

平成20年度(第23会計年度)
財務諸表

自 平成20年 4月 1日

至 平成21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 21 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 | 263, 398, 766 | 198, 431, 256 | 64, 967, 510 |
| 2. 未収会費 | 960, 000 | 1, 107, 000 | △ 147, 000 |
| 3. 事業未収入金 | 14, 809, 797 | 7, 492, 491 | 7, 317, 306 |
| 4. 前払事業費 | 361, 500 | 3, 190, 776 | △ 2, 829, 276 |
| 5. 仮払金 | 180, 000 | 0 | 180, 000 |
| 6. 立替金 | 2, 307, 610 | 17, 780 | 2, 289, 830 |
| 7. 貯蔵品 | 83, 790 | 0 | 83, 790 |
| 8. 貸倒引当金 | △ 108, 427 | △ 59, 578 | △ 48, 849 |
| 流動資産合計 | 281, 993, 036 | 210, 179, 725 | 71, 813, 311 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 1. 退職給付引当預金 | 22, 156, 000 | 18, 704, 402 | 3, 451, 598 |
| 特定資産合計 | 22, 156, 000 | 18, 704, 402 | 3, 451, 598 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 1. 器具備品 | 0 | 14, 500 | △ 14, 500 |
| 2. 差入敷金 | 6, 606, 384 | 6, 606, 384 | 0 |
| 3. 電話加入権 | 477, 656 | 477, 656 | 0 |
| その他固定資産合計 | 7, 084, 040 | 7, 098, 540 | △ 14, 500 |
| 固定資産合計 | 29, 240, 040 | 25, 802, 942 | 3, 437, 098 |
| 資産合計 | 311, 233, 076 | 235, 982, 667 | 75, 250, 409 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 1. 未払金 | 29, 695, 451 | 24, 369, 877 | 5, 325, 574 |
| 2. 前受会費 | 10, 490, 000 | 7, 960, 000 | 2, 530, 000 |
| 3. 事業前受金 | 9, 087, 000 | 2, 319, 000 | 6, 768, 000 |
| 4. 仮受金 | 39, 332 | 39, 332 | 0 |
| 5. 預り金 | 4, 912, 228 | 7, 223, 797 | △ 2, 311, 569 |
| 流動負債合計 | 54, 224, 011 | 41, 912, 006 | 12, 312, 005 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 1. 退職給付引当金 | 22, 156, 000 | 18, 704, 402 | 3, 451, 598 |
| 固定負債合計 | 22, 156, 000 | 18, 704, 402 | 3, 451, 598 |
| 負債合計 | 76, 380, 011 | 60, 616, 408 | 15, 763, 603 |
| 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) | 234, 853, 065 | 175, 366, 259 | 59, 486, 806 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 正味財産合計 | 234, 853, 065 | 175, 366, 259 | 59, 486, 806 |
| 負債及び正味財産合計 | 311, 233, 076 | 235, 982, 667 | 75, 250, 409 |

