

201 年度計算書類等

自 201 年 4月 1日

至 201 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

2017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	314,178,316	702,956,119	△ 388,777,803
未収入金	215,303,376	193,149,331	22,154,045
未成作業原価	34,111,738	26,297,046	7,814,692
前払金	0	109,852,176	△ 109,852,176
前払費用	97,200	97,200	0
仮払金	2,584,335	12,219,617	△ 9,635,282
流動資産合計	566,274,965	1,044,571,489	△ 478,296,524
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,699,330	7,784,938	914,392
特定資産合計	8,699,330	7,784,938	914,392
(2) その他固定資産			
建 物	0	225,625	△ 225,625
建物付属設備	5,118,049	6,070,049	△ 952,000
機械及び装置	0	84,397	△ 84,397
工具器具備品	2,265,024	1,820,029	444,995
ソフトウェア	104,791	164,306	△ 59,515
保証金・敷金	8,932,800	8,932,800	0
長期前払費用	11,341,149	13,057,722	△ 1,716,573
投資有価証券	669,465,000	681,445,000	△ 11,980,000
その他固定資産合計	697,226,813	711,799,928	△ 14,573,115
固定資産合計	705,926,143	719,584,866	△ 13,658,723
資産合計	1,272,201,108	1,764,156,355	△ 491,955,247
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	842	363,049	△ 362,207
未払費用	98,364,179	97,080,659	1,283,520
前受金	104,194,119	585,886,229	△ 481,692,110
預り金	1,111,033	53,548,775	△ 52,437,742
未払住民税	70,000	70,000	0
流動負債合計	203,740,173	736,948,712	△ 533,208,539

(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	6,043,080	5,792,750	250,330
役員退職慰労引当金	2,656,250	1,992,188	664,062
固定負債合計	8,699,330	7,784,938	914,392
負債合計	212,439,503	744,733,650	△ 532,294,147
Ⅲ 正味財産の部			
一般正味財産	1,059,761,605	1,019,422,705	40,338,900
(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	1,059,761,605	1,019,422,705	40,338,900
負債及び正味財産合計	1,272,201,108	1,764,156,355	△ 491,955,247

貸借対照表内訳表

2017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	0	82,276,154	231,902,162		314,178,316
未収入金	5,098,768	187,612,941	22,591,667		215,303,376
未成作業原価	18,705,232	15,406,506	0		34,111,738
前払金	0	0	0		0
前払費用	0	0	97,200		97,200
仮払金	360,000	2,176,486	47,849		2,584,335
他会計勘定	0	0	382,810,454	382,810,454	0
流動資産合計	24,164,000	287,472,087	637,449,332	382,810,454	566,274,965
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	3,563,367	1,458,351	3,677,612		8,699,330
特定資産合計	3,563,367	1,458,351	3,677,612	0	8,699,330
(2) その他固定資産					
建 物					0
建物付属設備	0	188,792	4,929,257		5,118,049
機械及び装置	0	0	0		0
工具器具備品	151,516	747,768	1,365,740		2,265,024
ソフトウェア	0	104,791	0		104,791
保証金・敷金	0	0	8,932,800		8,932,800
長期前払費用	852,285	10,449,942	38,922		11,341,149
投資有価証券	0	0	669,465,000		669,465,000
その他固定資産合計	1,003,801	11,491,293	684,731,719	0	697,226,813
固定資産合計	4,567,168	12,949,644	688,409,331	0	705,926,143
資産合計	28,731,168	300,421,731	1,325,858,663	382,810,454	1,272,201,108
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	410	0	432		842
未払費用	54,740	97,011,666	1,297,773		98,364,179
前受金	13,369,664	90,824,455	0		104,194,119
預り金	0	0	1,111,033		1,111,033
未払住民税	0	0	70,000		70,000
他会計勘定	303,048,108	79,762,346	0	382,810,454	0
流動負債合計	316,472,922	267,598,467	2,479,238	382,810,454	203,740,173

