貸借対照表

平成２４年3月３１日現在

（単位：円）

科　　目	当年度	備考
Ⅰ　資産の部		
1．流動資産		
現金預金	20,722,563	
未収金	6,688,989	
未収消費税	262,213	
流動資産合計	27,673,765	
2．固定資産		
(1)　基本財産		
投資有価証券	425,000,000	
銀行預金	100,000,000	
基本財産合計	525,000,000	
(2)　特定資産		
運営強化基金	428,391,340	
退職給付引当資産	15,546,597	
特定資産合計	443,937,937	
(3)　その他の固定資産		
建物附属設備	2,256,984	
保証金	6,549,990	
電話加入権	16,000	
その他の固定資産合計	8,822,974	
固定資産合計	977,760,911	
資産合計	1,005,434,676	
Ⅱ　負債の部		
1．流動負債		
未払金	27,135,642	
預り金	419,784	
賞与引当金	0	
流動負債合計	27,555,426	
2．固定負債		
役員退職慰労引当金	15,546,597	
固定負債合計	15,546,597	
負債合計	43,102,023	
Ⅲ　正味財産の部		
1．指定正味財産		
補助金	150,000,000	
寄付金	375,000,000	
指定正味財産合計	525,000,000	
（うち基本財産への充当額）	(525,000,000)	
2．一般正味財産	437,332,653	
（うち運営強化基金への充当額）	(428,391,340)	
正味財産合計	962,332,653	
負債及び正味財産合計	1,005,434,676	

貸借対照表　内訳表

平成２４年３月３１日現在

（単位：円）

科　　目	実施事業関係	法人会計	内部取引消去	合計
Ⅰ　資産の部				
１．流動資産				
現金預金	0	20,722,563		20,722,563
未収金	6,688,989	0		6,688,989
未収消費税	0	262,213		262,213
内部振替勘定	△13,033,768	13,033,768		0
流動資産合計	△6,344,779	34,018,544	0	27,673,765
２．固定資産				
(1)　基本財産				
投資有価証券	－	425,000,000	－	425,000,000
銀行預金	－	100,000,000	－	100,000,000
基本財産合計	－	525,000,000	－	525,000,000
(2)　特定資産				
運営強化基金	－	428,391,340	－	428,391,340
退職給付引当資産	－	15,546,597	－	15,546,597
特定資産合計	－	443,937,937	－	443,937,937
(3)　その他の固定資産				
建物附属設備	－	2,256,984	－	2,256,984
保証金	－	6,549,990	－	6,549,990
電話加入権	－	16,000	－	16,000
その他の固定資産合計	－	8,822,974	－	8,822,974
固定資産合計	－	977,760,911	－	977,760,911
資産合計	△6,344,779	1,011,779,455	0	1,005,434,676
Ⅱ　負債の部				
１．流動負債				
未払金	19,805,818	7,329,824	－	27,135,642
預り金	－	419,784	－	419,784
流動負債合計	19,805,818	7,749,608	0	27,555,426
２．固定負債				
役員退職慰労引当金	－	15,546,597	－	15,546,597
固定負債合計	－	15,546,597	－	15,546,597
負債合計	19,805,818	23,296,205	0	43,102,023
Ⅲ　正味財産の部				
１．指定正味財産				
補助金	－	150,000,000	－	150,000,000
寄付金	－	375,000,000	－	375,000,000
指定正味財産合計	－	525,000,000	－	525,000,000
（うち基本財産への充当額）		(525,000,000)		(525,000,000)
２．一般正味財産	△26,150,597	463,483,250	－	437,332,653
（うち運営強化基金への充当額）		(428,391,340)		(428,391,340)
正味財産合計	△26,150,597	988,483,250	－	962,332,653
負債及び正味財産合計	△6,344,779	1,011,779,455	0	1,005,434,676

