

2018年度計算書類等

自 2018年 4月 1日
至 2019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

2019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	319,549,590	351,141,888	△ 31,592,298
未収入金	274,817,752	206,441,591	68,376,161
未成作業原価	5,931,709	12,169,121	△ 6,237,412
前払金	2,024,000	83,000	1,941,000
前払費用	97,200	97,200	0
仮払金	3,139,846	161,330	2,978,516
流動資産合計	605,560,097	570,094,130	35,465,967
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	9,777,125	9,801,388	△ 24,263
特定資産合計	9,777,125	9,801,388	△ 24,263
(2) その他固定資産			
建物付属設備	3,858,582	4,455,569	△ 596,987
工具器具備品	1,352,285	1,787,329	△ 435,044
ソフトウェア	56,427	80,609	△ 24,182
保証金・敷金	8,932,800	8,932,800	0
長期前払費用	7,310,430	8,435,872	△ 1,125,442
投資有価証券	686,810,000	663,270,000	23,540,000
その他固定資産合計	708,320,524	686,962,179	21,358,345
固定資産合計	718,097,649	696,763,567	21,334,082
資産合計	1,323,657,746	1,266,857,697	56,800,049
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	911,078	769,258	141,820
未払費用	98,462,726	100,063,003	△ 1,600,277
前受金	92,853,214	76,675,622	16,177,592
預り金	1,782,745	5,669,736	△ 3,886,991
未払住民税	70,000	70,000	0
未払消費税等	2,161,500	3,070,900	△ 909,400
流動負債合計	196,241,263	186,318,519	9,922,744

(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	6,481,075	△ 688,325
役員退職慰労引当金	3,984,375	3,320,313	664,062
固定負債合計	9,777,125	9,801,388	△ 24,263
負債合計	206,018,388	196,119,907	9,898,481
Ⅲ 正味財産の部			
一般正味財産	1,117,639,358	1,070,737,790	46,901,568
(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	1,117,639,358	1,070,737,790	46,901,568
負債及び正味財産合計	1,323,657,746	1,266,857,697	56,800,049

貸借対照表内訳表

2019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	80,709,121	238,840,469		319,549,590
未収入金	12,688,082	262,129,670	0		274,817,752
未成作業原価	5,657,609	274,100	0		5,931,709
前払金	0	2,024,000	0		2,024,000
前払費用	0	0	97,200		97,200
仮払金	636,397	2,428,022	75,427		3,139,846
他会計勘定	0	0	522,617,810	522,617,810	0
流動資産合計	18,982,088	347,564,913	761,630,906	522,617,810	605,560,097
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	4,119,769	1,668,912	3,988,444		9,777,125
特定資産合計	4,119,769	1,668,912	3,988,444	0	9,777,125
(2) その他固定資産					
建物付属設備	0	120,828	3,737,754		3,858,582
工具器具備品	116,335	291,441	944,509		1,352,285
ソフトウェア	0	56,427	0		56,427
保証金・敷金	0	0	8,932,800		8,932,800
長期前払費用	278,640	6,992,868	38,922		7,310,430
投資有価証券	0	0	686,810,000		686,810,000
その他固定資産合計	394,975	7,461,564	700,463,985	0	708,320,524
固定資産合計	4,514,744	9,130,476	704,452,429	0	718,097,649
資産合計	23,496,832	356,695,389	1,466,083,335	522,617,810	1,323,657,746
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	680,205	230,873	0		911,078
未払費用	488,597	95,838,735	2,135,394		98,462,726
前受金	6,593,401	86,259,813	0		92,853,214
預り金	0	0	1,782,745		1,782,745
未払住民税	0	0	70,000		70,000
未払消費税等	0	0	2,161,500		2,161,500
他会計勘定	431,874,667	90,743,143	0	522,617,810	0
流動負債合計	439,636,870	273,072,564	6,149,639	522,617,810	196,241,263

