

平成22年度(第25会計年度)

財務諸表

自 平成22年 4月 1日

至 平成23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 23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	296,056,873	274,810,464	21,246,409
2. 未収会費	220,000	570,000	△ 350,000
3. 未収入金	5,960,825	14,820,478	△ 8,859,653
4. 前払事業費	0	16,000	△ 16,000
5. 立替金	611,033	358,300	252,733
6. 貯蔵品	34,913	69,825	△ 34,912
7. 貸倒引当金	△ 36,950	△ 69,554	32,604
流動資産合計	302,846,694	290,575,513	12,271,181
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
1. 退職給付引当預金	14,101,758	10,449,148	3,652,610
特定資産合計	14,101,758	10,449,148	3,652,610
(2) その他固定資産			
1. 建物附属設備	1,641,979	0	1,641,979
2. 差入敷金保証金	6,806,384	6,606,384	200,000
3. 電話加入権	477,656	477,656	0
その他固定資産合計	8,926,019	7,084,040	1,841,979
固定資産合計	23,027,777	17,533,188	5,494,589
資産合計	325,874,471	308,108,701	17,765,770
II 負債の部			
1. 流動負債			
1. 未払金	16,973,700	10,909,864	6,063,836
2. 前受会費	12,060,000	6,540,000	5,520,000
3. 前受金	2,548,000	3,956,750	△ 1,408,750
4. 仮受金	40,643	40,643	0
5. 預り金	2,719,182	3,507,459	△ 788,277
流動負債合計	34,341,525	24,954,716	9,386,809
2. 固定負債			
1. 退職給付引当金	14,101,758	10,449,148	3,652,610
固定負債合計	14,101,758	10,449,148	3,652,610
負債合計	48,443,283	35,403,864	13,039,419
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)	277,431,188	272,704,837	4,726,351
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	277,431,188	272,704,837	4,726,351
負債及び正味財産合計	325,874,471	308,108,701	17,765,770

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23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	(8,359)	(66,468)	(△ 58,109)
特定資産受取利息	8,359	66,468	△ 58,109
② 受取入会金	(1,200,000)	(3,200,000)	(△ 2,000,000)
受取入会金	1,200,000	3,200,000	△ 2,000,000
③ 受取会費	(47,500,000)	(49,043,000)	(△ 1,543,000)
正会員受取会費	40,250,000	41,468,000	△ 1,218,000
賛助会員受取会費	7,250,000	7,575,000	△ 325,000
④ 事業収益	(190,091,655)	(193,435,574)	(△ 3,343,919)
普及啓発等事業収益	132,767,250	132,030,250	737,000
その他事業収益	57,324,405	61,405,324	△ 4,080,919
⑤ 受取補助金	(6,740,639)	(11,120,883)	(△ 4,380,244)
受取民間補助金	4,878,239	9,034,584	△ 4,156,345
受取地方公共団体助成金	400,000	700,000	△ 300,000
受取民間助成金	1,462,400	1,386,299	76,101
⑥ 受取寄付金	(0)	(5,318,419)	(△ 5,318,419)
受取寄付金	0	5,318,419	△ 5,318,419
⑦ 雑収益	(18,093,286)	(196,047)	(17,897,239)
雑収益	18,093,286	196,047	17,897,239
経常収益計	263,633,939	262,380,391	1,253,548
(2) 経常費用			
① 事業費	(144,540,417)	(144,427,377)	(113,040)
普及啓発等事業費	48,963,712	47,402,556	1,561,156
その他事業費	57,708,337	48,803,447	8,904,890
補助事業費	37,868,368	48,221,374	△ 10,353,006

