

第2号議案

平成19年度収支計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
会費収入	50,240,000	52,265,500	-2,025,500	
入会金	400,000	290,000	110,000	
正会員会費	29,500,000	27,746,500	1,753,500	
賛助会員会費	20,000,000	23,040,000	-3,040,000	
学生会員会費	190,000	268,000	-78,000	
国際会員会費	150,000	921,000	-771,000	国際会員大幅増加
事業収入	75,585,000	67,460,560	8,124,440	
大会等事業費	32,100,000	29,054,088	3,045,912	
展示会事業費	11,000,000	12,491,950	-1,491,950	
調査・研究等事業費	6,170,000	5,995,705	174,295	
教育事業費	10,650,000	6,818,350	3,831,650	予定講座の一部未実施
情報提供事業費	8,500,000	8,247,021	252,979	
国際事業費	0	0	0	
委員会運営事業費	6,000,000	3,438,175	2,561,825	講習会などの減少
10周年記念行事検討委員会事業費	0	0	0	
関西支部委員会事業費	1,165,000	1,415,271	-250,271	
雑収入	200,000	247,006	-47,006	
雑収入	200,000	247,006	-47,006	
事業活動収入計	126,025,000	119,973,066	6,051,934	

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
2. 事業活動支出				
会費支出	150,000	1,087,060	-937,060	国際会員大幅増加
事業費支出	89,232,600	81,387,472	7,845,128	
大会等事業費	20,600,000	20,810,117	-210,117	
展示会事業費	500,000	210,739	289,261	
調査・研究等事業費	8,000,000	7,181,523	818,477	
教育事業費	4,422,600	2,308,828	2,113,772	予定講座の一部未実施
情報提供事業費	15,000,000	14,823,885	176,115	
国際事業費	3,200,000	3,222,494	-22,494	
委員会運営事業費	6,545,000	5,091,265	1,453,735	
10周年記念行事検討委員会事業費	700,000	0	700,000	企画立案
関西支部委員会事業費	2,065,000	2,040,846	24,154	
事務費	28,200,000	25,697,775	2,502,225	
管理費支出	43,100,000	42,956,295	143,705	
事務費	16,600,000	16,854,249	-254,249	
退職給付費用	0	1,883,505	-1,883,505	前事務局長退職
福利厚生費	5,000,000	4,839,644	160,356	
会議費	700,000	621,575	78,425	
通信運搬費	1,500,000	1,741,411	-241,411	
什器備品費	300,000	0	300,000	
消耗品費	800,000	903,966	-103,966	
印刷費	1,000,000	321,250	678,750	
光熱水道費	300,000	351,828	-51,828	
旅費交通費	2,000,000	2,611,830	-611,830	
賃借料	6,500,000	6,234,847	265,153	
租税公課	2,400,000	1,205,400	1,194,600	前年度参加費等収入減
事務電子化経費	2,800,000	1,883,925	916,075	
諸謝金	1,200,000	1,651,033	-451,033	
雑費	700,000	736,934	-36,934	
学会賞関係費	1,000,000	1,114,898	-114,898	
広報関係費	300,000	0	300,000	
事業活動支出計	132,482,600	125,430,827	7,051,773	
事業活動収支差額	-6,457,600	-5,457,761	-999,839	
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
退職給付引当資産取崩収入	0	1,883,505	-1,883,505	前事務局長退職
10周年記念行事引当資産取崩収入	700,000	0	700,000	費用等の未発生
事務所拡充引当資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	
国際会議引当資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	0	
投資活動収入計	8,700,000	9,883,505	-1,183,505	
2. 投資活動支出				
退職給付引当資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
ソフトウェア購入支出	0	361,200	-361,200	会計処理の電子化
投資活動支出計	5,000,000	5,361,200	-361,200	
投資活動収支差額	3,700,000	4,522,305	-822,305	
予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	-2,757,600	-935,456	-1,822,144	
前期繰越収支差額	43,005,008	43,005,008	0	
次期繰越収支差額	40,247,408	42,069,552	-1,822,144	

