

平成 24 年度財務諸表

平成 24 年度 財務諸表等

I. 財務諸表

1. 貸借対照表
 - (1) 貸借対照表
 - (2) 貸借対照表内訳表
2. 正味財産増減計算書(損益計算書)
 - (1) 正味財産増減計算書(損益計算書)
 - (2) 正味財産増減計算書内訳表(損益計算書)
3. 財務諸表に対する注記

II. 財務諸表の附属明細書

監査報告書

貸借対照表

平成25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			
現金預金	318,637,074		
未収入金	3,192,885		
前払費用	385,300		
立替金	439,610		
貯蔵品	169,350		
貸倒引当金	△ 19,100		
	流動資産合計	322,805,119	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	21,383,805		
	特定資産合計	21,383,805	
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,159,919		
ソフトウェア	1,050,000		
差入敷金保証金	2,302,784		
電話加入権	477,656		
	その他の固定資産合計	4,990,359	
	固定資産合計	26,374,164	
	資産合計	349,179,283	
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,292,055		
前受会費	8,740,000		
前受金	2,600,682		
預り金	705,058		
	流動負債合計	32,337,795	
2. 固定負債			
退職給付引当金	21,383,805		
	固定負債合計	21,383,805	
	負債合計	53,721,600	
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
	指定正味財産合計	0	
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	()	()
(うち特定資産への充当額)	(0)	()	()
	正味財産合計	295,457,683	
	負債及び正味財産合計	349,179,283	

※公益法人会計基準の運用指針（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日 平成21年10月16日改正）により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

貸借対照表内訳表

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その格會計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金			318,637,074		318,637,074
未収入金	1,862,591	330,294	1,000,000		3,192,885
前払費用	240,000	101,300	44,000		385,300
立替金		314,110	125,500		439,610
貯蔵品	4,200	120,000	45,150		169,350
貸倒引当金	△ 7,245	△ 5,135	△ 6,720		△ 19,100
実施事業等会計			31,210,601	△ 31,210,601	0
法人会計		50,421,336		△ 50,421,336	0
流動資産合計	2,099,546	51,281,905	351,055,605	△ 81,631,937	322,805,119
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金			21,383,805		21,383,805
特定資産合計	0	0	21,383,805	0	21,383,805
(2) その他固定資産					
建物附属設備			1,159,919		1,159,919
ソフトウェア	1,050,000		2,302,784		1,050,000
差入敷金保証金			477,656		2,302,784
電話加入権					477,656
その他固定資産合計	1,050,000	0	3,940,359	0	4,990,359
固定資産合計	1,050,000	0	25,324,164	0	26,374,164
資産合計	3,149,546	51,281,905	376,379,769	△ 81,631,937	349,179,283
II 債債の部					
1. 流動負債					
未払金	837,072		19,454,983		20,292,055
前受会費			8,740,000		8,740,000
前受金		2,600,682			2,600,682
預り金	386,484	96,702	221,872		705,058
その他会計			50,421,336	△ 50,421,336	0
法人会計	31,210,601			△ 31,210,601	0
流動負債合計	32,434,157	2,697,384	78,838,191	△ 81,631,937	32,337,795
2. 固定負債					
退職給付引当金			21,383,805		21,383,805
固定負債合計	0	0	21,383,805	0	21,383,805
負債合計	32,434,157	2,697,384	100,221,996	△ 81,631,937	53,721,600
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	0	0
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	△ 29,284,611	48,584,521	276,157,773		295,457,683
(うち特定資産への充当額)	()	()	()	()	() 0
正味財産合計	△ 29,284,611	48,584,521	276,157,773	0	295,457,683
負債及び正味財産合計	3,149,546	51,281,905	376,379,769	△ 81,631,937	349,179,283

正味財産増減計算書（損益計算書）

平成24年4月1日から平成25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	(6,263)	()	()
特定資産受取利息	6,263		
② 受取入会金	(1,200,000)	()	()
受取入会金	1,200,000		
③ 受取会費	(43,880,000)	()	()
正会員受取会費	38,530,000		
賛助会員受取会費	5,350,000		
④ 事業収益	(155,670,459)	()	()
普及啓発等事業収益	127,835,500		
その他事業収益	27,834,959		
⑤ 受取補助金等	(3,575,608)	()	()
受取国庫助成金	2,813,481		
受取民間補助金	762,127		
⑥ 雑収益	(1,563,784)	()	()
受取利息	563,784		
雑収益	1,000,000		
	経常収益計	205,896,114	
(2) 経常費用			
① 事業費			
① 事業費	(134,660,561)	()	()
役員報酬	12,957,750		
給与手当	18,292,588		
アルバイト料	11,111		
退職給付費用	1,127,264		
退職金共済掛金	361,200		
福利厚生費	4,080,104		
会議費	3,452,124		
旅費交通費	5,128,103		
通信運搬費	1,118,509		
減価償却費	210,000		
消耗品費	870,688		
印刷製本費	5,238,517		
貸借料	6,165,410		
支払報酬	2,273,355		
支払手数料	176,506		
新聞図書費	111,800		
水道光熱費	420,660		
租税公課	90,500		
会合費	12,209,908		
E D P 費	258,983		
調査委託費	60,040,081		
雑費	65,400		
② 管理費	(58,853,738)	()	()
役員報酬	8,687,250		
給与手当	5,758,688		
派遣料	1,843,307		
退職給付費用	779,242		
退職金共済掛金	168,800		
福利厚生費	4,118,095		
会議費	409,880		
旅費交通費	3,387,595		
通信運搬費	437,832		
減価償却費	1,134,321		
消耗品費	387,095		
印刷製本費	735,114		
貸借料	3,149,626		
支払報酬	2,786,455		