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	(114,367,171)	(80,101,242)	(34,265,929)
報酬・給与	43,837,288	34,065,582	9,771,706
退職給付費用	3,652,610	3,521,148	131,462
退職金共済掛金	360,000	330,000	30,000
福利厚生費	6,813,858	5,374,313	1,439,545
会議費	891,874	977,251	△ 85,377
旅費交通費	3,290,514	3,134,240	156,274
通信運搬費	1,567,377	1,338,701	228,676
減価償却費	1,420,781	1,122,400	298,381
器具備品費	180,337	178,970	1,367
消耗品費	763,506	251,289	512,217
印刷製本費	3,287,905	3,066,793	221,112
賃借料	8,434,215	7,944,504	489,711
支払報酬	1,499,333	2,909,333	△ 1,410,000
支払手数料	94,306	95,773	△ 1,467
新聞図書費	254,581	231,070	23,511
水道光熱費	469,386	438,320	31,066
修繕費	1,276,911	0	1,276,911
租税公課	14,930,700	12,560,700	2,370,000
会合費	2,028,683	944,048	1,084,635
E D P 費	1,289,137	1,058,475	230,662
広報費	40,000	0	40,000
雑費	17,983,869	558,332	17,425,537
経常費用計	258,907,588	224,528,619	34,378,969
当期経常増減額	4,726,351	37,851,772	△ 33,125,421
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	4,726,351	37,851,772	△ 33,125,421
一般正味財産期首残高	272,704,837	234,853,065	37,851,772
一般正味財産期末残高	277,431,188	272,704,837	4,726,351
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	277,431,188	272,704,837	4,726,351

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準(平成16年10月14日 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)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。
 ただし当年度は該当なし。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 建物附属設備については定率法により実施している。
- (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、通常の貸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 565,926円、未経過リース料期末残高 1,748,292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。
- (6) 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	10,449,148	3,652,610		14,101,758
小計	10,449,148	3,652,610	0	14,101,758
合計	10,449,148	3,652,610	0	14,101,758

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	14,101,758	0	0	14,101,758
小計	14,101,758	0	0	14,101,758
合計	14,101,758	0	0	14,101,758

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	4,878,239	4,878,239	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	400,000	400,000	0	
		0	1,462,400	1,462,400	0	
合 計		0	6,740,639	6,740,639	0	

財産目録

平成23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	107,623	
普通預金		
三菱東京UFJ銀行京橋支店他	61,264,036	
定期預金		
中央三井信託銀行他	234,685,214	
貯蔵品		
テキスト	34,913	
未収会費		
平成20年度等会費	220,000	
未収入金		
日本自転車振興会他	5,960,825	
立替金		
展示会費用立替他	611,033	
貸倒引当金		
貸倒引当金	△ 36,950	
流動資産合計		302,846,694
2. 固定資産		
特定資産		
退職給付引当預金	14,101,758	
特定資産合計	14,101,758	
その他固定資産		
建物附属設備		
内部造作	1,641,979	
差入敷金保証金		
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	
東京エムケイ㈱	200,000	
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	8,926,019	
固定資産合計		23,027,777
資産合計		325,874,471

(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	16,973,700	
前受会費		
平成23年度会費	12,060,000	
前受金		
セミナー参加費他	2,548,000	
仮受金		
リューデンシステムサポート株他	40,643	
預り 金		
試験事業預り金他	2,216,832	
職員源泉所得税、住民税他	502,350	
流 動 負 債 合 計		34,341,525
2. 固定負債		
退職給付引当金		
退職給付引当金	14,101,758	
固 定 負 債 合 計		14,101,758
負 債 合 計		
正 味 財 産		48,443,283
		277,431,188

