

平成19年度(第22会計年度)

財務諸表

自 平成19年 4月 1日

至 平成20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 20 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	198, 431, 256	137, 344, 245	61, 087, 011
2. 未収会費	1, 107, 000	253, 000	854, 000
3. 事業未収入金	7, 492, 491	12, 401, 010	△ 4, 908, 519
4. 前払事業費	3, 190, 776	1, 253, 520	1, 937, 256
5. 前払金	0	5, 718, 505	△ 5, 718, 505
6. 立替金	17, 780	190, 021	△ 172, 241
7. 貸倒引当金	△ 59, 578	△ 79, 948	20, 370
流動資産合計	210, 179, 725	157, 080, 353	53, 099, 372
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
1. 退職給付引当預金	18, 704, 402	23, 695, 262	△ 4, 990, 860
特定資産合計	18, 704, 402	23, 695, 262	△ 4, 990, 860
(2) その他固定資産			
1. 器具備品	14, 500	14, 500	0
2. 差入敷金	6, 606, 384	4, 534, 384	2, 072, 000
3. 電話加入権	477, 656	477, 656	0
その他固定資産合計	7, 098, 540	5, 026, 540	2, 072, 000
固定資産合計	25, 802, 942	28, 721, 802	△ 2, 918, 860
資産合計	235, 982, 667	185, 802, 155	50, 180, 512
II 負債の部			
1. 流動負債			
1. 未払金	1, 173, 077	3, 293, 319	△ 2, 120, 242
2. 前受会費	7, 960, 000	6, 560, 000	1, 400, 000
3. 事業前受金	2, 319, 000	5, 753, 500	△ 3, 434, 500
4. 未払消費税等	3, 196, 800	2, 426, 100	770, 700
5. 未払法人税等	20, 000, 000	0	20, 000, 000
6. 仮受金	39, 332	0	39, 332
7. 預り金	7, 223, 797	3, 145, 604	4, 078, 193
流動負債合計	41, 912, 006	21, 178, 523	20, 733, 483
2. 固定負債			
1. 退職給付引当金	18, 704, 402	23, 695, 262	△ 4, 990, 860
固定負債合計	18, 704, 402	23, 695, 262	△ 4, 990, 860
負債合計	60, 616, 408	44, 873, 785	15, 742, 623
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	175, 366, 259	140, 928, 370	34, 437, 889
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	175, 366, 259	140, 928, 370	34, 437, 889
負債及び正味財産合計	235, 982, 667	185, 802, 155	50, 180, 512

正味財産増減計算書

平成19年 4月 1日から平成20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	(0)	(1,800,000)	(△ 1,800,000)
受取入会金	0	1,800,000	△ 1,800,000
② 受取会費	(46,028,000)	(35,777,000)	(10,251,000)
正会員受取会費	38,428,000	29,352,000	9,076,000
賛助会員受取会費	7,600,000	6,425,000	1,175,000
③ 事業収益	(443,956,178)	(383,575,456)	(60,380,722)
普及啓発等事業収益	411,460,475	359,034,867	52,425,608
その他事業収益	32,495,703	24,540,589	7,955,114
④ 受取補助金	(9,208,491)	(9,881,060)	(△ 672,569)
受取民間補助金	7,308,491	8,135,710	△ 827,219
受取地方公共団体助成金	700,000	600,000	100,000
受取民間助成金	1,200,000	1,145,350	54,650
⑤ 雑収益	(517,135)	(23,362)	(493,773)
雑収益	517,135	23,362	493,773
経常収益計	499,709,804	431,056,878	68,652,926
(2) 経常費用			
① 事業費			
普及啓発等事業費	(357,347,858)	(308,083,422)	(49,264,436)
その他事業費	274,203,010	251,248,333	22,954,677
補助事業費	58,848,301	37,945,324	20,902,977
	24,296,547	18,889,765	5,406,782

