

平成23年度収支計算書

平成23年4月1日から平成24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	50,320,000	49,808,895	511,105	
入会金収入	200,000	224,000	-24,000	
正会員会費収入	23,000,000	23,396,895	-396,895	
賛助会員会費収入	26,880,000	25,920,000	960,000	賛助口数見間違い
学生会員会費収入	240,000	268,000	-28,000	
②事業収入	41,310,000	41,125,091	184,909	
大会事業収入	22,780,000	22,886,779	-106,779	
展示事業収入	100,000	65,250	34,750	
技術調査事業収入	7,200,000	6,914,934	285,066	公開研究会の減収
教育事業収入	3,200,000	4,095,400	-895,400	教育講座の増収等
会誌発行事業収入	6,460,000	5,692,514	767,486	広告収入減少等
国際事業収入	150,000	144,000	6,000	
支部事業収入	1,420,000	1,326,214	93,786	
③雑収入	50,000	53,869	-3,869	
雑収入	50,000	53,869	-3,869	
事業活動収入計	91,680,000	90,987,855	692,145	

(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	
②事業費支出	79,750,000	75,427,276	4,322,724	
大会事業費支出	14,580,000	14,664,717	-84,717	
展示事業費支出	610,000	738,781	-128,781	
技術調査事業費支出	9,500,000	8,400,941	1,099,059	活動費用等の節約
教育事業費支出	1,500,000	1,516,720	-16,720	
会誌発行事業費支出	13,420,000	12,432,911	987,089	印刷費等の節約
国際事業費支出	280,000	80,600	199,400	会議費等の節約
支部事業費支出	1,760,000	1,411,067	348,933	支部活動費用節約
表彰事業費支出	1,200,000	1,125,655	74,345	
事業共通事務費支出	36,900,000	35,055,884	1,844,116	人件費等の節約
③管理費支出	21,600,000	21,987,215	-387,215	
事務人件費支出	11,000,000	11,266,390	-266,390	新法人対策事務増
福利厚生費支出	1,900,000	1,851,281	48,719	
会議費支出	300,000	344,506	-44,506	
通信運搬費支出	650,000	689,382	-39,382	
什器備品費支出	300,000	169,676	130,324	
消耗品費支出	400,000	521,726	-121,726	イベントパンフ印刷費増
印刷費支出	300,000	234,662	65,338	
光熱水道費支出	150,000	145,107	4,893	
旅費交通費支出	900,000	869,580	30,420	
賃借料支出	3,175,000	3,171,686	3,314	
租税公課支出	400,000	769,200	-369,200	2期分の消費税
事務電子化経費支出	500,000	547,019	-47,019	
諸謝金支出	750,000	678,810	71,190	
新公益法人制度対策費支出	500,000	368,460	131,540	
雑費支出	375,000	359,730	15,270	
事業活動支出計	101,350,000	97,414,491	3,935,509	
事業活動収支差額	-9,670,000	-6,426,636	-3,243,364	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①学術振興特定資産取崩収入	12,000,000	8,500,000	3,500,000	収支補填額に調整
②情報ネットワーク構築特定資産取崩収入	1,000,000	1,000,000	0	
投資活動収入計	13,000,000	9,500,000	3,500,000	
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	10,000,000	6,500,000	3,500,000	
III 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	330,000	73,364	256,636	
前期繰越収支差額	25,618,411	25,618,411	0	
次期繰越収支差額	25,948,411	25,691,775	256,636	

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	37,531,076	32,354,716
未 収 金	1,612,935	148,000
仮 払 金	5,053,558	6,048,790
前 払 金	271,280	730,346
合 計	44,468,849	39,281,852
未 払 金	1,603,005	1,023,953
前 受 金	16,762,995	11,952,295
預 り 金	444,438	595,829
仮 受 金	40,000	18,000
合 計	18,850,438	13,590,077
次期繰越収支差額	25,618,411	25,691,775

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	77,764	74,826	2,938
普通預金	13,169,587	27,630,775	-14,461,188
郵便振替	5,602,786	6,532,056	-929,270
郵便貯金	2,004,579	1,293,419	711,160
定期預金	11,500,000	2,000,000	9,500,000
未収金	148,000	1,612,935	-1,464,935
仮払金	6,048,790	5,053,558	995,232
前払金	730,346	271,280	459,066
流動資産合計	39,281,852	44,468,849	-5,186,997
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	27,695,420	24,695,420	3,000,000
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	24,500,000	33,000,000	-8,500,000
情報ネットワーク構築引当資産	7,000,000	8,000,000	-1,000,000
特定資産合計	82,695,420	89,195,420	-6,500,000
(2) その他固定資産			
器具備品	26,357	45,657	-19,300
電話加入権	438,984	438,984	0
ソフトウェア	48,160	120,400	-72,240
保証金	15,000,000	15,000,000	0
その他固定資産合計	15,513,501	15,605,041	-91,540
固定資産合計	98,208,921	104,800,461	-6,591,540
資産合計	137,490,773	149,269,310	-11,778,537
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,023,953	1,603,005	-579,052
前受金	11,952,295	16,762,995	-4,810,700
預り金	595,829	444,438	151,391
仮受金	18,000	40,000	-22,000
流動負債合計	13,590,077	18,850,438	-5,260,361
2. 固定負債			
退職給付引当金	27,695,420	24,695,420	3,000,000
固定負債合計	27,695,420	24,695,420	
負債合計	41,285,497	43,545,858	
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	
2. 一般正味財産	96,205,276	105,723,452	9,518,176
(うち特定資産への充当額)	(55,000,000)	(64,500,000)	9,500,000
正味財産合計	96,205,276	105,723,452	-9,518,176
負債及び正味財産合計	137,490,773	149,269,310	-11,778,537

