

財 務 諸 表

第 36 期

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

一般社団法人 テレコムサービス協会

東京都中央区日本橋人形町 3 - 1 0 - 2

フローラビル 8 階

貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1 流動資産			
現金・預金	78,309,704	79,150,418	840,714
未収金	1,779,200	7,375,200	5,596,000
前払金		275,000	275,000
立替金	1,200,000	1,201,606	1,606
流動資産合計	81,288,904	88,002,224	6,713,320
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,244,898	4,320,438	924,460
周年事業積立預金	10,000,000	10,000,000	
市場紛争基金	20,000,000	20,000,000	
新全国支部会長会議及びフォーラム預金	3,000,000	3,000,000	
特定資産合計	38,244,898	37,320,438	924,460
(2) その他固定資産			
建物附属設備	893,720	1,035,153	141,433
什器備品	809,852	739,055	70,797
電話加入権	370,552	370,552	
ソフトウェア	6,744,192	8,626,292	1,882,100
敷金・保証金	8,192,520	8,192,520	
その他固定資産合計	17,010,836	18,963,572	1,952,736
固定資産合計	55,255,734	56,284,010	1,028,276
資産合計	136,544,638	144,286,234	7,741,596
負債の部			
1 流動負債			
未払金	568,310	4,336,176	3,767,866
前受金	580		580
預り金	279,000	140,058	138,942
流動負債合計	847,890	4,476,234	3,628,344
2 固定負債			
退職給付引当金	5,244,898	4,320,438	924,460
固定負債合計	5,244,898	4,320,438	924,460
負債合計	6,092,788	8,796,672	2,703,884
正味財産の部			
1 一般正味財産	130,451,850	135,489,562	5,037,712
(内特定資産への充当額)	(33,000,000)	(33,000,000)	0
正味財産合計	130,451,850	135,489,562	5,037,712
負債及び正味財産合計	136,544,638	144,286,234	7,741,596

正味財産増減計算書

令和 5 年 4 月 1 日から 令和 6 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	(687)	(686)	(1)
特定資産受取利息	687	686	1
受取入会金	(0)	(350,000)	(350,000)
受取入会金		350,000	350,000
受取会費	(60,565,000)	(61,970,000)	(1,405,000)
受取会費	60,565,000	61,970,000	1,405,000
事業収益	(5,895,540)	(6,621,560)	(726,020)
受託事業収入	4,488,000	4,488,000	
各種手数料収入	1,407,540	2,133,560	726,020
雑収益	(3,001,738)	(6,601,749)	(3,600,011)
受取利息	881	905	24
雑収益	3,000,857	6,600,844	3,599,987
経常収益計	69,462,965	75,543,995	6,081,030
(2) 経常費用			
事業費			
事業経費	(55,393,824)	(54,265,596)	(1,128,228)
給料手当	17,031,897	15,257,920	1,773,977
退職給付費用	693,345	785,877	92,532
社会保険料	1,655,858	1,591,756	64,102
旅費交通費	3,021,378	1,979,858	1,041,520
通信運搬費	2,800,356	4,334,950	1,534,594
減価償却費	2,147,142	1,355,374	791,768
消耗什器備品費	1,097,663	1,010,241	87,422
消耗品費	1,401,208	1,395,383	5,825
修繕費	140,250	153,021	12,771
印刷製本費		40,000	40,000
光熱水料費	736,766	795,979	59,213
借料	10,193,364	10,193,364	
諸謝金	1,492,571	1,163,443	329,128
租税公課	381,800	597,900	216,100
関係協力費	2,484,564	2,441,824	42,740
支払寄附金	130,000		130,000
会議費	9,770,309	7,225,218	2,545,091
調査委託費		3,685,000	3,685,000
図書費	77,245	93,371	16,126
雑費	138,108	165,117	27,009
事業費計	55,393,824	54,265,596	1,128,228

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	5,677,298	5,085,970	591,328
退職給付費用	231,115	261,961	30,846
福利厚生費	116,545	94,655	21,890
社会保険料	545,579	519,451	26,128
会議費	5,558,544	2,622,991	2,935,553
旅費交通費	1,188,704	240,955	947,749
通信運搬費	734,538	520,391	214,147
減価償却費	683,569	386,184	297,385
修繕費	46,750	41,250	5,500
光熱水料費	130,013	140,464	10,451
借料	2,548,332	2,548,332	
諸謝金	969,483	965,268	4,215
租税公課	34,730	40,410	5,680
渉外費		23,914	23,914
リース料	93,588	98,699	5,111
広告宣伝費	31,900		31,900
雑費	446,163	272,021	174,142
管理費計	19,036,851	13,862,916	5,173,935
経常費用計	74,430,675	68,128,512	6,302,163
評価損益等調整前当期経常増減額	4,967,710	7,415,483	12,383,193
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,967,710	7,415,483	12,383,193
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			
固定資産売却損	(2)	(0)	(2)
固定資産除却損	2		2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	2	0	2
税引前当期一般正味財産増減額	4,967,712	7,415,483	12,383,195
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	5,037,712	7,345,483	12,383,195
一般正味財産期首残高	135,489,562	128,144,079	7,345,483
一般正味財産期末残高	130,451,850	135,489,562	5,037,712
指定正味財産増減の部			
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

