

2017年度計算書類等

自 2017年 4月 1日
至 2018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

2018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	351,141,888	314,178,316	36,963,572
未収入金	206,441,591	215,303,376	△ 8,861,785
未成作業原価	12,169,121	34,111,738	△ 21,942,617
前払金	83,000	0	83,000
前払費用	97,200	97,200	0
仮払金	161,330	2,584,335	△ 2,423,005
流動資産合計	570,094,130	566,274,965	3,819,165
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	9,801,388	8,699,330	1,102,058
特定資産合計	9,801,388	8,699,330	1,102,058
(2) その他固定資産			
建物付属設備	4,455,569	5,118,049	△ 662,480
工具器具備品	1,787,329	2,265,024	△ 477,695
ソフトウェア	80,609	104,791	△ 24,182
保証金・敷金	8,932,800	8,932,800	0
長期前払費用	8,435,872	11,341,149	△ 2,905,277
投資有価証券	663,270,000	669,465,000	△ 6,195,000
その他固定資産合計	686,962,179	697,226,813	△ 10,264,634
固定資産合計	696,763,567	705,926,143	△ 9,162,576
資産合計	1,266,857,697	1,272,201,108	△ 5,343,411
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	769,258	842	768,416
未払費用	100,063,003	98,364,179	1,698,824
前受金	76,675,622	104,194,119	△ 27,518,497
預り金	5,669,736	1,111,033	4,558,703
未払住民税	70,000	70,000	0
未払消費税等	3,070,900	0	3,070,900
流動負債合計	186,318,519	203,740,173	△ 17,421,654

(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	6,481,075	6,043,080	437,995
役員退職慰労引当金	3,320,313	2,656,250	664,063
固定負債合計	9,801,388	8,699,330	1,102,058
負債合計	196,119,907	212,439,503	△ 16,319,596
Ⅲ 正味財産の部			
一般正味財産	1,070,737,790	1,059,761,605	10,976,185
(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	1,070,737,790	1,059,761,605	10,976,185
負債及び正味財産合計	1,266,857,697	1,272,201,108	△ 5,343,411

貸借対照表内訳表

2018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	83,695,030	267,446,858		351,141,888
未収入金	632,004	205,809,587	0		206,441,591
未成作業原価	1,697,425	10,471,696	0		12,169,121
前払金	0	83,000	0		83,000
前払費用	0	0	97,200		97,200
仮払金	0	134,212	27,118		161,330
他会計勘定	0	0	440,055,597	440,055,597	0
流動資産合計	2,329,429	300,193,525	707,626,773	440,055,597	570,094,130
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	4,045,559	1,878,997	3,876,832		9,801,388
特定資産合計	4,045,559	1,878,997	3,876,832	0	9,801,388
(2) その他固定資産					
建物付属設備	0	151,034	4,304,535		4,455,569
工具器具備品	72,343	466,217	1,248,769		1,787,329
ソフトウェア	0	80,609	0		80,609
保証金・敷金	0	0	8,932,800		8,932,800
長期前払費用	464,400	7,953,778	17,694		8,435,872
投資有価証券	0	0	663,270,000		663,270,000
その他固定資産合計	536,743	8,651,638	677,773,798	0	686,962,179
固定資産合計	4,582,302	10,530,635	681,650,630	0	696,763,567
資産合計	6,911,731	310,724,160	1,389,277,403	440,055,597	1,266,857,697
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	200,747	568,511	0		769,258
未払費用	195,630	98,204,405	1,662,968		100,063,003
前受金	0	76,675,622	0		76,675,622
預り金	0	4,096,087	1,573,649		5,669,736
未払住民税	0	0	70,000		70,000
未払消費税等	0	0	3,070,900		3,070,900
他会計勘定	358,166,608	81,888,989	0	440,055,597	0
流動負債合計	358,562,985	261,433,614	6,377,517	440,055,597	186,318,519

