) 経常費用			
事業費	89,537,002	88,383,202	1,153,800
租税	915,700	0	915,700
eドキュメントショー事業経費	17,118,810	20,274,403	△ 3,155,593
eドキュメントセミナー事業経費	3,582,076	3,025,677	556,399
新規セミナー事業経費	1,725,758	1,357,521	368,237
受験対策セミナー事業経費	2,455,437	3,234,068	△ 778,631
文書管理士試験模範事業経費	9,938,989	10,509,823	△ 570,834
教科書・試験模範発行事業経費	3,697,849	5,394,990	△ 1,697,141
機関誌掲載広告事業経費	6,571,555	7,053,794	△ 482,239
機関誌掲載広告事業経費	17,325	130,820	△ 113,295
ウェブサイト運営事業経費	2,888,583	645,950	2,242,633
JIS・ISO事業経費	2,597,919	2,479,515	118,404
内閣府官房調査事業経費	1,485,106	0	1,485,106
ナレッジ更新事業経費	148,382	208,180	△ 59,798
資格更新事業経費	1,520,010	0	1,520,010
ECMポータルサイト事業経費	331,332	495,310	△ 163,978
報福事務	2,160,870	4,031,425	△ 1,870,555
報福事務	19,151,732	19,292,892	△ 141,160
報福事務	2,340,212	2,351,028	△ 10,816
報福事務	674,881	835,446	△ 160,565
報福事務	180,630	180,420	210
報福事務	0	1,743,629	△ 1,743,629
報福事務	11,238	88,852	△ 77,614
報福事務	431,498	325,978	105,520
報福事務	231,854	210,112	21,742
報福事務	291,149	0	291,149
報福事務	465,823	366,377	99,446
報福事務	581,514	665,201	△ 83,687
報福事務	62,060	96,466	△ 34,406
報福事務	3,054,218	3,058,362	5,856
報福事務	271,835	319,471	△ 47,635
報福事務	438,446	7,892	430,754
報福事務	4,184,210	0	4,184,210
報福事務	26,978,395	32,467,416	△ 5,489,021
報福事務	1,023,773	1,205,026	△ 182,253
報福事務	2,608,814	2,323,195	285,619
報福事務	1,864,877	1,772,342	92,535
報福事務	1,468,850	1,973,639	△ 504,789
報福事務	321,969	393,051	△ 71,082
報福事務	1,051,500	1,593,800	△ 542,300
報福事務	10,540,877	10,618,568	△ 77,691
報福事務	1,288,024	887,303	400,721
報福事務	586,579	726,135	△ 139,556
報福事務	180,525	180,420	105
報福事務	0	1,780,589	△ 1,780,589
報福事務	11,237	88,851	△ 77,614
報福事務	431,498	325,977	105,521
報福事務	231,854	238,112	△ 6,258
報福事務	291,149	0	291,149
報福事務	465,823	448,079	17,744
報福事務	192,865	192,865	0
報福事務	581,513	716,230	△ 134,717
報福事務	61,330	275,234	△ 213,904
報福事務	3,064,217	3,058,362	5,855
報福事務	271,835	319,470	△ 47,635
報福事務	439,286	1,115,455	△ 676,169
報福事務	0	1,293	△ 1,293
報福事務	0	232,420	△ 232,420
報福事務	0	2,000,000	△ 2,000,000
経常費用計	116,515,397	120,850,618	△ 4,335,221
経常増減額	△ 3,234,237	△ 741,005	△ 2,493,232
当期経常増減額	△ 3,234,237	△ 741,005	△ 2,493,232
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
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	△ 3,234,237	△ 741,005	△ 2,493,232
一般正味財産期首残高	27,492,032	28,233,037	△ 741,005
一般正味財産期末残高	24,257,795	27,492,032	△ 3,234,237
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	24,257,795	27,492,032	△ 3,234,237

