

## 第6期 計算関係書類 及び 財産目録

自 平成 28 年 4 月 1 日 至平成 29 年 3 月 31 日

- 貸借対照表
- 正味財産増減計算書 および 正味財産増減計算書内訳表
- 財務諸表に対する注記
- 附属明細書
- 財産目録

一般社団法人 日本自動車部品工業会

# 貸借対照表

平成29年03月31日現在

【税抜き】

(単位:円)

一般会計

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	316,610	446,612	△130,002
当座預金	39,514,359	5,587,915	33,926,444
普通預金	25,420,140	14,398,099	11,022,041
現金預金合計	65,251,109	20,432,626	44,818,483
(2) その他流動資産			
前払金	1,668,549	7,472,367	△5,803,818
未収会費	344,700	2,379,432	△2,034,732
未収金	4,933,570	28,628,165	△23,694,595
立替金	1,528,800	3,247,888	△1,719,088
一年以内返済長期貸付金	7,287,294	7,250,298	36,996
その他流動資産合計	15,762,913	48,978,150	△33,215,237
流動資産合計	81,014,022	69,410,776	11,603,246
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
CAMDS開発積立預金	6,365,112	3,565,112	2,800,000
中小企業研究開発等支援引当預金	50,004,481	50,004,481	0
特別基金積立預金	29,687,819	29,687,819	0
退職給付引当預金	176,665,750	247,717,348	△71,051,598
特定資産合計	262,723,162	330,974,760	△68,251,598
(2) その他固定資産			
什器備品	810,800	0	810,800
減価償却費累計額	△13,513	0	△13,513
電話加入権	83,100	83,100	0
敷金	5,570,304	5,570,304	0
保証金	50,000	50,000	0
長期貸付金	108,200,384	115,409,274	△7,208,890
出資金	1,000,000	1,000,000	0
預託金	1,679,667	1,689,733	△10,066
その他固定資産合計	117,380,742	123,802,411	△6,421,669
固定資産合計	380,103,904	454,777,171	△74,673,267
資産合計	461,117,926	524,187,947	△63,070,021
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	5,464,290	1,693,908	3,770,382

# 貸借対照表

平成29年03月31日現在

【税抜き】

(単位:円)

一般会計

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
未払消費税	6,772,100	6,337,800	434,300
未払金	17,044,015	14,297,470	2,746,545
未払法人税等	1,218,800	0	1,218,800
前受金	0	216,000	△216,000
流動負債合計	30,499,205	22,545,178	7,954,027
2. 固定負債			
退職給付引当金	176,665,750	247,717,348	△71,051,598
固定負債合計	176,665,750	247,717,348	△71,051,598
負債合計	207,164,955	270,262,526	△63,097,571
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産	253,952,971	253,925,421	27,550
（うち特定資産への充当額）	(86,057,412)	(83,257,412)	(2,800,000)
正味財産合計	253,952,971	253,925,421	27,550
負債及び正味財産合計	461,117,926	524,187,947	△63,070,021

(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

平成28年04月01日から平成29年03月31日まで

【税抜き】

一般会計

(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			
一般会費	418,071,000	419,065,000	△994,000
海外特別会費	18,180,000	17,940,000	240,000
特別会計会費	34,359,656	33,731,027	628,629
受取入会金	240,000	90,000	150,000
受取会費計	470,850,656	470,826,027	24,629
② 受取補助金等			
受取補助金等	0	4,591,337	△4,591,337
受取補助金等計	0	4,591,337	△4,591,337
③ 受取受託金			
業務受託収益	757,064	22,535,934	△21,778,870
受取受託金計	757,064	22,535,934	△21,778,870
④ 受取事業収益			
自動車部品会館兼任職員分担金等	4,690,321	8,019,393	△3,329,072
印刷物販売収益	277,164	760,653	△483,489
CAMDS使用料	2,800,000	0	2,800,000
国際会議収益	6,480,558	0	6,480,558
受取事業収益計	14,248,043	8,780,046	5,467,997
⑤ 雑収益			
受取利息	1,956,655	2,087,974	△131,319
雑収益その他	184,870	2,845,339	△2,660,469
雑収益計	2,141,525	4,933,313	△2,791,788
経常収益計	487,997,288	511,666,657	△23,669,369
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	116,402,543	114,803,460	1,599,083
役員報酬	31,006,851	37,568,340	△6,561,489
福利厚生費	22,832,415	21,520,916	1,311,499
退職給付費用	11,547,452	18,779,459	△7,232,007
出向者負担費用	20,986,746	24,891,922	△3,905,176
会議費	52,823,755	47,980,645	4,843,110
旅費交通費	29,245,893	32,155,841	△2,909,948
印刷費	2,520,817	4,159,651	△1,638,834
図書資料費	3,638,925	3,888,386	△249,461
通信運搬費	4,590,692	5,194,071	△603,379