正味財産増減計算書

平成20年 4月 1日から平成21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 特定資産運用益 | (74,878) | (0) | (74,878) |
| 特定資産受取利息 | 74,878 | 0 | 74,878 |
| ② 受取入会金 | (2,000,000) | (0) | (2,000,000) |
| 受取入会金 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| ③ 受取会費 | (50,318,000) | (46,028,000) | (4,290,000) |
| 正会員受取会費 | 42,168,000 | 38,428,000 | 3,740,000 |
| 賛助会員受取会費 | 8,150,000 | 7,600,000 | 550,000 |
| ④ 事業収益 | (478,818,777) | (443,956,178) | (34,862,599) |
| 普及啓発等事業収益 | 438,396,460 | 411,460,475 | 26,935,985 |
| その他事業収益 | 40,422,317 | 32,495,703 | 7,926,614 |
| ⑤ 受取補助金 | (14,104,004) | (9,208,491) | (4,895,513) |
| 受取民間補助金 | 12,212,399 | 7,308,491 | 4,903,908 |
| 受取地方公共団体助成金 | 800,000 | 700,000 | 100,000 |
| 受取民間助成金 | 1,091,605 | 1,200,000 | △ 108,395 |
| ⑥ 雑収益 | (263,755) | (517,135) | (△ 253,380) |
| 雑収益 | 263,755 | 517,135 | △ 253,380 |
| 経常収益計 | 545,579,414 | 499,709,804 | 45,869,610 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | (385,207,033) | (357,347,858) | (27,859,175) |
| 普及啓発等事業費 | 289,387,484 | 274,203,010 | 15,184,474 |
| その他事業費 | 61,729,177 | 58,848,301 | 2,880,876 |
| 補助事業費 | 34,090,372 | 24,296,547 | 9,793,825 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ②管理費 | (100,871,075) | (107,924,057) | (△ 7,052,982) |
| 報酬・給与 | 40,750,793 | 38,812,725 | 1,938,068 |
| 退職給付費用 | 3,451,598 | 4,009,140 | △ 557,542 |
| 退職金共済掛金 | 240,000 | 236,000 | 4,000 |
| 福利厚生費 | 5,119,709 | 5,584,243 | △ 464,534 |
| 会議費 | 1,381,459 | 556,674 | 824,785 |
| 旅費交通費 | 2,474,210 | 2,745,830 | △ 271,620 |
| 通信運搬費 | 1,774,207 | 1,548,668 | 225,539 |
| 減価償却費 | 264,800 | 0 | 264,800 |
| 器具備品費 | 0 | 146,800 | △ 146,800 |
| 消耗品費 | 233,522 | 1,789,364 | △ 1,555,842 |
| 印刷製本費 | 2,728,604 | 2,940,927 | △ 212,323 |
| 賃借料 | 8,324,504 | 8,025,358 | 299,146 |
| 支払報酬 | 1,176,000 | 1,209,600 | △ 33,600 |
| 支払手数料 | 86,975 | 1,709,685 | △ 1,622,710 |
| 新聞図書費 | 269,009 | 207,754 | 61,255 |
| 水道光熱費 | 441,981 | 422,931 | 19,050 |
| 租税公課 | 29,592,500 | 35,150,800 | △ 5,558,300 |
| 会合費 | 876,298 | 1,030,833 | △ 154,535 |
| E D P 費 | 1,450,750 | 1,545,380 | △ 94,630 |
| 貸倒引当金繰入 | 48,849 | 0 | 48,849 |
| 雑費 | 185,307 | 251,345 | △ 66,038 |
| 経常費用計 | 486,078,108 | 465,271,915 | 20,806,193 |
| 当期経常増減額 | 59,501,306 | 34,437,889 | 25,063,417 |
| 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 | | | |
| 固定資産除却損 | 14,500 | 0 | 14,500 |
| 経常外費用計 | 14,500 | 0 | 14,500 |
| 当期経常外増減額 | △ 14,500 | 0 | △ 14,500 |
| 当期一般正味財産増減額 | 59,486,806 | 34,437,889 | 25,048,917 |
| 一般正味財産期首残高 | 175,366,259 | 140,928,370 | 34,437,889 |
| 一般正味財産期末残高 | 234,853,065 | 175,366,259 | 59,486,806 |
| 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 | 234,853,065 | 175,366,259 | 59,486,806 |

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日以後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。ただし当年度は該当なし。

(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 988,932円、未経過リース料期末残高 1,931,433円)

なお、一件あたりのリース取引に重要性があるものと判断されるときには、原則どおり売買取引処理するものとする。

(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 | 18,704,402 | 3,451,598 | 0 | 22,156,000 |
| 小 計 | 18,704,402 | 3,451,598 | 0 | 22,156,000 |
| 合 計 | 18,704,402 | 3,451,598 | 0 | 22,156,000 |

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 | 22,156,000 | 0 | 0 | 22,156,000 |
| 小計 | 22,156,000 | 0 | 0 | 22,156,000 |
| 合計 | 22,156,000 | 0 | 0 | 22,156,000 |

4. 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 | | | | | | |
| 財団法人JKA補助金 | 財団法人JKA | 0 | 8,001,280 | 8,001,280 | 0 | |
| 厚生労働省補助金 | 厚生労働省 | 0 | 4,211,119 | 4,211,119 | 0 | |
| 助成金 | | | | | | |
| 横浜市助成金 | 横浜市 | 0 | 800,000 | 800,000 | 0 | |
| 全国システムハウス業厚生年金基金助成金 | 全国システムハウス業厚生年金基金 | 0 | 1,091,605 | 1,091,605 | 0 | |
| 合 計 | | 0 | 14,104,004 | 14,104,004 | 0 | |

