

令和元年5月8日理事会承認

令和元年5月28日通常総会承認

第58期
(平成30年度)
決算報告書
監査報告書

自 平成30年4月1日
至 平成31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58期 平成31年3月期「JIIMA収支計算書」

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

I 事業収支

科目名		第58期予算額 (円)	第58期決算額 (円)
デジタルドキュメント2018(ショウ)	収入	5,000,000	4,644,000
	経費	4,150,000	4,150,900
	収支残	850,000	493,100
デジタルドキュメント2018(セミナー)	収入	5,500,000	3,531,893
	経費	2,000,000	1,772,806
	収支残	3,500,000	1,759,087
春セミナー・ミニセミナー・特別セミナー	収入	6,600,000	4,767,090
	経費	2,700,000	1,691,020
	収支残	3,900,000	3,076,070
受験対策セミナー	収入	7,300,000	8,286,127
	経費	3,700,000	4,662,344
	収支残	3,600,000	3,623,783
文書情報管理士 検定試験	収入	11,600,000	10,720,538
	経費	4,350,000	4,060,695
	収支残	7,250,000	6,659,843
文書情報マネージャー 認定セミナー	収入	3,200,000	4,138,755
	経費	1,500,000	2,102,371
	収支残	1,700,000	2,036,384
出版・テストチャート	収入	5,440,000	5,729,024
	経費	2,720,000	2,486,678
	収支残	2,720,000	3,242,346
IM機関誌	購読料 収入	430,000	354,067
	広告料 収入	3,780,000	4,176,360
	制作費 経費	3,080,000	3,256,027
	収支残	1,130,000	1,274,400
ウェブサイト運営事業	収入	3,000,000	3,329,100
	管理経費	200,000	1,346,593
	ソフト償却	400,000	0
	収支残	2,400,000	1,982,507
JIS/ISO事業	収入	7,500,000	7,610,956
	経費	5,800,000	5,706,922
	収支残	1,700,000	1,904,034
認証審査事業	収入	3,300,000	6,609,600
	経費	1,800,000	1,637,496
	収支残	1,500,000	4,972,104
文書管理士更新事業	収入	1,200,000	1,581,185
	経費	850,000	947,818
	収支残	350,000	633,367
会費収入・寄附金		28,000,000	26,298,000
雑収入		2,200,000	1,647,958
事業収支計		60,800,000	59,602,983

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58期予算額 (円)	第58期決算額 (円)
市場調査費	200,000	132,900
報酬・給与手当	29,200,000	29,812,859
福利厚生費	2,700,000	3,258,772
総人件費	31,900,000	33,071,631
会議費 総会費用、三盛、貸会議室	800,000	700,431
渉外費(対外) 打合せ諸費、電報、年賀状、弔花代	640,000	1,218,336
通勤手当	1,990,000	1,567,031
旅費交通費 管理費に区分した旅費、理事の旅費	1,300,000	514,967
通信運搬費 管理費に区分した電話代、切手代など	1,400,000	1,285,807
消耗品費 事務用品など	500,000	394,545
印刷製本費 多機能機料金、封筒、名刺、会員証	900,000	898,574
光熱水料費 水道料、電気料	600,000	592,076
事務機リース料 電話機MFPのリース料	500,000	1,178,988
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	830,000	743,040
諸謝金 司法書士、弁護士謝金、委員会謝金	4,000,000	3,565,314
租税公課 消費税、都民税	3,040,000	2,155,540
支払負担金 ARMA、テレワーク、AIIMなど	300,000	96,747
委託費 警備費他	810,000	818,591
支払手数料 振込手数料	240,000	207,636
慶弔費 会員顕彰、ベストプラクティス賞	270,000	96,228
システム整備費 システム整備、クラウド・サーバー・ソフト整備	1,720,000	2,029,251
雑費 商標登記、新ロゴ、袖看板設置、事務所清掃、ゴミ処理	1,160,000	1,363,532
管理費計	58,800,000	58,279,133
事業収支計(前頁)	60,800,000	59,602,983
管理費計	58,800,000	58,279,133
事業活動収支差額	2,000,000	1,323,850