(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	2,127,582	872,038	2,793,130		5,792,750
役員退職慰労引当金	1,992,187	796,874	1,195,314		3,984,375
固定負債合計	4,119,769	1,668,912	3,988,444	0	9,777,125
負債合計	443,756,639	274,741,476	10,138,083	522,617,810	206,018,388
Ⅲ 正味財産の部					
一般正味財産	△ 420,259,807	81,953,913	1,455,945,252	0	1,117,639,358
(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	△ 420,259,807	81,953,913	1,455,945,252	0	1,117,639,358
負債及び正味財産合計	23,496,832	356,695,389	1,466,083,335	522,617,810	1,323,657,746

正 味 財 産 増 減 計 算 書
2018年4月1日から2019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	62,285,000	62,385,000	△ 100,000
②事業収益			
コンサルティング事業収益	168,187,435	117,566,528	50,620,907
調査研究事業収益	4,687,629	22,012,598	△ 17,324,969
研修事業収益	18,331,510	13,686,176	4,645,334
③受取補助金等			
JKA補助金	2,574,242	632,004	1,942,238
④雑収益			
受取利息	6,392,535	20,013,921	△ 13,621,386
雑収益	3,088,940	282,468	2,806,472
経常収益計	265,547,291	236,578,695	28,968,596
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	7,197,498	7,744,681	△ 547,183
給料手当	52,341,894	56,341,691	△ 3,999,797
退職給付費用	944,583	902,838	41,745
法定福利費	6,282,842	6,080,395	202,447
福利厚生費	335,132	518,811	△ 183,679
会議費	1,833,945	1,996,464	△ 162,519
旅費交通費	48,282,553	42,848,056	5,434,497
通信運搬費	1,525,639	2,441,079	△ 915,440
減価償却費	872,043	1,057,736	△ 185,693
消耗什器備品費	6,833,721	10,396,287	△ 3,562,566
消耗品費	1,257,990	1,153,911	104,079
保守修繕費	1,384,273	4,412,533	△ 3,028,260
印刷製本費	2,630,090	1,955,811	674,279
図書資料費	467,776	650,988	△ 183,212
水道光熱費	1,133,073	1,107,193	25,880
賃借料	18,551,263	18,443,001	108,262
保険料	3,093,103	1,743,558	1,349,545
諸謝金	4,035,127	4,234,257	△ 199,130
租税公課	4,841,830	5,848,492	△ 1,006,662
交際費	2,495,512	1,866,023	629,489
諸会費	2,159,431	1,281,048	878,383
支払手数料	691,344	981,445	△ 290,101
支払保証料	188,387	549,639	△ 361,252
委託費	57,659,718	23,071,149	34,588,569
為替差損	0	4,979,163	△ 4,979,163
雑費	3,120	74,491	△ 71,371
事業費計	227,041,887	202,680,740	24,361,147

正 味 財 産 増 減 計 算 書
2018年4月1日から2019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	3,084,642	3,319,150	△ 234,508
給料手当	4,212,276	5,338,265	△ 1,125,989
退職給付費用	199,220	199,220	0
法定福利費	1,286,850	1,334,724	△ 47,874
福利厚生費	42,678	84,330	△ 41,652
会議費	17,806	21,160	△ 3,354
旅費交通費	31,212	6,212	25,000
通信運搬費	124,649	107,969	16,680
減価償却費	184,170	235,252	△ 51,082
消耗什器備品費	120,083	74,771	45,312
消耗品費	123,853	78,899	44,954
保守修繕費	221,892	256,776	△ 34,884
印刷製本費	254,508	215,572	38,936
図書資料費	31,682	34,920	△ 3,238
水道光熱費	214,468	225,715	△ 11,247
賃借料	2,762,945	2,925,471	△ 162,526
保険料	3,611	3,823	△ 212
諸謝金	600,227	635,472	△ 35,245
租税公課	200,284	584,172	△ 383,888
交際費	186,766	1,374	185,392
諸会費	442,294	281,209	161,085
支払手数料	74,854	70,466	4,388
委託費	722,866	690,588	32,278
雑費	0	1,260	△ 1,260
管理費計	15,143,836	16,726,770	△ 1,582,934
経常費用計	242,185,723	219,407,510	22,778,213
評価損益等調整前当期経常増減額	23,361,568	17,171,185	6,190,383
投資有価証券評価損益等	23,540,000	△ 6,195,000	29,735,000
評価損益計	23,540,000	△ 6,195,000	29,735,000
当期経常増減額	46,901,568	10,976,185	35,925,383
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	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	46,901,568	10,976,185	35,925,383
一般正味財産期首残高	1,070,737,790	1,059,761,605	10,976,185
一般正味財産期末残高	1,117,639,358	1,070,737,790	46,901,568
II. 正味財産期末残高	1,117,639,358	1,070,737,790	46,901,568

