

令和3年5月19日理事会承認

令和3年6月11日通常総会承認

第60期  
(令和2年度)  
決算報告書  
監査報告書

自 令和2年4月1日  
至 令和3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60期 令和3年3月期「JIIMA収支計算書」

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

### I 事業収支

科目名	第60期予算額 (円)	第60期決算額 (円)
デジタルドキュメント2020(ショウ)	収入	5,100,000
	経費	4,400,000
	収支残	700,000
デジタルドキュメント2020(セミナー)	収入	5,600,000
	経費	2,350,000
	収支残	3,250,000
春セミナー・ミニセミナー・特別セミナー	収入	6,100,000
	経費	2,650,000
	収支残	3,450,000
受験対策セミナー	収入	7,600,000
	経費	3,600,000
	収支残	4,000,000
文書情報管理士 検定試験	収入	11,000,000
	経費	4,900,000
	収支残	6,100,000
文書情報マネージャー 認定セミナー	収入	5,000,000
	経費	3,000,000
	収支残	2,000,000
出版・テストチャート	収入	4,500,000
	経費	2,500,000
	収支残	2,000,000
IM機関誌	購読料 収入	100,000
	広告料 収入	2,900,000
	制作費 経費	2,900,000
	収支残	100,000
ウェブサイト運営事業	収入	3,930,000
	管理経費	1,200,000
	収支残	2,730,000
JIS/ISO事業	収入	5,100,000
	経費	3,650,000
	収支残	1,450,000
認証審査事業	収入	7,600,000
	経費	3,200,000
	収支残	4,400,000
文書管理士更新事業	収入	1,700,000
	経費	1,020,000
	収支残	680,000
建築情報システム高度化促進事業	収入	7,000,000
	経費	6,300,000
	収支残	700,000
行政文書電子管理に関する調査事業	収入	5,610,000
	経費	160,000
	収支残	5,450,000
技術資料の長期保存に関する検討業務	収入	0
	経費	0
	収支残	0
会費収入・寄附金	28,000,000	26,552,593
雑収入	2,200,000	4,653,817
棚卸資産廃棄損	0	356,672
事業収支計	67,210,000	74,114,060

## 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60期予算額 (円)	第60期決算額 (円)
市場調査費	300,000	18,334
報酬・給与手当	29,680,000	25,939,917
福利厚生費	3,370,000	3,125,174
総人件費	33,050,000	29,065,091
会議費 総会費用、三盛、貸会議室	800,000	34,042
渉外費 打合せ諸費、電報、年賀状、吊花代	1,000,000	101,987
通勤手当	2,130,000	749,074
旅費交通費 管理費に区分した旅費、理事の旅費	700,000	181,767
通信運搬費 管理費に区分した電話代、切手代など	1,300,000	1,067,113
消耗品費 事務用品など	520,000	358,524
印刷製本費 多機能機料金、封筒、名刺、会員証	900,000	736,076
光熱水料費 水道料、電気料	700,000	588,211
事務機リース料 電話機MFPのリース料	1,650,000	1,339,260
事務所賃借料 事務所賃借料、共益費	5,710,000	5,752,560
会場費 賀詞交歓会	930,000	25,300
諸謝金 司法書士、弁護士謝金、委員会謝金	4,000,000	2,856,150
租税公課 消費税、都民税	3,000,000	3,698,220
支払負担金 ARMA、テレワーク、AIIMなど	150,000	98,000
委託費 警備費他	900,000	613,800
支払手数料 振込手数料	300,000	207,537
慶弔費 会員顕彰、ベストプラクティス賞	200,000	198,330
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	2,000,000	1,781,089
雑費 商標登記、新ロゴ、袖看板設置、事務所清掃、ゴミ処理	1,200,000	890,335
管理費計	61,440,000	50,360,800
事業収支計(前頁)	67,210,000	74,114,060
管理費計	61,440,000	50,360,800
雑支出	0	443,880
事業活動収支差額	5,770,000	23,309,380