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	(107,924,057)	(79,804,061)	(28,119,996)
報酬・給与	38,812,725	37,484,200	1,328,525
退職給付費用 ※	4,009,140	9,327,412	△ 5,318,272
退職金共済掛金	236,000	208,000	28,000
福利厚生費	5,584,243	5,529,980	54,263
会議費	556,674	1,850,069	△ 1,293,395
旅費交通費	2,745,830	2,690,110	55,720
通信運搬費	1,548,668	1,378,950	169,718
器具備品費	146,800	11,000	135,800
消耗品費	1,789,364	2,929,185	△ 1,139,821
印刷製本費	2,940,927	2,543,692	397,235
賃借料	8,025,358	5,849,628	2,175,730
支払報酬	1,209,600	1,005,600	204,000
支払手数料	1,709,685	82,220	1,627,465
新聞図書費	207,754	199,206	8,548
水道光熱費	422,931	272,567	150,364
租税公課	35,150,800	4,875,701	30,275,099
会合費	1,030,833	597,238	433,595
E D P 費	1,545,380	2,167,995	△ 622,615
広報費	0	0	0
貸倒引当金繰入	0	79,948	△ 79,948
雑費	251,345	721,360	△ 470,015
経常費用計	465,271,915	387,887,483	77,384,432
当期経常増減額	34,437,889	43,169,395	△ 8,731,506
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			
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	34,437,889	43,169,395	△ 8,731,506
一般正味財産期首残高	140,928,370	97,758,975	43,169,395
一般正味財産期末残高	175,366,259	140,928,370	34,437,889
II 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
III 正味財産期末残高	175,366,259	140,928,370	34,437,889

※退職給付費用の内訳は次のとおりである。

- ①退職金9,000,000円と退職給与引当金取崩額8,280,000円の差額720,000円
- ②退職給与引当金繰入額3,289,140円
- ③①+②=4,009,140円

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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。

ただし当年度は該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得した器具備品については旧定額法により、平成19年4月1日

以降に取得した器具備品については定額法により実施している。

(3) 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。

(4) 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 954,072円、未経過リース料期末残高 2,050,902円)

(5) 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	23,695,262		4,990,860	18,704,402
小計	23,695,262	0	4,990,860	18,704,402
合計	23,695,262	0	4,990,860	18,704,402

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	18,704,402	0	0	18,704,402
小計	18,704,402	0	0	18,704,402
合 計	18,704,402	0	0	18,704,402

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	7,308,491	7,308,491	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	700,000	700,000	0	
合 計		0	9,208,491	9,208,491	0	

財産目録

平成20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	53,592
普通預金	
三菱東京UFJ銀行京橋支店他	163,706,514
定期預金	34,671,150
未収会費	
平成19年度等会費	1,107,000
事業未収入金	
日本自転車振興会他	7,492,491
前払事業費	
機関紙印刷費用他	3,190,776
立替金	
展示会費用立替	17,780
貸倒引当金	
貸倒引当金	△ 59,578
流動資産合計	210,179,725
2. 固定資産	
特定資産	
退職給付引当預金	18,704,402
特定資産合計	18,704,402
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	5,908,800
(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	7,098,540
固定資産合計	25,802,942
資産合計	235,982,667

(単位:円)

勘定科目	金額
II 負債の部	
1. 流動負債	
未 払 金	
社会保険料他	1,173,077
前受会費	
平成20年度会費	7,960,000
事業前受金	
セミナー参加費他	2,319,000
未払消費税等	
平成19年度消費税	3,196,800
未払法人税等	
平成19年度法人税等	20,000,000
仮受金	
リユーデンシステムサポート(株)	39,332
預り 金	
試験事業預り他	6,691,971
職員源泉所得税、住民税他	531,826
流 動 負 債 合 計	41,912,006
2. 固定負債	
退職給付引当金	
退職給付引当金	18,704,402
固 定 負 債 合 計	18,704,402
負 債 合 計	60,616,408
正 味 財 産	175,366,259

