

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会費収入 | 43,850,000 | 42,035,000 | 1,815,000 | |
| 入会金収入 | 250,000 | 224,000 | 26,000 | |
| 正会員会費収入 | 24,500,000 | 23,713,000 | 787,000 | |
| 賛助会員会費収入 | 18,800,000 | 17,800,000 | 1,000,000 | |
| 学生会員会費収入 | 300,000 | 298,000 | 2,000 | |
| ②事業収入 | 47,840,000 | 47,713,264 | 126,736 | |
| 大会等事業収入 | 21,700,000 | 21,114,678 | 585,322 | |
| 展示会事業収入 | 8,100,000 | 8,093,525 | 6,475 | |
| 調査・研究等事業収入 | 4,900,000 | 5,627,006 | -727,006 | |
| 教育事業収入 | 2,650,000 | 3,939,300 | -1,289,300 | |
| 情報提供事業収入 | 7,410,000 | 6,201,672 | 1,208,328 | |
| 国際事業収入 | 150,000 | 0 | 150,000 | |
| 委員会運営事業収入 | 2,080,000 | 2,092,600 | -12,600 | |
| 支部事業収入 | 850,000 | 644,483 | 205,517 | |
| ③雑収入 | 200,000 | 55,147 | 144,853 | |
| 雑収入 | 200,000 | 55,147 | 144,853 | |
| 事業活動収入計 | 91,890,000 | 89,803,411 | 2,086,589 | |

(単位:円)

| 科目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|--------------|-------------|-------------|-----------|----|
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| ①会費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 国際会員会費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| ②事業費支出 | 60,210,000 | 57,054,466 | 3,155,534 | |
| 大会等事業費支出 | 16,370,000 | 14,749,378 | 1,620,622 | |
| 展示会事業費支出 | 250,000 | 857,409 | -607,409 | |
| 調査・研究等事業費支出 | 6,100,000 | 5,575,978 | 524,022 | |
| 教育事業費支出 | 1,500,000 | 1,375,071 | 124,929 | |
| 情報提供事業費支出 | 13,320,000 | 13,045,863 | 274,137 | |
| 国際事業費支出 | 260,000 | 152,271 | 107,729 | |
| 委員会運営事業費支出 | 3,160,000 | 2,727,311 | 432,689 | |
| 支部事業費支出 | 1,500,000 | 1,005,402 | 494,598 | |
| 事務費支出 | 16,650,000 | 16,274,285 | 375,715 | |
| 学会賞関係費支出 | 1,100,000 | 1,291,498 | -191,498 | |
| ③管理費支出 | 42,680,000 | 43,300,654 | -620,654 | |
| 事務費支出 | 11,600,000 | 11,698,493 | -98,493 | |
| 退職給付費用支出 | 11,000,000 | 10,811,850 | 188,150 | |
| 福利厚生費支出 | 4,000,000 | 4,713,473 | -713,473 | |
| 会議費支出 | 500,000 | 541,089 | -41,089 | |
| 通信運搬費支出 | 1,500,000 | 1,226,367 | 273,633 | |
| 什器備品費支出 | | 106,780 | -106,780 | |
| 消耗品費支出 | 800,000 | 881,117 | -81,117 | |
| 印刷費支出 | 500,000 | 577,980 | -77,980 | |
| 光熱水道費支出 | 300,000 | 315,810 | -15,810 | |
| 旅費交通費支出 | 1,800,000 | 1,843,040 | -43,040 | |
| 賃借料支出 | 6,350,000 | 6,285,195 | 64,805 | |
| 租税公課支出 | 700,000 | 708,700 | -8,700 | |
| 事務電子化経費支出 | 900,000 | 789,978 | 110,022 | |
| 諸謝金支出 | 1,500,000 | 1,619,100 | -119,100 | |
| 新公益法人制度対策費 | 480,000 | 484,320 | -4,320 | |
| 雑費支出 | 750,000 | 697,362 | 52,638 | |
| 事業活動支出計 | 102,890,000 | 100,355,120 | 2,534,880 | |
| 事業活動収支差額 | -11,000,000 | -10,551,709 | -448,291 | |
| II 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 | 11,000,000 | 10,811,850 | 188,150 | |
| 投資活動収入計 | 11,000,000 | 10,811,850 | 188,150 | |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| 退職給付引当資産支出 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | |
| 投資活動支出計 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | |
| 投資活動収支差額 | 8,000,000 | 7,811,850 | 188,150 | |
| III 予備費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期収支差額 | -3,000,000 | -2,739,859 | -260,141 | |
| 前期繰越収支差額 | 28,358,270 | 28,358,270 | 0 | |
| 次期繰越収支差額 | 25,358,270 | 25,618,411 | -260,141 | |

