

平成30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31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	93,518,137	83,327,790	10,190,347
未収入金	1,605,120	2,356,520	-751,400
前払費用	6,797,239	7,252,053	-454,814
流動資産合計	101,920,496	92,936,363	8,984,133
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	24,606,330	29,611,620	-5,005,290
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	4,000,000	2,000,000	2,000,000
特定資産合計	31,606,330	34,611,620	-3,005,290
(2) その他固定資産			
建物附属設備	4,203,279	4,870,381	-667,102
什器備品	1,291,367	980,683	310,684
リース資産	2,137,200	3,205,800	-1,068,600
コンピュータソフト	1,420,168	2,191,168	-771,000
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	25,206,145	27,402,163	-2,196,018
固定資産合計	56,812,475	62,013,783	-5,201,308
資産合計	158,732,971	154,950,146	3,782,825
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,853,522	4,779,570	73,952
預り金	450,080	480,771	-30,691
前受金	817,062	854,397	-37,335
賞与引当金	1,649,500	1,761,400	-111,900
リース債務	1,154,088	1,154,088	0
流動負債合計	8,924,252	9,030,226	-105,974
2. 固定負債			
長期リース債務	1,154,088	2,308,176	-1,154,088
退職給付引当金	24,606,330	29,611,620	-5,005,290
固定負債合計	25,760,418	31,919,796	-6,159,378
負債合計	34,684,670	40,950,022	-6,265,352
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	124,048,301	114,000,124	10,048,177
(うち特定資産への充当額)	(7,000,000)	(5,000,000)	(2,000,000)
正味財産合計	124,048,301	114,000,124	10,048,177
負債及び正味財産合計	158,732,971	154,950,146	3,782,825

財 産 目 録

平成31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	285,788	
普通預金 三菱UFJ銀行堀留支店	13,859,710	
普通預金 三井住友銀行人形町支店	52,152,251	
普通預金 みずほ銀行兜町支店	14,229,387	
振替口座 ゆうちょ銀行	1,148,504	
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	6,649,858	
定期預金 三菱UFJ銀行大伝馬町支店	1,000,170	
未収入金 トップ・フォームズ 他	1,605,120	
前払費用 FIATA 他	6,797,239	
流動資産合計		101,920,496
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	11,171,331	
みずほ銀行兜町支店定期預金	13,256,069	
みずほ銀行兜町支店普通預金	178,930	
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	4,000,000	
特定資産合計	31,606,330	
(2) その他固定資産		
建物附属設備		
不燃スチール/硝子パネーション工事	2,890,934	
照明設備工事 他	1,312,345	
什器備品		
分煙機 他	1,291,367	
リース資産		
複合機	2,137,200	
ソフト開発費		
新情報システム稼働サーバ-OSパネーションアップ対応 他	1,420,168	
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	25,206,145	
固定資産合計		56,812,475
資 産 合 計		158,732,971

科 目	金 額	
Ⅱ 負債の部		
1, 流動負債		
未払金 消費税 他	4,853,522	
預り金 源泉所得税 他	450,080	
前受金 平成31年度会費	817,062	
賞与引当金	1,649,500	
リース債務 日通商事(株)	1,154,088	
流動負債合計		8,924,252
2, 固定負債		
長期リース債務 日通商事(株)	1,154,088	
退職給付引当金	24,606,330	
固定負債合計		25,760,418
負債合計		34,684,670
正味財産		124,048,301
負債及び正味財産合計		158,732,971

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、無形固定資産の減価償却方法は税法基準による定額法、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	24,606,330	—	(24,606,330)
為替変動引当預金	3,000,000	(3,000,000)	—
システム代替積立預金	4,000,000	(4,000,000)	—
合計	31,606,330	(7,000,000)	(24,606,330)

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	83,327,790	93,518,137
未収入金	2,356,520	1,605,120
前払費用	7,252,053	6,797,239
合 計	92,936,363	101,920,496
未払金	4,779,570	4,853,522
預り金	480,771	450,080
前受金	854,397	817,062
合 計	6,114,738	6,120,664
次期繰越収支差額	86,821,625	95,799,832

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	4,651,301	4,203,279
什器備品	4,451,986	3,160,619	1,291,367
リース資産	5,343,000	3,205,800	2,137,200
ソフト開発費	8,950,185	7,530,017	1,420,168
合 計	27,599,751	18,547,737	9,052,014

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	1,761,400	1,649,500	1,761,400	0	1,649,500
退職給付引当金	29,611,620	0	5,005,290	0	24,606,330