

## 第 13 期 計算関係書類 及び 財産目録

自 令和 5 年 4 月 1 日 至 令和 6 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06年03月31日現在

税抜き(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
(1) 現金預金			
現金	184,204	626,168	▲441,964
当座預金	518,486,537	466,430,026	52,056,511
現金預金合計	518,670,741	467,056,194	51,614,547
(2) その他流動資産			
前払金	0	2,345,048	▲2,345,048
未収会費	4,116,200	3,958,676	157,524
未収金	7,909,150	7,190,010	719,140
立替金	2,697,529	384,640	2,312,889
一年以内返済長期貸付金	116,662	0	116,662
その他流動資産合計	14,839,541	13,878,374	961,167
流動資産合計	533,510,282	480,934,568	52,575,714
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
CAMDS開発積立預金	20,759,612	19,259,612	1,500,000
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	174,045,615	173,533,365	512,250
特定資産合計	274,497,527	272,485,277	2,012,250
(2) その他固定資産			
リース資産	8,674,400	6,305,101	2,369,299
ソフトウェア	16,141,245	16,037,314	103,931
什器備品	471,479	628,637	▲157,158
電話加入権	6	83,100	▲83,094
敷金	5,570,304	5,570,304	0
保証金	50,000	50,000	0
長期貸付金	0	316,654	▲316,654
その他固定資産合計	30,907,434	28,991,110	1,916,324
固定資産合計	305,404,961	301,476,387	3,928,574
資産合計	838,915,243	782,410,955	56,504,288
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
預り金	19,860,312	9,337,973	10,522,339
未払消費税	7,655,000	8,433,600	▲778,600
未払金	23,802,097	21,753,663	2,048,434
未払法人税等	797,600	649,500	148,100
前受金	3,899,999	280,500	3,619,499
流動負債合計	56,015,008	40,455,236	15,559,772
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	174,045,615	173,533,365	512,250
固定負債合計	174,045,615	173,533,365	512,250
負債合計	230,060,623	213,988,601	16,072,022
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	608,854,620	568,422,354	40,432,266
正味財産合計	100,451,912	98,951,912	1,500,000
負債及び正味財産合計	608,854,620	568,422,354	40,432,266
負債及び正味財産合計	838,915,243	782,410,955	56,504,288

# 正味財産増減計算書

令和05年04月01日から 令和06年03月31日まで

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	411,554,000	403,989,000	7,565,000
海外会費	73,030,000	72,504,500	525,500
特別会計会費	14,360,278	15,161,853	▲801,575
受取入会金	300,000	240,000	60,000
受取会費計	499,244,278	491,895,353	7,348,925
受取事業収益			
自動車部品会館兼任職員分担金等	1,847,807	3,107,759	▲1,259,952
印刷物販売収益	15,702	57,468	▲41,766
CAMDS使用料	2,000,000	2,150,000	▲150,000
受取事業収益計	3,863,509	5,315,227	▲1,451,718
雑収益			
受取利息	3,913	5,616	▲1,703
雑収益その他	127,676	57,496	70,180
雑収益計	131,589	63,112	68,477
経常収益計	503,239,376	497,273,692	5,965,684
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	110,701,949	112,885,018	▲2,183,069
役員報酬	34,591,336	34,603,691	▲12,355
福利厚生費	22,070,350	22,600,765	▲530,415
退職給付費用	11,434,837	13,533,016	▲2,098,179
出向者負担費用	28,790,130	23,213,993	5,576,137
会議費	42,580,314	32,834,520	9,745,794
旅費交通費	17,576,914	7,347,020	10,229,894
印刷費	563,388	827,100	▲263,712
図書資料費	2,072,249	2,642,371	▲570,122
通信運搬費	2,984,209	2,523,805	460,404
展示出展費	8,765,944	70,000	8,695,944
広報活動費	1,851,740	3,069,273	▲1,217,533
支払負担金	8,299,313	4,779,126	3,520,187
消耗品費	501,043	788,683	▲287,640
事務機械費	4,955,247	5,911,429	▲956,182
賃借料	27,253,346	26,620,724	632,622
業務委託費	18,474,859	31,140,563	▲12,665,704
雑費	2,590,302	2,214,284	376,018
事業費計	346,057,470	327,605,381	18,452,089
管理費			
給料手当	36,165,983	36,321,088	▲155,105
役員報酬	3,843,482	3,844,855	▲1,373
福利厚生費	7,356,784	7,533,588	▲176,804
退職給付費用	3,811,613	4,511,005	▲699,392
出向者負担費用	5,896,774	4,754,673	1,142,101
会議費	7,970,075	5,834,594	2,135,481
旅費交通費	3,113,247	2,818,304	294,943
印刷費	2,054,369	2,565,913	▲511,544
図書資料費	468,091	450,955	17,136
通信運搬費	1,084,977	1,057,973	27,004
展示出展費	0	0	0
広報活動費	757,700	738,000	19,700
支払負担金	15,014,000	12,064,000	2,950,000