## III 投資活動収支の部

長期未収金回収収入	1,200,000	105,000
役員退任慰労記念品等引当資産取崩収入	0	300,000
功労金引当資産積立支出	0	△ 670,000
職員退職功労金引当資産積立支出	0	△ 225,846
役員退任慰労記念品等引当資産積立支出	△ 870,000	△ 40,000
特別費用準備金積立支出	△ 2,000,000	△ 2,000,000
ウェブサイト更新費用準備資金積立支出	0	△ 1,694,000
イベント申込サイト更新費用準備資金積立支出	0	△ 1,738,000
周年事業準備資金積立支出	0	△ 3,549,000
文書情報管理市場調査費用準備資金積立支出	0	△ 6,380,000
教科書改訂費用準備資金積立支出	0	△ 4,180,000
事務所移転費用準備資金積立支出	0	△ 5,500,000
投資活動収支差額	△ 1,670,000	△ 25,571,846
当期収支差額	4,100,000	△ 2,262,466
前期繰越収支差額	17,022,496	17,022,496
次期繰越収支差額	21,122,496	14,760,030

## 貸借対照表

令和3年3月31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	26,048,694	26,957,179	△ 908,485
未 収 金	9,199,040	6,438,782	2,760,258
前 払 金	0	1,444,300	△ 1,444,300
前 払 費 用	7,334	0	7,334
棚 卸 資 産	3,210,269	3,610,495	△ 400,226
流動資産合計	38,465,337	38,450,756	14,581
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
功 労 金 引 当 資 産	1,625,000	955,000	670,000
職 員 退 職 功 労 金 引 当 資 産	909,111	683,265	225,846
役 員 退 任 慰 労 記 念 品 等 引 当 資 産	580,000	840,000	△ 260,000
特 別 費 用 準 備 金	10,800,000	8,800,000	2,000,000
ウ ェ ブ サ イ ト 更 新 費 用 準 備 資 金	1,694,000	0	1,694,000
イ ベ ン ト 申 込 サ イ ト 更 新 費 用 準 備 資 金	1,738,000	0	1,738,000
周 年 事 業 準 備 資 金	3,549,000	0	3,549,000
文 書 情 報 管 理 市 場 調 査 費 用 準 備 資 金	6,380,000	0	6,380,000
教 科 書 改 訂 費 用 準 備 資 金	4,180,000	0	4,180,000
事 務 所 移 転 費 用 準 備 資 金	5,500,000	0	5,500,000
特定資産合計	36,955,111	11,278,265	25,676,846
(2) その他固定資産			
構 築 物	136,500	199,500	△ 63,000
什 器 備 品	19,396	29,093	△ 9,697
ソ フ ト ウ ェ ア	864,000	1,296,000	△ 432,000
電 話 加 入 権	186,400	186,400	0
敷 金	2,900,000	2,900,000	0
長 期 未 収 金	31,975,003	32,080,003	△ 105,000
その他固定資産合計	36,081,299	36,690,996	△ 609,697
固定資産合計	73,036,410	47,969,261	25,067,149
資産合計	111,501,747	86,420,017	25,081,730
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未 払 金	8,635,299	5,940,000	2,695,299
前 受 金	220,000	1,452,330	△ 1,232,330
前 受 会 費	12,199,150	12,098,643	100,507
預 り 金	373,158	192,587	180,571
未 払 消 費 税 等	2,277,700	1,744,700	533,000
流動負債合計	23,705,307	21,428,260	2,277,047
<b>2. 固定負債</b>			
功 労 金 引 当 金	1,625,000	955,000	670,000
役 員 退 任 慰 労 記 念 品 等 引 当 金	580,000	840,000	△ 260,000
固定負債合計	2,205,000	1,795,000	410,000
負債合計	25,910,307	23,223,260	2,687,047
<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>			
(うち特定資産への充当額)	(34,750,111)	(9,483,265)	(25,266,846)
正味財産合計	85,591,440	63,196,757	22,394,683
負債及び正味財産合計	111,501,747	86,420,017	25,081,730