(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	2,385,402	1,214,935	2,880,738		6,481,075
役員退職慰勞引当金	1,660,157	664,062	996,094		3,320,313
固定負債合計	4,045,559	1,878,997	3,876,832	0	9,801,388
負債合計	362,608,544	263,312,611	10,254,349	440,055,597	196,119,907
Ⅲ 正味財産の部					
一般正味財産	▲ 355,696,813	47,411,549	1,379,023,054	0	1,070,737,790
(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	▲ 355,696,813	47,411,549	1,379,023,054	0	1,070,737,790
負債及び正味財産合計	6,911,731	310,724,160	1,389,277,403	440,055,597	1,266,857,697

正 味 財 産 増 減 計 算 書
2017年4月1日から2018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	62,385,000	62,625,000	△ 240,000
②事業収益			
コンサルティング事業収益	117,566,528	530,426,402	△ 412,859,874
調査研究事業収益	22,012,598	8,178,831	13,833,767
研修事業収益	13,686,176	5,569,875	8,116,301
③受取補助金等			
JKA補助金	632,004	2,005,513	△ 1,373,509
④雑収益			
受取利息	20,013,921	17,432,580	2,581,341
雑収益	282,468	23,244,425	△ 22,961,957
経常収益計	236,578,695	649,482,626	△ 412,903,931
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	7,744,681	7,415,953	328,728
給料手当	56,341,691	53,582,555	2,759,136
退職給付費用	902,838	690,141	212,697
法定福利費	6,080,395	7,012,642	△ 932,247
福利厚生費	518,811	411,258	107,553
会議費	1,996,464	986,527	1,009,937
旅費交通費	42,848,056	46,489,575	△ 3,641,519
通信運搬費	2,441,079	1,458,279	982,800
減価償却費	1,057,736	1,241,553	△ 183,817
消耗什器備品費	10,396,287	3,197,766	7,198,521
消耗品費	1,153,911	4,631,356	△ 3,477,445
保守修繕費	4,412,533	1,189,628	3,222,905
印刷製本費	1,955,811	2,490,359	△ 534,548
図書資料費	650,988	344,013	306,975
水道光熱費	1,107,193	1,088,879	18,314
賃借料	18,443,001	17,740,600	702,401
保険料	1,743,558	2,066,389	△ 322,831
諸謝金	4,234,257	8,182,478	△ 3,948,221
租税公課	5,848,492	2,547,322	3,301,170
交際費	1,866,023	882,816	983,207
諸会費	1,281,048	1,166,374	114,674
支払手数料	981,445	1,198,305	△ 216,860
支払保証料	549,639	565,508	△ 15,869
委託費	23,071,149	408,243,996	△ 385,172,847
為替差損	4,979,163	0	4,979,163
雑費	74,491	294,294	△ 219,803
事業費計	202,680,740	575,118,566	△ 372,437,826

正 味 財 産 増 減 計 算 書
2017年4月1日から2018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	3,319,150	3,178,268	140,882
給料手当	5,338,265	7,101,390	△ 1,763,125
退職給付費用	199,220	224,251	△ 25,031
法定福利費	1,334,724	2,094,688	△ 759,964
福利厚生費	84,330	45,992	38,338
会議費	21,160	30,315	△ 9,155
旅費交通費	6,212	223,271	△ 217,059
通信運搬費	107,969	152,311	△ 44,342
減価償却費	235,252	368,960	△ 133,708
消耗什器備品費	74,771	77,401	△ 2,630
消耗品費	78,899	179,947	△ 101,048
保守修繕費	256,776	285,950	△ 29,174
印刷製本費	215,572	243,842	△ 28,270
図書資料費	34,920	58,546	△ 23,626
水道光熱費	225,715	300,998	△ 75,283
賃借料	2,925,471	3,738,102	△ 812,631
保険料	3,823	6,256	△ 2,433
諸謝金	635,472	811,992	△ 176,520
租税公課	584,172	645,437	△ 61,265
交際費	1,374	4,661	△ 3,287
諸会費	281,209	348,401	△ 67,192
支払手数料	70,466	88,589	△ 18,123
委託費	690,588	900,116	△ 209,528
雑費	1,260	51,770	△ 50,510
管理費計	16,726,770	21,161,454	△ 4,434,684
経常費用計	219,407,510	596,280,020	△ 376,872,510
評価損益等調整前当期経常増減額	17,171,185	53,202,606	△ 36,031,421
投資有価証券評価損益等	△ 6,195,000	△ 11,980,000	5,785,000
評価損益計	△ 6,195,000	△ 11,980,000	5,785,000
当期経常増減額	10,976,185	41,222,606	△ 30,246,421
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	0	883,706	△ 883,706
経常外費用計	0	883,706	△ 883,706
当期経常外増減額	0	△ 883,706	883,706
当期一般正味財産増減額	10,976,185	40,338,900	△ 29,362,715
一般正味財産期首残高	1,059,761,605	1,019,422,705	40,338,900
一般正味財産期末残高	1,070,737,790	1,059,761,605	10,976,185
II. 正味財産期末残高	1,070,737,790	1,059,761,605	10,976,185

