

第 12 期 計算関係書類 及び 財産目録

自 令和 4 年 4 月 1 日 至 令和 5 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5年3月31日現在

(単位:円)

| 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 | 626,168 | 194,627 | 431,541 |
| 当座預金 | 466,430,026 | 393,813,840 | 72,616,186 |
| 現金預金合計 | 467,056,194 | 394,008,467 | 73,047,727 |
| (2) その他流動資産 | | | |
| 前払金 | 2,345,048 | 2,193,048 | 152,000 |
| 未収会費 | 3,958,676 | 2,875,018 | 1,083,658 |
| 未収金 | 7,190,010 | 12,423,310 | ▲ 5,233,300 |
| 立替金 | 384,640 | 796,468 | ▲ 411,828 |
| 一年以内返済長期貸付金 | 0 | 199,992 | ▲ 199,992 |
| その他流動資産合計 | 13,878,374 | 18,487,836 | ▲ 4,609,462 |
| 流動資産合計 | 480,934,568 | 412,496,303 | 68,438,265 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| CAMDS開発積立預金 | 19,259,612 | 19,869,612 | ▲ 610,000 |
| 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 | 173,533,365 | 182,476,480 | ▲ 8,943,115 |
| 特定資産合計 | 272,485,277 | 282,038,392 | ▲ 9,553,115 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| リース資産 | 10,621,364 | 6,753,000 | 3,868,364 |
| ソフトウェア | 16,290,100 | 13,095,500 | 3,194,600 |
| 什器備品 | 4,354,600 | 4,354,600 | 0 |
| 減価償却費累計額 | ▲ 8,295,012 | ▲ 6,099,824 | ▲ 2,195,188 |
| 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 | 316,654 | 316,654 | 0 |
| 寄託金 | 0 | 30,000,000 | ▲ 30,000,000 |
| その他固定資産合計 | 28,991,110 | 54,123,334 | ▲ 25,132,224 |
| 固定資産合計 | 301,476,387 | 336,161,726 | ▲ 34,685,339 |
| 資産合計 | 782,410,955 | 748,658,029 | 33,752,926 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 預り金 | 9,337,973 | 20,874,470 | ▲ 11,536,497 |
| 未払消費税 | 8,433,600 | 7,216,900 | 1,216,700 |
| 未払金 | 21,753,663 | 29,890,606 | ▲ 8,136,943 |
| 未払法人税等 | 649,500 | 874,300 | ▲ 224,800 |
| 前受金 | 280,500 | 0 | 280,500 |
| 流動負債合計 | 40,455,236 | 58,856,276 | ▲ 18,401,040 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 173,533,365 | 182,476,480 | ▲ 8,943,115 |
| 固定負債合計 | 173,533,365 | 182,476,480 | ▲ 8,943,115 |
| 負債合計 | 213,988,601 | 241,332,756 | ▲ 27,344,155 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 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) | 98,951,912 | 99,561,912 | ▲ 610,000 |
| 正味財産合計 | 568,422,354 | 507,325,273 | 61,097,081 |
| 負債及び正味財産合計 | 782,410,955 | 748,658,029 | 33,752,926 |

