貸　借　対　照　表

平成24年3月31日現在

（単位：円）

科　　目	当年度 H24年3月31日	前年度 H23年11月30日	増減
Ⅰ 資 産 の 部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現　金	865,315	1,758,376	▲893,061
当座預金	89,717,012	103,416,617	▲13,699,605
普通預金	7,390,452	56,012,083	▲48,621,631
定期預金	0	2,312,181	▲2,312,181
郵便預金	154,350	255,150	▲100,800
現金預金合計	98,127,129	163,754,407	▲65,627,278
(2) その他流動資産			
前払金	203,860	20,790	183,070
未収会費	2,074,180	3,869,250	▲1,795,070
未収金	986,083	0	986,083
立替金	1,641,446	3,785,570	▲2,144,124
1年内返済長期貸付金	6,678,480	6,079,898	598,582
仮払労働保険料	0	2,779,764	▲2,779,764
その他流動資産合計	11,584,049	16,535,272	▲4,951,223
流動資産合計	109,711,178	180,289,679	▲70,578,501
2. 固定資産			
(1)特定資産			
中小企業研究開発等支援引当預金	50,004,481	55,925,464	▲5,920,983
特別基金積立預金	29,687,819	29,687,819	0
退職金引当預金	156,827,295	152,788,704	4,038,591
特定資産合計	236,519,595	238,401,987	▲1,882,392
(2) その他固定資産			
什器備品	59,400	59,400	0
長期貸付金	141,594,006	144,387,124	▲2,793,118
敷金	5,570,304	5,600,304	▲30,000
電話加入権	83,100	83,100	0
保証金	50,000	50,000	0
出資金	1,000,000	1,000,000	0
預託金	10,000,000	10,000,000	0
その他固定資産合計	158,356,810	161,179,928	▲2,823,118
固定資産合計	394,876,405	399,581,915	▲4,705,510
資産合計	504,587,583	579,871,594	▲75,284,011
Ⅱ 負 債 の 部			
1. 流動負債			
預り金	2,256,536	3,469,006	▲1,212,470
前受金	0	38,625,300	▲38,625,300
未払消費税	3,194,800	1,387,700	1,807,100
未払金	3,481,708	4,808,217	▲1,326,509
仮受金	0	158,450	▲158,450
流動負債合計	8,933,044	48,448,673	▲39,515,629
2. 固定負債			
退職給付引当金	156,827,295	152,788,704	4,038,591
固定負債合計	156,827,295	152,788,704	4,038,591
負債合計	165,760,339	201,237,377	▲35,477,038
Ⅲ 正 味 財 産 の 部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
（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)
2. 一般正味財産	338,827,244	378,634,217	▲39,806,973
（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）	(79,692,300)	(85,613,283)	(▲5,920,983)
正味財産合計	338,827,244	378,634,217	▲39,806,973
負債 及び 正味財産合計	504,587,583	579,871,594	▲75,284,011

（注）区分経理にて明らかにすべき実施事業資産は保有していない。

正味財産増減計算書

自平成23年12月1日　至平成24年3月31日

（単位：円）

	当期	前期	差異
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			
一般会費	129,777,000	－	－
海外特別会費	6,314,000	－	－
特別会計会費	15,176,422	－	－
受取会費計	151,267,422	－	－
② 受取事業収益			
印刷物販売収益	952	－	－
自動車部品会館兼任職員分担金等	3,446,796	－	－
受取事業収益計	3,447,748	－	－
③ 雑収益			
受取利息	829,368	－	－
雑収益その他	837,148	－	－
雑収益計	1,666,516	－	－
経常収益計	156,381,686	－	－
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	36,226,734	－	－
役員報酬	12,795,660	－	－
福利厚生費	8,481,419	－	－
退職給付費用	3,150,101	－	－
労働者派遣料	502,622	－	－
出向者負担費用	6,581,854	－	－
会議費	21,593,671	－	－
旅費交通費	7,965,885	－	－
印刷費	1,133,909	－	－
図書資料費	957,693	－	－
通信運搬費	1,458,552	－	－
展示出展費	3,963,763	－	－
広報活動費	6,556,418	－	－
支払負担金	8,980,952	－	－
消耗品費	744,857	－	－
事務機械費	1,708,375	－	－
賃借料	2,123,135	－	－
業務委託費	23,432,323	－	－
雑費	2,543,699	－	－
事業費計	150,901,622	－	－

正味財産増減計算書

自平成23年12月1日　至平成24年3月31日

（単位：円）

	当期	前期	差異
② 管理費			
給料手当	12,075,579	－	－
役員報酬	1,421,740	－	－
福利厚生費	2,392,192	－	－
退職給付費用	888,490	－	－
労働者派遣料	167,541	－	－
出向者負担費用	2,193,952	－	－
会議費	10,586,049	－	－
旅費交通費	850,355	－	－
印刷費	1,567,426	－	－
図書資料費	391,170	－	－
通信運搬費	595,746	－	－
広報活動費	555,702	－	－
支払負担金	288,750	－	－
消耗品費	304,237	－	－
事務機械費	697,788	－	－
賃借料	8,491,512	－	－
業務委託費	779,834	－	－
雑費	1,038,974	－	－
管理費計	45,287,037	－	－
経常費用計	196,188,659	－	－
当期経常増減額	−39,806,973	－	－
2．経常外増減の部			
(1) 経常外収益		－	－
経常外収益計	0	－	－
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	－	－
当期経常外増減額	0	－	－
当期正味財産増減額	−39,806,973	－	－
一般正味財産期首残高	378,634,217	－	－
一般正味財産期末残高	338,827,244	－	－
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	－	－
当期指定正味財産増減額	0	－	－
指定正味財産期首残高	0	－	－
指定正味財産期末残高	0	－	－
Ⅲ 正味財産期末残高	338,827,244	－	－