正味財産増減計算書

平成２３年４月１日から平成２４年３月３１日まで

（単位：円）

科　　目	当年度	備考
Ⅰ　一般正味財産増減の部		
1　経常増減の部		
（1）　経常収益		
①　基本財産運用益		
基本財産利息	6,325,000	
②　特定資産運用益		
運営強化基金利息	1,873,016	
③　受取会費		
賛助会費	27,550,000	
④　事業収益	4,645,480	
（1）一般事業収益	23,780	
（2）「教育の情報化」推進ﾌｫｰﾗﾑ事業収益	4,403,000	
（3）２１世紀ｺﾐｭﾆｹｰｼｮﾝ力育成事業収益	218,700	
⑤　受託事業収益		
（1）総務省受託事業	9,446,792	
⑥　補助事業収益		
（1）財団法人ＪＫＡ補助事業	6,688,989	
⑦　雑収益	321,408	
経常収益計	56,850,685	
（2）　経常費用		
事業費	73,553,516	
会議費	236,852	
旅費・交通費	5,848,087	
通信運搬費	3,644,151	
印刷製本費	2,771,706	
諸謝金	5,534,045	
委託費	14,765,767	
作業費	7,493,453	
消耗什器備品費	228,960	
臨時用役費	6,364,257	
租税公課	20,800	
人件費	10,241,331	
賃借料	7,705,448	
電算機借料	4,943,819	
光熱水料費	266,431	
厚生費	465,894	
会議費	353,543	
通信運搬費	874,091	
消耗品費	442,430	
印刷製本費	449,706	
図書資料費	81,403	
租税公課	14,213	
雑費	807,129	
管理費	41,408,523	
人件費	15,019,288	
退職給付引当費用	10,042,013	
法定福利費	1,538,263	
賃借料	9,155,488	
光熱水料費	316,570	
厚生費	553,568	
会議費	420,073	
通信運搬費	1,038,580	
消耗品費	525,687	
印刷製本費	534,334	
図書資料費	96,722	
租税公課	86,887	
雑費	1,080,297	
減価償却費	902,793	
特定資産売却損	97,960	
経常費用計	114,962,039	
評価損益等調整前当期経常増減額	△58,111,354	
特定資産評価損益等	16,728,720	
当期経常増減額	△41,382,634	
2　経常外増減の部		
（1）経常外収益		
経常外収益計	0	
（2）経常外費用		
経常外費用計	0	
当期経常外増減額	0	
当期一般正味財産増減額	△41,382,634	
一般正味財産期首残高	478,715,287	
一般正味財産期末残高	437,332,653	
Ⅱ　指定正味財産増減の部		
基本財産運用益		
基本財産受取利息	6,325,000	
一般正味財産への振替額	△6,325,000	
当期指定正味財産増減額	0	
指定正味財産期首残高	525,000,000	
指定正味財産期末残高	525,000,000	
Ⅲ　正味財産期末残高	962,332,653	