管	理	費			(10,249,502)	(12,040,166)	(△1,790,664)
役給退福会涉旅通減消印光事	員料給	報手	酬		1,928,000	1,898,000	30,000
支委支慶シ	職利	付	当用費費費費費費費費費費		2,661,107	3,340,799	△ 679,692
雑	給	費			159,750	656,880	△ 497,130
	厚	生			553,156	683,881	△ 130,725
	議	費			6,025	124,620	△ 118,595
	外	通			101,987	784,562	△ 682,575
	交	搬			164,759	457,307	△ 292,548
	運	却			188,879	248,497	△ 59,618
	償	品			12,867	14,612	△ 1,745
	製	本			63,459	104,685	△ 41,226
	水	料			130,285	160,438	△ 30,153
	リ	一			104,113	136,862	△ 32,749
	場	入			237,049	356,627	△ 119,578
	謝	賃			1,018,203	1,147,505	△ 129,302
	公	費			4,478	186,310	△ 181,832
	担	課			2,080,761	833,344	1,247,417
	数	金			729	123,466	△ 122,737
	備	費			17,346	23,734	△ 6,388
	整	料			108,643	170,038	△ 61,395
	備	費			36,734	56,701	△ 19,967
	備	費			198,330	167,832	30,498
	備	費			315,253	162,432	152,821
	備	費			157,589	201,034	△ 43,445
經常費用計					85,480,270	99,382,187	△ 13,901,917
評価損益等調整前当期經常増減額					22,838,563	7,127,443	15,711,120
評価損益等計					0	0	0
当期經常増減額					22,838,563	7,127,443	15,711,120
2. 經常外増減の部							
(1) 經常外収益							
經常外収益計					0	0	0
(2) 經常外費用							
商 品 廃 棄 損					0	169,416	△ 169,416
リ 一 ス 取 引 解 約 損					443,880	0	443,880
經常外費用計					443,880	169,416	274,464
当期經常外増減額					△ 443,880	△ 169,416	△ 274,464
当期一般正味財産増減額					22,394,683	6,958,027	15,436,656
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高					63,196,757	56,238,730	6,958,027
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高					85,591,440	63,196,757	22,394,683
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					85,591,440	63,196,757	22,394,683

## 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	955,000	670,000	0	1,625,000
	職員退職功労金引当資産	683,265	225,846	0	909,111
	役員退任慰労記念品等引当資産	840,000	40,000	300,000	580,000
	特別費用準備金	8,800,000	2,000,000	0	10,800,000
	ウェブサイト更新費用準備資金	0	1,694,000	0	1,694,000
	イベント申込サイト更新費用準備資金	0	1,738,000	0	1,738,000
	周年事業準備資金	0	3,549,000	0	3,549,000
	文書情報管理市場調査費用準備資金	0	6,380,000	0	6,380,000
	教科書改訂費用準備資金	0	4,180,000	0	4,180,000
	事務所移転費用準備資金	0	5,500,000	0	5,500,000
特定資産計		11,278,265	25,976,846	300,000	36,955,111

### 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	955,000	670,000	0	0	1,625,000

#### 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	840,000	40,000	300,000	0	580,000

## 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。
- (5) リース取引の処理方法  
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理を行っている。

### 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
人会金収入	1,610,000
正会員会費収入	24,942,593
合計	26,552,593

### 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	955,000	670,000	0	1,625,000
職員退職功労金引当資産	683,265	225,846	0	909,111
役員退任慰労記念品等引当資産	840,000	40,000	300,000	580,000
特別費用準備金	8,800,000	2,000,000	0	10,800,000
ウェブサイト更新費用準備資金	0	1,694,000	0	1,694,000
イベント申込サイト更新費用準備資金	0	1,738,000	0	1,738,000
周年事業準備資金	0	3,549,000	0	3,549,000
文書情報管理市場調査費用準備資金	0	6,380,000	0	6,380,000
教科書改訂費用準備資金	0	4,180,000	0	4,180,000
事務所移転費用準備資金	0	5,500,000	0	5,500,000
合計	11,278,265	25,976,846	300,000	36,955,111

### 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	1,625,000	( 0)	( 0)	( 1,625,000)
職員退職功労金引当資産	909,111	( 0)	( 909,111)	( 0)
役員退任慰労記念品等引当資産	580,000	( 0)	( 0)	( 580,000)
特別費用準備金	10,800,000	( 0)	( 10,800,000)	( 0)
ウェブサイト更新費用準備資金	1,694,000	( 0)	( 1,694,000)	( 0)
イベント申込サイト更新費用準備資金	1,738,000	( 0)	( 1,738,000)	( 0)
周年事業準備資金	3,549,000	( 0)	( 3,549,000)	( 0)
文書情報管理市場調査費用準備資金	6,380,000	( 0)	( 6,380,000)	( 0)
教科書改訂費用準備資金	4,180,000	( 0)	( 4,180,000)	( 0)
事務所移転費用準備資金	5,500,000	( 0)	( 5,500,000)	( 0)
合計	36,955,111	0	34,750,111	2,205,000

