

平成29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

平成30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	83,327,790	79,852,315	3,475,475
未収入金	2,356,520	773,646	1,582,874
前払費用	7,252,053	5,744,260	1,507,793
流動資産合計	92,936,363	86,370,221	6,566,142
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	29,611,620	26,172,320	3,439,300
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	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	34,611,620	29,172,320	5,439,300
(2) その他固定資産			
建物附属設備	4,870,381	5,634,823	-764,442
什器備品	980,683	353,818	626,865
リース資産	3,205,800	4,274,400	-1,068,600
コンピュータソフト	2,191,168	3,028,668	-837,500
電話加入権	511,784	511,784	0
敷金	15,642,347	15,642,347	0
その他固定資産合計	27,402,163	29,445,840	-2,043,677
固定資産合計	62,013,783	58,618,160	3,395,623
資産合計	154,950,146	144,988,381	9,961,765
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,779,570	3,806,949	972,621
預り金	480,771	438,322	42,449
前受金	854,397	269,394	585,003
リース債務	1,154,088	1,154,088	0
賞与引当金	1,761,400	2,232,900	-471,500
流動負債合計	9,030,226	7,901,653	1,128,573
2. 固定負債			
長期リース債務	2,308,176	3,462,264	-1,154,088
退職給付引当金	29,611,620	26,172,320	3,439,300
固定負債合計	31,919,796	29,634,584	2,285,212
負債合計	40,950,022	37,536,237	3,413,785
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	114,000,124	107,452,144	6,547,980
(うち特定資産への充当額)	(5,000,000)	(3,000,000)	(2,000,000)
正味財産合計	114,000,124	107,452,144	6,547,980
負債及び正味財産合計	154,950,146	144,988,381	9,961,765

財 産 目 録

平成30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	281,812	
普通預金 三菱東京UFJ銀行堀留支店	19,718,563	
普通預金 三井住友銀行人形町支店	34,150,812	
普通預金 みずほ銀行兜町支店	17,328,798	
振替口座 ゆうちょ銀行	5,956	
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	6,649,295	
定期預金 三菱東京UFJ銀行大伝馬町支店	1,000,085	
未収入金 IATAコミッション 他	2,356,520	
前払費用 FIATA 他	7,252,053	
流動資産合計		92,936,363
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	16,355,551	
みずほ銀行兜町支店定期預金	13,256,069	
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	2,000,000	
特定資産合計	34,611,620	
(2) その他固定資産		
建物附属設備		
不燃スチール/硝子パーティション工事	3,334,410	
照明設備工事 他	1,535,971	
什器備品		
分煙機 他	980,683	
リース資産		
複合機	3,205,800	
コンピュータソフト		
ホームページ改修ソフト 他	2,191,168	
電話加入権 7基分	511,784	
敷金		
大星岡村(株)	15,642,347	
その他固定資産合計	27,402,163	
固定資産合計		62,013,783
資 産 合 計		154,950,146

科 目	金	額
II 負債の部		
1, 流動負債		
未払金 消費税 他	4,779,570	
預り金 源泉所得税 他	480,771	
前受金 平成30年度会費	854,397	
賞与引当金	1,761,400	
リース債務 日通商事(株)	1,154,088	
流動負債合計		9,030,226
2, 固定負債		
長期リース債務 日通商事(株)	2,308,176	
退職給付引当金	29,611,620	
固定負債合計		31,919,796
負債合計		40,950,022
正味財産		114,000,124
負債及び正味財産合計		154,950,146

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、建物付属設備及び什器備品は税法基準による定率法、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、預り金及び前受金を含めている。

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) 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	29,611,620	—	(29,611,620)
為替変動引当預金	3,000,000	(3,000,000)	—
システム代替積立預金	2,000,000	(2,000,000)	—
合 計	34,611,620	(5,000,000)	(29,611,620)

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	79,852,315	83,327,790
未収入金	773,646	2,356,520
前払費用	5,744,260	7,252,053
合 計	86,370,221	92,936,363
未払金	3,806,949	4,779,570
預り金	438,322	480,771
前受金	269,394	854,397
合 計	4,514,665	6,114,738
次期繰越収支差額	81,855,556	86,821,625

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	8,854,580	3,984,199	4,870,381
什器備品	4,565,986	3,585,303	980,683
リース資産	5,343,000	2,137,200	3,205,800
コンピュータソフト	8,950,185	6,759,017	2,191,168
合 計	27,713,751	16,465,719	11,248,032

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	2,232,900	1,761,400	2,232,900	0	1,761,400
退職給付引当金	26,172,320	3,439,300	0	0	29,611,620