正味財産増減計算書内訳表

自平成23年12月1日　至平成24年3月31日

（単位：円）

	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計
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				
一般会費	0	0	129,777,000	129,777,000
海外特別会費	0	0	6,314,000	6,314,000
特別会計会費	0	15,176,422	0	15,176,422
受取会費計	0	15,176,422	136,091,000	151,267,422
② 受取事業収益				
印刷物販売収益	0	0	952	952
自動車部品会館兼任職員分担金等	0	0	3,446,796	3,446,796
受取事業収益計	0	0	3,447,748	3,447,748
③ 雑収益				
受取利息	0	0	829,368	829,368
雑収益その他	0	442,382	394,766	837,148
雑収益計	0	442,382	1,224,134	1,666,516
経常収益計	0	15,618,804	140,762,882	156,381,686
(2) 経常費用				
① 事業費				
給料手当	32,845,572	3,381,162	0	36,226,734
役員報酬	12,795,660	0	0	12,795,660
福利厚生費	7,937,737	543,682	0	8,481,419
退職給付費用	2,948,171	201,930	0	3,150,101
労働者派遣料	455,711	46,911	0	502,622
出向者負担費用	5,879,790	702,064	0	6,581,854
会議費	14,693,346	6,900,325	0	21,593,671
旅費交通費	6,284,683	1,681,202	0	7,965,885
印刷費	811,275	322,634	0	1,133,909
図書資料費	755,363	202,330	0	957,693
通信運搬費	1,150,407	308,145	0	1,458,552
展示出展費	3,963,763	0	0	3,963,763
広報活動費	6,556,418	0	0	6,556,418
支払負担金	8,980,952	0	0	8,980,952
消耗品費	587,493	157,364	0	744,857
事務機械費	1,347,451	360,924	0	1,708,375
賃借料	1,975,177	147,958	0	2,123,135
業務委託費	16,232,323	7,200,000	0	23,432,323
雑費	2,006,298	537,401	0	2,543,699
事業費計	128,207,590	22,694,032	0	150,901,622

正味財産増減計算書内訳表

自平成23年12月1日　至平成24年3月31日

（単位：円）

	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計
Ⅰ 一般正味財産増減の部				
② 管理費				
給料手当	0	0	12,075,579	12,075,579
役員報酬	0	0	1,421,740	1,421,740
福利厚生費	0	0	2,392,192	2,392,192
退職給付費用	0	0	888,490	888,490
労働者派遣料	0	0	167,541	167,541
出向者負担費用	0	0	2,193,952	2,193,952
会議費	0	0	10,586,049	10,586,049
旅費交通費	0	0	850,355	850,355
印刷費	0	0	1,567,426	1,567,426
図書資料費	0	0	391,170	391,170
通信運搬費	0	0	595,746	595,746
広報活動費	0	0	555,702	555,702
支払負担金	0	0	288,750	288,750
消耗品費	0	0	304,237	304,237
事務機械費	0	0	697,788	697,788
賃借料	0	0	8,491,512	8,491,512
業務委託費	0	0	779,834	779,834
雑費	0	0	1,038,974	1,038,974
管理費計	0	0	45,287,037	45,287,037
経常費用計	128,207,590	22,694,032	45,287,037	196,188,659
当期経常増減額	−128,207,590	−7,075,228	95,475,845	−39,806,973
他会計振替額	128,207,590	7,075,228	−135,282,818	0
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期正味財産増減額	0	0	−39,806,973	−39,806,973
一般正味財産期首残高	0	0	378,634,217	378,634,217
一般正味財産期末残高	0	0	338,827,244	338,827,244
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	0	0	338,827,244	338,827,244

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

（1） 引当金の計上基準

職員等の退職給付に備えるため、退職金規程に基づき、当期末における要支給額を計上している。

（2） リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

（3） 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっている。

(4)「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　内閣府公益認定委員会）の運用指針附則1の規定により正味財産増減計算書及び前年度欄の記載を省略している。

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
中小企業研究開発等支援引当預金	55,925,464	0	5,920,983	50,004,481
特別基金積立預金	29,687,819	0	0	29,687,819
退職金引当預金	152,788,704	4,038,591	0	156,827,295
合計	238,401,987	4,038,591	5,920,983	236,519,595

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
中小企業研究開発等支援引当預金	50,004,481	(0)	(50,004,481)	(0)
特別基金積立預金	29,687,819	(0)	(29,687,819)	(0)
退職金引当預金	156,827,295	(0)	(0)	(156,827,295)
合計	236,519,595	(0)	(79,692,300)	(156,827,295)

法 人 名:一般社団法人 日本自動車部品工業会

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	中小企業研究開発等支援引当金	55,925,464	0	5,920,983	50,004,481
	特別基金積立預金	29,687,819	0	0	29,687,819
	退職金引当預金	152,788,704	4,038,591	0	156,827,295
	特定資産計	238,401,987	4,038,591	5,920,983	236,519,595

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	
退職給付引当金	152,788,704	4,038,591	0	0	156,827,295