

第 8 期 計算関係書類 及び 財産目録

自 平成 30 年 4 月 1 日 至平成 31 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31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	127,990	325,630	△197,640
当座預金	9,311,104	36,550,559	△27,239,455
普通預金	136,931,510	81,787,681	55,143,829
現金預金合計	146,370,604	118,663,870	27,706,734
(2) その他流動資産			
前払金	3,997,269	3,475,162	522,107
未収会費	3,995,347	338,186	3,657,161
未収金	10,167,990	13,909,114	△3,741,124
立替金	1,253,085	1,185,229	67,856
一年以内返済長期貸付金	7,523,831	7,404,609	119,222
その他流動資産合計	26,937,522	26,312,300	625,222
流動資産合計	173,308,126	144,976,170	28,331,956
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
CAMDS開発積立預金	11,819,612	8,980,612	2,839,000
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	200,268,140	194,631,140	5,637,000
特定資産合計	291,780,052	283,304,052	8,476,000
(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	△337,833	△175,673	△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	93,271,943	100,795,775	△7,523,832
出資金	1,000,000	1,000,000	0
預託金	1,245,852	1,657,654	△411,802
その他固定資産合計	101,694,166	109,791,960	△8,097,794
固定資産合計	393,474,218	393,096,012	378,206
資産合計	566,782,344	538,072,182	28,710,162
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	11,765,456	15,975,370	△4,209,914

貸借対照表

平成31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	6,795,200	10,333,700	△3,538,500
未払金	25,498,341	20,932,569	4,565,772
未払法人税等	1,050,400	1,096,000	△45,600
前受金	1,516,320	1,399,680	116,640
流動負債合計	46,625,717	49,737,319	△3,111,602
2. 固定負債			
退職給付引当金	200,268,140	194,631,140	5,637,000
固定負債合計	200,268,140	194,631,140	5,637,000
負債合計	246,893,857	244,368,459	2,525,398
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産	319,888,487	293,703,723	26,184,764
(うち特定資産への充当額)	(91,511,912)	(88,672,912)	(2,839,000)
正味財産合計	319,888,487	293,703,723	26,184,764
負債及び正味財産合計	566,782,344	538,072,182	28,710,162

正味財産増減計算書

平成30年04月01日から平成31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	409,730,000	419,900,000	△10,170,000
海外会費	73,596,000	69,075,500	4,520,500
特別会計会費	38,550,102	34,652,517	3,897,585
受取入会金	240,000	60,000	180,000
受取会費計	522,116,102	523,688,017	△1,571,915
② 受取受託金			
業務受託収益	0	354,221	△354,221
受取受託金計	0	354,221	△354,221
③ 受取事業収益			
自動車部品会館兼任職員分担金等	3,024,391	6,801,678	△3,777,287
印刷物販売収益	184,233	118,965	65,268
CAMDS使用料	2,950,000	2,950,000	0
WEB展示使用料	1,224,000	0	1,224,000
受取事業収益計	7,382,624	9,870,643	△2,488,019
④ 雑収益			
受取利息	1,725,857	1,837,693	△111,836
雑収益その他	151,513	140,261	11,252
雑収益計	1,877,370	1,977,954	△100,584
経常収益計	531,376,096	535,890,835	△4,514,739
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	105,272,122	107,318,395	△2,046,273
役員報酬	35,414,468	36,370,462	△955,994
福利厚生費	21,958,619	22,447,044	△488,425
退職給付費用	14,336,250	17,844,293	△3,508,043
出向者負担費用	28,040,137	21,124,246	6,915,891
会議費	54,705,464	50,935,314	3,770,150
旅費交通費	38,063,842	36,475,888	1,587,954
印刷費	399,197	992,983	△593,786
図書資料費	3,450,991	3,700,602	△249,611
通信運搬費	4,646,677	4,394,021	252,656
展示出展費	7,628,894	7,427,006	201,888
広報活動費	2,591,600	2,380,370	211,230
支払負担金	5,977,199	5,809,037	168,162

正味財産増減計算書

平成30年04月01日から平成31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	418,791	517,270	△98,479
事務機械費	4,645,836	3,335,000	1,310,836
賃借料	26,149,898	25,946,550	203,348
業務委託費	39,166,196	37,086,390	2,079,806
雑費	2,762,625	2,689,161	73,464
事業費計	395,628,806	386,794,032	8,834,774
② 管理費			
給料手当	31,964,041	32,319,463	△355,422
役員報酬	3,934,941	4,041,159	△106,218
福利厚生費	7,319,539	7,482,347	△162,808
退職給付費用	4,778,750	5,948,097	△1,169,347
出向者負担費用	5,743,160	4,326,648	1,416,512
会議費	8,950,677	10,117,938	△1,167,261
旅費交通費	3,919,742	3,144,202	775,540
印刷費	3,642,819	2,443,277	1,199,542
図書資料費	570,703	590,484	△19,781
通信運搬費	1,817,348	1,774,698	42,650
展示出展費	1,257,600	1,257,600	0
広報活動費	1,440,473	1,688,410	△247,937
支払負担金	13,403,356	13,337,949	65,407
消耗品費	167,010	216,694	△49,684
事務機械費	2,082,317	1,329,392	752,925
賃借料	11,748,505	11,657,143	91,362
業務委託費	5,356,741	4,793,432	563,309
減価償却費	162,160	162,160	0
雑費	733,258	657,311	75,947
雑損失	0	961,647	△961,647
管理費計	108,993,140	108,250,051	743,089
経常費用計	504,621,946	495,044,083	9,577,863
当期経常増減額	26,754,150	40,846,752	△14,092,602
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 償却資産回収益			
償却債権回収益	481,014	0	481,014
償却資産回収益計	481,014	0	481,014
経常外収益計	481,014	0	481,014
(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30年04月01日から平成31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	481,014	0	481,014
税引前当期一般正味財産増減額	27,235,164	40,846,752	△13,611,588
法人税、住民税及び事業税	1,050,400	1,096,000	△45,600
当期一般正味財産増減額	26,184,764	39,750,752	△13,565,988
一般正味財産期首残高	293,703,723	253,952,971	39,750,752
一般正味財産期末残高	319,888,487	293,703,723	26,184,764
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	319,888,487	293,703,723	26,184,764