(单位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
正味財産期末残高	130,451,850	135,489,562	5,037,712

収 支 計 算 書

令和 5 年 4 月 1 日から 令和 6 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	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	(1,000)	(687)	(313)	
特定資産受取利息	1,000	687	313	
受取入会金	(300,000)	(0)	(300,000)	
受取入会金	300,000		300,000	
受取会費	(63,353,000)	(60,565,000)	(2,788,000)	
受取会費	63,353,000	60,565,000	2,788,000	
事業収益	(5,843,000)	(5,895,540)	(52,540)	
受託事業収入	4,488,000	4,488,000		
各種手数料収入	1,355,000	1,407,540	52,540	
雑収益	(597,000)	(3,001,738)	(2,404,738)	
受取利息	1,000	881	119	
雑収益	596,000	3,000,857	2,404,857	
経常収益計	70,094,000	69,462,965	631,035	
(2) 経常費用				
事業費				
事業経費	(64,904,000)	(55,393,824)	(9,510,176)	
給料手当	16,972,000	17,031,897	59,897	
退職給付費用	675,000	693,345	18,345	
社会保険料	1,761,000	1,655,858	105,142	
旅費交通費	5,501,000	3,021,378	2,479,622	
通信運搬費	7,547,000	2,800,356	4,746,644	
減価償却費	1,926,000	2,147,142	221,142	
消耗什器備品費	300,000	1,097,663	797,663	
消耗品費	2,488,000	1,401,208	1,086,792	
修繕費		140,250	140,250	
印刷製本費	208,000		208,000	
什器備品費	280,000		280,000	
光熱水料費	680,000	736,766	56,766	
借料	10,195,000	10,193,364	1,636	
諸謝金	1,242,000	1,492,571	250,571	
租税公課	350,000	381,800	31,800	
関係協力費	3,181,000	2,484,564	696,436	
支払寄附金		130,000	130,000	
会議費	11,148,000	9,770,309	1,377,691	
委員活動費	40,000		40,000	
調査委託費	100,000		100,000	
図書費	10,000	77,245	67,245	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
雑費	300,000	138,108	161,892	
事業費計	64,904,000	55,393,824	9,510,176	
管理費				
給料手当	6,306,000	5,677,298	628,702	
退職給付費用	225,000	231,115	6,115	
福利厚生費	225,000	116,545	108,455	
社会保険料	587,000	545,579	41,421	
会議費	4,062,000	5,558,544	1,496,544	
旅費交通費	553,000	1,188,704	635,704	
通信運搬費	394,000	734,538	340,538	
減価償却費	607,000	683,569	76,569	
修繕費		46,750	46,750	
光熱水料費	120,000	130,013	10,013	
借料	2,549,000	2,548,332	668	
諸謝金	1,014,000	969,483	44,517	
租税公課	106,000	34,730	71,270	
渉外費	5,000		5,000	
リース料	370,000	93,588	276,412	
広告宣伝費		31,900	31,900	
雑費	468,000	446,163	21,837	
管理費計	17,591,000	19,036,851	1,445,851	
経常費用計	82,495,000	74,430,675	8,064,325	
評価損益等調整前当期経常増減額	12,401,000	4,967,710	7,433,290	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	12,401,000	4,967,710	7,433,290	
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				
固定資産売却損	(0)	(2)	(2)	
固定資産除却損		2	2	
経常外費用計	0	2	2	
当期経常外増減額	0	2	2	
税引前当期一般正味財産増減額	12,401,000	4,967,712	7,433,288	
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	70,000	
当期一般正味財産増減額	12,401,000	5,037,712	7,363,288	
一般正味財産期首残高	135,489,562	135,489,562	0	
一般正味財産期末残高	123,088,562	130,451,850	7,363,288	
指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	

(単位：円)

科	目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
	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	
	正味財産期末残高	123,088,562	130,451,850	7,363,288	

