

2015年度計算書類等

自 2015年 4月 1日
至 2016年 3月31日

一般財団法人 海外通信・放送コンサルティング協力

貸借対照表

2016年3月31日現在

(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	702,956,119	1,111,293,307	△ 408,337,188
未収入金	193,149,331	185,302,993	7,846,338
未成作業原価	26,297,046	1,417,758	24,879,288
前払金	109,852,176	49,000	109,803,176
前払費用	97,200	97,200	0
仮払金	12,219,617	1,511,008	10,708,609
流動資産合計	1,044,571,489	1,299,671,266	△ 255,099,777
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,784,938	6,856,375	928,563
特定資産合計	7,784,938	6,856,375	928,563
(2) その他固定資産			
建 物	225,625	254,125	△ 28,500
建物付属設備	6,070,049	6,803,051	△ 733,002
機械及び装置	84,397	95,688	△ 11,291
工具器具備品	1,820,029	2,400,514	△ 580,485
ソフトウェア	164,306	500,312	△ 336,006
保証金・敷金	8,932,800	8,932,800	0
長期前払費用	13,057,722	992,105	12,065,617
投資有価証券	681,445,000	548,371,800	133,073,200
その他固定資産合計	711,799,928	568,350,395	143,449,533
固定資産合計	719,584,866	575,206,770	144,378,096
資産合計	1,764,156,355	1,874,878,036	△ 110,721,681
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	363,049	172,319	190,730
未払費用	97,080,659	96,944,354	136,305
前受金	585,886,229	651,483,277	△ 65,597,048
預り金	53,548,775	966,236	52,582,539
未払住民税	70,000	70,000	0
未払消費税等	0	1,578,300	△ 1,578,300
流動負債合計	736,948,712	751,214,486	△ 14,265,774

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,792,750	5,528,250	264,500
役員退職慰労引当金	1,992,188	1,328,125	664,063
固定負債合計	7,784,938	6,856,375	928,563
負債合計	744,733,650	758,070,861	△ 13,337,211
Ⅲ 正味財産の部			
一般正味財産	1,019,422,705	1,116,807,175	△ 97,384,470
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,019,422,705	1,116,807,175	△ 97,384,470
負債及び正味財産合計	1,764,156,355	1,874,878,036	△ 110,721,681

貸借対照表内訳表

2016年3月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	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		438,321,089	264,635,030		702,956,119
未収入金	2,493,408	188,936,835	1,719,088		193,149,331
未成作業原価	9,178,163	17,118,883			26,297,046
前払金		109,852,176			109,852,176
前払費用	97,200				97,200
仮払金	4,902,230	7,295,136	22,251		12,219,617
他会計勘定			288,659,215	288,659,215	0
流動資産合計	16,671,001	761,524,119	555,035,584	288,659,215	1,044,571,489
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	3,106,170	1,225,407	3,453,361		7,784,938
特定資産合計	3,106,170	1,225,407	3,453,361	0	7,784,938
(2) その他固定資産					
建 物	225,625				225,625
建物付属設備	430,065		5,639,984		6,070,049
機械及び装置	84,397				84,397
工具器具備品	105,844		1,714,185		1,820,029
ソフトウェア	61,392		102,914		164,306
保証金・敷金			8,932,800		8,932,800
長期前払費用	1,384,545	11,655,277	17,900		13,057,722
投資有価証券			681,445,000		681,445,000
その他固定資産合計	2,291,868	11,655,277	697,852,783	0	711,799,928
固定資産合計	5,398,038	12,880,684	701,306,144	0	719,584,866
資産合計	22,069,039	774,404,803	1,256,341,728	288,659,215	1,764,156,355
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金		363,049			363,049
未払費用	21,600	95,804,225	1,254,834		97,080,659
前受金	18,023,422	567,862,807			585,886,229
預り金		52,569,870	978,905		53,548,775
未払住民税			70,000		70,000
未払消費税等					0
他会計勘定	232,505,199	56,154,016		288,659,215	0
流動負債合計	250,550,221	772,753,967	2,303,739	288,659,215	736,948,712

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合 計
2. 固定負債					
退職給付引当金	2,110,075	826,970	2,855,705		5,792,750
役員退職慰労引当金	996,095	398,437	597,656		1,992,188
固定負債合計	3,106,170	1,225,407	3,453,361	0	7,784,938
負債合計	253,656,391	773,979,374	5,757,100	288,659,215	744,733,650
Ⅲ 正味財産の部					
一般正味財産	△ 231,587,352	425,429	1,250,584,628	0	1,019,422,705
(うち基本財産への充当額)					(0)
(うち特定資産への充当額)					(0)
正味財産合計	△ 231,587,352	425,429	1,250,584,628	0	1,019,422,705
負債及び正味財産合計	22,069,039	774,404,803	1,256,341,728	288,659,215	1,764,156,355

