

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)	(0)	(0)	(0)
(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
經常費用計	486,078,108	465,271,915	20,806,193
当期經常増減額	59,501,306	34,437,889	25,063,417
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	14,500	0	14,500
經常外費用計	14,500	0	14,500
当期經常外増減額	△ 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。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			
リューデンシステムサポート(株)	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			76,380,011
正味財産			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入金収入	(1,000,000)	(2,000,000)	(△ 1,000,000)	
入金収入	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	(396,530,000)	(385,207,033)	(11,322,967)	
普及啓発等事業費支出	315,600,000	289,387,484	26,212,516	
その他事業費支出	63,230,000	61,729,177	1,500,823	
補助金等事業費支出	17,700,000	34,090,372	△ 16,390,372	
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	
EDP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	11,110,000	0	11,110,000	
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
貯蔵品	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。