

## 第 10 期 計算関係書類 及び 財産目録

自 令和 2 年 4 月 1 日 至 令和 3 年 3 月 31 日

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

令和03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	250,209	471,202	△220,993
当座預金	300,324,151	186,490,957	113,833,194
普通預金	25,485,983	0	25,485,983
定期預金	0	0	0
現金預金合計	326,060,343	186,962,159	139,098,184
(2) その他流動資産			
前払金	13,803,048	2,962,674	10,840,374
未収会費	7,049,955	9,573,204	△2,523,249
未収金	8,247,060	12,278,813	△4,031,753
立替金	33,728	473,883	△440,155
仮払金	0	0	0
一年以内返済長期貸付金	199,992	7,645,101	△7,445,109
仮払消費税	0	0	0
その他流動資産合計	29,333,783	32,933,675	△ 3,599,892
流動資産合計	355,394,126	219,895,834	135,498,292
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
CAMDS開発積立預金	17,719,612	14,769,612	2,950,000
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	207,286,940	210,381,540	△3,094,600
特定資産合計	304,698,852	304,843,452	△144,600
(2) その他固定資産			
リース資産	6,753,000	4,512,000	2,241,000
什器備品	4,354,600	2,682,600	1,672,000
減価償却費累計額	△4,261,289	△792,513	△3,468,776
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	516,646	85,626,842	△85,110,196
預託金	30,000,000	0	30,000,000
その他固定資産合計	43,066,361	97,732,333	△ 54,665,972

# 貸借対照表

令和03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
固定資産合計	347,765,213	402,575,785	△ 54,810,572
資産合計	703,159,339	622,471,619	80,687,720
<b>Ⅱ 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	16,564,616	18,569,070	△ 2,004,454
未払消費税	13,538,400	10,763,300	2,775,100
未払金	14,704,352	19,653,232	△ 4,948,880
未払法人税等	1,003,000	1,076,400	△ 73,400
前受金	0	247,500	△ 247,500
仮受金	270,600	440,000	△ 169,400
仮受消費税	0	0	0
流動負債合計	46,080,968	50,749,502	△ 4,668,534
2. 固定負債			
退職給付引当金	207,286,940	210,381,540	△ 3,094,600
固定負債合計	207,286,940	210,381,540	△ 3,094,600
負債合計	253,367,908	261,131,042	△ 7,763,134
<b>Ⅲ 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(97,411,912)	(94,461,912)	(2,950,000)
正味財産合計	449,791,431	361,340,577	88,450,854
負債及び正味財産合計	703,159,339	622,471,619	80,687,720

# 正味財産増減計算書

令和02年04月01日から 令和03年03月31日まで

【税抜き】

(単位:円)

一般会計

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			
受取会費			
一般会費	401,274,000	408,618,000	△7,344,000
海外会費	70,906,500	73,389,500	△2,483,000
特別会計会費	24,868,009	35,249,571	△10,381,562
受取入会金	180,000	150,000	30,000
受取会費計	497,228,509	517,407,071	△20,178,562
受取事業収益			
自動車部品会館兼任職員分担金等	2,585,202	2,838,938	△253,736
印刷物販売収益	39,845	87,577	△47,732
CAMDS使用料	2,950,000	2,950,000	0
WEB展示使用料	0	972,000	△972,000
受取事業収益計	5,575,047	6,848,515	△1,273,468
雑収益			
受取利息	394,565	1,597,635	△1,203,070
雑収益その他	164,855	4,490,689	△4,325,834
雑収益計	559,420	6,088,324	△5,528,904
経常収益計	503,362,976	530,343,910	△26,980,934
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	103,090,000	107,877,687	△4,787,687
役員報酬	34,543,895	34,581,460	△37,565
福利厚生費	21,728,468	22,290,343	△561,875
退職給付費用	15,682,050	13,338,300	2,343,750
出向者負担費用	27,505,511	28,489,621	△984,110
会議費	21,704,441	49,210,660	△27,506,219
旅費交通費	2,147,572	29,857,232	△27,709,660
印刷費	409,740	492,867	△83,127
図書資料費	3,201,473	3,780,180	△578,707
通信運搬費	2,915,800	3,439,490	△523,690
展示出展費	3,109,200	6,747,769	△3,638,569
広報活動費	2,150,000	2,170,000	△20,000

# 正味財産増減計算書

令和02年04月01日から 令和03年03月31日まで

【税抜き】  
(単位:円)

