

平成18年度(第21会計年度)

財務諸表

自 平成18年4月 1日

至 平成19年3月31日

社団法人 組込みシステム技術協会

[目 次]

I . 貸借対照表	1
II . 正味財産増減計算書.....	2
III. 財務諸表に対する注記.....	4
IV. 財産目録	6
V . 収支計算書(参考)	8
VI. 監査報告書	11

貸借対照表

平成 19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			
1. 現金預金	137,344,245		
2. 未収会費	253,000		
3. 事業未収入金	12,401,010		
4. 前払事業費	1,253,520		
5. 前払金	5,718,505		
6. 立替金	190,021		
7. 貸倒引当金	△ 79,948		
流動資産合計	157,080,353		
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
1. 退職給付引当預金	23,695,262		
特定資産合計	23,695,262		
(2) その他固定資産			
1. 器具備品	14,500		
2. 差入敷金	4,534,384		
3. 電話加入権	477,656		
その他固定資産合計	5,026,540		
固定資産合計	28,721,802		
資産合計	185,802,155		
II 負債の部			
1. 流動負債			
1. 事業未払金	3,293,319		
2. 前受会費	6,560,000		
3. 事業前受金	5,753,500		
4. 未払消費税等	2,426,100		
5. 預り金	3,145,604		
流動負債合計	21,178,523		
2. 固定負債			
1. 退職給付引当金	23,695,262		
固定負債合計	23,695,262		
負債合計	44,873,785		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0		
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	140,928,370		
(うち特定資産への充当額)	(0)		
正味財産合計	(0)		
負債及び正味財産合計	140,928,370		
	185,802,155		

正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19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 受取入会金	(1,800,000)		
受取入会金	1,800,000		
② 受取会費	(35,777,000)		
正会員受取会費	29,352,000		
賛助会員受取会費	6,425,000		
③ 事業収益	(383,575,456)		
普及啓発等事業収益	359,034,867		
その他事業収益	24,540,589		
④ 受取補助金	(9,881,060)		
受取民間補助金	8,135,710		
受取地方公共団体助成金	600,000		
受取民間助成金	1,145,350		
⑤ 雑収益	(23,362)		
雑収益	23,362		
経常収益計	431,056,878		
(2) 経常費用			
① 事業費	(308,083,422)		
普及啓発等事業費	251,248,333		
その他事業費	37,945,324		
補助事業費	18,889,765		

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	(79,804,061)		
報酬・給与	37,484,200		
臨時雇賃金	0		
退職給付費用	9,327,412		
退職金共済掛金	208,000		
福利厚生費	5,529,980		
会議費	1,850,069		
旅費交通費	2,690,110		
通信運搬費	1,378,950		
減価償却費	0		
器具備品費	11,000		
消耗品費	2,929,185		
印刷製本費	2,543,692		
賃借料	5,849,628		
支払報酬	1,005,600		
支払手数料	82,220		
新聞図書費	199,206		
水道光熱費	272,567		
租税公課	4,875,701		
会合費	597,238		
E D P 費	2,167,995		
貸倒引当金繰入	79,948		
雑費	721,360		
経常費用計	387,887,483		
当期経常増減額	43,169,395		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	43,169,395		
一般正味財産期首残高	97,758,975		
一般正味財産期末残高	140,928,370		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
III 正味財産期末残高	140,928,370		

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)当年度から「公益法人会計基準」(公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ 平成16年10月14日)を採用している。

(2)有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券等

償却原価法(定額法)によっている。ただし当年度は該当なし。

② 満期保有目的の債券等以外の有価証券

・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。

・時価のないもの … 移動平均法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

器具備品……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:役職員の退職給付に備えるため、期末要支給額の一部を外部積立し、残額を内部積立している。

② 貸倒引当金 :債権の貸倒れによる損失に備えるため、法人税法に基づく繰入限度額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を実施している。

(当期支払リース料 984,186円、未経過リース料期末残高 2,318,295円)