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方法

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金……期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	4,320,438	924,460	0	5,244,898
周年事業積立預金	10,000,000	0	0	10,000,000
市場監視紛争対策処理基金	20,000,000	0	0	20,000,000
新全国支部会長会議及びフォーラム預金	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
合計	37,320,438	3,924,460	3,000,000	38,244,898

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
特定資産				
退職給付引当資産	5,244,898	—	—	(5,244,898)
周年事業積立預金	10,000,000	—	(10,000,000)	—
市場監視紛争対策処理基金	20,000,000	—	(20,000,000)	—
新全国支部会長会議及びフォーラム預金	3,000,000	—	(3,000,000)	—
合計	38,244,898	—	(33,000,000)	(5,244,898)

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、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	4,561,079	3,667,359	893,720
什器備品	5,639,746	4,829,894	809,852
ソフトウェア	11,878,000	5,133,808	6,744,192
合計	22,078,825	13,631,061	8,447,764

5. 引当金の明細

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	4,320,438	924,460	0	0	5,244,898

附属明細書

財務諸表に対する注記2, 5にそれぞれ記載しているため、内容の記載は省略する。

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	ICT普及促進事業	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					
特定資産運用益	0	0	687	0	687
特定資産受取利息		0	687		687
受取入会金	0	0	0	0	0
受取入会金		0			0
受取会費	0	0	60,565,000	0	60,565,000
受取会費		0	60,565,000		60,565,000
事業収益	5,895,540	5,895,540	0	0	5,895,540
受託事業収益	4,488,000	4,488,000			4,488,000
各種受取手数料	1,407,540	1,407,540			1,407,540
協賛金収入					0
雑収益	0	0	3,001,738	0	3,001,738
受取利息		0	881		881
雑収益		0	3,000,857		3,000,857
経常収益計	5,895,540	5,895,540	63,567,425	0	69,462,965
(2) 経常費用					0
事業費	55,393,824	55,393,824		0	55,393,824
給料手当	17,031,897	17,031,897			17,031,897
退職給付費用	693,345	693,345			693,345
社会保険料	1,655,858	1,655,858			1,655,858
旅費交通費	3,021,378	3,021,378			3,021,378
通信運搬費	2,800,356	2,800,356			2,800,356
減価償却費	2,147,142	2,147,142			2,147,142
消耗什器備品費	1,097,663	1,097,663			1,097,663
消耗品費	1,401,208	1,401,208			1,401,208
修繕費	140,250	140,250			140,250
印刷製本費		0			0
光熱水料費	736,766	736,766			736,766
借料	10,193,364	10,193,364			10,193,364
諸謝金	1,492,571	1,492,571			1,492,571
租税公課	381,800	381,800			381,800
関係協力費	2,484,564	2,484,564			2,484,564
支払寄附金	130,000	130,000			130,000
会議費	9,770,309	9,770,309			9,770,309
委員会活動費		0			0
調査委託費		0			0
図書費	77,245	77,245			77,245
雑費	138,108	138,108			138,108
管理費			19,036,851	0	19,036,851
給料手当			5,677,298		5,677,298
退職給付費用			231,115		231,115
福利厚生費			116,545		116,545
社会保険料			545,579		545,579
会議費			5,558,544		5,558,544
旅費交通費			1,188,704		1,188,704
通信運搬費			734,538		734,538
減価償却費			683,569		683,569
修繕費			46,750		46,750
印刷製本費					0
光熱水料費			130,013		130,013
借料			2,548,332		2,548,332
諸謝金			969,483		969,483
租税公課			34,730		34,730
渉外費					0
リース料			93,588		93,588
広告宣伝費			31,900		31,900
雑費			446,163		446,163
経常費用計	55,393,824	55,393,824	19,036,851	0	74,430,675
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 49,498,284	△ 49,498,284	44,530,574	0	△ 4,967,710
基本財産評価損益等		0			0
特定資産評価損益等		0			0
投資有価証券評価損益等		0			0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 49,498,284	△ 49,498,284	44,530,574	0	△ 4,967,710
2. 経常外増減の部		0			0
(1) 経常外収益		0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用		0			0
固定資産除却損	2	2			2
経常外費用計	2	2	0	0	2
当期経常外増減額	△ 2	△ 2	0	0	△ 2
税引前当期一般正味財産増減額	△ 49,498,286	△ 49,498,286	44,530,574	0	△ 4,967,712
法人税、住民税及び事業税		0	70,000		70,000
当期一般正味財産増減額	△ 49,498,286	△ 49,498,286	44,460,574	0	△ 5,037,712