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
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と負債の内訳

(単位:円)

| 科 目 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|----------|------------|------------|
| 現金預金 | 35,594,326 | 37,531,076 |
| 未 収 金 | 853,772 | 1,612,935 |
| 仮 払 金 | 4,454,337 | 5,053,558 |
| 前 払 金 | 673,828 | 271,280 |
| 合 計 | 41,576,263 | 44,468,849 |
| 未 払 金 | 230,105 | 1,603,005 |
| 前 受 金 | 12,379,000 | 16,762,995 |
| 預 り 金 | 537,888 | 444,438 |
| 仮 受 金 | 71,000 | 40,000 |
| 合 計 | 13,217,993 | 18,850,438 |
| 次期繰越収支差額 | 28,358,270 | 25,618,411 |

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 | | | |
| 現金 | 74,826 | 70,480 | 4,346 |
| 普通預金 | 27,630,775 | 28,575,446 | -944,671 |
| 定期預金 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 |
| 郵便振替 | 6,532,056 | 4,948,400 | 1,583,656 |
| 郵便貯金 | 1,293,419 | | 1,293,419 |
| 未収金 | 1,612,935 | 853,772 | 759,163 |
| 仮払金 | 5,053,558 | 4,454,337 | 599,221 |
| 前払金 | 271,280 | 673,828 | -402,548 |
| 流動資産合計 | 44,468,849 | 41,576,263 | 2,892,586 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 24,695,420 | 32,507,270 | -7,811,850 |
| 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 | 33,000,000 | 33,000,000 | 0 |
| 情報ネットワーク構築引当資産 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 89,195,420 | 97,007,270 | -7,811,850 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 器具備品 | 45,657 | 64,957 | -19,300 |
| 電話加入権 | 438,984 | 438,984 | 0 |
| ソフトウェア | 120,400 | 192,640 | -72,240 |
| 保証金 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 15,605,041 | 15,696,581 | -91,540 |
| 固定資産合計 | 104,800,461 | 112,703,851 | -7,903,390 |
| 資産合計 | 149,269,310 | 154,280,114 | -5,010,804 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,603,005 | 230,105 | 1,372,900 |
| 前受金 | 16,762,995 | 12,379,000 | 4,383,995 |
| 預り金 | 444,438 | 537,888 | -93,450 |
| 仮受金 | 40,000 | 71,000 | -31,000 |
| 流動負債合計 | 18,850,438 | 13,217,993 | 5,632,445 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 24,695,420 | 32,507,270 | -7,811,850 |
| 固定負債合計 | 24,695,420 | 32,507,270 | -7,811,850 |
| 負債合計 | 43,545,858 | 45,725,263 | -2,179,405 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 0 | 0 | |
| 2. 一般正味財産 | 105,723,452 | 108,554,851 | 2,831,399 |
| (うち特定資産への充当額) | (64,500,000) | (64,500,000) | 0 |
| 正味財産合計 | 105,723,452 | 108,554,851 | -2,831,399 |
| 負債及び正味財産合計 | 149,269,310 | 154,280,114 | -5,010,804 |

