

第2号議案

平成21年度(第24会計年度)
財務諸表

自 平成21年 4月 1日
至 平成22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	8
VI. 監査報告書	11

貸借対照表

平成 22 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	274,810,464	263,398,766	11,411,698
2. 未収会費	570,000	960,000	△ 390,000
3. 未収入金	14,820,478	14,809,797	10,681
4. 前払事業費	16,000	361,500	△ 345,500
5. 仮払金	0	180,000	△ 180,000
6. 立替金	358,300	2,307,610	△ 1,949,310
7. 貯蔵品	69,825	83,790	△ 13,965
8. 貸倒引当金	△ 69,554	△ 108,427	38,873
流動資産合計	290,575,513	281,993,036	8,582,477
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
1. 退職給付引当預金	10,449,148	22,156,000	△ 11,706,852
特定資産合計	10,449,148	22,156,000	△ 11,706,852
(2) その他固定資産			
1. 差入敷金	6,606,384	6,606,384	0
2. 電話加入権	477,656	477,656	0
その他固定資産合計	7,084,040	7,084,040	0
固定資産合計	17,533,188	29,240,040	△ 11,706,852
資産合計	308,108,701	311,233,076	△ 3,124,375
II 負債の部			
1. 流動負債			
1. 未払金	10,909,864	29,695,451	△ 18,785,587
2. 前受会費	6,540,000	10,490,000	△ 3,950,000
3. 前受金	3,956,750	9,087,000	△ 5,130,250
4. 仮受金	40,643	39,332	1,311
5. 預り金	3,507,459	4,912,228	△ 1,404,769
流動負債合計	24,954,716	54,224,011	△ 29,269,295
2. 固定負債			
1. 退職給付引当金	10,449,148	22,156,000	△ 11,706,852
固定負債合計	10,449,148	22,156,000	△ 11,706,852
負債合計	35,403,864	76,380,011	△ 40,976,147
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)	272,704,837	234,853,065	37,851,772
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	272,704,837	234,853,065	37,851,772
負債及び正味財産合計	308,108,701	311,233,076	△ 3,124,375

正味財産増減計算書

平成21年 4月 1日から平成22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	(66,468)	(74,878)	(△ 8,410)
特定資産受取利息	66,468	74,878	△ 8,410
② 受取入会金	(3,200,000)	(2,000,000)	(1,200,000)
受取入会金	3,200,000	2,000,000	1,200,000
③ 受取会費	(49,043,000)	(50,318,000)	(△ 1,275,000)
正会員受取会費	41,468,000	42,168,000	△ 700,000
賛助会員受取会費	7,575,000	8,150,000	△ 575,000
④ 事業収益	(193,435,574)	(478,818,777)	(△ 285,383,203)
普及啓発等事業収益	132,030,250	438,396,460	△ 306,366,210
その他事業収益	61,405,324	40,422,317	20,983,007
⑤ 受取補助金	(11,120,883)	(14,104,004)	(△ 2,983,121)
受取民間補助金	9,034,584	12,212,399	△ 3,177,815
受取地方公共団体助成金	700,000	800,000	△ 100,000
受取民間助成金	1,386,299	1,091,605	294,694
⑥ 受取寄付金	(5,318,419)	(0)	(5,318,419)
受取寄付金	5,318,419	0	5,318,419
⑦ 雜収益	(196,047)	(263,755)	(△ 67,708)
雑収益	196,047	263,755	△ 67,708
経常収益計	262,380,391	545,579,414	△ 283,199,023
(2) 経常費用			
① 事業費			
普及啓発等事業費	(144,427,377)	(385,207,033)	(△ 240,779,656)
その他事業費	47,402,556	289,387,484	△ 241,984,928
補助事業費	48,803,447	61,729,177	△ 12,925,730
	48,221,374	34,090,372	14,131,002