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払手数料	683, 356		
新聞図書費	281, 058		
水道光熱費	212, 593		
租税公課	20, 053, 932		
会合費	1, 798, 210		
EDP費	124, 922		
広報費	81, 650		
保険料	221, 568		
貸倒引当金繰入	14, 182		
雜費	1, 598, 967		
経常費用計	193, 514, 299		
評価損益等調整前当期経常増減額	12, 381, 815		
評価損益等計	0		
当期経常増減額	12, 381, 815		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	12, 381, 815		
一般正味財産期首残高	283, 075, 868		
一般正味財産期末残高	295, 457, 683		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
III 正味財産期末残高	295, 457, 683		

※公益法人会計基準の運用指針（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日 平成21年10月16日改正）により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

正味財産増減計算書(損益計算書) 内訳表

平成24年4月1日から平成23年3月31日まで

科 目	国内外調査事業	技術者育成事業	製造高効化事業	安全・安心事業	技術啓発事業	小計	その他会計			内部取引消去	法人会計	合計
							展示会事業	競技会事業	その他	小計		
2. 経常外収益の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	△ 15,932,370	△ 2,820,785	△ 3,223,014	△ 1,045,727	△ 4,462,550	△ 27,494,416	73,798,749	△ 344,595	△ 20,734,232	52,069,922	△ 12,203,691	0
当期一般正味財産期末残高	22,500	△ 1,770,675	△ 52,020	0	0	△ 1,800,195	360,684	△ 2,688,000	△ 1,158,085	△ 3,485,401	288,361,464	12,381,815
一般正味財産前期末残高	△ 15,909,870	△ 4,591,450	△ 3,275,034	△ 1,045,727	△ 4,462,550	△ 29,284,611	74,159,433	△ 3,632,595	△ 21,932,317	48,584,521	216,157,773	0
一般正味財産期末残高	△ 15,909,870	△ 4,591,450	△ 3,275,034	△ 1,045,727	△ 4,462,550	△ 29,284,611	74,159,433	△ 3,632,595	△ 21,932,317	48,584,521	216,157,773	0
Ⅰ 指定正味財産増減の部												
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期初期残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 15,909,870	△ 4,591,450	△ 3,275,034	△ 1,045,727	△ 4,462,550	△ 29,284,611	74,159,433	△ 3,632,595	△ 21,932,317	48,584,521	216,157,773	0
												285,457,683

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 当事業年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）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……償却原価法（定額法）
 ②その他の有価証券
 a. 時価のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法
 b. 時価のないもの……移動平均法による原価法
 ただし、当年度は該当なし。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 ①建物附属設備………定率法による。
 ②ソフトウェア………定額法による。
- (4) 引当金の計上基準
 ①退職給付引当金………期末要支給額の一部を外部積立てし、残額を債務に計上している。
 ②貸倒引当金………法人税法に基づく繰入限度額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) 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は、原則として通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
退職給付引当預金	20,764,986	2,040,766	1,421,947	21,383,805
合 計	20,764,986	2,040,766	1,421,947	21,383,805

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
退職給付引当預金	21,383,805	0	0	21,383,805
合 計	21,383,805	0	0	21,383,805

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
建物附属設備	1,664,113	504,194	1,159,919
ソフトウェア	1,260,000	210,000	1,050,000
合 計	2,924,113	714,194	2,209,919

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
中小企業人材確保推進事業助成金	東京労働局	0	2,813,481	2,813,481	0	
全国システムハウス業厚生年金基金補助金	全国システムハウス業厚生年金基金	0	762,127	762,127	0	
合 計		0	3,575,608	3,575,608	0	

財務諸表の附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当預金	20,764,986	2,040,766	1,421,947	21,383,805
	特定資産計	20,764,986	2,040,766	1,421,947	21,383,805

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	4,918	14,182	0	0	19,100
退職給付引当金	20,764,986	2,040,766	1,421,947	0	21,383,805

監査報告書

一般社団法人 組込みシステム技術協会

会長 築田 稔 殿

平成25年5月14日

監事 宇田川重雄


監事 小幡 忠信


私たち監事は、平成24年4月1日から平成25年3月31までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上のことから、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る財務諸表（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに公益目的支出計画実施報告書について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の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。

(2) 財務諸表及びその附属明細書の監査結果

財務諸表及びその附属明細書は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

(3) 公益目的支出計画実施報告書の監査結果

公益目的支出計画実施報告書は、法令又は定款に従い、法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。