# 正味財産増減計算書

平成28年04月01日から平成29年03月31日まで

【税抜き】

一般会計

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
展示出展費	6,243,384	4,216,178	2,027,206
広報活動費	2,655,800	4,122,922	△1,467,122
支払負担金	5,648,651	5,150,667	497,984
消耗品費	1,027,058	751,927	275,131
事務機械費	2,788,957	2,436,144	352,813
賃借料	26,224,573	26,074,867	149,706
業務委託費	38,883,213	50,629,103	△11,745,890
雑費	3,471,732	4,013,628	△541,896
事業費計	382,539,457	408,338,127	△25,798,670
② 管理費			
給料手当	30,600,845	23,540,977	7,059,868
役員報酬	3,445,206	4,174,260	△729,054
福利厚生費	7,610,804	7,173,638	437,166
退職給付費用	3,849,150	6,259,819	△2,410,669
出向者負担費用	4,298,489	4,748,561	△450,072
会議費	9,756,881	16,444,332	△6,687,451
旅費交通費	4,369,725	4,409,455	△39,730
印刷費	3,147,480	2,838,388	309,092
図書資料費	689,650	777,580	△87,930
通信運搬費	1,868,111	1,761,945	106,166
展示出展費	1,296,600	1,257,600	39,000
広報活動費	1,411,991	3,090,549	△1,678,558
支払負担金	13,012,000	13,009,444	2,556
消耗品費	301,761	283,170	18,591
事務機械費	1,171,901	767,001	404,900
賃借料	11,369,944	11,714,795	△344,851
業務委託費	5,008,972	8,036,238	△3,027,266
減価償却費	13,513	0	13,513
雑費	894,392	903,786	△9,394
雑損失	94,066	0	94,066
管理費計	104,211,481	111,191,538	△6,980,057
経常費用計	486,750,938	519,529,665	△32,778,727
当期経常増減額	1,246,350	△7,863,008	9,109,358
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0

# 正味財産増減計算書

平成28年04月01日から平成29年03月31日まで

【税抜き】

一般会計

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,246,350	△7,863,008	9,109,358
法人税、住民税及び事業税	1,218,800	858,000	360,800
当期一般正味財産増減額	27,550	△8,721,008	8,748,558
一般正味財産期首残高	253,925,421	262,646,429	△8,721,008
一般正味財産期末残高	253,952,971	253,925,421	27,550
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
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	253,952,971	253,925,421	27,550

## 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。

### 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
CAMDS 開発積立預金	3,565,112	2,800,000	0	6,365,112
中小企業研究開発等支援引当預金	50,004,481	0	0	50,004,481
特別基金積立預金	29,687,819	0	0	29,687,819
退職給付引当預金	247,717,348	15,396,602	86,448,200	176,665,750
合計	330,974,760	18,196,602	86,448,200	262,723,162

### 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
CAMDS 開発積立預金	6,365,112	(0)	(6,365,112)	(0)
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)
退職給付引当預金	176,665,750	(0)	(0)	(176,665,750)
合計	262,723,162	(0)	(86,057,412)	(176,665,750)

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	CAMDS開発積立預金	3,565,112	2,800,000	0	6,365,112
	中小企業研究開発等 支援引当預金	50,004,481	0	0	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	247,717,348	15,396,602	86,448,200	176,665,750
	特定資産計	330,974,760	18,196,602	86,448,200	262,723,162

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	247,717,348	15,396,602	86,448,200	0	176,665,750