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	913,500	136,500	パーテーション
什器備品	180,778	177,162	3,616	応接セット
什器備品	180,514	176,904	3,610	プロジェクター
什器備品	608,487	596,317	12,170	サーバー
ソフトウェア	3,279,000	2,415,000	864,000	IM閲覧用ソフトウェア
合計	5,298,779	4,278,883	1,019,896	

財 産 目 録

令和3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			26,048,694
	手許保管現金	運転資金として	68,901
	普通預金		23,961,287
	三菱UFJ銀行室町支店	運転資金として	16,643,794
	みずほ銀行日本橋支店-215	運転資金として	6,563,829
	みずほ銀行日本橋支店-207雑誌専用口座	運転資金として	489,340
	三菱UFJ銀行神田駅前支店	運転資金として	229,374
	りそな銀行	運転資金として	34,950
	郵便貯金		1,718,506
	新日本橋郵便局	運転資金として	1,718,506
	定期預金		300,000
	三菱UFJ銀行室町支店定期預金	運転資金として	300,000
未収入金			9,199,040
	国土交通省	補助金	6,999,040
	株式会社高速度道路総合技術研究所	委託事業費	2,200,000
	一般財団法人流通システム開発センター	JANコード登録料前払い分	7,334
前払費用			3,210,269
棚卸資産			1,536,066
	標版	在庫品	1,115,141
	教科書	在庫品	559,062
	IM誌	在庫品	
流動資産合計			38,465,337
(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 及び普通預金	功労金引当金見合いの引当資産として管理	1,625,000
職員退職功労金引当資産	三菱UFJ銀行室町支店普通預金	職員功労金支給に備える資産として管理	909,111
役員退職慰労記念品等引当資産	三菱UFJ銀行室町支店定期預金 及び普通預金	役員退職慰労記念品等引当金見合いの引当 資産として管理	580,000
特別費用準備金	三菱UFJ銀行室町支店定期預金 及び普通預金	長期未収金の貸倒に備える資産として管理	10,800,000
ウェブサイト更新費用準備資金	三菱UFJ銀行室町支店普通預金	ウェブサイト更新のために資産取得資金として 管理(公益・管理共通)	1,694,000
イベント申込サイト更新費用準備資金	三菱UFJ銀行室町支店普通預金	公益事業に資するサイト更新のために資産取得 資金として管理	1,738,000
周年事業準備資金	三菱UFJ銀行室町支店普通預金	周年事業実施のために特定費用準備資金とし て管理(公益・管理共通)	3,549,000
文書情報管理市場調査費用準備資金	三菱UFJ銀行室町支店普通預金	公1事業実施のために特定費用準備資金として 管理	6,380,000
教科書改訂費用準備資金	三菱UFJ銀行室町支店普通預金	公2事業実施のために特定費用準備資金として 管理	4,180,000
事務所移転費用準備資金	三菱UFJ銀行室町支店普通預金	事務所移転費用に充てるために特定費用準備 資金として管理	5,500,000
特定資産合計			36,955,111
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%	136,500
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%	19,396
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	864,000
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	31,975,003
その他の固定資産合計			36,081,299
固定資産合計			73,036,410
資 産 合 計			111,501,747
(流動負債)			
未払金	セコムトラストシステムズ(株) 外	業務委託料 外	8,635,299
前受金	ソニーストレージメディアソリューションズ(株)	ロゴ使用許諾料	220,000
前受会費	正会員	翌事業年度の会費	12,199,150
預り金	役職員 外		373,158
		源泉所得税等	269,532
		社会保険料	103,626
未払消費税等		令和2年度確定消費税等	2,277,700
流動負債合計			23,705,307
(固定負債)			
功労金引当金	役員分	功労金の引当金	1,625,000
役員退職慰労記念品等引当金	役員分	退職慰労記念品等の引当金	580,000
固定負債合計			2,205,000
負 債 合 計			25,910,307
正 味 財 産			85,591,440

# 監査報告書

令和3年4月26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 水村 靖   
監事 青山 恒夫 

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの第60期（令和2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