

【第2号議案】

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
I 資産の部				
1流動資産				
現金	295,500	87,194	208,306	
普通預金	34,205,201	29,554,711	4,650,490	
郵便振替	1,040,171	365,651	674,520	
郵便貯金	1,060,075	1,448,279	△ 388,204	
定期預金	527,836	1,047,836	△ 520,000	
未収金	1,888,000	865,688	1,022,312	
仮払金	8,922,170	9,820,162	△ 897,992	
立替金	0	0	0	
流動資産合計	47,938,953	43,189,521	4,749,432	
2固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	22,972,164	22,452,164	520,000	
記念行事引当資産	5,000,000	5,000,000	0	
国際交流引当資産	18,500,000	18,500,000	0	
学術振興引当資産	14,500,000	14,500,000	0	
情報ネットワーク構築引当資産	5,000,000	5,000,000	0	
特定資産合計	65,972,164	65,452,164	520,000	
(2) その他固定資産				
器具備品	0	1	△ 1	
電話加入権	438,984	438,984	0	
ソフトウェア	0	21,834	△ 21,834	
保証金	15,000,000	15,000,000	0	
その他固定資産合計	15,438,984	15,460,819	△ 21,835	
固定資産合計	81,411,148	80,912,983	498,165	
資産合計	129,350,101	124,102,504	5,247,597	
II 負債の部				
1流動負債				
未払金	1,020,191	1,199,128	△ 178,937	
前受金	17,710,000	14,050,118	3,659,882	
預り金	913,583	809,381	104,202	
仮受金	27,160	6,137	21,023	
流動負債合計	19,670,934	16,064,764	3,606,170	
2固定負債				
退職給付引当金	22,972,164	22,452,164	520,000	
固定負債合計	22,972,164	22,452,164	520,000	
負債の部合計	42,643,098	38,516,928	4,126,170	
III 正味財産の部				
1一般正味財産	86,707,003	85,585,576	1,121,427	
(うち特定資産への充当額)	(43,000,000)	(43,000,000)	0	
正味財産合計	86,707,003	85,585,576	1,121,427	
負債及び正味財産合計	129,350,101	124,102,504	5,247,597	

【第2号議案】

事業別正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

一般社団法人 エレクトロニクス実装学会

(単価: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 受取会費	45,261,000	45,353,892	△ 92,892
入 会 金	208,000	188,000	20,000
正会員会費	19,985,000	20,355,892	△ 370,892
賛助会員会費	24,880,000	24,640,000	240,000
学生会員会費	188,000	170,000	18,000
② 事業収益	50,904,470	54,889,508	△ 3,985,038
大会等事業収益	30,149,696	31,138,277	△ 988,581
展示会運営委員会収益	10,000	0	10,000
技術・研究等事業収益	11,028,288	12,043,251	△ 1,014,963
教育事業収益	2,667,780	3,223,180	△ 555,400
会誌発行委員会収益	3,449,146	4,408,744	△ 959,598
国際事業収益	0	24,000	△ 24,000
支部委員会事業収益	3,599,560	4,052,056	△ 452,496
③ 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
④ 雑収益	41,248	16,671	24,577
雑収入	41,248	16,671	24,577
経常収益計	96,206,718	100,260,071	△ 4,053,353
(2) 経常費用			
① 事業費	75,617,179	77,572,856	1,955,677
大会等事業費	16,306,132	14,693,847	△ 1,612,285
展示会運営委員会	843,250	937,879	94,629
技術・研究等事業費	10,557,156	11,291,083	733,927
教 育 事 業 費	1,117,495	1,249,405	131,910
会誌発行委員会	11,598,870	10,508,244	△ 1,090,626
国際事業費	51,020	56,404	5,384
支部(関西)委員会事業費	4,640,453	4,522,615	△ 117,838
表彰事業費	1,083,444	1,088,324	4,880
事業共通事務費	29,419,359	33,225,055	3,805,696
② 管理費	19,468,112	21,518,185	2,050,073
事務費	8,557,938	10,005,382	1,447,444
退職給付費用	260,000	200,000	△ 60,000
福利厚生費	1,393,311	1,701,562	308,251
会 議 費	382,453	324,763	△ 57,690
旅費交通費	853,706	791,268	△ 62,438
通信運搬費	519,168	479,040	△ 40,128
減価償却費	10,917	117,794	106,877
什器備品費	0	4,946	4,946
消耗品費	434,504	256,285	△ 178,219
事務電子化経費	1,292,567	1,771,105	478,538
印刷費	84,158	237,374	153,216
光熱水道費	122,000	118,230	△ 3,770
賃借料	3,587,262	3,589,620	2,358
諸謝金	723,218	702,800	△ 20,418
租税公課	731,287	826,300	95,013
雑費	515,623	391,716	△ 123,907
経常費用計	95,085,291	99,091,041	4,005,750
評価損益等調整前当期経常損益額	1,121,427	1,169,030	△ 47,603
評価損益計			0
当期経常増減額	1,121,427	1,169,030	△ 47,603
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
研究会過年度収入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
研究会過年度費用	0	0	0
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	1,121,427	1,169,030	△ 47,603
一般正味財産期首残高	85,585,576	84,416,546	1,169,030
一般正味財産期末残高	86,707,003	85,585,576	1,121,427
II 指定正味財産増減の部			
指定財産期首残高			
指定財産期末残高			
III 正味財産期末残高	86,707,003	85,585,576	1,121,427