財産目録

平成21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 | 77,612 | |
| 普通預金 | | |
| 三菱東京UFJ銀行京橋支店他 | 228,641,576 | |
| 定期預金 | | |
| 中央三井信託銀行他 | 34,679,578 | |
| 貯蔵品 | | |
| テキスト | 83,790 | |
| 未収会費 | | |
| 平成20年度等会費 | 960,000 | |
| 事業未収入金 | | |
| 財団法人JKA他 | 14,809,797 | |
| 前払事業費 | | |
| 広告費用他 | 361,500 | |
| 仮払金 | | |
| 出張費用等 | 180,000 | |
| 立替金 | | |
| 展示会費用立替 | 2,307,610 | |
| 貸倒引当金 | | |
| 貸倒引当金 | △ 108,427 | |
| 流動資産合計 | | 281,993,036 |
| 2. 固定資産 | | |
| 特定資産 | | |
| 退職給付引当預金 | 22,156,000 | |
| 特定資産合計 | 22,156,000 | |
| その他固定資産 | | |
| 器具備品 | | |
| パソコン(本部) | 0 | |
| 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 | 7,084,040 | |
| 固定資産合計 | | 29,240,040 |
| 資産合計 | | 311,233,076 |

(単位:円)

| 勘定科目 | 金額 | |
|----------------|------------|-------------|
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 未 払 金 | | |
| 委託費、法人税、消費税他 | 29,695,451 | |
| 前受会費 | | |
| 平成21年度会費 | 10,490,000 | |
| 事業前受金 | | |
| セミナー参加費他 | 9,087,000 | |
| 仮受金 | | |
| リユーデンシステムサポート㈱ | 39,332 | |
| 預り 金 | | |
| 試験事業預り金他 | 4,360,827 | |
| 職員源泉所得税、住民税他 | 551,401 | |
| 流 動 負 債 合 計 | | 54,224,011 |
| 2. 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | | |
| 退職給付引当金 | 22,156,000 | |
| 固 定 負 債 合 計 | | 22,156,000 |
| 負 債 合 計 | | |
| 正 味 財 産 | | 76,380,011 |
| | | 234,853,065 |

平成20年度(第23会計年度)
収支計算書
(案)