Ⅲ 投資活動収支の部

役員/職員功労金引当資産取崩し収入	0	3,875,000
役員退任記念品等引当資産取崩し収入	0	70,000
固定資産取得支出(ホームページ改修ソフト)	△ 2,000,000	△ 2,160,000
長期未収金回収	1,200,000	1,130,000
役員退任記念品等引当資産支出	0	△ 160,000
職員退職資産支出	0	△ 1,200,000
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	△ 2,800,000	△ 445,000
当期収支差額	△ 800,000	878,850
前期繰越収支差額	9,294,187	9,294,187
次期繰越収支差額	8,494,187	10,173,037

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

公益社団法人 日本文書情報マネジメント協会 (58期)
会計

(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	17,542,336	18,630,502	△ 1,088,166
未収金	3,260,000	0	3,260,000
前払金	710,860	2,022,893	△ 1,312,033
棚卸資産	3,008,915	3,698,887	△ 689,972
流動資産合計	24,522,111	24,352,282	169,829
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
功労金引当資産	3,885,000	7,760,000	△ 3,875,000
職員退職功労金引当資産	2,400,000	1,200,000	1,200,000
役員退任慰労記念品等引当資産	710,000	620,000	90,000
特別費用準備金	6,000,000	4,000,000	2,000,000
特定資産合計	12,995,000	13,580,000	△ 585,000
(2) その他固定資産			
構築物	262,500	325,500	△ 63,000
什器備品	38,790	48,487	△ 9,697
ソフトウェア資産	1,728,000	223,800	1,504,200
電話加入権	186,400	186,400	0
敷金	2,900,000	2,900,000	0
長期未収金	32,550,003	33,680,003	△ 1,130,000
その他固定資産合計	37,665,693	37,364,190	301,503
固定資産合計	50,660,693	50,944,190	△ 283,497
資産合計	75,182,804	75,296,472	△ 113,668
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	685,722	42,984	642,738
前受会費	12,150,000	12,950,000	△ 800,000
預り金	510,052	850,411	△ 340,359
未払消費税等	1,003,300	1,214,700	△ 211,400
流動負債合計	14,349,074	15,058,095	△ 709,021
2. 固定負債			
功労金引当金	3,885,000	7,760,000	△ 3,875,000
役員退任慰労記念品等引当金	710,000	620,000	90,000
固定負債合計	4,595,000	8,380,000	△ 3,785,000
負債合計	18,944,074	23,438,095	△ 4,494,021
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			
正味財産合計	56,238,730	51,858,377	4,380,353
負債及び正味財産合計	75,182,804	75,296,472	△ 113,668

