

平成 25 年度財務諸表

平成 25 年度

財 務 諸 表 等

自 平成 25 年 4 月 1 日

至 平成 26 年 3 月 31 日

一般社団法人 組込みシステム技術協会

目 次

(ページ)

I. 財務諸表

1. 貸借対照表

(1)貸借対照表	1
(2)貸借対照表内訳表	2

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)	3～4
(2)正味財産増減計算書(損益計算書)内訳表	5～6

3. 財務諸表に対する注記	7
---------------	---

II. 財務諸表の附属明細書	8
----------------	---

貸借対照表

平成26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	315,745,324	318,637,074	△ 2,891,750
未収入金	3,485,172	3,192,885	292,287
前払費用	194,334	385,300	△ 190,966
立替金	194,710	439,610	△ 244,900
貯蔵品	134,158	169,350	△ 35,192
貸倒引当金	△ 22,000	△ 19,100	△ 2,900
流動資産合計	319,731,698	322,805,119	△ 3,073,421
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	24,820,915	21,383,805	3,437,110
特定資産合計	24,820,915	21,383,805	3,437,110
(2) その他固定資産			
建物附属設備	975,214	1,159,919	△ 184,705
ソフトウェア	798,000	1,050,000	△ 252,000
差入敷金保証金	2,202,784	2,302,784	△ 100,000
電話加入権	477,656	477,656	0
その他の固定資産合計	4,453,654	4,990,359	△ 536,705
固定資産合計	29,274,569	26,374,164	2,900,405
資産合計	349,006,267	349,179,283	△ 173,016
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,897,663	20,292,055	△ 4,394,392
前受会費	8,020,000	8,740,000	△ 720,000
前受金	1,140,436	2,600,682	△ 1,460,246
預り金	400,750	705,058	△ 304,308
流動負債合計	25,458,849	32,337,795	△ 6,878,946
2. 固定負債			
退職給付引当金	24,820,915	21,383,805	3,437,110
固定負債合計	24,820,915	21,383,805	3,437,110
負債合計	50,279,764	53,721,600	△ 3,441,836
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	298,726,503	295,457,683	3,268,820
負債及び正味財産合計	349,006,267	349,179,283	△ 173,016

貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	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			315,745,324		315,745,324
未収入金	2,441,530	1,043,642			3,485,172
前払費用	5,700	159,300	29,334		194,334
立替金	66,000	61,990	66,720		194,710
貯蔵品	4,200	76,808	53,150		134,158
貸倒引当金	△ 14,156	△ 7,396	△ 448		△ 22,000
実施事業等会計			68,447,848	△ 68,447,848	0
法人会計		96,813,998		△ 96,813,998	0
流動資産合計	2,503,274	98,148,342	384,341,928	△ 165,261,846	319,731,698
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当預金			24,820,915		24,820,915
特定資産合計	0	0	24,820,915	0	24,820,915
(2) その他固定資産					
建物附属設備			975,214		975,214
ソフトウェア	798,000				798,000
差入敷金保証金			2,202,784		2,202,784
電話加入権			477,656		477,656
その他固定資産合計	798,000	0	3,655,654	0	4,453,654
固定資産合計	798,000	0	28,476,569	0	29,274,569
資産合計	3,301,274	98,148,342	412,818,497	△ 165,261,846	349,006,267
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	866,148	4,833	15,026,682		15,897,663
前受会費			8,020,000		8,020,000
前受金		1,140,436			1,140,436
預り金			400,750		400,750
その他会計			96,813,998	△ 96,813,998	0
法人会計	68,447,848			△ 68,447,848	0
流動負債合計	69,313,996	1,145,269	120,261,430	△ 165,261,846	25,458,849
2. 固定負債					
退職給付引当金			24,820,915		24,820,915
固定負債合計	0	0	24,820,915	0	24,820,915
負債合計	69,313,996	1,145,269	145,082,345	△ 165,261,846	50,279,764
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	△ 66,012,722	97,003,073	267,736,152		298,726,503
(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	△ 66,012,722	97,003,073	267,736,152	0	298,726,503
負債及び正味財産合計	3,301,274	98,148,342	412,818,497	△ 165,261,846	349,006,267