# 財 産 目 録

平成29年03月31日現在

【税抜き】

(単位:円)

一般会計

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	316,610		
本部	206,318		
中部支部	18,551		
関西支部	91,741		
当座預金	39,514,359		
みずほ銀行 麻布支店	37,906		
りそな銀行 田町支店	26,222,200		
三井住友銀行 目黒駅前支店	39,785,953		
三菱東京UFJ銀行 目黒駅前支店	87,060,533		
東京スター銀行 本店	6,927,984		
特定資産振替額	△120,520,217		
普通預金	25,420,140		
みずほ銀行 麻布支店	60,643,856		
みずほ銀行 麻布支店PL保険口	12,367,225		
三井住友銀行 大阪本店営業部	2,199,134		
三菱東京UFJ銀行 目黒駅前支店	39,753,813		
三菱東京UFJ銀行 中之島支店	5,922,610		
三菱東京UFJ銀行 栄町支店	2,341,740		
近畿大阪銀行	808,574		
特定資産振替額	△98,616,812		
定期預金			
みずほ銀行 麻布支店	4,364,284		
りそな銀行 田町支店	3,523,035		
三井住友銀行 目黒駅前支店	13,649,572		
三井住友銀行 大阪本店営業部	20,000,000		
三菱東京UFJ銀行 目黒駅前支店	2,030,458		
特定資産振替額	△43,567,349		
郵便預金			
本部	18,784		
特定資産振替額	△18,784		
現金預金合計	65,251,109		
(2) その他流動資産			
前払金	1,668,549		
未収会費	344,700		
一般会費	149,040		

# 財 産 目 録

平成29年03月31日現在

【税抜き】

(単位:円)

一般会計

科 目	金 額		
技術関係特別会計会費	195,660		
未収金	4,933,570		
未収金	312,760		
PL保険等	4,620,810		
立替金	1,528,800		
一年以内返済長期貸付金	7,287,294		
自動車部品会館	7,008,898		
従業員住宅貸付	278,396		
その他流動資産合計	15,762,913		
流動資産合計		81,014,022	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
CAMDS開発積立預金	6,365,112		
中小企業研究開発等支援引当預金	50,004,481		
特別基金積立預金	29,687,819		
退職給付引当預金	176,665,750		
特定資産合計	262,723,162		
(2) その他固定資産			
什器備品	810,800		
減価償却費累計額	△13,513		
電話加入権	83,100		
敷金	5,570,304		
自動車部品会館	2,000,000		
名古屋栄ビルディング	2,570,304		
萩原ビル	1,000,000		
保証金	50,000		
自動車会議所出資金	50,000		
長期貸付金	108,200,384		
自動車部品会館	105,384,790		
従業員住宅貸付	2,815,594		
出資金	1,000,000		
サプライチェーンサポート(株)	1,000,000		
預託金	1,679,667		
サプライチェーンサポート(株)Fund	1,679,667		
その他固定資産合計	117,380,742		
固定資産合計		380,103,904	
資産合計			461,117,926

# 財 産 目 録

平成29年03月31日現在

【税抜き】

(単位:円)

一般会計

科 目	金 額	
Ⅱ 負債の部		
1. 流動負債		
預り金	5,464,290	
住民税	627,900	
住民税	627,900	
PL保険	4,830,810	
PL保険	4,830,810	
その他	5,580	
その他	5,580	
未払消費税	6,772,100	
未払金	17,044,015	
未払法人税等	1,218,800	
流動負債合計		30,499,205
2. 固定負債		
退職給付引当金	176,665,750	
固定負債合計		176,665,750
負債合計		207,164,955
正味財産		253,952,971

# 監 査 報 告

一般社団法人 日本自動車部品工業会  
代表理事 志藤昭彦 殿

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行に関して、本監査報告を作成し、以下のとおり報告致します。

## 1. 監査の方法及びその内容

私は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、法人事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記及びこれらの附属明細書）について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

平成 29 年 4 月 19 日

一般社団法人 日本自動車部品工業会

監 事 武藤正弘

監 事 西村義明

監 事 相羽繁生

監 事 宮川博至

監 事 藤木達夫

監 事 三浦 悟