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

公益社団法人 日本文書情報マネジメント協会 (58期)
会計

(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			
受 取 入 会 金	[730,000]	[1,600,000]	[△ 870,000]
受 取 入 会 金	730,000	1,600,000	△ 870,000
受 取 会 費	[25,218,000]	[25,692,000]	[△ 474,000]
正 会 員 受 取 会 費	25,218,000	25,692,000	△ 474,000
事 業 収 益	[65,478,695]	[67,000,094]	[△ 1,521,399]
認 証 事 業 収 益	6,609,600	3,294,000	3,315,600
J I S ・ I S O 事 業 収 益	7,610,956	7,717,197	△ 106,241
文 書 管 理 士 検 定 試 験 事 業 収 益	10,720,538	10,571,409	149,129
受 験 対 策 セ ミ ナ ー 事 業 収 益	8,286,127	7,186,726	1,099,401
文 書 情 報 マ ネ ー ジ ャ ー 認 定 セ ミ ナ ー 事 業 収 益	4,138,755	4,563,081	△ 424,326
教 科 書 ・ 出 版 事 業 収 益	5,729,024	5,571,723	157,301
文 書 管 理 士 更 新 制 度 事 業 収 益	1,581,185	1,736,612	△ 155,427
eドキュメントショウ事業収益	4,644,000	5,063,200	△ 419,200
eドキュメントセミナー事業収益	3,531,893	4,833,459	△ 1,301,566
新 規 セ ミ ナ ー 事 業 収 益	4,767,090	7,477,279	△ 2,710,189
機 関 誌 購 読 事 業 収 益	(4,530,427)	(5,621,208)	(△ 1,090,781)
購 読 料 収 益	354,067	544,760	△ 190,693
広 告 収 益	4,176,360	5,076,448	△ 900,088
ウエブサイト運営事業収益	3,329,100	2,781,000	548,100
E C M ポータルサイト事業収益	0	583,200	△ 583,200
受 取 寄 附 金	[350,000]	[200,000]	[150,000]
受 取 寄 附 金	350,000	200,000	150,000
雑 収 益	[1,647,958]	[2,590,126]	[△ 942,168]
受 取 利 息 益	1,498	1,096	402
雑 収 益	1,646,460	2,589,030	△ 942,570
経常収益計	93,424,653	97,082,220	△ 3,657,567
(2) 経常費用			
事 業 費	[34,477,470]	[36,410,729]	[△ 1,933,259]
市 場 調 査 費	0	2,560,085	△ 2,560,085
給 料 手 当 費	1,148,913	807,382	341,531
会 議 費	66,204	43,516	22,688
渉 外 費	92,220	19,050	73,170
旅 費 交 通 費	3,121,178	4,023,033	△ 901,855
通 信 運 搬 費	767,921	794,415	△ 26,494
減 価 償 却 費	655,800	223,800	432,000
消 耗 品 費	95,359	59,994	35,365
印 刷 製 本 費	5,109,578	6,559,686	△ 1,450,108
賃 借 料	0	39,312	△ 39,312
事 務 機 器 一 入 料	146,556	0	146,556
会 場 費	3,710,533	3,735,434	△ 24,901
諸 謝 金	(3,635,142)	(1,960,920)	(1,674,222)
諸 謝 金	3,635,142	1,960,920	1,674,222
支 払 負 担 金	40,000	65,000	△ 25,000
支 委 託 費	15,317,696	15,401,068	△ 83,372
支 払 手 数 料	4,432	22,260	△ 17,828
雑 費	565,938	95,774	470,164
管 理 費	[55,171,830]	[55,827,026]	[△ 655,196]
市 場 調 査 費	132,900	81,000	51,900
市 役 員 報 酬	10,537,273	10,770,000	△ 232,727
給 料 手 当	13,855,586	16,906,805	△ 3,051,219

科 目	当年度	前年度	増 減
退職給付費用	2,240,000	160,000	2,080,000
役員退職功労金引当損	0	520,000	△ 520,000
福利厚生費	3,258,772	3,284,642	△ 25,870
会議費	700,431	706,499	△ 6,068
渉外交通費	1,218,336	593,812	624,524
旅費	2,081,998	2,131,582	△ 49,584
通信運搬費	1,285,807	1,600,432	△ 314,625
減価償却費	72,697	111,489	△ 38,792
消耗品費	394,545	481,434	△ 86,889
印刷製本費	898,574	673,734	224,840
光熱水料費	592,076	600,472	△ 8,396
事務機リース料	1,265,928	909,528	356,400
事務所賃貸料	5,647,968	5,647,968	0
会場費	743,040	826,416	△ 83,376
諸謝金	(3,565,314)	(5,107,582)	(△ 1,542,268)
諸謝金	3,565,314	4,448,782	△ 883,468
臨時対策費	0	658,800	△ 658,800
租税公課	2,155,540	2,297,820	△ 142,280
支払負担金	96,747	96,889	△ 142
委託手数料	2,760,902	699,251	2,061,651
支払手数	207,636	208,176	△ 540
慶弔費	96,228	172,948	△ 76,720
雑費	1,363,532	1,238,547	124,985
経常費用計	89,649,300	92,237,755	△ 2,588,455
評価損益等調整前当期経常増減額	3,775,353	4,844,465	△ 1,069,112
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,775,353	4,844,465	△ 1,069,112
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
功労金取崩益	[605,000]	[0]	[605,000]
経常外収益計	605,000	0	605,000
(2) 経常外費用			
商品廃棄損	[0]	[477,490]	[△ 477,490]
経常外費用計	0	477,490	△ 477,490
当期経常外増減額	605,000	△ 477,490	1,082,490
当期一般正味財産増減額	4,380,353	4,366,975	13,378
一般正味財産期首残高	51,858,377	47,491,402	4,366,975
一般正味財産期末残高	56,238,730	51,858,377	4,380,353
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	56,238,730	51,858,377	4,380,353