(6) 消費税等の会計処理

税込方式によっており、納付すべき金額を未払消費税として計上している。

2. 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				
退職給付引当預金	0	23,695,262	0	23,695,262
小計	0	23,695,262	0	23,695,262
合計	0	23,695,262	0	23,695,262

3. 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)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当預金	23,695,262	0	0	23,695,262
小 計	23,695,262	0	0	23,695,262
合 計	23,695,262	0	0	23,695,262

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。 (単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	658,445	643,945	14,500
合 計	658,445	643,945	14,500

5. 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
補助金 日本自転車振興会 補助金	日本自転 車振興会	0	8,135,710	8,135,710	0	
助成金 横浜市助成金 全国システムハウス業厚生 年金基金助成金	横浜市 全国システムハウス 業厚生年金基金	0 0	600,000 1,145,350	600,000 1,145,350	0 0	
合 計		0	9,881,060	9,881,060	0	

財産目録

平成19年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	金額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金・預金	
現金	165,295
普通預金	
三井東京UFJ銀行京橋支店他	102,517,160
定期預金	34,661,790
未収会費	
平成17年度等会費	253,000
事業未収入金	
日本自転車振興会他	8,143,710
試験預り金他	4,257,300
前払事業費	
ETW2007コンサルティング費用	945,000
テキスト他	308,520
前払金	
展示会場予約金	5,594,505
セミナー会場費 東京実業厚生年金基金	124,000
立替金	
展示会費用立替	190,021
貸倒引当金	
貸倒引当金	△ 79,948
流動資産合計	157,080,353
2. 固定資産	
特定資産	
退職給付引当預金	23,695,262
特定資産合計	23,695,262
その他固定資産	
器具備品	
パソコン(本部)	14,500
差入敷金	
東京実業厚生年金基金	3,836,800
(財)大阪科学技術センター(近畿支部)	697,584
電話加入権	
本部	145,934
北海道支部	153,600
中部支部	74,984
近畿支部	103,138
その他固定資産合計	5,026,540
固定資産合計	28,721,802
資産合計	185,802,155

(単位:円)

勘定科目	金額	
II 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金		
アールフローメトリック㈱試験経費等	3,293,319	
前受会費		
平成19年度会費	6,560,000	
事業前受金		
セミナー参加費他	5,753,500	
未払消費税等		
平成18年度消費税	2,426,100	
預り金		
試験事業預り他	2,604,830	
職員源泉所得税、住民税他	540,774	
流動負債合計		21,178,523
2. 固定負債		
退職給付引当金		
退職給付引当金	23,695,262	
固定負債合計		23,695,262
負債合計		
正味財産		44,873,785
		140,928,370

平成18年度(第21会計年度) 收支計算書

自 平成18年4月 1日

至 平成19年3月31日

社団法人 組込みシステム技術協会

平成18年度 収支計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(参考)

