

第7期 計算関係書類 及び 財産目録

自 平成 29 年 4 月 1 日 至平成 30 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30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
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	325,630	316,610	9,020
当座預金	36,550,559	39,514,359	△2,963,800
普通預金	81,787,681	25,420,140	56,367,541
現金預金合計	118,663,870	65,251,109	53,412,761
(2) その他流動資産			
前払金	3,475,162	1,668,549	1,806,613
未収会費	338,186	344,700	△6,514
未収金	13,909,114	4,933,570	8,975,544
立替金	1,185,229	1,528,800	△343,571
一年以内返済長期貸付金	7,404,609	7,287,294	117,315
その他流動資産合計	26,312,300	15,762,913	10,549,387
流動資産合計	144,976,170	81,014,022	63,962,148
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
CAMDS開発積立預金	8,980,612	6,365,112	2,615,500
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	194,631,140	176,665,750	17,965,390
特定資産合計	283,304,052	262,723,162	20,580,890
(2) その他固定資産			
什器備品	810,800	810,800	0
減価償却費累計額	△175,673	△13,513	△162,160
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	100,795,775	108,200,384	△7,404,609
出資金	1,000,000	1,000,000	0
預託金	1,657,654	1,679,667	△22,013
その他固定資産合計	109,791,960	117,380,742	△7,588,782
固定資産合計	393,096,012	380,103,904	12,992,108
資産合計	538,072,182	461,117,926	76,954,256
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	15,975,370	5,464,290	10,511,080

貸借対照表

平成30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	10,333,700	6,772,100	3,561,600
未払金	20,932,569	17,044,015	3,888,554
未払法人税等	1,096,000	1,218,800	△122,800
前受金	1,399,680	0	1,399,680
流動負債合計	49,737,319	30,499,205	19,238,114
2. 固定負債			
退職給付引当金	194,631,140	176,665,750	17,965,390
固定負債合計	194,631,140	176,665,750	17,965,390
負債合計	244,368,459	207,164,955	37,203,504
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産	293,703,723	253,952,971	39,750,752
(うち特定資産への充当額)	(88,672,912)	(86,057,412)	(2,615,500)
正味財産合計	293,703,723	253,952,971	39,750,752
負債及び正味財産合計	538,072,182	461,117,926	76,954,256

正味財産増減計算書

平成29年04月01日から平成30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	419,900,000	418,071,000	1,829,000
海外会費	69,075,500	18,180,000	50,895,500
特別会計会費	34,652,517	34,359,656	292,861
受取入会金	60,000	240,000	△180,000
受取会費計	523,688,017	470,850,656	52,837,361
② 受取受託金			
業務受託収益	354,221	757,064	△402,843
受取受託金計	354,221	757,064	△402,843
③ 受取事業収益			
自動車部品会館兼任職員分担金等	6,801,678	4,690,321	2,111,357
印刷物販売収益	118,965	277,164	△158,199
CAMDS使用料	2,950,000	2,800,000	150,000
国際会議収益	0	6,480,558	△6,480,558
受取事業収益計	9,870,643	14,248,043	△4,377,400
④ 雑収益			
受取利息	1,837,693	1,956,655	△118,962
雑収益その他	140,261	184,870	△44,609
雑収益計	1,977,954	2,141,525	△163,571
経常収益計	535,890,835	487,997,288	47,893,547
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	107,318,395	116,402,543	△9,084,148
役員報酬	36,370,462	31,006,851	5,363,611
福利厚生費	22,447,044	22,832,415	△385,371
退職給付費用	17,844,293	11,547,452	6,296,841
出向者負担費用	21,124,246	20,986,746	137,500
会議費	50,935,314	52,823,755	△1,888,441
旅費交通費	36,475,888	29,245,893	7,229,995
印刷費	992,983	2,520,817	△1,527,834
図書資料費	3,700,602	3,638,925	61,677
通信運搬費	4,394,021	4,590,692	△196,671
展示出展費	7,427,006	6,243,384	1,183,622
広報活動費	2,380,370	2,655,800	△275,430
支払負担金	5,809,037	5,648,651	160,386