自 平成20年 4月 1日

至 平成21年 3月31日

社団法人 組込みシステム技術協会

平成20年度 収支計算書

平成20年 4月 1日から平成21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特定資産運用収入 | (0) | (74,878) | (△ 74,878) | |
| 特定資産利息収入 | 0 | 74,878 | △ 74,878 | |
| ②入会金収入 | (1,000,000) | (2,000,000) | (△ 1,000,000) | |
| 入会金収入 | 1,000,000 | 2,000,000 | △ 1,000,000 | |
| ③会費収入 | (49,840,000) | (50,318,000) | (△ 478,000) | |
| 正会員会費収入 | 41,940,000 | 42,168,000 | △ 228,000 | |
| 賛助会員会費収入 | 7,900,000 | 8,150,000 | △ 250,000 | |
| ④事業収入 | (449,455,000) | (478,818,777) | (△ 29,363,777) | |
| 普及啓発等事業収入 | 412,600,000 | 438,396,460 | △ 25,796,460 | |
| その他事業収入 | 36,855,000 | 40,422,317 | △ 3,567,317 | |
| ⑤補助金等収入 | (10,400,000) | (14,104,004) | (△ 3,704,004) | |
| 受取民間補助金収入 | 8,800,000 | 12,212,399 | △ 3,412,399 | |
| 受取地方公共団体助成金収入 | 600,000 | 800,000 | △ 200,000 | |
| 受取民間助成金収入 | 1,000,000 | 1,091,605 | △ 91,605 | |
| ⑥雑収入 | (347,000) | (263,755) | (83,245) | |
| 雑収入 | 347,000 | 263,755 | 83,245 | |
| 事業活動収入計 | 511,042,000 | 545,579,414 | △ 34,537,414 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| ①事業費支出 | | | | |
| 普及啓発等事業費支出 | (396,530,000) | (385,207,033) | (11,322,967) | |
| その他事業費支出 | 315,600,000 | 289,387,484 | 26,212,516 | |
| 補助金等事業費支出 | 63,230,000 | 61,729,177 | 1,500,823 | |
| ②管理費支出 | (102,256,000) | (97,154,677) | (5,101,323) | |
| 報酬・給料手当支出 | 42,500,000 | 40,750,793 | 1,749,207 | |
| 退職金共済掛金支出 | 300,000 | 240,000 | 60,000 | |
| 福利厚生費支出 | 5,600,000 | 5,119,709 | 480,291 | |
| 会議費支出 | 1,895,000 | 1,381,459 | 513,541 | |
| 旅費交通費支出 | 3,290,000 | 2,474,210 | 815,790 | |
| 通信運搬費支出 | 1,440,000 | 1,774,207 | △ 334,207 | |
| 什器備品費支出 | 150,000 | 0 | 150,000 | |
| 消耗品費支出 | 1,860,000 | 233,522 | 1,626,478 | |
| 印刷製本費支出 | 3,030,000 | 2,728,604 | 301,396 | |
| 賃借料支出 | 7,206,000 | 8,324,504 | △ 1,118,504 | |
| 支払報酬支出 | 1,400,000 | 1,176,000 | 224,000 | |
| 支払手数料支出 | 139,000 | 86,975 | 52,025 | |
| 新聞図書費支出 | 211,000 | 269,009 | △ 58,009 | |
| 水道光熱費支出 | 400,000 | 441,981 | △ 41,981 | |
| 租税公課支出 | 25,012,000 | 29,592,500 | △ 4,580,500 | |
| 会合費支出 | 1,100,000 | 876,298 | 223,702 | |
| E D P費支出 | 2,000,000 | 1,450,750 | 549,250 | |
| 広報費支出 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | |
| 貸倒引当金繰入支出 | 1,000,000 | 48,849 | 951,151 | |
| 雑支出 | 723,000 | 185,307 | 537,693 | |
| 事業活動支出計 | 498,786,000 | 482,361,710 | 16,424,290 | |
| 事業活動収支差額 | 12,256,000 | 63,217,704 | △ 50,961,704 | |

| 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 | 3, 451, 598 | △ 3, 451, 598 | |
| 器具備品取得支出 | 0 | 264, 800 | △ 264, 800 | |
| 投資活動支出計 | 0 | 3, 716, 398 | △ 3, 716, 398 | |
| 投資活動収支差額 | 0 | △ 3, 716, 398 | 3, 716, 398 | |
| 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 | 1, 146, 000 | 59, 501, 306 | △ 58, 355, 306 | |
| 前期繰越収支差額 | 168, 267, 719 | 168, 267, 719 | 0 | |
| 次期繰越収支差額 | 169, 413, 719 | 227, 769, 025 | △ 58, 355, 306 | |

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 | 198,431,256 | 263,398,766 |
| 未 収 会 費 | 1,107,000 | 960,000 |
| 事 業 未 収 入 金 | 7,492,491 | 14,809,797 |
| 前 払 事 業 費 | 3,190,776 | 361,500 |
| 仮 払 金 | 0 | 180,000 |
| 立 替 金 | 17,780 | 2,307,610 |
| 貯 藏 品 | 0 | 83,790 |
| 貸 倒 引 当 金 | △ 59,578 | △ 108,427 |
| 合 計 | 210,179,725 | 281,993,036 |
| 未 払 金 | 24,369,877 | 29,695,451 |
| 前 受 会 費 | 7,960,000 | 10,490,000 |
| 事 業 前 受 金 | 2,319,000 | 9,087,000 |
| 仮 受 金 | 39,332 | 39,332 |
| 預 り 金 | 7,223,797 | 4,912,228 |
| 合 計 | 41,912,006 | 54,224,011 |
| 次期繰越収支差額 | 168,267,719 | 227,769,025 |

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21年 5月 21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20年 4月 1日から平成21年 3月 31日までの平成20年度
(第23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。