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産……定率法によっている。
無形固定資産……定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金……期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は税込み方式によってる。

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
特定資産				
退職給付引当資産	22,452,164	520,000	0	22,972,164
記念行事引当資産	5,000,000	0	0	5,000,000
国際交流引当資産	18,500,000	0	0	18,500,000
学術振興引当資産	14,500,000	0	0	14,500,000
情報ネットワーク構築引当資産	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	65,452,164	520,000	0	65,972,164

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)
特定資産				
退職給付引当資産	22,972,164	-	(0)	(22,972,164)
記念行事引当資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	-
国際交流引当資産	18,500,000	(0)	(18,500,000)	-
学術振興引当資産	14,500,000	(0)	(14,500,000)	-
情報ネットワーク構築引当資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	-
合計	65,972,164	(0)	(43,000,000)	(22,972,164)

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
なし			
合計	0	0	0

【第2号議案】

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細書は、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
退職給付引当金	22,452,164	520,000	0	22,972,164
特定資産計	22,452,164	520,000	0	22,972,164

(単価:円)

科目		金額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金	手許保管	295,500
普通預金	三菱東京UFJ銀行 西荻窪駅前支店	24,183,017
	三菱UFJ信託銀行 中野支店	3,691
	みずほ銀行 西荻窪支店	856,865
	三井住友銀行 西荻窪支店	8,780,132
	三井住友信託銀行 荻窪支店	4,174
	りそな銀行 荻窪支店	377,322
郵便振替	ゆうちょ銀行東京貯金事務センター	1,040,171
通常貯金	ゆうちょ銀行杉並西荻北郵便局	1,060,075
定期預金	りそな銀行 荻窪支店	527,836
未収金	未収会費	1,751,000
	その他	137,000
仮払金	関西支部、研究会他	8,922,170
流動資産合計		47,938,953
2 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産	三井住友信託銀行 荻窪支店	10,000,000
	三井住友銀行 西荻窪支店	7,000,000
	りそな銀行 荻窪支店	5,972,164
記念行事引当資産	ゆうちょ銀行杉並西荻北郵便局	5,000,000
国際交流引当資産	みずほ銀行 西荻窪支店	10,000,000
	三菱UFJ信託銀行 中野支店	5,000,000
	りそな銀行 荻窪支店	3,500,000
学術振興引当資産	三菱東京UFJ銀行 西荻窪駅前支店	10,000,000
	三菱UFJ信託銀行 中野支店	4,500,000
情報ネットワーク構築引当資産	ゆうちょ銀行杉並西荻北郵便局	5,000,000
特定資産合計		65,972,164
(2) その他固定資産		
電話加入権		438,984
保証金	(一社)日本電子回路工業会	15,000,000
その他固定資産合計		15,438,984
固定資産合計		81,411,148
資産合計		129,350,101
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	未払消費税	1,020,191
前受金	正会員、賛助会員年会費 他	17,710,000
預り金	社会保険料、源泉所得税等	913,583
仮受金		27,160
流動負債合計		19,670,934
2 固定負債		
退職給付当金		22,972,164
固定負債合計		22,972,164
負債合計		42,643,098
III 正味財産		86,707,003