収支計算書類に対する注記

重要な会計方針

- (1) 資金の範囲について
資金の範囲には、現金預金、未収金、仮払金、未払金、前払金、及び前受金、仮受金、預り金を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は(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の負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	65,805,970	58,045,857
未 収 金	749,048	291,067
仮 払 金	1,100,555	1,453,213
前 払 金	158,170	162,699
合 計	67,813,743	59,952,836
未 払 金	2,782,328	1,268,220
前 受 金	21,466,000	15,893,000
預 り 金	550,407	722,064
仮 受 金	10,000	0
合 計	24,808,735	17,883,284
次期繰越収支額	43,005,008	42,069,552

貸借対照表
平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当期末	備 考
資産の部		
1. 流動資産		
現金	62,424	
普通預金	22,318,922	
定期預金	6,883,505	
郵便振替	28,781,006	
未収金	291,067	
前払金	162,699	
仮払金	1,453,213	
流動資産合計	59,952,836	
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産	30,507,270	
国際会議引当資産	27,000,000	
10周年記念事業引当資産	7,000,000	
特定資産合計	64,507,270	
(2) その他の固定資産		
器具備品	102,844	
電話加入権	438,984	
ソフトウェア	337,120	
保証金	60,000,000	
その他の固定資産合計	60,878,948	
固定資産合計	125,386,218	
資産合計	185,339,054	
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,268,220	
前受金	15,893,000	
預り金	722,064	
流動負債合計	17,883,284	
2. 固定負債		
退職給付引当金	30,507,270	
国際会議引当金	27,000,000	
10周年記念事業引当金	7,000,000	
固定負債合計	64,507,270	
負債の部合計	82,390,554	
正味財産の部		
1. 一般正味財産	102,948,500	
正味財産合計	102,948,500	
負債及び正味財産合計	185,339,054	

(注) 公益法人会計の運用指針により、当事業年度は新会計基準適用初年度であるため前事業年度の金額は記載してない。

正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位:円)

科目	決算額	備考
一般正味財産増減の部		
1. 経常増減の部		
(1) 経常収益		
受取会費	52,265,500	
入会金	290,000	
正会員会費	27,746,500	
賛助会員会費	23,040,000	
学生会員会費	268,000	
国際会員会費	921,000	
事業収益	67,460,560	
大会等事業収益	29,054,088	
展示会事業収益	12,491,950	
調査・研究等事業収益	5,995,705	
教育事業収益	6,818,350	
情報提供事業収益	8,247,021	
国際事業収益	0	
委員会運営事業収益	3,438,175	
10周年記念行事検討委員会事業収益	0	
関西支部委員会事業収益	1,415,271	
雑収益	2,130,511	
雑益	247,006	
退職給付引当金戻入額	1,883,505	
経常収益計	121,856,571	
(2) 経常費用		
国際会員会費	1,087,060	
事業費	81,387,472	
大会等事業費	20,810,117	
展示会事業費	210,739	
調査・研究等事業費	7,181,523	
教育事業費	2,308,828	
情報提供事業費	14,823,885	
国際事業費	3,222,494	
委員会運営事業費	5,091,265	
10周年記念行事検討委員会事業費	0	
関西支部委員会事業費	2,040,846	
事務費	25,697,775	
管理費	48,031,694	
事務費	16,854,249	
退職給付費用	6,883,505	
福利厚生費	4,839,644	
会議費	621,575	
通信運搬費	1,741,411	
什器備品費	0	
消耗品費	903,966	
印刷費	321,250	
光熱水道費	351,828	
旅費交通費	2,611,830	
賃借料	6,234,847	
租税公課	1,205,400	
事務電子化経費	1,883,925	
諸謝金	1,651,033	
減価償却費	75,399	
雑費	736,934	
学会賞関係費	1,114,898	
広報関係費	0	
経常費用計	130,506,226	
当期経常増減額	-8,649,655	
2. 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		
10周年記念行事引当資産取崩収益	0	
事務所拡充引当資産取崩収益	5,000,000	
国際会議引当資産取崩収益	3,000,000	
経常外収益計	8,000,000	
(2) 経常外費用		
経常外費用計	0	
当期経常外増減額	8,000,000	
当期一般正味財産増減額	-649,655	
一般正味財産期首残高	103,598,155	
一般正味財産期末残高	102,948,500	
正味財産期末残高	102,948,500	

