

貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	備考
資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	76,038,390	
未収金	5,138,602	
未収消費税	204,560	
流動資産合計	81,381,552	
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
運営強化基金	892,438,402	
退職給付引当資産	13,999,655	
特定資産合計	906,438,057	
(2) その他の固定資産		
建物附属設備	1,354,191	
保証金	6,549,990	
電話加入権	16,000	
その他の固定資産合計	7,920,181	
固定資産合計	914,358,238	
資産合計	995,739,790	
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	13,366,363	
預り金	611,476	
流動負債合計	13,977,839	
2. 固定負債		
役員退職慰労引当金	13,999,655	
固定負債合計	13,999,655	
負債合計	27,977,494	
正味財産の部		
1. 一般正味財産	967,762,296	
(うち運営強化基金への充当額)	(892,438,402)	
正味財産合計	967,762,296	
負債及び正味財産合計	995,739,790	

「公益法人会計基準の運用指針」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)の附則により前事業年度の数値については記載しておりません。

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	備考
一般正味財産増減の部		
1 経常増減の部		
(1) 経常収益		
特定資産運用益		
運営強化基金利息	14,765,988	
受取会費		
賛助会費	25,150,000	
事業収益	6,464,620	
(1) 「教育の情報化」推進フォーラム事業収益	6,216,860	
(2) 21世紀コミュニケーション力育成事業収益	247,760	
受託事業収益		
(1) 総務省受託事業	6,983,959	
補助事業収益		
(1) 財団法人JKA補助事業	4,808,602	
雑収益	208,292	
経常収益計	58,381,461	
(2) 経常費用		
事業費	94,164,122	
会議費	76,146	
旅費・交通費	5,087,543	
通信運搬費	2,264,565	
印刷製本費	2,882,638	
諸謝金	2,558,000	
委託費	15,981,529	
会場費	649,132	
消耗品費	10,856	
臨時用役費	973,122	
作業費	7,978,469	
租税公課	200	
人件費	23,107,864	
賃借料	16,742,909	
電算機借料	4,856,883	
光熱水料費	584,422	
厚生費	902,106	
会議費	147,351	
通信運搬費	1,750,893	
消耗品費	716,687	
消耗什器備品費	69,906	
印刷製本費	1,506,066	
図書資料費	226,531	
租税公課	3,002,164	
雑費	2,088,140	
管理費	3,405,241	
人件費	147,177	
退職給付引当費用	2,074,023	
法定福利費	15,718	
賃借料	118,027	
光熱水料費	4,120	
厚生費	6,360	
会議費	1,039	
通信運搬費	12,343	
消耗品費	5,052	
消耗什器備品費	494	
印刷製本費	10,615	
図書資料費	1,597	
租税公課	91,164	
雑費	14,719	
減価償却費	902,793	
経常費用計	97,569,363	
評価損益等調整前当期経常増減額	39,187,902	
特定資産評価損益等	41,216,261	
当期経常増減額	2,028,359	
2 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		
受取補助金振替額	150,000,000	
受取寄附金振替額	375,000,000	
前期損益修正	3,401,284	
経常外収益計	528,401,284	
(2) 経常外費用		
経常外費用計	0	
当期経常外増減額	528,401,284	
当期一般正味財産増減額	530,429,643	
一般正味財産期首残高	437,332,653	
一般正味財産期末残高	967,762,296	
指定正味財産増減の部		
一般正味財産への振替額	525,000,000	
当期指定正味財産増減額	525,000,000	
指定正味財産期首残高	525,000,000	
指定正味財産期末残高	0	
正味財産期末残高	967,762,296	

「公益法人会計基準の運用指針」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)の附則により前事業年度の数値については記載しておりません。