正 味 財 産 増 減 計 算 書
2015年4月1日から2016年3月31日まで

(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			
①受取会費			
受取会費	62,745,000	63,875,000	△ 1,130,000
②事業収益			
コンサルティング事業収益	109,968,328	58,015,511	51,952,817
調査研究事業収益	10,445,261	2,077,278	8,367,983
研修事業収益	21,733,094	14,939,650	6,793,444
③受取補助金等			
JKA補助金	1,518,531	1,910,803	△ 392,272
④雑収益			
受取利息	18,791,658	25,580,282	△ 6,788,624
雑収益	774,288	11,792,093	△ 11,017,805
経常収益計	225,976,160	178,190,617	47,785,543
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	7,227,030	7,408,499	△ 181,469
給料手当	38,498,364	39,940,870	△ 1,442,506
退職給付費用	570,145	852,968	△ 282,823
法定福利費	6,400,411	6,208,777	191,634
福利厚生費	117,993	137,381	△ 19,388
会議費	919,000	1,163,648	△ 244,648
旅費交通費	38,917,272	32,481,205	6,436,067
通信運搬費	1,349,797	1,050,005	299,792
減価償却費	1,350,288	1,448,686	△ 98,398
消耗什器備品費	114,844	184,355	△ 69,511
消耗品費	625,386	803,178	△ 177,792
保守修繕費	1,135,757	749,418	386,339
印刷製本費	1,762,266	2,196,851	△ 434,585
図書資料費	452,078	335,582	116,496
水道光熱費	937,232	833,597	103,635
賃借料	12,507,529	11,365,561	1,141,968
保険料	771,457	688,269	83,188
諸謝金	6,988,454	4,943,646	2,044,808
租税公課	3,218,474	5,996,219	△ 2,777,745
交際費	1,312,127	1,022,878	289,249
諸会費	1,198,406	1,039,870	158,536
支払手数料	736,828	758,248	△ 21,420
支払保証料	51,309	1,133,218	△ 1,081,909
委託費	73,767,580	9,546,886	64,220,694
為替差損	3,700,276	1,355,704	2,344,572
雑費	38,265	205,979	△ 167,714
事業費計	204,668,568	133,851,498	70,817,070

正 味 財 産 増 減 計 算 書
2015年4月1日から2016年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
役員報酬	3,097,303	3,175,072	△ 77,769
給料手当	8,067,756	11,555,136	△ 3,487,380
退職給付費用	358,418	242,344	116,074
法定福利費	1,911,816	2,535,981	△ 624,165
福利厚生費	35,248	48,931	△ 13,683
会議費	31,135	40,038	△ 8,903
旅費交通費	38,185	24,900	13,285
通信運搬費	123,589	132,473	△ 8,884
減価償却費	489,114	621,201	△ 132,087
消耗什器備品費	34,306	35,983	△ 1,677
消耗品費	92,685	151,084	△ 58,399
保守修繕費	283,167	292,548	△ 9,381
印刷製本費	273,288	360,319	△ 87,031
図書資料費	65,614	70,881	△ 5,267
水道光熱費	279,957	340,487	△ 60,530
賃借料	3,717,437	4,619,423	△ 901,986
保険料	4,943	6,231	△ 1,288
諸謝金	811,992	1,113,393	△ 301,401
租税公課	825,178	1,564,844	△ 739,666
交際費	4,943	0	4,943
諸会費	357,968	424,738	△ 66,770
支払手数料	92,646	90,809	1,837
委託費	766,272	1,003,103	△ 236,831
雑費	2,300	7,671	△ 5,371
管理費計	21,765,260	28,457,590	△ 6,692,330
経常費用計	226,433,828	162,309,088	64,124,740
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 457,668	15,881,529	△ 16,339,197
投資有価証券評価損益等	△ 96,926,800	4,223,400	△ 101,150,200
評価損益計	△ 96,926,800	4,223,400	△ 101,150,200
当期経常増減額	△ 97,384,468	20,104,929	△ 117,489,397
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除売却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	△ 97,384,470	20,104,929	△ 117,489,399
一般正味財産期首残高	1,116,807,175	1,096,702,246	20,104,929
一般正味財産期末残高	1,019,422,705	1,116,807,175	△ 97,384,470
II. 正味財産期末残高	1,019,422,705	1,116,807,175	△ 97,384,470