(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	2,235,240	927,102	2,880,738		6,043,080
役員退職慰労引当金	1,328,127	531,249	796,874		2,656,250
固定負債合計	3,563,367	1,458,351	3,677,612	0	8,699,330
負債合計	320,036,289	269,056,818	6,156,850	382,810,454	212,439,503
Ⅲ 正味財産の部					
一般正味財産	▲ 291,305,121	31,364,913	1,319,701,813	0	1,059,761,605
(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	▲ 291,305,121	31,364,913	1,319,701,813	0	1,059,761,605
負債及び正味財産合計	28,731,168	300,421,731	1,325,858,663	382,810,454	1,272,201,108

正 味 財 産 増 減 計 算 書
2016年4月1日から2017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	62,625,000	62,745,000	△ 120,000
②事業収益			
コンサルティング事業収益	530,426,402	109,968,328	420,458,074
調査研究事業収益	8,178,831	10,445,261	△ 2,266,430
研修事業収益	5,569,875	21,733,094	△ 16,163,219
③受取補助金等			
JKA補助金	2,005,513	1,518,531	486,982
④雑収益			
受取利息	17,432,580	18,791,658	△ 1,359,078
雑収益	23,244,425	774,288	22,470,137
経常収益計	649,482,626	225,976,160	423,506,466
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	7,415,953	7,227,030	188,923
給料手当	53,582,555	38,498,364	15,084,191
退職給付費用	690,141	570,145	119,996
法定福利費	7,012,642	6,400,411	612,231
福利厚生費	411,258	117,993	293,265
会議費	986,527	919,000	67,527
旅費交通費	46,489,575	38,917,272	7,572,303
通信運搬費	1,458,279	1,349,797	108,482
減価償却費	1,241,553	1,350,288	△ 108,735
消耗什器備品費	3,197,766	114,844	3,082,922
消耗品費	4,631,356	625,386	4,005,970
保守修繕費	1,189,628	1,135,757	53,871
印刷製本費	2,490,359	1,762,266	728,093
図書資料費	344,013	452,078	△ 108,065
水道光熱費	1,088,879	937,232	151,647
賃借料	17,740,600	12,507,529	5,233,071
保険料	2,066,389	771,457	1,294,932
諸謝金	8,182,478	6,988,454	1,194,024
租税公課	2,547,322	3,218,474	△ 671,152
交際費	882,816	1,312,127	△ 429,311
諸会費	1,166,374	1,198,406	△ 32,032
支払手数料	1,198,305	736,828	461,477
支払保証料	565,508	51,309	514,199
委託費	408,243,996	73,767,580	334,476,416
為替差損	0	3,700,276	△ 3,700,276
雑費	294,294	38,265	256,029
事業費計	575,118,566	204,668,568	370,449,998

正味財産増減計算書
2016年4月1日から2017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	3,178,268	3,097,303	80,965
給料手当	7,101,390	8,067,756	△ 966,366
退職給付費用	224,251	358,418	△ 134,167
法定福利費	2,094,688	1,911,816	182,872
福利厚生費	45,992	35,248	10,744
会議費	30,315	31,135	△ 820
旅費交通費	223,271	38,185	185,086
通信運搬費	152,311	123,589	28,722
減価償却費	368,960	489,114	△ 120,154
消耗什器備品費	77,401	34,306	43,095
消耗品費	179,947	92,685	87,262
保守修繕費	285,950	283,167	2,783
印刷製本費	243,842	273,288	△ 29,446
図書資料費	58,546	65,614	△ 7,068
水道光熱費	300,998	279,957	21,041
賃借料	3,738,102	3,717,437	20,665
保険料	6,256	4,943	1,313
諸謝金	811,992	811,992	0
租税公課	645,437	825,178	△ 179,741
交際費	4,661	4,943	△ 282
諸会費	348,401	357,968	△ 9,567
支払手数料	88,589	92,646	△ 4,057
委託費	900,116	766,272	133,844
雑費	51,770	2,300	49,470
管理費計	21,161,454	21,765,260	△ 603,806
経常費用計	596,280,020	226,433,828	369,846,192
評価損益等調整前当期経常増減額	53,202,606	△ 457,668	53,660,274
投資有価証券評価損益等	△ 11,980,000	△ 96,926,800	84,946,800
評価損益計	△ 11,980,000	△ 96,926,800	84,946,800
当期経常増減額	41,222,606	△ 97,384,468	138,607,074
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	883,706	2	883,704
経常外費用計	883,706	2	883,704
当期経常外増減額	△ 883,706	△ 2	△ 883,704
当期一般正味財産増減額	40,338,900	△ 97,384,470	137,723,370
一般正味財産期首残高	1,019,422,705	1,116,807,175	△ 97,384,470
一般正味財産期末残高	1,059,761,605	1,019,422,705	40,338,900
II. 正味財産期末残高	1,059,761,605	1,019,422,705	40,338,900