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 受取会費 | 42,035,000 | 42,091,000 | -56,000 |
| 入会金 | 224,000 | 304,000 | -80,000 |
| 正会員会費 | 23,713,000 | 24,305,000 | -592,000 |
| 賛助会員会費 | 17,800,000 | 17,000,000 | 800,000 |
| 学生会員会費 | 298,000 | 278,000 | 20,000 |
| 国際会員会費 | | 204,000 | -204,000 |
| ② 事業収益 | 47,713,264 | 54,741,203 | -7,027,939 |
| 大会等事業収益 | 21,114,678 | 24,117,798 | -3,003,120 |
| 展示会事業収益 | 8,093,525 | 11,032,250 | -2,938,725 |
| 調査・研究等事業収益 | 5,627,006 | 5,674,971 | -47,965 |
| 教育事業収益 | 3,939,300 | 3,895,650 | 43,650 |
| 情報提供事業収益 | 6,201,672 | 6,931,662 | -729,990 |
| 国際事業収益 | 0 | | 0 |
| 委員会運営事業収益 | 2,092,600 | 2,271,950 | -179,350 |
| 支部事業収益 | 644,483 | 816,922 | -172,439 |
| ③ 寄付金 | 0 | 100,000 | -100,000 |
| 寄付金 | 0 | 100,000 | |
| ④ 雑収益 | 55,147 | 77,755 | -22,608 |
| 雑益 | 55,147 | 77,755 | -22,608 |
| 経常収益計 | 89,803,411 | 97,009,958 | -7,206,547 |

(単位:円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 国際会員会費 | | | 0 |
| ② 事業費 | 57,054,466 | 77,755,480 | -20,701,014 |
| 大会等事業費 | 14,749,378 | 23,184,036 | -8,434,658 |
| 展示会事業費 | 857,409 | 282,108 | 575,301 |
| 調査・研究等事業費 | 5,575,978 | 6,896,726 | -1,320,748 |
| 教育事業費 | 1,375,071 | 3,432,115 | -2,057,044 |
| 情報提供事業費 | 13,045,863 | 17,165,257 | -4,119,394 |
| 国際事業費 | 152,271 | 368,514 | -216,243 |
| 委員会運営事業費 | 2,727,311 | 3,513,099 | -785,788 |
| 支部事業費 | 1,005,402 | 1,464,689 | -459,287 |
| 事務費 | 16,274,285 | 20,256,792 | -3,982,507 |
| 学会賞関係費 | 1,291,498 | 1,192,144 | 99,354 |
| ③ 管理費 | 46,392,194 | 33,471,049 | 12,921,145 |
| 事務費 | 11,698,493 | 13,294,419 | -1,595,926 |
| 退職給付費用 | 13,811,850 | 0 | 13,811,850 |
| 福利厚生費 | 4,713,473 | 4,203,264 | 510,209 |
| 会議費 | 541,089 | 467,080 | 74,009 |
| 通信運搬費 | 1,226,367 | 1,671,698 | -445,331 |
| 什器備品費 | 106,780 | 0 | 106,780 |
| 消耗品費 | 881,117 | 715,826 | 165,291 |
| 印刷費 | 577,980 | 562,065 | 15,915 |
| 光熱水道費 | 315,810 | 299,808 | 16,002 |
| 旅費交通費 | 1,843,040 | 2,136,060 | -293,020 |
| 賃借料 | 6,285,195 | 6,340,320 | -55,125 |
| 租税公課 | 708,700 | 520,900 | 187,800 |
| 事務電子化経費 | 789,978 | 920,758 | -130,780 |
| 諸謝金 | 1,619,100 | 1,495,320 | 123,780 |
| 公益法人対策費 | 484,320 | 0 | 484,320 |
| 減価償却費 | 91,540 | 91,540 | 0 |
| 雑費 | 697,362 | 751,991 | -54,629 |
| 経常費用計 | 103,446,660 | 111,226,529 | -7,779,869 |
| 当期経常増減額 | -13,643,249 | -14,216,571 | 573,322 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| ① 退職給付引当資産取崩収益 | 10,811,850 | | 10,811,850 |
| ② 10周年記念行事引当資産取崩収益 | 0 | 2,000,000 | -2,000,000 |
| ③ 国際会議引当資産取崩収益 | 0 | 24,500,000 | -24,500,000 |
| 経常外収益計 | 10,811,850 | 26,500,000 | -15,688,150 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 10,811,850 | 26,500,000 | -15,688,150 |
| 当期一般正味財産増減額 | -2,831,399 | 12,283,429 | -15,114,828 |
| 一般正味財産期首残高 | 108,554,851 | 96,271,422 | 12,283,429 |
| 一般正味財産期末残高 | 105,723,452 | 108,554,851 | -2,831,399 |
| II 正味財産期末残高 | 105,723,452 | 108,554,851 | -2,831,399 |