正味財産増減計算書内訳表
2015年4月1日から2016年3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計					その他会計				法人 会計	内部取 引消去	合 計
	継続1	継続2	継続3	共通	小計	コンサル ディング 事業	ICT国際展 開支援	共通	小計			
I. 一般正味財産増減の部												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
①受取会費												
受取会費										62,745,000		62,745,000
②事業収益												
コンサルティング事業収益						36,221,543	73,746,785		109,968,328			109,968,328
調査研究事業収益		5,122,346	5,322,913		10,445,261							10,445,261
研修事業収益		21,733,094			21,733,094							21,733,094
③受取補助金等												
JKA補助金			1,518,531		1,518,531							1,518,531
④雑収益												
受取利息						165		65,614	66,779	18,724,879		18,791,658
雑収益	60,000				60,000				0	714,288		774,288
経常収益計	60,000	26,855,442	6,841,444	0	33,756,886	36,221,708	73,746,785	66,614	110,035,107	82,184,167	0	225,976,160
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	2,064,866	1,032,433	2,064,866		5,162,165	1,858,379	206,465		2,064,865			7,227,030
給料手当	4,910,805	4,161,382	11,673,695		20,745,883	17,401,710	350,771		17,752,481			38,498,354
退職給付費用	174,013	92,857	153,163		420,033	136,831	13,281		150,112			570,145
法定福利費	1,163,711	914,344	2,410,545		4,488,600	1,828,689	83,122		1,911,811			6,400,411
福利厚生費	21,453	16,856	44,439		82,748	33,713	1,532		35,245			117,993
会議費	156,898	421,469	135,283		713,650	179,776	12,674	12,900	205,350			919,000
旅費交通費	56,209	15,510,218	8,563,916	30,030	24,160,373	13,441,056	1,255,327	68,516	14,756,899			38,917,272
通信運搬費	92,766	504,055	464,320	2,145	1,063,286	258,414	7,957	140	266,511			1,349,797
減価償却費	157,274	232,373	474,802		864,449	461,022	24,817		485,839			1,350,288
消耗什器備品費	20,881	16,406	43,253		80,540	32,813	1,481		34,304			114,844
消耗品費	131,121	85,230	156,007		372,358	248,989	4,029		253,028			625,386
保守修繕費	172,361	135,426	544,806		852,593	270,853	12,311		283,164			1,135,757
印刷製本費	953,147	130,701	344,576		1,428,424	321,961	11,881		333,842			1,762,266
図書資料費	250,066	31,378	85,829		378,273	70,953	2,852		73,805			452,078
水道光熱費	170,406	133,890	352,984		657,280	257,781	12,171		279,952			937,232
賃借料	2,262,786	1,840,111	4,687,199		8,790,096	3,555,806	161,627		3,717,433			12,507,529
保険料	3,007	290,452	103,079	7,210	403,748	348,785	18,924		367,709			771,457
請謝金	549,941	2,963,639	1,776,681	33,411	5,323,732	1,068,704	596,018		1,664,722			6,988,454
租税公課	577,878	424,047	1,041,335	1,200	2,044,460	843,503	317,076	13,435	1,174,014			3,218,474
交際費	544,927	44,047	138,820		727,794	512,291	214	71,828	584,333			1,312,127
諸会費	217,892	171,201	451,348		840,441	342,402	15,563		357,965			1,198,406
支払手数料	56,391	126,633	159,695		342,719	181,555	206,128	6,426	394,109			736,828
支払保証料					0	51,309			51,309			51,309
委託費	1,165,003	769,859	1,619,806		3,554,662	903,938	66,036,688	3,272,292	70,212,918			73,767,580
為替差損		19,565	1,099		20,664	121	6,155	3,673,336	3,679,612			3,700,276
雑費	1,400	1,100	33,465		35,965	2,200	100		2,300			38,265
事業費計	15,885,203	30,059,732	37,546,005	73,995	83,574,936	44,623,584	69,359,195	7,110,873	121,093,532	0	0	204,666,569

