

平成 22 年 度  
決 算 報 告 書

自 平成 22 年 4 月 1 日  
至 平成 23 年 3 月 31 日

1. 収 支 計 算 書
2. 正味財産増減計算書
3. 貸 借 対 照 表
4. 財 産 目 録

財団法人 高度映像情報センター  
( A V C C )

# 収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1.事業活動収入</b>				
① 基本財産運用収入	10,000	13,220	△ 3,220	
基本財産利息収入	10,000	13,220	△ 3,220	
② 会費収入	19,240,000	18,504,000	736,000	
賛助会費収入	10,000,000	10,305,000	△ 305,000	
ナレッジスクエア会費等収入	9,240,000	8,199,000	1,041,000	
③ 事業収入	352,680,000	337,754,172	14,925,828	
普及啓発研修審査事業収入	34,880,000	26,943,252	7,936,748	
調査研究事業収入	1,500,000	0	1,500,000	
教育企画事業収入	19,500,000	17,767,843	1,732,157	
コンサル/業務支援事業収入	296,800,000	293,043,077	3,756,923	
④ 雑収入	1,000,000	4,772,938	△ 3,772,938	
受取利息収入	0	1,810	△ 1,810	
雑収入	1,000,000	4,771,128	△ 3,771,128	
事業活動収入計	372,930,000	361,044,330	11,885,670	
<b>2.事業活動支出</b>				
① 事業費支出	331,860,000	310,383,731	21,476,269	
普及啓発研修審査事業費支出	73,800,000	64,477,194	9,322,806	
調査研究事業費支出	2,100,000	713,414	1,386,586	
教育企画事業費支出	17,360,000	15,818,397	1,541,603	
コンサル/業務支援事業費支出	238,600,000	229,374,726	9,225,274	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
② 管 理 費 支 出	36,270,000	34,838,293	1,431,707	
人 件 費 支 出	12,500,000	13,359,809	△ 859,809	
法 定 福 利 費 支 出	1,700,000	1,788,818	△ 88,818	
福 利 厚 生 費 支 出	700,000	382,577	317,423	
退 職 給 付 支 出	0	1,734,448	△ 1,734,448	
理 事 会 評 議 員 会 費 支 出	900,000	658,595	241,405	
会 議 費 支 出	200,000	275,106	△ 75,106	
旅 費 交 通 費 支 出	300,000	230,113	69,887	
通 信 費 支 出	1,000,000	1,023,018	△ 23,018	
函 書 研 修 費 支 出	400,000	214,212	185,788	
消 耗 品 費 支 出	700,000	978,531	△ 278,531	
諸 会 費 支 出	950,000	813,000	137,000	
広 報 印 刷 費 支 出	420,000	221,114	198,886	
管 理 費 支 出	800,000	719,567	80,433	
地 代 家 賃 支 出	3,200,000	3,036,715	163,285	
賃 借 料 支 出	1,000,000	1,072,716	△ 72,716	
支 払 手 数 料 支 出	2,000,000	1,917,821	82,179	
保 險 料 支 出	6,500,000	5,160,155	1,339,845	
租 税 公 課 支 出	1,000,000	324,227	675,773	
涉 外 費 支 出	1,000,000	603,524	396,476	
支 払 利 息 支 出	1,000,000	291,213	708,787	
雑 支 出	0	33,014	△ 33,014	
事 業 活 動 支 出 計	368,130,000	345,222,024	22,907,976	
事 業 活 動 収 支 差 額	4,800,000	15,822,306	△ 11,022,306	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1.投資活動収入				
① 保険積立金取崩収入	0	0	0	
保 險 積 立 金 取 崩 収 入	0	0	0	
投 資 活 動 収 入 計	0	0	0	
2.投資活動支出				
① 保険積立金支出	4,800,000	4,955,311	△ 155,311	
保 險 積 立 金 支 出	4,800,000	4,955,311	△ 155,311	
② 保 証 金 支 出	0	669,900	△ 669,900	
保 証 金 支 出	0	669,900	△ 669,900	
投 資 活 動 支 出 計	4,800,000	5,625,211	△ 825,211	
投 資 活 動 収 支 差 額	△ 4,800,000	△ 5,625,211	825,211	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
1.財務活動収入	0	0	0	
2.財務活動支出	0	0	0	
財 務 活 動 収 支 差 額	0	0	0	
<b>IV 予備費支出</b>	0	0	0	
予 備 費 支 出	0	0	0	
当 期 収 支 差 額	0	10,197,095	△ 10,197,095	
前 期 繰 越 収 支 差 額	94,126,315	94,126,315	0	
次 期 繰 越 収 支 差 額	94,126,315	104,323,410	△ 10,197,095	