一般会計

科 目	当年度	前年度	増減
支払負担金	2,845,007	6,199,262	△3,354,255
消耗品費	557,148	541,647	15,501
事務機械費	5,754,622	4,371,137	1,383,485
賃借料	25,758,030	26,298,442	△540,412
業務委託費	30,787,629	33,789,067	△3,001,438
雑費	2,084,613	4,561,122	△2,476,509
事業費計	305,975,199	378,036,286	△72,061,087
管理費			
給料手当	34,363,333	32,785,896	1,577,437
役員報酬	3,838,211	3,842,384	△4,173
福利厚生費	7,242,823	7,430,114	△187,291
退職給付費用	5,227,350	4,446,100	781,250
出向者負担費用	5,633,659	5,835,223	△201,564
会議費	4,224,762	8,597,066	△4,372,304
旅費交通費	1,315,969	3,576,967	△2,260,998
印刷費	2,503,416	3,601,228	△1,097,812
図書資料費	469,840	558,733	△88,893
通信運搬費	1,227,861	1,431,696	△203,835
展示出展費	1,257,600	1,257,600	0
広報活動費	747,500	1,302,286	△554,786
支払負担金	13,207,637	13,466,778	△259,141
消耗品費	242,863	240,016	2,847
事務機械費	2,509,775	1,959,496	550,279
賃借料	11,572,448	11,815,242	△242,794
業務委託費	5,971,958	5,739,554	232,404
減価償却費	3,468,776	454,680	3,014,096
雑費	751,043	1,437,321	△686,278
雑損失	0	5,797	△5,797
管理費計	105,776,824	109,784,177	△4,007,353
経常費用計	411,752,023	487,820,463	△76,068,440
当期経常増減額	91,610,953	42,523,447	49,087,506

# 正味財産増減計算書

令和02年04月01日から 令和03年03月31日まで

【税抜き】  
(単位:円)

一般会計

科 目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
償却資産回収益			
償却債権回収益	0	5,043	△5,043
償却資産回収益計	0	5,043	△5,043
経常外収益計	0	5,043	△5,043
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	5,043	△5,043
税引前当期一般正味財産増減額	91,610,953	42,528,490	49,082,463
法人税、住民税及び事業税	3,160,099	1,076,400	2,083,699
当期一般正味財産増減額	88,450,854	41,452,090	46,998,764
一般正味財産期首残高	361,340,577	319,888,487	41,452,090
一般正味財産期末残高	449,791,431	361,340,577	88,450,854
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	449,791,431	361,340,577	88,450,854

## 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)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	14,769,612	2,950,000	0	17,719,612
中小企業研究開発等支援引当金	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	210,381,540	20,909,400	24,004,000	207,286,940
合計	304,843,452	23,859,400	24,004,000	304,698,852

### 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	17,719,612	(0)	(17,719,612)	(0)
中小企業研究開発等支援引当金	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	207,286,940	(0)	(0)	(207,286,940)
合計	304,698,852	(0)	(97,411,912)	(207,286,940)

# 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	14,769,612	2,950,000	0	17,719,612
	中小企業研究開発等 支援引当金	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	210,381,540	20,909,400	24,004,000	207,286,940
	特定資産計	304,843,452	23,859,400	24,004,000	304,698,852

## 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	210,381,540	20,909,400	24,004,000	0	207,286,940



# 財 産 目 録

令和03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) 現預金			
現金	250,209		
本部	899		
中部支部	126,958		
関西支部	122,352		
当座預金	300,324,151		
りそな銀行 田町支店	408,442,766		
東京スター銀行 本店	25,389,212		
特定資産振替額	△133,507,827		
普通預金	25,485,983		
みずほ銀行 麻布支店PL保険口	71,876,189		
三井住友銀行 大阪本店営業部	5,069,793		
三菱UFJ銀行 目黒駅前支店	8,387,987		
三菱UFJ銀行 中之島支店	16,176,073		
三菱UFJ銀行 栄町支店	4,245,305		
関西みらい銀行	1,039,031		
特定資産振替額	△81,308,395		
定期預金	0		
りそな銀行 田町支店	3,525,007		
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	2,031,146		
大和証券	10,012,363		
特定資産振替額	△35,568,516		
郵便預金	0		
本部	54,314,114		
特定資産振替額	△54,314,114		
現金預金合計	326,060,343		
(2) その他流動資産			
前払金	13,803,048		
未収会費	7,049,955		
一般会費	6,611,550		
人事労務研究会会費	372,405		

# 財 産 目 録

令和03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	66,000		
未収金	8,247,060		
未収金	7,630		
PL保険等	8,239,430		
立替金	33,728		
短期貸付金	199,992		
従業員住宅貸付	199,992		
その他流動資産合計	29,333,783		
流動資産合計		355,394,126	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
CAMDS開発積立預金	17,719,612		
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		
退職給付引当預金	207,286,940		
特定資産合計	304,698,852		
(2) その他固定資産			
リース資産	6,753,000		
什器備品	4,354,600		
減価償却費累計額	△4,261,289		
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	516,646		
従業員住宅貸付	516,646		
預託金	30,000,000		
その他固定資産合計	43,066,361		
固定資産合計		347,765,213	
資産合計			703,159,339

# 財 産 目 録

令和03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	16,564,616		
所得税	118,406		
住民税	811,100		
PL保険等	15,635,110		
未払消費税	13,538,400		
未払金	14,704,352		
未払金	8,532,582		
未払金リース料	6,171,770		
未払法人税等	1,003,000		
仮受金	270,600		
流動負債合計		46,080,968	
2. 固定負債			
退職給付引当金	207,286,940		
固定負債合計		207,286,940	
負債合計			253,367,908
正味財産			449,791,431

# 監査報告

一般社団法人 日本自動車部品工業会

代表理事 尾堂 真一 殿

令和 2 年4月1日から令和 3 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致しました。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致しました。

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）について検討致しました。

## 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。


令和 3 年 4 月 15 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 松井 徹 

監事 相羽 繁生 

監事 眞田 達也 

監事 高橋 祐子 

監事 三浦 悟 