正味財産増減計算書（損益計算書）

平成25年4月1日から平成26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	(5,374)	(6,263)	(△ 889)
特定資産受取利息	5,374	6,263	△ 889
② 受取入会金	(1,500,000)	(1,200,000)	(300,000)
受取入会金	1,500,000	1,200,000	300,000
③ 受取会費	(44,622,000)	(43,880,000)	(742,000)
正会員受取会費	38,592,000	38,530,000	62,000
賛助会員受取会費	6,030,000	5,350,000	680,000
④ 事業収益	(161,583,244)	(155,670,459)	(5,912,785)
普及啓発等事業収益	130,234,250	127,835,500	2,398,750
その他事業収益	31,348,994	27,834,959	3,514,035
⑤ 受取補助金等	(5,067,652)	(3,575,608)	(1,492,044)
受取国庫助成金	4,169,000	2,813,481	1,355,519
受取民間補助金	898,652	762,127	136,525
⑥ 雑収益	(288,646)	(1,563,784)	(△ 1,275,138)
受取利息	273,816	563,784	△ 289,968
雑収益	14,830	1,000,000	△ 985,170
経常収益計	213,066,916	205,896,114	7,170,802
(2) 経常費用			
① 事業費	(154,963,655)	(134,660,561)	(20,303,094)
役員報酬	16,300,386	12,957,750	3,342,636
給与手当	19,146,633	18,292,588	854,045
アルバイト料	22,274	11,111	11,163
退職給付費用	2,569,191	1,127,264	1,441,927
退職金共済掛金	410,400	361,200	49,200
福利厚生費	6,099,377	4,080,104	2,019,273
会議費	3,304,488	3,452,124	△ 147,636
旅費交通費	9,742,073	5,128,103	4,613,970
通信運搬費	1,380,152	1,118,509	261,643
減価償却費	252,000	210,000	42,000
消耗品費	646,597	870,688	△ 224,091
印刷製本費	3,375,410	5,238,517	△ 1,863,107
賃借料	6,193,477	6,165,410	28,067
支払報酬	5,174,394	2,273,355	2,901,039
支払手数料	196,319	176,506	19,813
新聞図書費	23,520	111,800	△ 88,280
水道光熱費	399,354	420,660	△ 21,306
租税公課	142,600	90,500	52,100
会合費	13,170,168	12,209,908	960,260
E D P 費	448,929	258,983	189,946
調査委託費	65,040,924	60,040,081	5,000,843
広報費	540,645	0	540,645
諸会費	301,920	0	301,920
保険料	11,424	0	11,424
雑費	71,000	65,400	5,600
② 管理費	(54,834,441)	(58,853,738)	(△ 4,019,297)
役員報酬	5,899,614	8,687,250	△ 2,787,636
給与手当	8,302,715	5,758,688	2,544,027
派遣料	305,156	1,843,307	△ 1,538,151
退職給付費用	867,919	779,242	88,677
退職金共済掛金	189,600	168,800	20,800
福利厚生費	1,146,933	4,118,095	△ 2,971,162
会議費	1,587,203	409,880	1,177,323
旅費交通費	4,078,709	3,387,595	691,114
通信運搬費	217,860	437,832	△ 219,972
減価償却費	536,515	1,134,321	△ 597,806
消耗品費	155,848	387,095	△ 231,247
印刷製本費	216,033	735,114	△ 519,081