正味財産増減計算書内訳表
2016年4月1日から2017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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,625,000		62,625,000
②事業収益												
コンサルティング事業収益	0	0	0	0	0	128,497,695	401,928,707	0	530,426,402	0		530,426,402
調査研究事業収益	0	0	8,178,831	0	8,178,831	0	0	0	0	0		8,178,831
研修事業収益	0	5,569,875	0	0	5,569,875	0	0	0	0	0		5,569,875
③受取補助金等												
JKA補助金	0	0	2,005,513	0	2,005,513	0	0	0	0	0		2,005,513
④雑収益												
受取利息	0	0	0	0	0	158	0	402,550	402,708	17,029,872		17,432,560
雑収益	60,000	0	0	0	60,000	0	0	580,658	580,658	22,603,767		23,244,425
経常収益計	60,000	5,569,875	10,184,344	0	15,814,219	128,497,853	401,928,707	983,208	531,409,768	102,258,639	0	649,482,626
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	2,118,844	1,059,422	2,118,844	0	5,297,110	1,906,959	211,884	0	2,118,843			7,415,953
給料手当	4,322,593	3,396,315	10,827,851	0	18,546,749	34,727,051	308,755	0	35,035,806			53,582,556
退職給付費用	157,846	81,439	207,812	0	457,197	219,663	13,281	0	232,944			690,141
法定福利費	1,275,026	1,001,806	2,641,125	0	4,917,957	2,003,612	91,073	0	2,094,685			7,012,642
福利厚生費	27,993	21,895	57,986	0	107,974	301,285	1,999	0	303,284			411,258
会議費	163,632	119,998	453,365	7,615	744,610	240,599	1,318	0	241,917			986,527
旅費交通費	125,057	2,972,106	12,895,819	388,835	16,381,817	20,346,590	9,761,168	0	30,107,758			46,489,575
通信運搬費	122,697	183,686	532,136	9,424	847,943	471,929	131,107	7,300	610,336			1,459,279
減価償却費	133,165	89,500	232,868	0	455,533	766,120	19,900	0	786,020			1,241,553
消耗什器備品費	112,212	37,017	143,387	0	292,616	2,901,785	3,365	0	2,905,150			3,197,766
消耗品費	315,046	131,085	409,991	0	856,122	3,767,411	7,823	0	3,775,234			4,631,356
保守修繕費	174,054	136,757	360,828	0	671,639	505,557	12,432	0	517,989			1,189,628
印刷製本費	1,411,830	116,619	706,650	0	2,235,099	244,659	10,601	0	255,260			2,490,359
図書資料費	178,565	27,998	75,666	0	282,229	59,239	2,545	0	61,784			344,013
水道光熱費	183,213	143,953	379,514	0	706,660	369,113	13,086	0	382,199			1,088,879
賃借料	2,341,245	1,787,786	4,735,262	0	8,864,293	8,713,781	162,526	0	8,876,307			17,740,600
保険料	3,806	41,540	225,288	25,810	296,444	1,719,654	50,291	0	1,769,945			2,066,389
謝礼金	505,393	509,865	2,068,020	0	3,083,278	812,028	4,287,172	0	5,099,200			8,182,478
租税公課	393,072	314,084	815,106	600	1,522,862	632,377	277,081	115,022	1,024,460			2,547,322
交際費	497,231	4,928	184,374	9,530	696,063	155,963	15,202	15,588	186,753			882,816
諸会費	212,068	166,625	439,284	0	817,977	333,250	15,147	0	348,397			1,166,374
支払手数料	53,921	42,366	170,088	0	266,375	766,865	83,209	81,856	931,930			1,198,305
支払保証料	0	0	0	0	0	565,508	0	0	565,508			565,508
委託費	1,231,355	861,519	3,964,312	0	6,057,186	22,836,997	376,054,274	3,295,539	402,186,810			408,243,996
雑費	31,510	145,749	65,270	0	242,529	49,515	2,250	0	51,765			294,294
事業費計	16,091,364	13,404,158	44,710,848	441,814	74,648,282	105,417,510	391,537,469	3,515,305	500,470,284	0	0	575,118,566