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 |
|----------------|------------|-----------|------------|------------|
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 32,507,270 | 3,000,000 | 10,811,850 | 24,695,420 |
| 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 | 33,000,000 | 0 | 0 | 33,000,000 |
| 情報ネットワーク構築引当資産 | 8,000,000 | 0 | 0 | 8,000,000 |
| 合 計 | 97,007,270 | 3,000,000 | 10,811,850 | 89,195,420 |

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 | 24,695,420 | (0) | (0) | (24,695,420) |
| 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 | 33,000,000 | (0) | (33,000,000) | |
| 情報ネットワーク構築引当資産 | 8,000,000 | (0) | (8,000,000) | |
| 合 計 | 89,195,420 | (0) | (64,500,000) | (24,695,420) |

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

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 | 1,884,873 | 45,657 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 361,200 | 240,800 | 120,400 |
| 合 計 | 2,291,730 | 2,125,673 | 166,057 |

財 産 目 録
平成23年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|---------------------|-------------------|-------------|
| I 資産の部 | | |
| 1. 流動資産 | | |
| 現金 | 手許有高 | 74,826 |
| 普通預金 | 三菱東京UFJ銀行 西荻窪駅前支店 | 7,024,999 |
| 普通預金 | みずほ銀行 西荻窪支店 | 415,556 |
| 普通預金 | 三井住友銀行 西荻窪支店 | 19,690,205 |
| 普通預金 | りそな銀行 荻窪支店 | 500,015 |
| 郵便振替 | ゆうちょ銀行東京貯金センター | 6,532,056 |
| 通常貯金 | ゆうちょ銀行杉並西荻北郵便局 | 1,293,419 |
| 定期預金 | ゆうちょ銀行杉並西荻北郵便局 | 2,000,000 |
| 未収金 | 未収会費・その他 | 1,612,935 |
| 仮払金 | 関西支部他 | 5,053,558 |
| 前払金 | 展示会費用他 | 271,280 |
| 流動資産合計 | | 44,468,849 |
| 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 | 24,695,420 |
| | 退職給付引当資産計 | 24,695,420 |
| 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 |
| | 記念行事引当資産計 | 5,000,000 |
| 国際交流引当資産 | みずほ銀行 西荻窪支店 | 18,500,000 |
| | 国際交流引当資産計 | 18,500,000 |
| 学術振興引当資産 | 三菱東京UFJ銀行 西荻窪駅前支店 | 33,000,000 |
| | 学術振興引当資産計 | 33,000,000 |
| 情報ネットワーク構築引当資産 | りそな銀行 荻窪支店 | 8,000,000 |
| | 情報ネットワーク構築引当資産計 | 8,000,000 |
| 特定資産合計 | | 89,195,420 |
| (2) その他の固定資産 | | |
| 器具備品 | プロジェクター他 | 45,657 |
| 電話加入権 | | 438,984 |
| ソフトウェア | | 120,400 |
| 保証金 | (社)日本電子回路工業会 | 15,000,000 |
| その他固定資産合計 | | 15,605,041 |
| 固定資産合計 | | 104,800,461 |
| 資産合計 | | 149,269,310 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 未払金 | 学会誌印刷代 他 | 1,603,005 |
| 前受金 | 正会員年会費収入 他 | 16,762,995 |
| 預り金 | 源泉所得税 他 | 444,438 |
| 仮受金 | 会費等 | 40,000 |
| 流動負債合計 | | 18,850,438 |
| 2. 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | | 24,695,420 |
| 固定負債合計 | | 24,695,420 |
| 負債合計 | | 43,545,858 |
| 正味財産 | | 105,723,452 |

社団法人エレクトロニクス実装学会
会長 友景 肇 殿

平成 23 年 4 月 21 日

私共監事は、平成 22 年 4 月 1 日から平成 23 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

西 邦考 

監事

佐藤 祐一 