正味財産増減計算書内訳表
2018年4月1日から2019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 ティング事 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	62,285,000	0	62,285,000
②事業収益											
コンサルティング事業収益	0	0	0	0	0	168,187,435	0	168,187,435	0	0	168,187,435
調査研究事業収益	0	0	4,687,629	0	4,687,629	0	0	0	0	0	4,687,629
研修事業収益	0	18,331,510	0	0	18,331,510	0	0	0	0	0	18,331,510
③受取補助金等											
JKA補助金	0	0	2,574,242	0	2,574,242	0	0	0	0	0	2,574,242
④雑収益											
受取利息	0	0	0	0	0	153	151,348	151,501	6,241,034	0	6,392,535
雑収益	80,000	0	0	0	80,000	0	3,008,940	3,008,940	0	0	3,088,940
経常収益計	80,000	18,331,510	7,261,871	0	25,673,381	168,187,588	3,160,288	171,347,876	68,526,034	0	265,547,291
(2) 経常費用											
事業費											
役員報酬	2,056,428	1,028,214	2,056,428	0	5,141,070	2,056,428	0	2,056,428	0	0	7,197,498
給料手当	4,212,274	2,663,746	11,429,274	0	18,305,294	33,850,662	185,938	34,036,600	0	0	52,341,894
退職給付費用	180,785	114,379	381,028	0	676,192	268,391	0	268,391	0	0	944,583
法定福利費	1,286,847	756,969	3,027,876	0	5,071,692	1,211,150	0	1,211,150	0	0	6,282,842
福利厚生費	42,676	25,104	111,596	0	179,376	155,756	0	155,756	0	0	335,132
会議費	197,901	1,056,370	210,190	19,530	1,483,991	349,954	0	349,954	0	0	1,833,945
旅費交通費	52,458	9,472,574	13,653,616	362,222	23,540,870	24,709,476	32,207	24,741,683	0	0	48,282,553
通信運搬費	170,071	325,148	431,894	14,729	941,842	583,797	0	583,797	0	0	1,525,639
減価償却費	180,991	56,678	226,712	0	464,381	407,662	0	407,662	0	0	872,043
消耗什器備品費	156,081	70,636	282,544	0	509,261	6,324,460	0	6,324,460	0	0	6,833,721
消耗品費	162,932	153,241	325,312	0	641,485	616,505	0	616,505	0	0	1,257,990
保守修繕費	237,064	130,524	522,096	0	889,684	494,589	0	494,589	0	0	1,384,273
印刷製本費	1,694,145	149,709	786,236	0	2,630,090	0	0	0	0	0	2,630,090
図書資料費	198,681	18,636	176,148	0	393,465	74,311	0	74,311	0	0	467,776
水道光熱費	214,465	126,156	504,625	0	845,246	287,827	0	287,827	0	0	1,133,073
賃借料	2,762,943	1,625,260	6,501,043	0	10,889,246	7,662,017	0	7,662,017	0	0	18,551,263
保険料	3,609	79,193	287,267	19,493	389,562	2,703,541	0	2,703,541	0	0	3,093,103
請附金	633,635	1,035,232	1,533,294	0	3,202,161	832,966	0	832,966	0	0	4,035,127
租税公課	200,281	772,413	518,152	600	1,491,446	3,314,207	36,177	3,350,384	0	0	4,841,830
交際費	434,365	969,610	667,816	31,211	2,103,002	392,510	0	392,510	0	0	2,495,512
諸会費	442,293	260,172	1,040,699	0	1,743,164	416,276	0	416,276	0	0	2,159,439
支払手数料	74,852	81,222	225,938	648	382,660	286,364	22,320	308,684	0	0	691,344
支払保証料	0	0	0	0	0	188,387	0	188,387	0	0	188,387
委託費	1,388,418	3,011,651	3,871,842	46,173	8,318,084	45,867,181	3,474,453	49,341,634	0	0	57,659,718
為替差損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	3,120	0	0	3,120	0	0	0	0	0	3,120
事業費計	16,984,195	23,985,957	48,771,617	494,606	90,236,375	133,054,417	3,751,095	136,805,512	0	0	227,041,887