(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

2016年4月1日から2017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 形態	ICT国際展 開支援	共通	小計			
管理費												
役員報酬										3,178,268		3,178,268
給料手当										7,101,390		7,101,390
退職給付費用										224,251		224,251
法定福利費										2,094,688		2,094,688
福利厚生費										45,992		45,992
会議費										30,315		30,315
旅費交通費										223,271		223,271
通信運搬費										152,311		152,311
減価償却費										368,960		368,960
消耗什器備品費										77,401		77,401
消耗品費										179,947		179,947
保守修繕費										265,950		265,950
印刷製本費										243,842		243,842
図書資料費										58,546		58,546
水道光熱費										300,998		300,998
賃借料										3,738,102		3,738,102
保険料										6,256		6,256
諸謝金										811,992		811,992
租税公課										645,437		645,437
交際費										4,661		4,661
諸会費										348,401		348,401
支払手数料										88,589		88,589
委託費										900,116		900,116
雑費										51,770		51,770
管理費計										21,161,454		21,161,454
経常費用計	16,091,364	13,404,158	44,710,946	441,814	74,648,282	105,417,510	391,537,469	3,515,305	500,470,284	21,161,454	0	596,280,020
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,091,364	△ 7,834,283	△ 34,526,602	△ 441,814	△ 58,834,063	23,080,343	10,391,238	△ 2,532,097	30,939,484	81,097,185	0	53,202,606
投資有価証券評価損益等										△ 11,980,000		△ 11,980,000
評価損益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 11,980,000	0	△ 11,980,000
当期経常増減額	△ 16,091,364	△ 7,834,283	△ 34,526,602	△ 441,814	△ 58,834,063	23,080,343	10,391,238	△ 2,532,097	30,939,484	69,117,185	0	41,222,606
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			883,706		883,706							883,706
経常外費用計	0	0	883,706	0	883,706	0	0	0	0	0	0	883,706
当期経常外増減額	0	0	△ 883,706	0	△ 883,706	0	0	0	0	0	0	△ 883,706
当期一般正味財産増減額	△ 16,091,364	△ 7,834,283	△ 35,410,308	△ 441,814	△ 59,717,769	23,080,343	10,391,238	△ 2,532,097	30,939,484	69,117,185	0	40,338,900
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 100,559,509	△ 56,907,457	△ 190,768,015	56,930,860	△ 291,305,121	△ 29,717,994	14,778,828	46,304,079	31,364,913	1,319,701,813	0	1,059,761,605
Ⅱ. 正味財産期末残高	△ 100,559,509	△ 56,907,457	△ 190,768,015	56,930,860	△ 291,305,121	△ 29,717,994	14,778,828	46,304,079	31,364,913	1,319,701,813	0	1,059,761,605

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28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については、定額法によっている。
- 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	7,784,938	914,392	0	8,699,330
小 計	7,784,938	914,392	0	8,699,330
合 計	7,784,938	914,392	0	8,699,330

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	8,699,330	(0)	(0)	(8,699,330)
小 計	8,699,330	(0)	(0)	(8,699,330)
合 計	8,699,330	(0)	(0)	(8,699,330)

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 付 属 設 備	8,904,143	3,786,094	5,118,049
工 具 器 具 備 品	5,456,048	3,191,024	2,265,024
ソ フ ト ウ ェ ア	120,912	16,121	104,791
合 計	14,481,103	6,993,239	7,487,864

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	1,566,833	1,566,833	0	—
J K A 補助金	(公財) J K A	0	438,680	438,680	0	—
合 計		0	2,005,513	2,005,513	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	5,792,750	250,330	0	0	6,043,080
役員退職慰労引当金	1,992,188	664,062	0	0	2,656,250
引当金計	7,784,938	914,392	0	0	8,699,330

監査報告書

2017年5月26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
監事 西田 圭



私たち監事は、2016年4月1日から2017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