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	(80,101,242)	(100,871,075)	(△ 20,769,833)
報酬・給与	34,065,582	40,750,793	△ 6,685,211
退職給付費用	3,521,148	3,451,598	69,550
退職金共済掛金	330,000	240,000	90,000
福利厚生費	5,374,313	5,119,709	254,604
会議費	977,251	1,381,459	△ 404,208
旅費交通費	3,134,240	2,474,210	660,030
通信運搬費	1,338,701	1,774,207	△ 435,506
減価償却費	1,122,400	264,800	857,600
器具備品費	178,970	0	178,970
消耗品費	251,289	233,522	17,767
印刷製本費	3,066,793	2,728,604	338,189
賃借料	7,944,504	8,324,504	△ 380,000
支払報酬	2,909,333	1,176,000	1,733,333
支払手数料	95,773	86,975	8,798
新聞図書費	231,070	269,009	△ 37,939
水道光熱費	438,320	441,981	△ 3,661
租税公課	12,560,700	29,592,500	△ 17,031,800
会合費	944,048	876,298	67,750
E D P 費	1,058,475	1,450,750	△ 392,275
貸倒引当金繰入	0	48,849	△ 48,849
雑費	558,332	185,307	373,025
経常費用計	224,528,619	486,078,108	△ 261,549,489
当期経常増減額	37,851,772	59,501,306	△ 21,649,534
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	0	14,500	△ 14,500
経常外費用計	0	14,500	△ 14,500
当期経常外増減額	0	△ 14,500	14,500
当期一般正味財産増減額	37,851,772	59,486,806	△ 21,635,034
一般正味財産期首残高	234,853,065	175,366,259	59,486,806
一般正味財産期末残高	272,704,837	234,853,065	37,851,772
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	272,704,837	234,853,065	37,851,772

※退職給付費用の内訳は次のとおりである。

①退職金15,228,000円と退職給与引当金取崩額14,676,000円との差額552,000円

②退職給与引当金繰入額2,969,148円

③①+②=3,521,148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。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 548,583円、未経過リース料期末残高 2,258,960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	22,156,000	0	11,706,852	10,449,148
小計	22,156,000	0	11,706,852	10,449,148
合計	22,156,000	0	11,706,852	10,449,148

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 小計 合計	10,449,148	0	0	10,449,148
	10,449,148	0	0	10,449,148
	10,449,148	0	0	10,449,148

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 日本自転車振興会 補助金	日本自転車振興会	0	5,725,184	5,725,184	0	
厚生労働省補助金	厚生労働省	0	3,309,400	3,309,400	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	700,000 1,386,299	700,000 1,386,299	0 0	
合 計		0	11,120,883	11,120,883	0	

財産目録

平成22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	26,543	
普通預金		
三菱東京UFJ銀行京橋支店他	140,100,492	
定期預金		
中央三井信託銀行他	134,683,429	
貯蔵品		
テキスト	69,825	
未収会費		
平成20年度等会費	570,000	
未収入金		
日本自転車振興会他	14,820,478	
前払事業費		
会場代	16,000	
立替金		
展示会費用立替他	358,300	
貸倒引当金		
貸倒引当金	△ 69,554	
流動資産合計	290,575,513	
2. 固定資産		
特定資産		
退職給付引当預金	10,449,148	
特定資産合計	10,449,148	
その他固定資産		
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	17,533,188	
資産合計		308,108,701

(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、法人税他	10,909,864	
前受会費		
平成22年度会費	6,540,000	
前受金		
セミナー参加費他	3,956,750	
仮受金		
リユーデンシステムサポート㈱他	40,643	
預り 金		
試験事業預り金他	3,094,290	
職員源泉所得税、住民税他	413,169	
流動負債合計		24,954,716
2. 固定負債		
退職給付引当金		
退職給付引当金	10,449,148	
固定負債合計		10,449,148
負債合計		35,403,864
正味財産		272,704,837