(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
2018年4月1日から2019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									3,084,642		3,084,642
給料手当									4,212,276		4,212,276
退職給付費用									199,220		199,220
法定福利費									1,286,850		1,286,850
福利厚生費									42,678		42,678
会議費									17,806		17,806
旅費交通費									31,212		31,212
通信運搬費									124,649		124,649
減価償却費									184,170		184,170
消耗什器備品費									120,083		120,083
消耗品費									123,853		123,853
保守修繕費									221,892		221,892
印刷製本費									254,508		254,508
図書資料費									31,682		31,682
水道光熱費									214,468		214,468
賃借料									2,762,945		2,762,945
保険料									3,611		3,611
諸謝金									600,227		600,227
租税公課									200,284		200,284
交際費									186,766		186,766
諸会費									442,294		442,294
支払手数料									74,854		74,854
委託費									722,866		722,866
雑費									0		0
管理費計									15,143,836		15,143,836
経常費用計	16,984,195	23,985,957	48,771,817	494,606	90,236,375	133,054,417	3,751,095	136,805,512	15,143,836	0	242,185,723
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,904,195	△ 5,654,447	△ 41,509,746	△ 494,606	△ 64,562,994	35,133,171	△ 590,807	34,542,364	53,382,198	0	23,361,568
投資有価証券評価損益等									23,540,000		23,540,000
評価損益計	0	0	0	0	0	0	0	0	23,540,000	0	23,540,000
当期経常増減額	△ 16,904,195	△ 5,654,447	△ 41,509,746	△ 494,606	△ 64,562,994	35,133,171	△ 590,807	34,542,364	76,922,198	0	46,901,568
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	△ 16,904,195	△ 5,654,447	△ 41,509,746	△ 494,606	△ 64,562,994	35,133,171	△ 590,807	34,542,364	76,922,198	0	46,901,568
一般正味財産期首残高					△ 355,696,813			47,411,549	1,379,023,054	0	1,070,737,790
一般正味財産期末残高					△ 420,259,807			81,953,913	1,455,945,252	0	1,117,639,358
II. 正味財産期末残高					△ 420,259,807			81,953,913	1,455,945,252	0	1,117,639,358

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	9,801,388	1,102,087	1,126,350	9,777,125
小 計	9,801,388	1,102,087	1,126,350	9,777,125
合 計	9,801,388	1,102,087	1,126,350	9,777,125

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	9,777,125	(0)	(0)	(9,777,125)
小 計	9,777,125	(0)	(0)	(9,777,125)
合 計	9,777,125	(0)	(0)	(9,777,125)

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	5,045,561	3,858,582
工 具 器 具 備 品	5,584,679	4,232,394	1,352,285
ソ フ ト ウ ェ ア	120,912	64,485	56,427
合 計	14,609,734	9,342,440	5,267,294

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	2,574,242	2,574,242	0	—
合 計		0	2,574,242	2,574,242	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	6,481,075	438,025	1,126,350	0	5,792,750
役員退職慰労引当金	3,320,313	664,062	0	0	3,984,375
引当金計	9,801,388	1,102,087	1,126,350	0	9,777,125

監査報告書

2019年5月24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 江寄正邦 殿

監事 大寺 廣幸

監事 西田 圭一



私たち監事は、2018年4月1日から2019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