平成22年度(第25会計年度) 收支計算書

自 平成22年 4月 1日

至 平成23年 3月31日

社団法人 組込みシステム技術協会

平成22年度 収支計算書

平成22年 4月 1日から平成23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)	(8,359)	(△ 8,359)	
特定資産利息収入	0	8,359	△ 8,359	
②入会金収入	(3,200,000)	(1,200,000)	(2,000,000)	
入会金収入	3,200,000	1,200,000	2,000,000	
③会費収入	(49,283,000)	(47,500,000)	(1,783,000)	
正会員会費収入	41,708,000	40,250,000	1,458,000	
賛助会員会費収入	7,575,000	7,250,000	325,000	
④事業収入	(199,802,000)	(190,091,655)	(9,710,345)	
普及啓発等事業収入	132,500,000	132,767,250	△ 267,250	
その他事業収入	67,302,000	57,324,405	9,977,595	
⑤補助金等収入	(7,452,000)	(6,740,639)	(711,361)	
受取民間補助金収入	5,652,000	4,878,239	773,761	
受取地方公共団体助成金収入	700,000	400,000	300,000	
受取民間助成金収入	1,100,000	1,462,400	△ 362,400	
⑥雑収入	(220,000)	(18,093,286)	(△ 17,873,286)	
雑収入	220,000	18,093,286	△ 17,873,286	
事業活動収入計	259,957,000	263,633,939	△ 3,676,939	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
普及啓発等事業費支出	(156,837,000)	(144,540,417)	(12,296,583)	
その他事業費支出	49,140,000	48,963,712	176,288	
補助金等事業費支出	70,261,000	57,708,337	12,552,663	
②管理費支出	(87,780,000)	(109,293,780)	(△ 21,513,780)	
報酬・給料手当支出	47,300,000	43,837,288	3,462,712	
退職金共済掛金支出	300,000	360,000	△ 60,000	
福利厚生費支出	5,400,000	6,813,858	△ 1,413,858	
会議費支出	1,340,000	891,874	448,126	
旅費交通費支出	3,031,000	3,290,514	△ 259,514	
通信運搬費支出	1,348,000	1,567,377	△ 219,377	
什器備品費支出	255,000	180,337	74,663	
消耗品費支出	301,000	763,506	△ 462,506	
印刷製本費支出	3,110,000	3,287,905	△ 177,905	
賃借料支出	8,166,000	8,434,215	△ 268,215	
支払報酬支出	1,300,000	1,499,333	△ 199,333	
支払手数料支出	135,000	94,306	40,694	
新聞図書費支出	401,000	254,581	146,419	
水道光熱費支出	400,000	469,386	△ 69,386	
修繕費支出	0	1,276,911	△ 1,276,911	
租税公課支出	12,603,000	14,930,700	△ 2,327,700	
会合費支出	690,000	2,028,683	△ 1,338,683	
E D P 費支出	1,082,000	1,289,137	△ 207,137	
広報費支出	0	40,000	△ 40,000	
雑支出	618,000	17,983,869	△ 17,365,869	
事業活動支出計	244,617,000	253,834,197	△ 9,217,197	
事業活動収支差額	15,340,000	9,799,742	5,540,258	

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	3,652,610	△ 3,652,610	
建物附属設備取得支出	0	2,183,601	△ 2,183,601	
器具備品取得支出	0	879,159	△ 879,159	
保証金取得支出	0	200,000	△ 200,000	
投資活動支出計	0	6,915,370	△ 6,915,370	
投資活動収支差額	0	△ 6,915,370	6,915,370	
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	11,002,000	0	11,002,000	
当期収支差額	4,338,000	2,884,372	1,453,628	
前期繰越収支差額	265,620,797	265,620,797	0	
次期繰越収支差額	269,958,797	268,505,169	1,453,628	

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	274,810,464	296,056,873
未 収 会 費	570,000	220,000
未 収 入 金	14,820,478	5,960,825
前 払 事 業 費	16,000	0
立 替 金	358,300	611,033
貯 蔵 品	69,825	34,913
貸 倒 引 当 金	△ 69,554	△ 36,950
合 計	290,575,513	302,846,694
未 払 金	10,909,864	16,973,700
前 受 会 費	6,540,000	12,060,000
前 受 金	3,956,750	2,548,000
仮 受 金	40,643	40,643
預 り 金	3,507,459	2,719,182
合 計	24,954,716	34,341,525
次期繰越収支差額	265,620,797	268,505,169

3. 科目間の流用

予算科目のうち、その他事業費支出から25,000,000円を補助金等事業費支出に流用している。

科 目	当 初 予 算 額	科 目 間 流 用 額	流 用 後 予 算 額
その他の事業費支出	95,261,000	△ 25,000,000	70,261,000
補助金等事業費支出	12,436,000	25,000,000	37,436,000

監査報告書

平成23年 5月23日

社団法人 組込みシステム技術協会
会長 松尾 隆徳 殿

監事 宇田川 重雄

監事 小幡 忠信

1 監査の方法の概要

私たちは、社団法人組込みシステム技術協会の平成22年4月1日から平成23年3月31日までの平成22年度における理事の業務の執行を監査するため、理事会及びその他の重要な会議に出席するほか理事等から事業の報告を聞き、重要な決裁書類等を閲覧し、会計帳簿及び決算書類等につき、一般に公正妥当と認められる監査基準に準拠し、必要な監査手続きを実施しました。

2 監査の結果

監査の結果、私たちの意見は次のとおりであります。

- (1) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録の記載と合致していると認めます。
- (2) 収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録は、法令及び定款ならびに公益法人会計基準に準拠し、財産及び事業の状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 事業報告書は、法令及び定款に従い社団の状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) 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認められません。

以上