消耗品費	188,834	330,257	▲141,423
事務機械費	2,226,271	2,654,646	▲428,375
賃借料	12,244,258	11,960,035	284,223
業務委託費	6,929,201	7,466,118	▲536,917
減価償却費	5,883,764	2,195,188	3,688,576
雑費	942,517	820,538	121,979
管理費計	115,951,940	107,921,730	8,030,210
経常費用計	462,009,410	435,527,111	26,482,299
当期経常増減額	41,229,966	61,746,581	▲20,516,615
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	41,229,966	61,746,581	▲20,516,615
法人税、住民税及び事業税	797,700	649,500	148,200
当期一般正味財産増減額	40,432,266	61,097,081	▲20,664,815
一般正味財産期首残高	568,422,354	507,325,273	61,097,081
一般正味財産期末残高	608,854,620	568,422,354	40,432,266
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	608,854,620	568,422,354	40,432,266

## 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	19,259,612	2,000,000	500,000	20,759,612
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	173,533,365	15,246,450	14,734,200	174,045,615
合計	272,485,277	17,246,450	15,234,200	274,497,527

### 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	20,759,612	(0)	(20,759,612)	(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	174,045,615	(0)	(0)	(174,045,615)
合計	274,497,527	(0)	(100,451,912)	(174,045,615)

## 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	19,259,612	2,000,000	500,000	20,759,612
	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	173,533,365	15,246,450	14,734,200	174,045,615
	特定資産計	272,485,277	17,246,450	15,234,200	274,497,527

### 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	173,533,365	15,246,450	14,734,200	0	174,045,615

# 財 産 目 録

令和06年03月31日現在

税抜き(単位:円)

科目	金額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
<b>(1) 現預金</b>			
現金	184,204		
本部	86,052		
中日本支部	45,829		
西日本支部	52,323		
当座預金	608,519,905		
りそな銀行 田町支店	604,268,485		
東京スター銀行 本店	104,160,799		
特定資産振替額	▲99,909,379		
普通預金	▲26,836,925		
みずほ銀行 麻布支店PL保険口	42,876,899		
三菱UFJ銀行 目黒駅前支店	9,947,066		
三菱UFJ銀行 栄町支店	2,046,312		
関西みらい銀行	1,164,965		
特定資産振替額	▲82,872,167		
定期預金	▲35,551,276		
三菱UFJ銀行 目黒駅前支店	2,031,248		
特定資産振替額	▲37,582,524		
郵便預金	▲27,645,167		
本部	26,488,290		
特定資産振替額	▲54,133,457		
現金預金合計	518,670,741		
<b>(2) その他流動資産</b>			
未収会費	4,116,200		
一般会費	3,951,200		
技術関係特別会計会費	165,000		
未収金	7,909,150		
PL保険等	7,909,150		
立替金	2,697,529		
立替金	2,697,529		
短期貸付金	116,662		
一年以内返済長期貸付金	116,662		
その他流動資産合計	14,839,541		
流動資産合計		533,510,282	
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
CAMDS開発積立預金	20,759,612		
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	174,045,615		
特定資産合計	274,497,527		
<b>(2) その他固定資産</b>			
リース資産	16,246,200		
リース資産減価償却累計額	▲7,571,800		
ソフトウェア	16,141,245		
什器備品	4,354,600		
什器備品減価償却累計額	▲3,883,121		
電話加入権	6		
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		

# 財 産 目 録

令和06年03月31日現在

税抜き(単位:円)

科目	金額		
リップル	1,000,000		
保証金	50,000		
自動車会議所出資金	50,000		
その他固定資産合計	30,907,434		
固定資産合計		305,404,961	
資産合計			838,915,243
<b>Ⅱ 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
預り金	19,860,312		
所得税	545,187		
所得税	545,187		
住民税	729,000		
住民税	729,000		
厚生年金	965,775		
厚生年金	965,775		
PL保険等	17,620,350		
PL保険等	17,620,350		
未払消費税	7,655,000		
未払金	23,802,097		
未払法人税等	797,600		
前受金	3,899,999		
前受金	3,899,999		
流動負債合計		56,015,008	
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	174,045,615		
固定負債合計		174,045,615	
負債合計			230,060,623
正味財産			608,854,620



# 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 5 年4月1日から令和 6 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

- 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。

令和 6 年 4 月 16 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

