

2022年度決算報告書

貸借対照表

財産目録

財務諸表に対する注記

一般社団法人 航空貨物運送協会

貸借対照表

2023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			
現金預金	147,394,765	138,611,237	8,783,528
未収入金	5,274,742	5,411,363	-136,621
貯蔵品	1,687,691	1,040,360	647,331
前渡金	0	0	0
前払費用	6,792,065	5,273,810	1,518,255
未収還付税金	0	0	0
仮払消費税	0	0	0
流動資産合計	161,149,263	150,336,770	10,812,493
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
運営供託金返済引当預金	0	0	0
退職給付引当預金	23,073,210	19,636,210	3,437,000
特事預金			0
為替変動引当預金	3,000,000	3,000,000	0
システム代替積立預金	12,000,000	10,000,000	2,000,000
特定資産合計	38,073,210	32,636,210	5,437,000
(2) その他固定資産			
建物附属設備	2,749,023	3,192,425	-443,402
什器備品	521,662	284,068	237,594
リース資産	0	0	0
コンピュータソフト	0	0	0
電話加入権	511,784	511,784	0
長期前払費用	0	0	0
敷金	15,642,347	15,642,347	0
その他固定資産合計	19,424,816	19,630,624	-205,808
固定資産合計	57,498,026	52,266,834	5,231,192
資産合計	218,647,289	202,603,604	16,043,685
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,431,124	6,816,843	-3,385,719
預り金	437,659	395,570	42,089
前受金	618,402	851,519	-233,117
賞与引当金	1,252,000	1,260,800	-8,800
仮受金	41,120	120,000	-78,880
仮受消費税	0	0	0
流動負債合計	5,780,305	9,444,732	-3,664,427
2. 固定負債			
長期リース債務	0	0	0
退職給付引当金	23,073,210	19,636,210	3,437,000
固定負債合計	23,073,210	19,636,210	3,437,000
負債合計	28,853,515	29,080,942	-227,427
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	189,793,774	173,522,662	16,271,112
(うち特定資産への充当額)	(15,000,000)	(13,000,000)	2,000,000
正味財産合計	189,793,774	173,522,662	16,271,112
負債及び正味財産合計	218,647,289	202,603,604	16,043,685

財 産 目 録

2023年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	金	額
I 資 産 の 部		
1, 流 動 資 産		
現金預金		
現金 現金手許有高	446,457	
普通預金 三菱UFJ銀行堀留支店	44,008,355	
普通預金 三井住友銀行人形町支店	62,935,730	
普通預金 みずほ銀行兜町支店	27,042,220	
振替口座 ゆうちよ銀行	1,118,171	
定期預金 三井住友銀行人形町支店	4,192,469	
定期預金 みずほ銀行横山町支店	6,650,989	
定期預金 三菱UFJ銀行大伝馬町支店	1,000,374	
未収入金 ディア受験登録料 他	5,274,742	
貯蔵品 教材等保管分	1,687,691	
前払費用 4月分家賃 他	6,792,065	
未収還付税金 消費税及び地方消費税	0	
流動資産合計		161,149,263
2, 固 定 資 産		
(1) 特 定 資 産		
退職給付引当預金		
三井住友銀行人形町支店定期預金	16,813,540	
特定事業引当預金		
東京都民銀行東日本橋支店定期預金		
みずほ銀行兜町支店定期預金	6,259,670	
為替変動引当預金		
三井住友銀行人形町支店定期預金	3,000,000	
システム代替積立預金		
みずほ銀行兜町支店定期預金	12,000,000	
特定資産合計	38,073,210	
(2) その他固定資産		
建物附属設備		
不燃スール/硝子パネション工事	1,614,643	
照明設備工事 他	1,134,380	
什器備品 プロジェクター 他	521,662	
リース資産		
複合機	0	
ソフト開発費		
新情報システム稼働サーバ-OSパネションアップ 対応 他	0	
電話加入権 7基分	511,784	
長期前払費用 (株)ネットラック	0	
敷金 大星岡村(株)	15,642,347	
その他固定資産合計	19,424,816	
固定資産合計		57,498,026
資産合計		218,647,289

科 目	金	額
II 負 債 の 部		
1, 流 動 負 債		
未払金 消費税 他	3,431,124	
預り金 源泉所得税 他	437,659	
仮受金	41,120	
前受金 令和5年度会費 他	618,402	
賞与引当金	1,252,000	
リース債務	0	
流動負債合計		5,780,305
2, 固 定 負 債		
退職給付引当金	23,073,210	
固定負債合計		23,073,210
負債合計		28,853,515
正味財産		189,793,774
負債及び正味財産合計		218,647,289

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却方法は、税法基準に従い、建物付属設備は定率法及び定額法(平成28年度以降)、什器備品は定率法、無形固定資産の減価償却方法は定額法、リース資産は税法基準によるリース期間定額法によっている。

(2) 退職給付引当金の計上基準について

退職給付引当金の計上は、期末現在において役員及び従業員が自己都合により退職するとした場合の退職要支給額によっている。

(3) 賞与引当金の計上基準について

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込みのうち当期に帰属する額を計上している。

(4) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収入金、前払費用、未払金、預り金、前受金及び仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は下記3に記載するとおりである。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を採用しているものは以下のとおりである。

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料 (1件)	513,600	1,797,600	2,311,200

(6) 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 特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産			
退職給付引当預金	23,073,210	—	(23,073,210)
為替変動引当預金	3,000,000	(3,000,000)	—
システム代替積立預金	12,000,000	(12,000,000)	—
合 計	38,073,210	(15,000,000)	(23,073,210)

3 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	138,611,237	147,394,765
未収入金	5,411,363	5,274,742
前払費用	5,273,810	6,792,065
合 計	149,296,410	159,461,572
未払金	6,816,843	3,431,124
預り金	395,570	437,659
前受金	851,519	618,402
仮受金	120,000	41,120
合 計	8,183,932	4,528,305
次期繰越収支差額	141,112,478	154,933,267

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	9,431,106	6,682,083	2,749,023
什器備品	4,838,986	4,317,324	521,662
合 計	14,270,092	10,999,407	3,270,685

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略している。
但し、基本財産は該当なし。

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	
賞与引当金	1,260,800	1,252,000	1,260,800	0	1,252,000
退職給付引当金	19,636,210	3,437,000	0	0	23,073,210