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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	49,808,895	42,035,000	7,773,895
入会金	224,000	224,000	0
正会員会費	23,396,895	23,713,000	-316,105
賛助会員会費	25,920,000	17,800,000	8,120,000
学生会員会費	268,000	298,000	-30,000
② 事業収益	41,125,091	47,713,264	-6,588,173
大会事業収益	22,886,779	21,114,678	1,772,101
展示事業収益	65,250	8,093,525	-8,028,275
技術調査事業収益	6,914,934	7,719,606	-804,672
教育事業収益	4,095,400	3,939,300	156,100
会誌発行事業収益	5,692,514	6,201,672	-509,158
国際事業収益	144,000	0	144,000
支部事業収益	1,326,214	644,483	681,731
③ 雑収益	53,869	55,147	-1,278
雑益	53,869	55,147	-1,278
経常収益計	90,987,855	89,803,411	1,184,444

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
(2) 経常費用			
① 会員会費	0	0	0
② 事業費	75,473,046	57,054,466	18,418,580
大会事業費	14,664,717	14,749,378	-84,661
展示事業費	738,781	857,409	-118,628
技術調査事業費	8,400,941	8,303,289	97,652
教育事業費	1,516,720	1,375,071	141,649
会誌発行事業費	12,432,911	13,045,863	-612,952
国際事業費	80,600	152,271	-71,671
支部事業費	1,411,067	1,005,402	405,665
表彰事業費	1,125,655	1,291,498	-165,843
事業共通事務費	35,101,654	16,274,285	18,827,369
③ 管理費	25,032,985	46,392,194	-21,359,209
事務人件費	11,266,390	11,698,493	-432,103
退職給付費用	3,000,000	13,811,850	-10,811,850
福利厚生費	1,851,281	4,713,473	-2,862,192
会議費	344,506	541,089	-196,583
通信運搬費	689,382	1,226,367	-536,985
什器備品費	169,676	106,780	62,896
消耗品費	521,726	881,117	-359,391
印刷費	234,662	577,980	-343,318
光熱水道費	145,107	315,810	-170,703
旅費交通費	869,580	1,843,040	-973,460
賃借料	3,171,686	6,285,195	-3,113,509
租税公課	769,200	708,700	60,500
事務電子化経費	547,019	789,978	-242,959
諸謝金料	678,810	1,619,100	-940,290
公益法人対策費	368,460	484,320	-115,860
減価償却費	45,770	91,540	-45,770
雑費	359,730	697,362	-337,632
経常費用計	100,506,031	103,446,660	-2,940,629
当期経常増減額	-9,518,176	-13,643,249	4,125,073
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
経常外収益計	0	10,811,850	10,811,850
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	10,811,850	-10,811,850
当期一般正味財産増減額	-9,518,176	-2,831,399	-6,686,777
一般正味財産期首残高	105,723,452	108,554,851	-2,831,399
一般正味財産期末残高	96,205,276	105,723,452	-9,518,176
II 一般正味財産期首残高	96,205,276	105,723,452	-9,518,176

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	24,695,420	3,000,000		27,695,420
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	8,500,000	24,500,000
情報ネットワーク構築引当資産	8,000,000	0	1,000,000	7,000,000
合 計	89,195,420	3,000,000	9,500,000	82,695,420

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	27,695,420	(0)	(0)	(27,695,420)
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	24,500,000	(0)	(24,500,000)	
情報ネットワーク構築引当資産	7,000,000	(0)	(7,000,000)	
合 計	82,695,420	(0)	(55,000,000)	(27,695,420)

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	1,904,173	26,357
ソ フ ト ウ ェ ア	361,200	313,040	48,160
合 計	2,291,730	2,217,213	74,517

財 産 目 録
平成24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	77,764
普通預金	三菱東京UFJ銀行 西荻窪駅前支店	6,453,011
普通預金	みずほ銀行 西荻窪支店	245,948
普通預金	三井住友銀行 西荻窪支店	5,624,640
普通預金	りそな銀行 荻窪支店	845,988
郵便振替	ゆうちょ銀行東京貯金センター	5,602,786
通常貯金	ゆうちょ銀行杉並西荻北郵便局	2,004,579
定期預金	三菱東京UFJ銀行 西荻窪駅前支店	8,500,000
	りそな銀行 荻窪支店	1,000,000
	ゆうちょ銀行杉並西荻北郵便局	2,000,000
未収金	未収会費	110,000
	講演大会参加費	38,000
仮払金	研究会・関西支部運営補助金 他	6,048,790
前払金	次年度催事費用 他	730,346
流動資産合計		39,281,852
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	27,695,420
	退職給付引当資産計	27,695,420
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	24,500,000
	学術振興引当資産計	24,500,000
情報ネットワーク構築引当資産	りそな銀行 荻窪支店	7,000,000
	情報ネットワーク構築引当資産計	7,000,000
特定資産合計		82,695,420
(2) その他の固定資産		
器具備品	プロジェクター他	26,357
電話加入権		438,984
ソフトウェア		48,160
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		15,513,501
固定資産合計		98,208,921
資産合計		137,490,773
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	社会保険料、消費税納付金 他	1,023,953
前受金	会費・次年度催事参加費 他	11,952,295
預り金	源泉所得税 他	595,829
仮受金	催事参加費返却金 他	18,000
流動負債合計		13,590,077
2. 固定負債		
退職給付引当金		27,695,420
固定負債合計		27,695,420
負債合計		41,285,497
正味財産		96,205,276

一般社団法人エレクトロニクス実装学会
会 長 嶋田 勇三 殿

平成 24 年 4 月 23 日

私共監事は、平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 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 佐藤 祐一 

監事 中祖 昭士 