## 収支計算書に対する注記

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、前払保険料、前払費用、立替金、仕掛品、短期借入金、未払金、預かり金、前受金、未払法人税等、未払消費税を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	55,640,580	36,400,859
未 収 入 金	127,964,832	164,242,982
前 払 保 険 料	51,525	0
前 払 費 用	65,750	15,750
立 替 金	775,145	362,913
仕 掛 品	0	1,474,495
合 計	184,497,832	202,496,999
短 期 借 入 金	30,000,000	40,000,000
未 払 金	51,806,011	52,957,837
預 り 金	842,206	940,952
前 受 金	2,781,000	2,268,000
未 払 法 人 税 等	190,000	190,000
未 払 消 費 税	4,752,300	1,816,800
合 計	90,371,517	98,173,589
次期繰越収支差額	94,126,315	104,323,410

## 正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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 基本財産運用益	13,220	39,660	△ 26,440
基本財産受取利息	13,220	39,660	△ 26,440
② 受取会費	18,504,000	19,378,000	△ 874,000
賛助会員受取会費	10,305,000	9,940,000	365,000
ナレッシ <sup>®</sup> スクエア会費等	8,199,000	9,438,000	△ 1,239,000
③ 事業収益	337,754,172	423,947,592	△ 86,193,420
普及啓発研修審査事業収益	26,943,252	36,083,220	△ 9,139,968
調査研究事業収益	0	1,544,763	△ 1,544,763
教育企画事業収益	17,767,843	24,810,091	△ 7,042,248
コンサル/業務支援事業収益	293,043,077	361,509,518	△ 68,466,441
④ 雑収益	4,772,938	7,336,688	△ 2,563,750
受取利息	1,810	2,576	△ 766
雑収益	4,771,128	7,334,112	△ 2,562,984
経常収益計	361,044,330	450,701,940	△ 89,657,610
(2) 経常費用			
① 事業費	310,687,096	372,156,080	△ 61,468,984
普及啓発研修審査事業費	64,780,559	79,874,810	△ 15,094,251
調査研究事業費	713,414	3,731,709	△ 3,018,295
教育企画事業費	15,818,397	21,682,748	△ 5,864,351
コンサル/業務支援事業費	229,374,726	266,866,813	△ 37,492,087

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
② 管 理 費	35,446,463	35,536,737	△ 90,274
人 件 費	13,359,809	11,452,762	1,907,047
法 定 福 利 費	1,788,818	1,411,174	377,644
福 利 厚 生 費	382,577	905,993	△ 523,416
退 職 給 付 費 用	1,698,685	0	1,698,685
理 事 会 評 議 員 会 費	658,595	717,701	△ 59,106
会 議 費	275,106	43,551	231,555
旅 費 交 通 費	230,113	3,940,219	△ 3,710,106
通 信 費	1,023,018	1,008,710	14,308
図 書 研 修 費	214,212	248,101	△ 33,889
減 価 償 却 費	643,933	329,559	314,374
消 耗 品 費	978,531	693,491	285,040
諸 会 費	813,000	745,000	68,000
広 報 印 刷 費	221,114	285,163	△ 64,049
管 理 費	719,567	718,508	1,059
地 代 家 賃	3,036,715	3,030,286	6,429
賃 借 料	1,072,716	1,045,356	27,360
支 払 手 数 料	1,917,821	1,868,025	49,796
保 險 料	5,160,155	5,853,481	△ 693,326
租 税 公 課	324,227	450,315	△ 126,088
涉 外 費	603,524	479,133	124,391
支 払 利 息	291,213	275,583	15,630
雑 支 出	33,014	34,626	△ 1,612
経 常 費 用 計	346,133,559	407,692,817	△ 61,559,258
当 期 経 常 増 減 額	14,910,771	43,009,123	△ 28,098,352