正味財産増減計算書内訳表
2017年4月1日から2018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	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	62,385,000		62,385,000
②事業収益											
コンサルティング事業収益	0	0	0	0	0	117,566,528	0	117,566,528	0		117,566,528
調査研究事業収益	0	0	22,012,598	0	22,012,598	0	0	0	0		22,012,598
研修事業収益	0	13,686,176	0	0	13,686,176	0	0	0	0		13,686,176
③受取補助金等											
JKA補助金	0	0	632,004	0	632,004	0	0	0	0		632,004
④雑収益											
受取利息	0	0	0	0	0	152	201,958	202,110	19,811,811		20,013,921
雑収益	80,000	0	156,268	0	236,268	0	0	0	46,200		282,468
経常収益計	80,000	13,686,176	22,600,870	0	38,557,046	117,566,680	201,958	117,768,638	82,243,011	0	236,578,695
(2) 経常費用											
事業費											
役員報酬	2,212,766	1,106,383	2,212,766	0	5,531,915	2,212,766	0	2,212,766			7,744,681
給料手当	4,151,983	2,965,702	13,707,483	0	20,825,168	35,516,523	0	35,516,523			56,341,691
退職給付費用	157,839	91,433	232,920	0	482,192	420,646	0	420,646			902,838
法定福利費	1,038,116	741,511	3,188,501	0	4,968,128	1,112,267	0	1,112,267			6,080,395
福利厚生費	65,588	46,849	201,450	0	313,887	204,924	0	204,924			518,811
会議費	183,492	1,323,444	302,295	14,785	1,824,016	172,448	0	172,448			1,996,464
旅費交通費	473,023	6,528,750	13,876,078	379,706	21,257,557	21,585,575	4,924	21,590,499			42,848,056
通信運搬費	125,449	281,378	1,250,533	8,590	1,668,950	771,129	0	771,129			2,441,079
減価償却費	166,634	62,472	268,630	0	497,736	560,000	0	560,000			1,057,736
消耗什器備品費	58,152	41,537	10,174,352	0	10,274,041	122,245	0	122,245			10,396,287
消耗品費	95,484	154,787	404,888	0	655,159	498,752	0	498,752			1,153,911
保守修繕費	199,713	142,652	3,638,146	0	3,978,513	434,020	0	434,020			4,412,533
印刷製本費	1,139,335	119,761	516,474	0	1,775,170	179,641	0	179,641			1,955,811
図書資料費	165,178	19,398	126,758	0	311,334	339,654	0	339,654			650,988
水道光熱費	175,553	125,395	539,201	0	840,149	267,044	0	267,044			1,107,193
貸借料	2,275,365	1,625,260	6,998,621	0	10,899,246	7,553,755	0	7,553,755			18,443,001
保険料	2,971	2,122	232,345	12,150	249,588	1,493,970	0	1,493,970			1,743,558
諸謝金	534,255	1,010,592	1,872,280	0	3,417,128	817,129	0	817,129			4,234,257
租税公課	456,153	945,338	1,395,963	0	2,797,454	3,017,563	33,475	3,051,038			5,848,492
交際費	475,939	842,956	189,547	23,122	1,531,574	334,448	0	334,448			1,865,023
諸会費	218,715	156,225	671,770	0	1,046,710	234,338	0	234,338			1,281,048
支払手数料	54,805	42,320	289,565	0	387,790	458,979	134,675	593,655			981,445
支払保証料	0	0	0	0	0	549,639	0	549,639			549,639
委託費	1,507,359	2,192,529	1,683,395	45,360	5,428,643	14,323,575	3,318,930	17,642,505			23,071,149
為替差損	0	0	0	0	0	0	4,979,163	4,979,163			4,979,163
雑費	980	709	3,010	0	4,699	1,050	68,751	69,801			74,491
事業費計	15,938,448	20,568,504	63,966,073	483,713	100,958,738	93,182,083	8,539,919	101,722,002	0	0	202,680,740