正味財産増減計算書 内訳表

平成２３年４月１日～平成２４年３月３１日まで

（単位：円）

科　目	実施事業等会計					法人会計	内部取引控除	合　計
	継１	継２	継３	共通	小計			
	教育におけるＩＣＴ利用促進のための調査研究事業	教育の情報化普及促進事業	教育現場のＩＣＴ安全安心対策事業					
Ⅰ　一般正味財産増減の部								
１．経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用益								
基本財産金利収入						6,325,000		6,325,000
特定資産運用益								0
運営強化基金利息	-	-	-	-	0	1,873,016		1,873,016
受取会費								0
賛助会員会費	-	-	-	-	0	27,550,000		27,550,000
事業収益								0
受託事業収益	9,446,792	0	0	0	9,446,792	0		9,446,792
自主事業収益	218,700	4,403,000	0	0	4,621,700	23,780		4,645,480
受取補助金等								0
受取補助金	0	0	6,688,989	-	6,688,989	0		6,688,989
雑収益								0
雑収益	-	-	-	-	0	321,408		321,408
経常収益計	9,665,492	4,403,000	6,688,989	0	20,757,481	36,093,204		56,850,685
(2) 経常費用								0
事業費								0
事業費	28,921,766	26,955,146	17,676,604	0	73,553,516			73,553,516
会議費	199,317	37,535	0	0	236,852			236,852
旅費・交通費	2,155,902	1,694,845	1,997,340	-	5,848,087			5,848,087
通信運搬費	1,278,880	2,314,561	50,710	-	3,644,151			3,644,151
印刷製本費	779,226	1,241,730	750,750	-	2,771,706			2,771,706
諸謝金	2,215,250	2,421,795	897,000	-	5,534,045			5,534,045
委託費	0	11,703,017	3,062,750	-	14,765,767			14,765,767
作業費	3,809,453	147,000	3,537,000	-	7,493,453			7,493,453
消耗什器備品費	228,960	0	0	-	228,960			228,960
臨時用役費	4,540,456	1,823,801	0	-	6,364,257			6,364,257
租税公課	0	20,800	0	-	20,800			20,800
人件費	4,813,625	2,043,013	3,384,693	-	10,241,331			10,241,331
賃借料	4,704,201	1,129,683	1,871,564	-	7,705,448			7,705,448
電算機借料	1,943,909	1,811,910	1,188,000	-	4,943,819			4,943,819
光熱水料費	162,657	39,061	64,713	-	266,431			266,431
厚生費	284,430	68,304	113,160	-	465,894			465,894
会議費	215,839	51,833	85,871	-	353,543			353,543
通信運搬費	533,636	128,149	212,306	-	874,091			874,091
消耗品費	270,105	64,864	107,461	-	442,430			442,430
印刷製本費	274,547	65,931	109,228	-	449,706			449,706
図書資料費	49,697	11,934	19,772	-	81,403			81,403
租税公課	8,677	2,084	3,452	-	14,213			14,213
雑費	452,999	133,296	220,834	-	807,129			807,129
管理費	-	-	-	-	-	41,408,523		41,408,523
人件費	-	-	-	-	-	15,019,288		15,019,288
退職給付引当費用	-	-	-	-	-	10,042,013		10,042,013
法定福利費	-	-	-	-	-	1,538,263		1,538,263
賃借料	-	-	-	-	-	9,155,488		9,155,488
光熱水料費	-	-	-	-	-	316,570		316,570
厚生費	-	-	-	-	-	553,568		553,568
会議費	-	-	-	-	-	420,073		420,073
通信運搬費	-	-	-	-	-	1,038,580		1,038,580
消耗品費	-	-	-	-	-	525,687		525,687
印刷製本費	-	-	-	-	-	534,334		534,334
図書資料費	-	-	-	-	-	96,722		96,722
租税公課	-	-	-	-	-	86,887		86,887
雑費	-	-	-	-	-	1,080,297		1,080,297
減価償却費	-	-	-	-	-	902,793		902,793
特定資産売却損	-	-	-	-	-	97,960		97,960
経常費用計	28,921,766	26,955,146	17,676,604	0	73,553,516	41,408,523		114,962,039
評価損益等調整前当期経常増減額						△5,315,319		△58,111,354
特定資産評価損益等						16,728,720		16,728,720
当期経常増減額	△19,256,274	△22,552,146	△10,987,615	0	△52,796,035	11,413,401		△41,382,634
２．経常外増減の部						0		0
(1) 経常外収益	-	-	-	-	-	0		0
経常外収益計	-	-	-	-	-	0		0
(2) 経常外費用	-	-	-	-	-	0		0
経常外費用計	-	-	-	-	-	0		0
当期経常外増減額	-	-	-	-	-	0		0
当期一般正味財産増減額	△19,256,274	△22,552,146	△10,987,615	0	△52,796,035	11,413,401		△41,382,634
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	-	478,715,287		478,715,287
一般正味財産期末残高	△19,256,274	△22,552,146	△10,987,615	0	△52,796,035	490,128,688		437,332,653
Ⅱ　指定正味財産増減の部								
(1)　基本財産運用益	-	-	-	-	-	-		
基本財産受取利息	-	-	-	-	-	6,325,000		6,325,000
(2)　受取補助金			0	0	0	0		0
指定正味財産増減	-	-	0	0	0	6,325,000		6,325,000
(3)　一般正味財産への振替額								
一般正味財産への振替額	-	-	0	0	0	△6,325,000		△6,325,000
当期指定正味財産増減額	-	-	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残	-	-	-	-	-	525,000,000		525,000,000
指定正味財産期末残	-	-	-	-	-	525,000,000		525,000,000
Ⅲ　正味財産期末残高	△19,256,274	△22,552,146	△10,987,615	0	△52,796,035	1,015,128,688		962,332,653

財務諸表に対する注記

１．重要な会計方針

（１）当期より「公益法人会計基準」（平成 20 年 4 月 11 日　平成 21 年 10 月 16 日改正　内閣府公益認定等委員会）を採用している。

（２）有価証券の評価基準及び評価法

その他有価証券については個別法の時価法によっている。

（３） 固定資産の減価償却

① 有形固定資産（リース資産を除く）

建物付属設備　　定額法によっている。

② リース資産

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

なお、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引開始日が企業会計基準第１３号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

（４） 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金・・役員の退職慰労金の支給に備えるため、規程に基づく期末要支給額を計上している。

（５） 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．基本財産及び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
基本財産				
国　　債	425,000,000	0	0	425,000,000
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
小　　計	525,000,000	0	0	525,000,000
特定資産				
運営強化基金	468,219,080	22,475,300	62,303,040	428,391,340
退職給付引当資産	58,354,384	10,042,013	52,849,800	15,546,597
小　　計	526,573,464	32,517,313	115,152,840	443,937,937
合　　計	1,051,573,464	32,517,313	115,152,840	968,937,937