(注) 実施事業等会計欄「継続1」は国際相互理解促進等事業を、「継続2」は研修・人材育成事業を、「継続3」は調査・実証等国際協力事業を示す。

正味財産増減計算書内訳表
2015年4月1日から2016年3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計					その他会計				法人 会計	内部取 引消去	合 計
	継続1	継続2	継続3	共通	小計	コンサル ディング 事業	ICT国際展 開支援	共通	小計			
管理費												
役員報酬										3,097,303		3,097,303
給料手当										8,067,756		8,067,756
退職給付費用										358,418		358,418
法定福利費										7,911,816		7,911,816
福利厚生費										35,248		35,248
会議費										31,135		31,135
旅費交通費										38,185		38,185
通信運搬費										123,589		123,589
減価償却費										489,114		489,114
消耗什器備品費										34,306		34,306
消耗品費										92,685		92,685
保守修繕費										283,167		283,167
印刷製本費										273,288		273,288
図書資料費										65,614		65,614
水道光熱費										279,957		279,957
貸借料										3,717,437		3,717,437
保険料										4,943		4,943
諸謝金										811,992		811,992
租税公課										825,178		825,178
交際費										4,943		4,943
諸会費										357,968		357,968
支払手数料										92,646		92,646
委託費										766,272		766,272
雑費										2,300		2,300
管理費計										21,765,260		21,765,260
経常費用計	15,885,203	30,069,732	37,546,005	73,996	83,574,936	44,623,564	69,359,195	7,110,873	121,093,632	21,765,260	0	226,433,828
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,825,203	△ 3,214,290	△ 30,704,561	△ 73,996	△ 49,818,050	△ 8,401,856	4,387,590	△ 7,044,259	△ 11,058,525	60,418,907	0	△ 457,668
投資有価証券評価損益等										△ 96,926,800		△ 96,926,800
評価損益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 85,926,800	0	△ 85,926,800
当期経常増減額	△ 15,825,203	△ 3,214,290	△ 30,704,561	△ 73,996	△ 49,818,050	△ 8,401,856	4,387,590	△ 7,044,259	△ 11,058,525	△ 36,507,893	0	△ 97,384,468
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
固定資産除売却損										2		2
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	△ 15,825,203	△ 3,214,290	△ 30,704,561	△ 73,996	△ 49,818,050	△ 8,401,856	4,387,590	△ 7,044,259	△ 11,058,525	△ 36,507,895	0	△ 97,384,470
一般正味財産期首残高	△ 69,702,942	△ 45,859,884	△ 124,654,146	57,446,670	△ 181,769,302	△ 44,396,481	0	55,880,435	11,483,954	1,287,092,523	0	1,116,807,175
一般正味財産期末残高	△ 84,528,145	△ 49,073,174	△ 155,358,707	57,372,674	△ 231,587,352	△ 52,798,337	4,387,590	48,836,176	425,429	1,250,584,628	0	1,019,422,705
Ⅱ. 正味財産期末残高	△ 84,528,145	△ 49,073,174	△ 155,358,707	57,372,674	△ 231,587,352	△ 52,798,337	4,387,590	48,836,176	425,429	1,250,584,628	0	1,019,422,705

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

①時価のあるもの----- 期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

②時価のないもの----- 移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準および評価方法

貯蔵品 ----- 最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産----建物については定額法によっている。

建物付属設備、機械及び装置、工具器具備品については、定率法によっている。

なお、平成19年3月31日以前に取得した資産については、減価償却限度額に償却が達した翌年から5年間で均等償却をしている。

②無形固定資産---定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

①退職給付引当金-----従業員の退職金の支給に備えるため、当該事業年度末における期末要支給額に相当する金額を計上している。

②役員退職慰労引当金--役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当該事業年度末における期末要支給額に相当する金額を計上している。

(5) 収益費用の計上基準

長期コンサルティング収入（契約期間1年超）の収益及び費用の計上基準については、コンサルティング業務の進行に応じて計上している。

(6) 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。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,856,375	928,563	0	7,784,938
小 計	6,856,375	928,563	0	7,784,938
合 計	6,856,375	928,563	0	7,784,938

4. 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)	(うち負債に対する額)
基本財産				
小 計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	7,784,938	(0)	(0)	(7,784,938)
小 計	7,784,938	(0)	(0)	(7,784,938)
合 計	7,784,938	(0)	(0)	(7,784,938)

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建 物	285,000	59,375	225,625
建 物 付 属 設 備	9,223,970	3,153,921	6,070,049
機 械 及 び 装 置	104,978	20,581	84,397
工 具 器 具 備 品	4,426,739	2,606,710	1,820,029
ソ フ ト ウ ェ ア	1,680,032	1,515,726	164,306
合 計	15,720,719	7,356,313	8,364,406

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 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)

補助金等の名称	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
J K A補助金	(公財) J K A	0	832, 398	832, 398	0	—
J K A補助金	(公財) J K A	0	686, 133	686, 133	0	—
合 計		0	1, 518, 531	1, 518, 531	0	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載していることから、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	
退職給付引当金	5,528,250	264,500	0	0	5,792,750
役員退職慰労引当金	1,328,125	664,063	0	0	1,992,188
引当金計	6,856,375	928,563	0	0	7,784,938

監査報告書

2016年5月27日

一般財団法人 海外通信・放送コンサルティング協力
理事長 内海善雄 殿

監事 大寺 廣幸

監事 西田 圭



私たち監事は、2015年4月1日から2016年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行に関して、本監査報告を作成し、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

監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、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並びに公益目的支出計画の実施の状況を調査いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行いました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及び附属明細書、計算関係書類（貸借対照表、同内訳表、正味財産増減計算書、同内訳表及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書）並びに公益目的支出計画実施報告書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

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 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) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、法人の財産及び損益（正味財産増減）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) 公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。

以上