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	3,140,880	3,149,626	△ 8,746
支払報酬	4,589,137	2,786,455	1,802,682
支払手数料	633,019	683,356	△ 50,337
新聞図書費	256,276	281,058	△ 24,782
水道光熱費	199,250	212,593	△ 13,343
租税公課	16,370,497	20,053,932	△ 3,683,435
会合費	3,131,743	1,798,210	1,333,533
E D P 費	110,237	124,922	△ 14,685
広報費	81,650	81,650	0
諸会費	1,220,000	0	1,220,000
保険料	246,998	221,568	25,430
貸倒引当金繰入	2,900	14,182	△ 11,282
雑費	1,347,749	1,598,967	△ 251,218
経常費用計	209,798,096	193,514,299	16,283,797
評価損益等調整前当期経常増減額	3,268,820	12,381,815	△ 9,112,995
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,268,820	12,381,815	△ 9,112,995
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	3,268,820	12,381,815	△ 9,112,995
一般正味財産期首残高	295,457,683	283,075,868	12,381,815
一般正味財産期末残高	298,726,503	295,457,683	3,268,820
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	298,726,503	295,457,683	3,268,820

(単位：円)

科	目	実施事業等会計						その他会計						内部取引 消去	合 計
		国内外調査事業	技術者育成事業	開発高度化事業	安全・安心事業	技術啓発事業	小計	展示会事業	競技会事業	その他	小計	法人会計			
2. 経常外増減の部 (1) 経常外収益 (2) 経常外費用	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,116,202	△ 8,805,093	△ 2,163,032	△ 1,593,798	△ 8,049,986	△ 36,728,111	70,546,543	△ 1,343,457	△ 20,784,534	△ 8,421,621	0	0	3,268,820	
	評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	当期経常増減額	△ 16,116,202	△ 8,805,093	△ 2,163,032	△ 1,593,798	△ 8,049,986	△ 36,728,111	70,546,543	△ 1,343,457	△ 20,784,534	△ 8,421,621	0	0	3,268,820	
	経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	経常外費用計	0	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	0	
	他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	当期一般正味財産増減額	△ 16,116,202	△ 8,805,093	△ 2,163,032	△ 1,593,798	△ 8,049,986	△ 36,728,111	70,546,543	△ 1,343,457	△ 20,784,534	△ 8,421,621	0	0	3,268,820	
	一般正味財産期首残高	△ 15,909,870	△ 4,591,430	△ 3,275,034	△ 1,045,727	△ 4,462,550	△ 29,284,611	74,159,433	△ 3,632,595	△ 21,942,317	276,157,773	0	0	295,457,683	
	一般正味財産期末残高	△ 32,026,072	△ 13,396,523	△ 5,438,066	△ 2,639,525	△ 12,512,536	△ 66,012,722	144,705,976	△ 4,976,052	△ 42,726,851	267,736,152	0	0	298,726,503	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
指定正味財産期首残高	0	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	0		
III 正味財産期末残高															
		△ 32,026,072	△ 13,396,523	△ 5,438,066	△ 2,639,525	△ 12,512,536	△ 66,012,722	144,705,976	△ 4,976,052	△ 42,726,851	267,736,152	0	0	298,726,503	

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	21,383,805	3,437,110	0	24,820,915
合 計	21,383,805	3,437,110	0	24,820,915

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	24,820,915	0	0	24,820,915
合 計	24,820,915	0	0	24,820,915

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	688,899	975,214
器具備品	351,810	351,810	0
ソフトウェア	1,260,000	462,000	798,000
合 計	3,275,923	1,502,709	1,773,214

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	4,169,000	4,169,000	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	898,652	898,652	0	
合 計		0	5,067,652	5,067,652	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	21,383,805	3,437,110	0	24,820,915
	特定資産計	21,383,805	3,437,110	0	24,820,915

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	19,100	2,900	0	0	22,000
退職給付引当金	21,383,805	3,437,110	0	0	24,820,915

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26年 5月13日

監事 小幡 忠信



監事 小森 谷 豊



私たち監事は、平成25年4月1日から平成26年3月31日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。以上の方法に基づき、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

- 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。
- 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、法令及び定款に従い、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。

以 上