平成21年度(第24会計年度) 收支計算書

自 平成21年 4月 1日

至 平成22年 3月31日

社団法人 組込みシステム技術協会

平成21年度 収支計算書

平成21年 4月 1日から平成22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)	(66,468)	(△ 66,468)	
特定資産利息収入	0	66,468	△ 66,468	
②入会金収入	(2,000,000)	(3,200,000)	(△ 1,200,000)	
入会金収入	2,000,000	3,200,000	△ 1,200,000	
③会費収入	(50,300,000)	(49,043,000)	(1,257,000)	
正会員会費収入	42,100,000	41,468,000	632,000	
賛助会員会費収入	8,200,000	7,575,000	625,000	
④事業収入	(167,710,000)	(193,435,574)	(△ 25,725,574)	
普及啓発等事業収入	127,000,000	132,030,250	△ 5,030,250	
その他事業収入	40,710,000	61,405,324	△ 20,695,324	
⑤補助金等収入	(15,100,000)	(11,120,883)	(3,979,117)	
受取民間補助金収入	14,000,000	9,034,584	4,965,416	
受取地方公共団体助成金収入	0	700,000	△ 700,000	
受取民間助成金収入	1,100,000	1,386,299	△ 286,299	
⑥寄付金収入	(0)	(5,318,419)	(△ 5,318,419)	
寄付金収入	0	5,318,419	△ 5,318,419	
⑦雑収入	(164,000)	(196,047)	(△ 32,047)	
雑収入	164,000	196,047	△ 32,047	
事業活動収入計	235,274,000	262,380,391	△ 27,106,391	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
普及啓発等事業費支出	(125,526,000)	(144,427,377)	(△ 18,901,377)	
その他事業費支出	42,000,000	47,402,556	△ 5,402,556	
補助金等事業費支出	60,026,000	48,803,447	11,222,553	
②管理費支出	(98,871,000)	(90,685,694)	(8,185,306)	
報酬・給料手当支出	57,300,000	34,065,582	23,234,418	
退職金支出	0	15,228,000	△ 15,228,000	
退職金共済掛金支出	200,000	330,000	△ 130,000	
福利厚生費支出	5,100,000	5,374,313	△ 274,313	
会議費支出	934,000	977,251	△ 43,251	
旅費交通費支出	2,332,000	3,134,240	△ 802,240	
通信運搬費支出	1,715,000	1,338,701	376,299	
什器備品費支出	50,000	178,970	△ 128,970	
消耗品費支出	210,000	251,289	△ 41,289	
印刷製本費支出	2,750,000	3,066,793	△ 316,793	
賃借料支出	7,906,000	7,944,504	△ 38,504	
支払報酬支出	1,200,000	2,909,333	△ 1,709,333	
支払手数料支出	137,000	95,773	41,227	
新聞図書費支出	307,000	231,070	75,930	
水道光熱費支出	400,000	438,320	△ 38,320	
租税公課支出	15,012,000	12,560,700	2,451,300	
会合費支出	730,000	944,048	△ 214,048	
E D P 費支出	1,366,000	1,058,475	307,525	
貸倒引当金繰入支出	1,000,000	0	1,000,000	
雑支出	222,000	558,332	△ 336,332	
事業活動支出計	224,397,000	235,113,071	△ 10,716,071	
事業活動収支差額	10,877,000	27,267,320	△ 16,390,320	

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	11,706,852	△ 11,706,852	
投資活動収入計	0	11,706,852	△ 11,706,852	
2. 投資活動支出				
器具備品取得支出	0	1,122,400	△ 1,122,400	
投資活動支出計	0	1,122,400	△ 1,122,400	
投資活動収支差額	0	10,584,452	△ 10,584,452	
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	10,105,000	0	10,105,000	
当期収支差額	772,000	37,851,772	△ 37,079,772	
前期繰越収支差額	227,769,025	227,769,025	0	
次期繰越収支差額	228,541,025	265,620,797	△ 37,079,772	

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	263,398,766	274,810,464
未 収 会 費	960,000	570,000
未 収 入 金	14,809,797	14,820,478
前 払 事 業 費	361,500	16,000
仮 払 金	180,000	0
立 替 金	2,307,610	358,300
貯 藏 品	83,790	69,825
貸 倒 引 当 金	△ 108,427	△ 69,554
合 計	281,993,036	290,575,513
未 払 金	29,695,451	10,909,864
前 受 会 費	10,490,000	6,540,000
前 受 金	9,087,000	3,956,750
仮 受 金	39,332	40,643
預 り 金	4,912,228	3,507,459
合 計	54,224,011	24,954,716
次期繰越収支差額	227,769,025	265,620,797

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22年 5月 25日

監事 宇田川 重雄

監事 小幡 忠信

私達監事は、平成21年 4月 1日から平成22年 3月 31日までの平成21年度
(第24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。