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

個別法による原価基準を採用している。

#### (2) 固定資産の減価償却方法

定額法による減価償却を実施している。

#### (3) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金、預金、売掛金、未収金、前払金、棚卸資産、未払金、預り金及び前受金を含めている。

### 2. 固定資産(構築物・什器備品)の当期末残高は、次の通りである。

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	378,000	672,000	パーティション
什器備品	180,778	122,024	58,754	応接セット
什器備品	180,514	162,463	18,051	プロジェクター
什器備品	608,487	438,112	170,375	サーバー
計	2,019,779	1,100,599	919,180	

財産目録

平成24年 9月30日現在

(単位:円)

科 目	金額	
[資産の部]		
流動資産		
現金 預 金	31,172,161	
現金 現金手許有高	110,974	
普 通 預 金	26,567,347	
三菱東京UFJ銀行(室町支店)	21,296,811	
みずほ銀行(日本橋支店)-215	4,021,666	
みずほ銀行(日本橋支店)-207建誌専用口座	1,000,765	
三菱東京UFJ銀行(神田駅前支店)	212,720	
りそな銀行	35,385	
定 期 預 金	2,230,000	
三菱東京UFJ銀行(室町支店)	230,000	
みずほ銀行(日本橋支店)-215	2,000,000	
郵便貯金	2,263,840	
新日本橋郵便局	1,368,990	
今川郵便局	894,850	
売 掛 金	1,799,490	
機関誌購読収入	1,696,560	
教科書標版収入	102,930	
未 収 会 費	400,000	
正会員受取会費	400,000	
棚 卸 資 産	4,675,257	
標版	1,589,236	
IM誌	588,940	
教科書	2,497,081	
前 払 金	2,912,446	
給料	268,392	
JIS/ISO	331,590	
標準化	903,556	
eドキュメント	240,687	
海外旅費	450,300	
検定試験	73,920	
ECM事業費	630,420	
その他	13,581	
未 収 金	1,685,790	
受験対策セミナー	53,000	
機関誌広告収益	1,207,540	
HP運営収益	425,250	
仮 払 金	11,450	
流動資産合計		42,656,594
固定資産		
特 定 資 産		
功労金引当資産(三菱東京UFJ銀行)	6,000,000	
役員退任慰労記念品等引当資産(三菱東京UFJ銀行)	680,000	
特定資産合計	6,680,000	
そ の 他 固 定 資 産		
構 築 物	672,000	
什 器 備 品	247,180	
電 話 加 入 権	186,400	
敷 金	2,900,000	
長 期 貸 付 金	4,184,210	
貸 倒 引 当 金	△ 4,184,210	
その他の固定資産合計	4,005,580	
固定資産合計		10,685,580
資 産 合 計		53,342,174
[負債の部]		
流動負債		
未 払 金	3,914,915	
新資格プロジェクト	1,500,000	
市場調査費	2,100,000	
認証	233,990	
更新	50,925	
顧問料	30,000	
前 受 金	8,287,185	
eドキュメント収益	7,717,185	
ECM事業費	252,000	
その他	318,000	
預 り 金	602,279	
源泉所得税	104,760	
市民税	135,300	
社会保険料	362,219	
前 受 会 費	9,600,000	
正会員受取会費	9,600,000	
流動負債合計		22,404,379
固定負債		
功 労 金 引 当 金	6,000,000	
役員退任慰労記念品等引当金	680,000	
固定負債合計		6,680,000
負 債 合 計		29,084,379
正味財産		24,257,795


## 第51期 監査報告書

平成28年7月 27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

長井 勉 

監事

小向 鏡一 

私たち監事は、平成23年10月1日から平成24年9月30日の第51期(平成23年度)における監査を実施いたしました。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開覧し、業務及び会計、財産の状況を調査しました。以上の方法に基づき、当該年度に係る訂正された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、当該事業年度に係る訂正された計算書類等(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。具体的には、外部の会計専門家である税理士によって作成されたこと、公認会計士によって計算のチェック及び相互関連性が確認されたこと、金融機関の残高証明書と預金残高が一致することを、確認いたしました。

### 2. 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

①訂正された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また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

訂正された計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当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。

### 3. その他の事項

法人は、事業報告等及び計算書類等を訂正している。なお、私たち監事は、訂正前の事業報告等及び計算書類等に対して平成24年11月1日に監査報告書を提出した。

以上