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①入会金収入	(2,000,000)	(1,800,000)	(200,000)	
入会金収入	2,000,000	1,800,000	200,000	
②会費収入	(34,540,000)	(35,777,000)	(△ 1,237,000)	
正会員会費収入	28,440,000	29,352,000	△ 912,000	
賛助会員会費収入	6,100,000	6,425,000	△ 325,000	
③事業収入	(320,100,000)	(383,575,456)	(△ 63,475,456)	
普及啓発等事業収入	300,000,000	359,034,867	△ 59,034,867	
その他事業収入	20,100,000	24,540,589	△ 4,440,589	
④補助金等収入	(12,359,000)	(9,881,060)	(2,477,940)	
受取民間補助金収入	10,659,000	8,135,710	2,523,290	
受取地方公共団体助成金収入	700,000	600,000	100,000	
受取民間助成金収入	1,000,000	1,145,350	△ 145,350	
⑤雑収入	(51,000)	(23,362)	(27,638)	
雑収入	51,000	23,362	27,638	
事業活動収入計	369,050,000	431,056,878	△ 62,006,878	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
普及啓発等事業費支出	(275,262,000)	(308,083,422)	(△ 32,821,422)	
その他事業費支出	228,000,000	251,248,333	△ 23,248,333	
補助金等事業費支出	25,940,000	37,945,324	△ 12,005,324	
②管理費支出	(72,944,000)	(70,476,649)	(2,467,351)	
報酬・給料手当支出	41,100,000	37,484,200	3,615,800	
臨時雇賃金支出	30,000	0	30,000	
退職金共済掛金支出	250,000	208,000	42,000	
福利厚生費支出	5,000,000	5,529,980	△ 529,980	
会議費支出	1,570,000	1,850,069	△ 280,069	
旅費交通費支出	2,390,000	2,690,110	△ 300,110	
通信運搬費支出	1,191,000	1,378,950	△ 187,950	
什器備品費支出	180,000	11,000	169,000	
消耗品費支出	280,000	2,929,185	△ 2,649,185	
印刷製本費支出	2,840,000	2,543,692	296,308	
賃借料支出	5,806,000	5,849,628	△ 43,628	
支払報酬支出	1,200,000	1,005,600	194,400	
支払手数料支出	114,000	82,220	31,780	
新聞図書費支出	315,000	199,206	115,794	
水道光熱費支出	300,000	272,567	27,433	
租税公課支出	6,011,000	4,875,701	1,135,299	
会合費支出	600,000	597,238	2,762	
E D P費支出	3,350,000	2,167,995	1,182,005	
雑支出	417,000	721,360	△ 304,360	
貸倒引当金繰入	0	79,948	△ 79,948	
事業活動支出計	348,206,000	378,560,071	△ 30,354,071	
事業活動収支差額	20,844,000	52,496,807	△ 31,652,807	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
退職給付引当預金取得支出	0	23,695,262	△ 23,695,262	
敷金支出	0	3,261,280	△ 3,261,280	
投資活動支出計	0	26,956,542	△ 26,956,542	
投資活動収支差額	0	△ 26,956,542	26,956,542	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
当期収支差額	10,262,000	0	10,262,000	
前期繰越収支差額	10,582,000	25,540,265	△ 14,958,265	
次期繰越収支差額	110,361,565	110,361,565	0	
	120,943,565	135,901,830	△ 14,958,265	

収支計算書に対する注記

1. 収支計算書は当年度から「公益法人会計における内部管理事項について」(平成17年3月23日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合)に示された3区分の様式により作成している。

2. 資金の範囲

資金の範囲には、流動資産及び流動負債の各科目を含めることとしている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

3. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	103,740,618	137,344,245
有 価 証 券	4,658,609	0
未 収 会 費	160,000	253,000
事 業 未 収 入 金	8,470,314	12,401,010
前 払 事 業 費	0	1,253,520
前 払 金	5,255,290	5,718,505
立 替 金	188,244	190,021
貸 倒 引 当 金	0	△ 79,948
合 計	122,473,075	157,080,353
未 払 金	100,416	3,293,319
前 受 会 費	7,380,000	6,560,000
事 業 前 受 金	669,500	5,753,500
未 払 消 費 税 等	2,937,200	2,426,100
預 り 金	1,024,394	3,145,604
合 計	12,111,510	21,178,523
次期繰越収支差額	110,361,565	135,901,830

監査報告書

社団法人 組込みシステム技術協会

会長 松尾 隆徳 殿

平成19年5月14日

監事 宇田川 重雄

監事 間宮 裕

監事 小幡 忠信

私達監事は、平成18年4月1日から平成19年3月31日までの平成18年度
(第21会計年度)における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告
いたします。

1. 貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録並びに収支計算書は、
会計帳簿の記載金額と一致し、協会の財政状態及び正味財産の増減
並びに収支の状況を正しく示しているものと認める。
2. 事業報告書の内容は、真実であると認める。
3. 理事の職務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
な事実はないと認める。