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	7,760,000	285,000	4,160,000	3,885,000
	職員退職功労金引当資産	1,200,000	1,200,000	0	2,400,000
	役員退任慰労記念品等引当資産	620,000	160,000	70,000	710,000
	特別費用準備金	4,000,000	2,000,000	0	6,000,000
	特定資産計	13,580,000	3,645,000	4,230,000	12,995,000

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	7,760,000	285,000	3,270,000	890,000	3,885,000

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	620,000	160,000	70,000	0	710,000

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	730,000
正会員会費収入	25,218,000
合計	25,948,000

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	7,760,000	285,000	4,160,000	3,885,000
職員退職功労金引当資産	1,200,000	1,200,000	0	2,400,000
役員退任慰労記念品等引当資産	620,000	160,000	70,000	710,000
特別費用準備金	4,000,000	2,000,000	0	6,000,000
合計	13,580,000	3,645,000	4,230,000	12,995,000

(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2百万円を目途に、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	3,885,000	(0)	(0)	(3,885,000)
職員退職功労金引当資産	2,400,000	(0)	(2,400,000)	(0)
役員退任慰労記念品等引当資産	710,000	(0)	(0)	(710,000)
特別費用準備金	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
合計	12,995,000	(0)	(8,400,000)	(4,595,000)

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	787,500	262,500	パーティション
什器備品	180,778	173,547	7,231	応接セット
什器備品	180,514	173,294	7,220	プロジェクター
什器備品	608,487	584,148	24,339	サーバー
ソフトウェア	3,279,000	1,551,000	1,728,000	ホームページ改修ソフト他
合計	5,298,779	3,269,489	2,029,290	

財 産 目 録

平成31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			17,542,336
	手許保管現金	運転資金として	89,933
	普通預金		15,870,603
	三菱UFJ銀行室町支店	運転資金として	14,477,935
	みずほ銀行日本橋支店-215	運転資金として	861,060
	みずほ銀行日本橋支店-207雑誌専用口座	運転資金として	328,445
	三菱UFJ銀行神田駅前支店	運転資金として	157,833
	りそな銀行	運転資金として	45,330
	定期預金		1,005,000
	三菱UFJ銀行室町支店	運転資金として	1,005,000
	郵便貯金		576,800
	新日本橋郵便局	運転資金として	274,430
	今川郵便局	運転資金として	302,370
棚卸資産			3,008,915
	標版	在庫品	1,095,602
	教科書	在庫品	498,933
	IM誌	在庫品	1,414,380
未収入金	(株)TKC他	製品認証審査料他の未収入金	3,260,000
前払金	ソラシティカンファレンスセンター他	会場費の前払金	710,860
流動資産合計			24,522,111
(固定資産)			
特定資産			
功労金引当資産	三菱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	3,885,000
職員退職功労金引当資産	三菱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	2,400,000
役員退任慰労記念品等引当資産	三菱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	710,000
特別費用準備金	三菱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	6,000,000
特定資産合計			12,995,000
その他固定資産			
構築物	パーテーション	(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%	262,500
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%	38,790
ソフトウェア	ホームページ改修ソフト他	公益目的保有財産	1,728,000
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	32,550,003
その他の固定資産合計			37,665,693
固定資産合計			50,660,693
資産合計			75,182,804
(流動負債)			
未払金	日本年金機構他	社会保険料他の未払金	685,722
前受会費	正会員	翌事業年度の会費	12,150,000
預り金	役職員他		510,052
		源泉所得税	369,422
		社会保険料	140,630
未払消費税等		消費税等の未払い分	1,003,300
流動負債合計			14,349,074
(固定負債)			
功労金引当金	役員分	功労金の引当金	3,885,000
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	710,000
固定負債合計			4,595,000
負債合計			18,944,074
正味財産			56,238,730


監査報告書


平成 31 年 4 月 22 日

公益社団法人 日本文書情報マネジメント協会
理事長 勝丸 泰志 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 登正 

監事 森口 亜紀 

監事 青山 恒久 

私たち監事は、平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日までの第 58 期（平成 30 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