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>2.経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用			
会計基準変更に伴う計上不足額			
退職給付費用	14,147,177	0	14,147,177
当期経常外増減額	14,147,177	0	14,147,177
当期経常外増減額	△ 14,147,177	0	△ 14,147,177
当期一般正味財産増減額	763,594	43,009,123	△ 42,245,529
一般正味財産期首残高	202,252,372	159,243,249	43,009,123
一般正味財産期末残高	203,015,966	202,252,372	763,594
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	203,015,966	202,252,372	763,594



## 貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1.流動資産</b>			
現金預金	36,400,859	55,640,580	△ 19,239,721
未収入金	164,242,982	127,964,832	36,278,150
仕掛品	1,474,495	0	1,474,495
前払保険料	0	51,525	△ 51,525
前払費用	15,750	65,750	△ 50,000
立替金	362,913	775,145	△ 412,232
流動資産合計	202,496,999	184,497,832	17,999,167
<b>2.固定資産</b>			
(1)基本財産			
大口定期預金	13,220,000	13,220,000	0
基本財産合計	13,220,000	13,220,000	0
(2)その他固定資産			
建物附属設備	1,643,100	2,271,609	△ 628,509
車輛運搬具	0	9,989	△ 9,989
什器備品	1,440,325	1,440,325	0
借地権	16,242,207	16,242,207	0
電話加入権	1,848,000	1,848,000	0
保証金	13,671,500	13,001,600	669,900
長期前払費用	46,959	159,659	△ 112,700
保険積立金	63,942,045	58,986,734	4,955,311
商標権	401,500	502,600	△ 101,100
ソフトウェア	348,334	443,334	△ 95,000
その他固定資産合計	99,583,970	94,906,057	4,677,913
固定資産合計	112,803,970	108,126,057	4,677,913
資産合計	315,300,969	292,623,889	22,677,080
<b>II 負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
短期借入金	40,000,000	30,000,000	10,000,000
未払金	52,957,837	51,806,011	1,151,826
前受金	2,268,000	2,781,000	△ 513,000
預り金	940,952	842,206	98,746
未払法人税等	190,000	190,000	0
未払消費税	1,816,800	4,752,300	△ 2,935,500
流動負債合計	98,173,589	90,371,517	7,802,072
<b>2.固定負債</b>			
退職給付引当金	14,111,414	0	14,111,414
固定負債合計	14,111,414	0	14,111,414
負債合計	112,285,003	90,371,517	21,913,486
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1.指定正味財産</b>	0	0	0
<b>2.一般正味財産</b>	203,015,966	202,252,372	763,594
(うち基本財産への充当額)	(13,220,000)	(13,220,000)	0
正味財産合計	203,015,966	202,252,372	763,594
負債及び正味財産合計	315,300,969	292,623,889	22,677,080