(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
2017年4月1日から2018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	共通	小計			
管理費											
役員報酬									3,319,150		3,319,150
給料手当									5,338,265		5,338,265
退職給付費用									199,220		199,220
法定福利費									1,334,724		1,334,724
福利厚生費									84,330		84,330
会議費									21,160		21,160
旅費交通費									6,212		6,212
通信運搬費									107,969		107,969
減価償却費									235,252		235,252
消耗什器備品費									74,771		74,771
消耗品費									78,899		78,899
保守修繕費									256,776		256,776
印刷製本費									215,572		215,572
図書資料費									34,920		34,920
水道光熱費									225,715		225,715
賃借料									2,925,471		2,925,471
保険料									3,823		3,823
諸謝金									635,472		635,472
租税公課									584,172		584,172
交際費									1,374		1,374
諸会費									281,209		281,209
支払手数料									70,466		70,466
委託費									690,588		690,588
雑費									1,260		1,260
管理費計									16,726,770		16,726,770
経常費用計	15,939,448	20,569,504	63,966,073	483,713	100,958,738	93,182,083	8,539,919	101,722,002	16,726,770	0	219,407,510
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,859,448	△ 6,883,328	△ 41,165,203	△ 483,713	△ 64,391,692	24,384,597	△ 8,337,961	16,046,636	65,516,241	0	17,171,185
投資有価証券評価損益等									△ 6,195,000		△ 6,195,000
評価損益計	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 6,195,000	0	△ 6,195,000
当期経常増減額	△ 15,859,448	△ 6,883,328	△ 41,165,203	△ 483,713	△ 64,391,692	24,384,597	△ 8,337,961	16,046,636	59,321,241	0	10,976,185
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
(2) 経常外費用											
固定資産除売却損			0		0						0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 15,859,448	△ 6,883,328	△ 41,165,203	△ 483,713	△ 64,391,692	24,384,597	△ 8,337,961	16,046,636	59,321,241	0	10,976,185
一般正味財産期首残高					△ 281,305,121			31,364,913	1,319,701,813	0	1,059,761,605
一般正味財産期末残高					△ 355,696,813			47,411,549	1,379,023,054	0	1,070,737,790
II. 正味財産期末残高					△ 355,696,813			47,411,549	1,379,023,054	0	1,070,737,790

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	8,699,330	1,102,058	0	9,801,388
小 計	8,699,330	1,102,058	0	9,801,388
合 計	8,699,330	1,102,058	0	9,801,388

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	9,801,388	(0)	(0)	(9,801,388)
小 計	9,801,388	(0)	(0)	(9,801,388)
合 計	9,801,388	(0)	(0)	(9,801,388)

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	4,448,574	4,455,569
工 具 器 具 備 品	5,584,679	3,797,350	1,787,329
ソ フ ト ウ ェ ア	120,912	40,303	80,609
合 計	14,609,734	8,286,227	6,323,507

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
JKA補助金	(公財) JKA	0	632,004	632,004	0	—
合計		0	632,004	632,004	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	6,043,080	437,995	0	0	6,481,075
役員退職慰労引当金	2,656,250	664,063	0	0	3,320,313
引当金計	8,699,330	1,102,058	0	0	9,801,388

監査報告書

2018年5月25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 江崎正邦 殿

監事 大寺 廣幸 
監事 西田 圭 

私たち監事は、2017年4月1日から2018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