３．基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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額）	（うち一般正味財産からの充当額）	（うち負債に対応する額）
基本財産				
国　　債	425,000,000	(425,000,000)		
定期預金	100,000,000	(100,000,000)		
小　　計	525,000,000	(525,000,000)		
特定資産				
運営強化基金	428,391,340		(428,391,340)	
退職給付引当資産	15,546,597			(15,546,597)
小　　計	443,937,937	(0)	(428,391,340)	(15,546,597)
合　　計	968,937,937	(525,000,000)	(428,391,3400)	(15,546,5974)

４．固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	4,513,967	2,256,983	2,256,984

５．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

６．補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

（単位：円）

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
ＩＴ社会における安全安心確保に関する補助事業	財団法人JKA	0	6,688,989	6,688,989	0	—
合　　計		0	6,688,989	6,688,989	0	

合　　計		0	6,688,989	6,688,989	0	

補助事業の収支計算は次のとおりである。

(単位：円)

科目	予算額	決算額	差異
Ⅰ　事業活動収支の部			
1　事業活動収支			
補助事業収入			
(1)財団法人ＪＫＡ補助金収入	8,308,000	6,688,989	1,619,011
(2)一般会計繰入金収入	4,159,000	3,606,561	552,439
事業活動収支計	12,467,000	10,295,550	2,171,450
2　事業活動支出			
補助事業支出			
(1)財団法人ＪＫＡ補助金補助事業費			
IT社会における安全・安心確保に関する補助事業			
①「ネット社会の歩き方」講師育成セミナーの実施	5,393,000	4,935,400	457,600
②「ネット社会の歩き方」デジタル教材開発	4,080,000	3,732,740	347,260
③学校現場におけるﾃﾚﾜｰｸｼｽﾃﾑの実証実験	2,994,000	1,627,410	1,366,590
事業活動収支計	12,467,000	10,295,550	2,171,450
事業活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	0	0	0
前期繰越収支差額	0	0	0
時期繰越収支差額	0	0	0

7．指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内　　容	金　　額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	
基本財産受取利息	6,325,000
合　　計	6,325,000

附属明細書

１．基本財産及び特定資産の明細
・財務諸表の注記に記載をしているため内容の記載を省略している。

２引当金の明細

（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	
賞与引当金	1,131,004	0	1,131,004		0
退職給付引当金	36,585,318	7,563,570	44,148,888		0
役員退職慰労引当金	21,769,066	2,478,443	8,700,912		15,546,597

財産目録

平成２４年３月３１日現在

（単位：円）

科　　目	金　　額		
Ⅰ　資産の部			
１．流動資産			
現金手許在高	139,167		
	139,167		
普通預金　　みずほ銀行	20,583,396		
	20,583,396		
	20,722,563		
未収金			
未収消費税	262,213		
財団法人ＪＫＡ（補助事業特別会計）	6,688,989		
	6,951,202		
流動資産合計		27,673,765	
２．固定資産			
(1)　基本財産等			
基本財産			
国債	425,000,000		
定期預金　みずほ銀行	100,000,000		
基本財産等合計	525,000,000		
(2)　特定資産			
運営強化基金			
国債	53,876,790		
円建外国債券	320,290,000		
地方債	41,949,750		
政府保証債	10,274,800		
普通預金	2,000,000		
運営強化基金計	428,391,340		
退職給付引当資産			
普通預金　みずほ銀行	15,546,597		
退職給付引当資産計	15,546,597		
特定資産合計	443,937,937		
(3)　その他の固定資産			
建物附属設備　（パーテーション等）	2,256,984		
保証金　（事務所保証金）	6,549,990		
電話加入権　（加入電話5本、ﾌｧｯｸｽ1本）	16,000		
その他の固定資産合計	8,822,974		
固定資産合計		977,760,911	
資産合計			1,005,434,676
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
未払金			
株式会社日本電子計算機等	7,329,824		
株式会社ケンウッド	157,500		
株式会社ﾌﾟﾛｺﾑｲﾝﾀｰﾅｼｮﾅﾙ他	12,013,179		
原稿執筆謝金	263,250		
株式会社ケースクエア（総務省委託事業会計）	323,789		
株式会社クレステック他（補助事業特別会計）	7,048,100		
	27,135,642		
預り金　　（源泉所得税等）	419,784		
流動負債合計		27,555,426	
２．固定負債			
役員退職慰労引当金	15,546,597		
固定負債合計		15,546,597	
負債合計			43,102,023
正味財産合計	0		962,332,653