平成19年度(第22会計年度) 収支計算書

自 平成19年 4月 1日

至 平成20年 3月31日

社団法人 組込みシステム技術協会

平成19年度 収支計算書

平成19年 4月 1日から平成20年 3月31日まで

(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	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)	
入会金収入	1,000,000	0	1,000,000	
②会費収入	(40,760,000)	(46,028,000)	(△ 5,268,000)	
正会員会費収入	33,160,000	38,428,000	△ 5,268,000	
賛助会員会費収入	7,600,000	7,600,000	0	
③事業収入	(436,800,000)	(443,956,178)	(△ 7,156,178)	
普及啓発等事業収入	396,000,000	411,460,475	△ 15,460,475	
その他事業収入	40,800,000	32,495,703	8,304,297	
④補助金等収入	(10,400,000)	(9,208,491)	(1,191,509)	
受取民間補助金収入	8,800,000	7,308,491	1,491,509	
受取地方公共団体助成金収入	600,000	700,000	△ 100,000	
受取民間助成金収入	1,000,000	1,200,000	△ 200,000	
⑤雑収入	(221,000)	(517,135)	(△ 296,135)	
雑収入	221,000	517,135	△ 296,135	
事業活動収入計	489,181,000	499,709,804	△ 10,528,804	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
普及啓発等事業費支出	(374,550,000)	(357,347,858)	(17,202,142)	
その他事業費支出	299,000,000	274,203,010	24,796,990	
補助金等事業費支出	57,850,000	58,848,301	△ 998,301	
②管理費支出	(100,441,500)	(112,914,917)	(△ 12,473,417)	
報酬・給料手当支出	52,900,000	38,812,725	14,087,275	
退職金支出	0	9,000,000	△ 9,000,000	
退職金共済掛金支出	300,000	236,000	64,000	
福利厚生費支出	5,600,000	5,584,243	15,757	
会議費支出	2,105,000	556,674	1,548,326	
旅費交通費支出	2,990,000	2,745,830	244,170	
通信運搬費支出	1,399,000	1,548,668	△ 149,668	
什器備品費支出	180,000	146,800	33,200	
消耗品費支出	290,000	1,789,364	△ 1,499,364	
印刷製本費支出	2,840,000	2,940,927	△ 100,927	
賃借料支出	6,306,000	8,025,358	△ 1,719,358	
支払報酬支出	1,400,000	1,209,600	190,400	
支払手数料支出	116,500	1,709,685	△ 1,593,185	
新聞図書費支出	315,000	207,754	107,246	
水道光熱費支出	300,000	422,931	△ 122,931	
租税公課支出	17,012,000	35,150,800	△ 18,138,800	
会合費支出	625,000	1,030,833	△ 405,833	
E D P費支出	2,350,000	1,545,380	804,620	
広報費支出	2,000,000	0	2,000,000	
雑支出	413,000	251,345	161,655	
貸倒引当金繰入	1,000,000	0	1,000,000	
事業活動支出計	474,991,500	470,262,775	4,728,725	
事業活動収支差額	14,189,500	29,447,029	△ 15,257,529	

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				
退職給付引当預金取崩収入	0	4,990,860	△ 4,990,860	
投資活動収入計	0	4,990,860	△ 4,990,860	
2. 投資活動支出				
退職給付引当預金取得支出	0		0	
敷金支出	0	2,072,000	△ 2,072,000	
投資活動支出計	0	2,072,000	△ 2,072,000	
投資活動収支差額	0	2,918,860	△ 2,918,860	
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	11,272,000	0	11,272,000	
V 法人税住民税及び事業税	0	0	0	
当期収支差額	2,917,500	32,365,889	△ 29,448,389	
前期繰越収支差額	135,901,830	135,901,830	0	
次期繰越収支差額	138,819,330	168,267,719	△ 29,448,389	

収支計算書に対する注記

1. 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

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	137,344,245	198,431,256
未 収 会 費	253,000	1,107,000
事 業 未 収 入 金	12,401,010	7,492,491
前 払 事 業 費	1,253,520	3,190,776
前 払 金	5,718,505	0
立 替 金	190,021	17,780
貸 倒 引 当 金	△ 79,948	△ 59,578
合 計	157,080,353	210,179,725
未 払 金	3,293,319	1,173,077
前 受 会 費	6,560,000	7,960,000
事 業 前 受 金	5,753,500	2,319,000
仮 受 金	0	39,332
未 払 法 人 税 等	0	20,000,000
未 払 消 費 税 等	2,426,100	3,196,800
預 り 金	3,145,604	7,223,797
合 計	21,178,523	41,912,006
次期繰越収支差額	135,901,830	168,267,719

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20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19年4月1日から平成20年3月31日までの平成19年度（第22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。