正味財産増減計算書

平成29年04月01日から平成30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
消耗品費	517,270	1,027,058	△509,788
事務機械費	3,335,000	2,788,957	546,043
賃借料	25,946,550	26,224,573	△278,023
業務委託費	37,086,390	38,883,213	△1,796,823
雑費	2,689,161	3,471,732	△782,571
事業費計	386,794,032	382,539,457	4,254,575
② 管理費			
給料手当	32,319,463	30,600,845	1,718,618
役員報酬	4,041,159	3,445,206	595,953
福利厚生費	7,482,347	7,610,804	△128,457
退職給付費用	5,948,097	3,849,150	2,098,947
出向者負担費用	4,326,648	4,298,489	28,159
会議費	10,117,938	9,756,881	361,057
旅費交通費	3,144,202	4,369,725	△1,225,523
印刷費	2,443,277	3,147,480	△704,203
図書資料費	590,484	689,650	△99,166
通信運搬費	1,774,698	1,868,111	△93,413
展示出展費	1,257,600	1,296,600	△39,000
広報活動費	1,688,410	1,411,991	276,419
支払負担金	13,337,949	13,012,000	325,949
消耗品費	216,694	301,761	△85,067
事務機械費	1,329,392	1,171,901	157,491
賃借料	11,657,143	11,369,944	287,199
業務委託費	4,793,432	5,008,972	△215,540
減価償却費	162,160	13,513	148,647
雑費	657,311	894,392	△237,081
雑損失	961,647	94,066	867,581
管理費計	108,250,051	104,211,481	4,038,570
経常費用計	495,044,083	486,750,938	8,293,145
当期経常増減額	40,846,752	1,246,350	39,600,402
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
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	40,846,752	1,246,350	39,600,402
法人税、住民税及び事業税	1,096,000	1,218,800	△122,800

正味財産増減計算書

平成29年04月01日から平成30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
当期一般正味財産増減額	39,750,752	27,550	39,723,202
一般正味財産期首残高	253,952,971	253,925,421	27,550
一般正味財産期末残高	293,703,723	253,952,971	39,750,752
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	293,703,723	253,952,971	39,750,752

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	6,365,112	2,950,000	334,500	8,980,612
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	176,665,750	23,792,390	5,827,000	194,631,140
合計	262,723,162	26,742,390	6,161,500	283,304,052

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	8,980,612	(0)	(8,980,612)	(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	194,631,140	(0)	(0)	(194,631,140)
合計	283,304,052	(0)	(88,672,912)	(194,631,140)

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	6,365,112	2,950,000	334,500	8,980,612
	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	176,665,750	23,792,390	5,827,000	194,631,140
	特定資産計	262,723,162	26,742,390	6,161,500	283,304,052

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	176,665,750	23,792,390	5,827,000	0	194,631,140

財 産 目 録

平成30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	325,630		
本部	180,967		
中部支部	51,540		
関西支部	93,123		
当座預金	36,550,559		
りそな銀行 田町支店	33,990,183		
三井住友銀行 目黒駅前支店	55,270,314		
三菱東京UFJ銀行 目黒駅前支店	74,562,994		
東京スター銀行 本店	13,824,970		
特定資産振替額	△141,097,902		
普通預金	81,787,681		
みずほ銀行 麻布支店	78,768,579		
みずほ銀行 麻布支店PL保険口	16,209,431		
三井住友銀行 大阪本店営業部	5,432,259		
三菱東京UFJ銀行 目黒駅前支店	71,069,060		
三菱東京UFJ銀行 中之島支店	4,809,543		
三菱東京UFJ銀行 栄町支店	2,727,154		
近畿大阪銀行	1,388,467		
特定資産振替額	△98,616,812		
定期預金			
みずほ銀行 麻布支店	4,365,187		
りそな銀行 田町支店	3,524,200		
三井住友銀行 目黒駅前支店	13,650,639		
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	2,030,630		
特定資産振替額	△43,570,656		
郵便預金			
本部	18,682		
特定資産振替額	△18,682		
現金預金合計	118,663,870		
(2) その他流動資産			
前払金	3,475,162		
未収会費	338,186		
一般会費	48,600		
技術関係特別会計会費	289,586		

財 産 目 録

平成30年03月31日現在

【税抜き】

(単位:円)

一般会計

科 目	金 額	金 額	金 額
未収金	13,909,114		
未収金	612,614		
PL保険等	13,296,500		
立替金	1,185,229		
短期貸付金	7,404,609		
自動車部品会館	7,125,424		
従業員住宅貸付	279,185		
その他流動資産合計	26,312,300		
流動資産合計		144,976,170	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
CAMDS開発積立預金	8,980,612		
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		
退職給付引当資産	194,631,140		
特定資産合計	283,304,052		
(2) その他固定資産			
什器備品	810,800		
減価償却費累計額	△175,673		
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	100,795,775		
自動車部品会館	98,259,366		
従業員住宅貸付	2,536,409		
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	1,657,654		
サプライチェーンサポート(株)Fund	1,657,654		
その他固定資産合計	109,791,960		
固定資産合計		393,096,012	
資産合計			538,072,182
II 負債の部			

財 産 目 録

平成30年03月31日現在

【税抜き】

(単位:円)

一般会計

科 目	金 額	
1. 流動負債		
預り金	15,975,370	
住民税	623,400	
住民税	623,400	
PL保険等	15,351,970	
PL保険	15,351,970	
未払消費税	10,333,700	
未払金	20,932,569	
未払法人税等	1,096,000	
前受金	1,399,680	
その他	1,399,680	
流動負債合計		49,737,319
2. 固定負債		
退職給付引当金	194,631,140	
固定負債合計		194,631,140
負債合計		244,368,459
正味財産		293,703,723