# 財 産 目 録

平成23年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
<b>I 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
現金預金		
現金	現金手元有高	168,755
当座預金	三菱東京UFJ 市ヶ谷	18,323,523
	三菱東京UFJ 本店	63,145
	三菱東京UFJ 四谷三丁目	1,001,610
	みずほ 飯田橋	9,903,857
	商工中金 池袋	229,892
普通預金	三菱東京UFJ 市ヶ谷(KK2)	3,992,799
	三菱東京UFJ 市ヶ谷(小口)	1,318,805
金銭信託	三菱UFJ信託 東京営業部	0
郵便貯金		697,350
郵便振替		701,123
	現金預金合計	36,400,859
未収入金		
	賛助会費	110,000
	普及啓発研修審査事業収入	2,456,859
	調査研究収入	0
	教育企画収入	341,250
	コンサル/業務支援事業収入	161,334,873
	未収入金合計	164,242,982
仕掛品	コンサル/業務支援事業収入	1,474,495
	棚卸資産合計	1,474,495
前払費用		15,750
立替金		362,913
	その他の流動資産資産合計	378,663
	流動資産合計	202,496,999
<b>2 固定資産</b>		
(1)基本財産		
	大口定期預金 三菱UFJ信託 東京営業部	13,220,000
	基本財産合計	13,220,000
(2)有形固定資産		
	建物附属設備	1,643,100
	什器備品	1,440,325
	有形固定資産合計	3,083,425
(3)その他固定資産		
	保険積立金 日本生命保険相互会社他	63,942,045
	借地権	16,242,207
	電話加入権	1,848,000
	保証金 霞が関開発特定目的会社等	13,671,500
	長期前払費用	46,959
	商標権	401,500
	ソフトウェア	348,334
	その他の固定資産合計	96,500,545
	固定資産合計	112,803,970
	資 産 合 計	315,300,969

科 目		金 額	
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金			
普及啓発研修審査事業		7,266,994	
調査研究事業		0	
教育企画事業		5,176,433	
コンサル/業務支援事業		40,514,410	
	未 払 金 合 計	52,957,837	
短期借入金			
三菱東京UFJ銀行市ヶ谷支店		25,000,000	
みずほ銀行飯田橋支店		15,000,000	
	短期借入金合計	40,000,000	
前受金	霞が関ナレッジスクエア会費	2,268,000	
	前 受 金 合 計	2,268,000	
預り金			
	源泉所得税	406,452	
	地方税	504,000	
	地震義援金	21,500	
	霞が関ナレッジスクエアセミナー参加費	9,000	
	預 り 金 合 計	940,952	
未払法人税等		190,000	
未払消費税 消費税及び地方消費税		1,816,800	
		2,006,800	
	流 動 負 債 合 計		98,173,589
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金		14,111,414	
		14,111,414	
	固 定 負 債 合 計		14,111,414
	負 債 合 計		112,285,003
	正 味 財 産		203,015,966

## 平成22年度財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物付属設備、車両運搬具、什器備品は定率法、無形固定資産は定額法によっている。

#### (2) 退職給付引当金の計上基準

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、会計基準変更時差異は平成22年度より2年間で費用処理する。

#### (3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

#### (4) 人件費及び法定福利費について

人件費及び法定福利費の総額は、次の通りであるが、その事業に直接従事する者については事業費に計上し、それ以外の者については管理費に計上している。

(単位:円)

人件費	153,190,257	i 事業費計上	139,718,557	ii 管理費計上	13,471,700
法定福利費	20,350,605	i 事業費計上	18,561,787	ii 管理費計上	1,788,818
計	173,540,862	計	158,280,344	計	15,260,518

### 2. 会計方針の変更

当年度より「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)により、退職給付引当金を計上している。この変更により、従来の方法によった場合と比較して当年度一般正味財産は14,111,414円減少している。

### 3. 基本財産の増減及びその残高

基本財産の増減及びその残高は、次の通りである。(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
大口定期預金(*)	13,220,000	0	0	13,220,000
合計(基本金)	13,220,000	0	0	13,220,000

(\*)三菱UFJ信託銀行本店営業部

### 4. 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、次の通りである。

(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	4,716,550	3,073,450	1,643,100
什器備品	1,440,325	0	1,440,325
商標権	1,011,000	609,500	401,500
ソフトウエア	475,000	126,666	348,334
合 計	7,642,875	3,809,616	3,833,259

以上

# 監査報告書

財団法人高度映像情報センター（AVCC）  
理事長 久保田 致長 殿

平成 年 月 日

監事

私は、財団法人高度映像情報センター（AVCC）の平成22年4月1日より平成23年3月31日までの財産の状況および業務執行の状況について監査を行った。

監査の結果、財産の状況および業務執行の状況は適正であり、不正の行為または法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実はないものと認められる。

また、収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表および財産目録は、収支および財産の状況を適正に表示しており、事業報告書は業務運営の状況を適正に表示していることを認める。

以上