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から 令和5年3月31日まで

一般会計

税抜き(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 | | | |
| 受取会費 | | | |
| 一般会費 | 403,989,000 | 399,301,000 | 4,688,000 |
| 海外会費 | 72,504,500 | 71,743,500 | 761,000 |
| 特別会計会費 | 15,161,853 | 16,579,109 | ▲ 1,417,256 |
| 受取入会金 | 240,000 | 300,000 | ▲ 60,000 |
| 受取会費計 | 491,895,353 | 487,923,609 | 3,971,744 |
| 受取事業収益 | | | |
| 自動車部品会館兼任職員分担金等 | 3,107,759 | 2,563,425 | 544,334 |
| 印刷物販売収益 | 57,468 | 2,972 | 54,496 |
| CAMDS使用料 | 2,150,000 | 2,150,000 | 0 |
| 受取事業収益計 | 5,315,227 | 4,716,397 | 598,830 |
| 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 5,616 | 8,500 | ▲ 2,884 |
| 雑収益その他 | 57,496 | 145,471 | ▲ 87,975 |
| 雑収益計 | 63,112 | 153,971 | ▲ 90,859 |
| 経常収益計 | 497,273,692 | 492,793,977 | 4,479,715 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 給料手当 | 112,885,018 | 114,360,132 | ▲ 1,475,114 |
| 役員報酬 | 34,603,691 | 33,589,055 | 1,014,636 |
| 福利厚生費 | 22,600,765 | 22,533,317 | 67,448 |
| 退職給付費用 | 13,533,016 | 17,259,630 | ▲ 3,726,614 |
| 出向者負担費用 | 23,213,993 | 26,280,351 | ▲ 3,066,358 |
| 会議費 | 32,834,520 | 28,516,339 | 4,318,181 |
| 旅費交通費 | 7,347,020 | 1,677,922 | 5,669,098 |
| 印刷費 | 827,100 | 93,320 | 733,780 |
| 図書資料費 | 2,642,371 | 3,388,628 | ▲ 746,257 |
| 通信運搬費 | 2,523,805 | 2,789,245 | ▲ 265,440 |
| 展示出展費 | 70,000 | 3,821,600 | ▲ 3,751,600 |
| 広報活動費 | 3,069,273 | 3,965,000 | ▲ 895,727 |
| 支払負担金 | 4,779,126 | 7,606,320 | ▲ 2,827,194 |
| 消耗品費 | 788,683 | 389,573 | 399,110 |
| 事務機械費 | 5,911,429 | 2,738,134 | 3,173,295 |
| 賃借料 | 26,620,724 | 25,867,591 | 753,133 |
| 業務委託費 | 31,140,563 | 28,682,322 | 2,458,241 |
| 雑費 | 2,214,284 | 2,653,041 | ▲ 438,757 |
| 事業費計 | 327,605,381 | 326,211,520 | 1,393,861 |

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から 令和5年3月31日まで

一般会計

税抜き(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 管理費 | | | |
| 給料手当 | 36,321,088 | 33,792,311 | 2,528,777 |
| 役員報酬 | 3,844,855 | 3,732,117 | 112,738 |
| 福利厚生費 | 7,533,588 | 7,511,106 | 22,482 |
| 退職給付費用 | 4,511,005 | 5,753,210 | ▲ 1,242,205 |
| 労働者派遣料 | 0 | 2,716,000 | ▲ 2,716,000 |
| 出向者負担費用 | 4,754,673 | 5,382,722 | ▲ 628,049 |
| 会議費 | 5,834,594 | 5,505,421 | 329,173 |
| 旅費交通費 | 2,818,304 | 1,539,802 | 1,278,502 |
| 印刷費 | 2,565,913 | 2,439,623 | 126,290 |
| 図書資料費 | 450,955 | 467,740 | ▲ 16,785 |
| 通信運搬費 | 1,057,973 | 1,137,528 | ▲ 79,555 |
| 展示出展費 | 0 | 1,257,600 | ▲ 1,257,600 |
| 広報活動費 | 738,000 | 945,000 | ▲ 207,000 |
| 支払負担金 | 12,064,000 | 12,064,000 | 0 |
| 消耗品費 | 330,257 | 161,563 | 168,694 |
| 事務機械費 | 2,654,646 | 1,228,062 | 1,426,584 |
| 賃借料 | 11,960,035 | 11,621,672 | 338,363 |
| 業務委託費 | 7,466,118 | 6,672,959 | 793,159 |
| 減価償却費 | 2,195,188 | 1,838,535 | 356,653 |
| 雑費 | 820,538 | 2,407,344 | ▲ 1,586,806 |
| 管理費計 | 107,921,730 | 108,174,315 | ▲ 252,585 |
| 経常費用計 | 435,527,111 | 434,385,835 | 1,141,276 |
| 当期経常増減額 | 61,746,581 | 58,408,142 | 3,338,439 |
| 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 | 61,746,581 | 58,408,142 | 3,338,439 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 649,500 | 874,300 | ▲ 224,800 |
| 当期一般正味財産増減額 | 61,097,081 | 57,533,842 | 3,563,239 |
| 一般正味財産期首残高 | 507,325,273 | 449,791,431 | 57,533,842 |
| 一般正味財産期末残高 | 568,422,354 | 507,325,273 | 61,097,081 |
| 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 | 568,422,354 | 507,325,273 | 61,097,081 |

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 | 19,869,612 | 2,150,000 | 2,760,000 | 19,259,612 |
| 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 | 182,476,480 | 17,684,885 | 26,628,000 | 173,533,365 |
| 合計 | 282,038,392 | 19,834,885 | 29,388,000 | 272,485,277 |

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 | 19,259,612 | (0) | (19,259,612) | (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 | 173,533,365 | (0) | (0) | (173,533,365) |
| 合計 | 272,485,277 | (0) | (98,951,912) | (173,533,365) |