財務諸表に対する注記

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

退職給付引当資産……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) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借に係わる方法に準じた会計処理によっている。

(4) 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つてゐる。

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	27,390,775	5,000,000	1,883,505	30,507,270
国際会議引当資産	30,000,000	0	3,000,000	27,000,000
事務所拡充引当資産	5,000,000	0	5,000,000	0
10周年記念事業引当資産	7,000,000	0	0	7,000,000
合 計	69,390,775	5,000,000	9,883,505	64,507,270

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	30,507,270	(0)	(0)	30,507,270
国際会議引当資産	27,000,000	(0)	(0)	27,000,000
10周年記念事業引当資産	7,000,000	(0)	(0)	7,000,000
合 計	64,507,270	(0)	(0)	64,507,270

4 固定資産の取得価格、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
器 具 備 品	1,930,530	1,827,686	102,844
ソ フ ト ウ ェ ア	361,200	24,080	337,120
合 計	2,291,730	1,851,766	439,964

財 産 目 録
平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
資産の部		
1. 流動資産		
現金	手許有高	62,424
普通預金	三井住友銀行 西荻窪支店	11,350,116
普通預金	三菱東京UFJ銀行 西荻窪支店	10,938,729
普通預金	みずほ銀行 西荻窪支店	30,077
郵便貯金	東京貯金局	6,494,841
郵便振替	東京貯金局	19,286,165
郵便貯金	東京貯金局	3,000,000
定期預金	みずほ銀行 西荻窪支店	5,000,000
定期預金	三井住友銀行 西荻窪支店	1,883,505
未収金	未収会費・その他	291,067
仮払金	関西支部他	1,453,213
前払金	展示会費用他	162,699
	流動資産合計	59,952,836
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産	三井住友銀行西荻窪支店	30,507,270
国際会議引当資産	三菱東京UFJ銀行西荻窪支店	27,000,000
10周年記念事業引当資産	東京貯金局	7,000,000
	特定資産合計	64,507,270
(2) その他の固定資産		
器具備品	プロジェクト- 他	102,844
電話加入権		438,984
ソフトウェア		337,120
保証金	(社)日本プリント回路工業会	60,000,000
	その他固定資産合計	60,878,948
	固定資産合計	125,386,218
	資 産 合 計	185,339,054
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	学術講演大会費用 他	1,268,220
前受金	正会員年会費収入 他	15,893,000
預り金	源泉所得税	722,064
	流動負債合計	17,883,284
2. 固定負債		
退職給付当金	30,507,270	
国際会議引当金	27,000,000	
10周年記念事業引当金	7,000,000	
	固定負債合計	64,507,270
	負 債 合 計	82,390,554
正味財産		102,948,500

社団法人エレクトロニクス実装学会
会 長 塚田 裕 殿

平成 20 年 4 月 23 日

私共監事は、平成 19 年 4 月 1 日から平成 20 年 3 月 31 日までの社団法人エレクトロニクス実装学会の会計監査、並びに理事の会務の執行を監査しましたのでご報告します。

監査の結果

- (1) 会計監査は本会収支計算書、財務目録および貸借対照表に記載されている事項について行った結果、法令及び定款に従い当法人の財産および収支の状況を正しく示していると認める。
- (2) 理事の会務執行に関する不正の行為もしくは法令、定款に違反する重大な事実は認められない。

以上報告します。

監事

監事