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日～平成25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 教育におけるICT 利用促進の ための調査研究 事業	継2 教育の情報化 普及促進事業	継3 教育現場のICT 安全安心 対策事業	共通	小計			
一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
特定資産運用益								
運営強化基金利息	-	-	-	-	0	14,765,988		14,765,988
受取会費								0
賛助会員会費	-	-	-	-	0	25,150,000		25,150,000
事業収益								0
受託事業収益	6,983,959	0	0	0	6,983,959	0		6,983,959
自主事業収益	247,760	6,216,860	0	0	6,464,620	0		6,464,620
受取補助金等								0
受取補助金	0	0	4,808,602	-	4,808,602	0		4,808,602
雑収益								0
雑収益	-	-	-	-	0	208,292		208,292
経常収益計	7,231,719	6,216,860	4,808,602	0	18,257,181	40,124,280		58,381,461
(2) 経常費用								0
事業費								0
事業費	29,496,434	49,642,073	15,025,615	0	94,164,122			94,164,122
会議費	58,296	17,850	0	0	76,146			76,146
旅費・交通費	1,999,640	1,774,705	1,313,198	-	5,087,543			5,087,543
通信運搬費	33,860	2,173,555	57,150	-	2,264,565			2,264,565
印刷製本費	0	1,828,438	1,054,200	-	2,882,638			2,882,638
諸謝金	834,480	838,100	885,420	-	2,558,000			2,558,000
委託費	0	11,834,029	4,147,500	-	15,981,529			15,981,529
会場費	0	649,132	0	-	649,132			649,132
消耗品費	8,656	2,200	0	-	10,856			10,856
臨時用役費	0	973,122	0	-	973,122			973,122
作業費	7,915,469	63,000	0	-	7,978,469			7,978,469
租税公課	0	200	0	-	200			200
人件費	7,725,893	12,240,418	3,141,553	-	23,107,864			23,107,864
賃借料	5,597,830	8,868,853	2,276,226	-	16,742,909			16,742,909
電算機借料	1,646,484	2,554,720	655,679	-	4,856,883			4,856,883
光熱水料費	195,396	309,573	79,453	-	584,422			584,422
厚生費	301,610	477,853	122,643	-	902,106			902,106
会議費	49,265	78,053	20,033	-	147,351			147,351
通信運搬費	585,394	927,462	238,037	-	1,750,893			1,750,893
消耗品費	239,618	379,634	97,435	-	716,687			716,687
消耗什器備品費	23,372	37,030	9,504	-	69,906			69,906
印刷製本費	503,539	797,775	204,752	-	1,506,066			1,506,066
図書資料費	75,738	119,996	30,797	-	226,531			226,531
租税公課	1,003,744	1,590,271	408,149	-	3,002,164			3,002,164
雑費	698,150	1,106,104	283,886	-	2,088,140			2,088,140
管理費						3,405,241		3,405,241
人件費						147,177		147,177
退職給付引当費用						2,074,023		2,074,023
法定福利費						15,718		15,718
賃借料						118,027		118,027
光熱水料費						4,120		4,120
厚生費						6,360		6,360
会議費						1,039		1,039
通信運搬費						12,343		12,343
消耗品費						5,052		5,052
消耗什器備品費						494		494
印刷製本費						10,615		10,615
図書資料費						1,597		1,597
租税公課						91,164		91,164
雑費						14,719		14,719
減価償却費						902,793		902,793
経常費用計	29,496,434	49,642,073	15,025,615	0	94,164,122	3,405,241		97,569,363
評価損益等調整前当期経常増減額						36,719,039		39,187,902
特定資産評価損益等						41,216,261		41,216,261
当期経常増減額	22,264,715	43,425,213	10,217,013	0	75,906,941	77,935,300		2,028,359
2. 経常外増減の部						0		0
(1) 経常外収益								0
受取補助金振替額						150,000,000		150,000,000
受取寄附金振替額						375,000,000		375,000,000
前期損益修正						3,401,284		3,401,284
経常外収益計						528,401,284		528,401,284
(2) 経常外費用								0
経常外費用計						0		0
当期経常外増減額						528,401,284		528,401,284
当期一般正味財産増減額	22,264,715	43,425,213	10,217,013	0	75,906,941	606,336,584		530,429,643
一般正味財産期首残高						437,332,653		437,332,653
一般正味財産期末残高	22,264,715	43,425,213	10,217,013	0	75,906,941	1,043,669,237		967,762,296
指定正味財産増減の部								0
一般正味財産への振替額			0	0	0	525,000,000		525,000,000
当期指定正味財産増減額			0	0	0	525,000,000		525,000,000
指定正味財産期首残						525,000,000		525,000,000
指定正味財産期末残						0		0
正味財産期末残高	22,264,715	43,425,213	10,217,013	0	75,906,941	1,043,669,237		967,762,296

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
 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。
 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	425,000,000	0
定期預金	100,000,000	0	100,000,000	0
小計	525,000,000	0	525,000,000	0
特定資産				
運営強化基金	428,391,340	574,898,002	110,850,940	892,438,402
退職給付引当資産	15,546,597	0	1,546,942	13,999,655
小計	443,937,937	574,898,002	112,397,882	906,438,057
合計	968,937,937	574,898,002	637,397,882	906,438,057

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	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
運営強化基金	892,438,402		(892,438,402)	
退職給付引当資産	13,999,655			(13,999,655)
小計	906,438,057	(0)	(892,438,402)	(13,999,655)
合計	906,438,057	(0)	(892,438,402)	(13,999,655)

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	3,159,776	1,354,191

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	公益財団法人 J K A	0	4,808,602	4,808,602	0	-
合計		0	4,808,602	4,808,602	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
事業活動収支の部			
1 事業活動収支			
補助事業収入			
(1)公益財団法人JKA補助金収入	7,434,000	4,808,602	2,625,398
(2)一般会計繰入金収入	3,725,000	2,666,966	1,058,034
事業活動収支計	11,159,000	7,475,568	3,683,432
2 事業活動支出			
補助事業支出			
(1)公益財団法人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			
「ネット社会の歩き方」 講師育成セミナーの実施	5,012,000	2,008,154	3,003,846
ICT社会における インターネットリテラシーの育成	6,147,000	5,467,414	679,586
事業活動収支計	11,159,000	7,475,568	3,683,432
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	
指定解除による受取補助金振替額	150,000,000
指定解除による受取寄附金振替額	375,000,000
合 計	525,000,000

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	
役員退職慰労引当金	15,546,597	2,074,023	0	3,620,965	13,999,655