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 | 19,869,612 | 2,150,000 | 2,760,000 | 19,259,612 |
| | 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 | 182,476,480 | 17,684,885 | 26,628,000 | 173,533,365 |
| | 特定資産計 | 282,038,392 | 19,834,885 | 29,388,000 | 272,485,277 |

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 | 182,476,480 | 17,684,885 | 26,628,000 | 0 | 173,533,365 |

財 産 目 録

令和5年03月31日現在

一般会計

税抜き(単位:円)

| 科目 | | 金額 | |
|--------------------|--------------|-------------|--|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| (1) 現預金 | | | |
| 現金 | 626,168 | | |
| 本部 | 433,944 | | |
| 中日本支部 | 134,337 | | |
| 西日本支部 | 57,887 | | |
| 当座預金 | 466,430,026 | | |
| りそな銀行 田町支店 | 511,232,028 | | |
| 東京スター銀行 本店 | 55,107,377 | | |
| 特定資産振替額 | ▲ 99,909,379 | | |
| 普通預金 | 0 | | |
| みずほ銀行 麻布支店PL保険口 | 33,449,554 | | |
| 三井住友銀行 大阪本店営業部 | 22,499,762 | | |
| 三菱UFJ銀行 目黒駅前支店 | 8,953,555 | | |
| 三菱UFJ銀行 中之島支店 | 12,639,192 | | |
| 三菱UFJ銀行 栄町支店 | 4,529,315 | | |
| 関西みらい銀行 | 800,789 | | |
| 特定資産振替額 | ▲ 82,872,167 | | |
| 定期預金 | 0 | | |
| りそな銀行 田町支店 | 3,525,425 | | |
| 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 | 2,031,214 | | |
| 大和証券 | 10,013,635 | | |
| 特定資産振替額 | ▲ 35,570,274 | | |
| 郵便預金 | 0 | | |
| 本部 | 54,133,457 | | |
| 特定資産振替額 | ▲ 54,133,457 | | |
| 現金預金合計 | 467,056,194 | | |
| (2) その他流動資産 | | | |
| 前払金 | 2,345,048 | | |
| 未収会費 | 3,958,676 | | |
| 一般会費 | 3,712,500 | | |
| 人事労務研究会会費 | 34,976 | | |
| 技術関係特別会計会費 | 211,200 | | |
| 未収金 | 7,190,010 | | |
| PL保険等 | 7,190,010 | | |
| 立替金 | 384,640 | | |
| その他流動資産合計 | 13,878,374 | | |
| 流動資産合計 | | 480,934,568 | |

財 産 目 録

令和5年03月31日現在

一般会計

税抜き(単位:円)

| 科目 | 金額 | | |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| CAMDS開発積立預金 | 19,259,612 | | |
| 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 | 173,533,365 | | |
| 特定資産合計 | 272,485,277 | | |
| (2) その他固定資産 | | | |
| リース資産 | 10,621,364 | | |
| ソフトウェア | 16,290,100 | | |
| 什器備品 | 4,354,600 | | |
| 減価償却費累計額 | ▲ 8,295,012 | | |
| 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 | 316,654 | | |
| 従業員住宅貸付 | 316,654 | | |
| その他固定資産合計 | 28,991,110 | | |
| 固定資産合計 | | 301,476,387 | |
| 資産合計 | | | 782,410,955 |
| Ⅱ 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 預り金 | 9,337,973 | | |
| 所得税 | 5,173 | | |
| 所得稅 | 5,173 | | |
| 住民税 | 783,300 | | |
| 住民税 | 783,300 | | |
| PL保険等 | 8,549,500 | | |
| PL保険等 | 8,549,500 | | |
| 未払消費税 | 8,433,600 | | |
| 未払金 | 21,753,663 | | |
| 未払法人税等 | 649,500 | | |
| 前受金 | 280,500 | | |
| 一般会費前受金 | 280,500 | | |
| 流動負債合計 | | 40,455,236 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 173,533,365 | | |
| 固定負債合計 | | 173,533,365 | |
| 負債合計 | | | 213,988,601 |
| 正味財産 | | | 568,422,354 |

監査報告

一般社団法人 日本自動車部品工業会

代表理事 有馬 浩二 殿

令和 4 年4月1日から令和 5 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 5 年 4 月 20 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 千種 亨



監事 山田 泰一郎



監事 笹沼 靖憲



監事 三浦 悟