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	8,980,612	2,950,000	111,000	11,819,612
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	194,631,140	19,115,000	13,478,000	200,268,140
合計	283,304,052	22,065,000	13,589,000	291,780,052

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	11,819,612	(0)	(11,819,612)	(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	200,268,140	(0)	(0)	(200,268,140)
合計	291,780,052	(0)	(91,511,912)	(200,268,140)

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	8,980,612	2,950,000	111,000	11,819,612
	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	194,631,140	19,115,000	13,478,000	200,268,140
	特定資産計	283,304,052	22,065,000	13,589,000	291,780,052

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	194,631,140	19,115,000	13,478,000	0	200,268,140

財 産 目 録

平成31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	127,990	
本部	25,187	
中部支部	31,580	
関西支部	71,223	
当座預金	9,311,104	
りそな銀行 田町支店	57,424,146	
三井住友銀行 目黒駅前支店	45,035,603	
三菱UFJ銀行 目黒駅前支店	29,468,570	
東京スター銀行 本店	18,480,687	
特定資産振替額	△141,097,902	
普通預金	136,931,510	
みずほ銀行 麻布支店	55,073,597	
みずほ銀行 麻布支店PL保険口	62,865,533	
三井住友銀行 大阪本店営業部	6,803,915	
三菱UFJ銀行 目黒駅前支店	101,578,894	
三菱UFJ銀行 中之島支店	4,081,763	
三菱UFJ銀行 栄町支店	2,631,823	
近畿大阪銀行	977,942	
特定資産振替額	△97,081,957	
定期預金		
みずほ銀行 麻布支店	4,365,547	
りそな銀行 田町支店	3,524,409	
三井住友銀行 目黒駅前支店	13,651,885	
三井住友銀行 大阪本店営業部	20,000,000	
三菱UFJ銀行 目黒駅前支店	2,030,802	
大和証券	10,008,970	
特定資産振替額	△53,581,613	
郵便預金		
本部	18,580	
特定資産振替額	△18,580	
現金預金合計	146,370,604	
(2) その他流動資産		
前払金	3,997,269	
未収会費	3,995,347	
一般会費	1,321,920	

財 産 目 録

平成31年03月31日現在

【税抜き】

(単位:円)

一般会計

科 目	金 額		
海外会費	231,660		
人事労務研究会会費	1,504,008		
技術関係特別会計会費	937,759		
未収金	10,167,990		
未収金	1,186,400		
賀詞交歓会	70,000		
PL保険等	8,911,590		
立替金	1,253,085		
短期貸付金	7,523,831		
自動車部品会館	7,243,888		
従業員住宅貸付	279,943		
その他流動資産合計	26,937,522		
流動資産合計		173,308,126	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
CAMDS開発積立預金	11,819,612		
中小企業研究開発等支援引当預金	50,004,481		
退職給付引当資産	29,687,819		
減価償却引当資産	200,268,140		
特定資産合計	291,780,052		
(2) その他固定資産			
什器備品	810,800		
減価償却費累計額	△337,833		
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		
リップル	1,000,000		
保証金	50,000		
自動車会議所出資金	50,000		
長期貸付金	93,271,943		
自動車部品会館	91,015,477		
従業員住宅貸付	2,256,466		
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	1,245,852		
サプライチェーンサポート(株)Fund	1,245,852		
その他固定資産合計	101,694,166		

財 産 目 録

平成31年03月31日現在

【税抜き】

(単位:円)

一般会計

科 目	金 額	
固定資産合計		393,474,218
資産合計		566,782,344
II 負債の部		
1. 流動負債		
預り金	11,765,456	
所得税	527,636	
所得税	527,636	
住民税	715,000	
住民税	715,000	
PL保険等	10,522,820	
PL保険	10,522,820	
未払消費税	6,795,200	
未払金	25,498,341	
未払法人税等	1,050,400	
前受金	1,516,320	
その他	1,516,320	
流動負債合計		46,625,717
2. 固定負債		
退職給付引当金	200,268,140	
固定負債合計		200,268,140
負債合計		246,893,857
正味財産		319,888,487

監 査 報 告

一般社団法人 日本自動車部品工業会
代表理事 岡野教忠 殿

平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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

- 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。
- 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 31 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 眞 田 達 也



監 事 高 橋 祐 子



監 事 三 浦 悟

