

# 2019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

2020年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	103,118,574	93,518,137	9,600,437
未収入金	2,201,517	1,605,120	596,397
前払費用	6,625,200	6,797,239	-172,039
流動資産合計	111,945,291	101,920,496	10,024,795
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	12,388,160	24,606,330	-12,218,170
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	6,000,000	4,000,000	2,000,000
特定資産合計	21,388,160	31,606,330	-10,218,170
(2) その他固定資産			
建物附属設備	3,620,626	4,203,279	-582,653
什器備品	845,360	1,291,367	-446,007
リース資産	1,068,600	2,137,200	-1,068,600
コンピュータソフト	649,168	1,420,168	-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	22,337,885	25,206,145	-2,868,260
固定資産合計	43,726,045	56,812,475	-13,086,430
資産合計	155,671,336	158,732,971	-3,061,635
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,841,908	4,853,522	988,386
預り金	388,357	450,080	-61,723
前受金	613,562	817,062	-203,500
賞与引当金	838,000	1,649,500	-811,500
リース債務	1,154,088	1,154,088	0
流動負債合計	8,835,915	8,924,252	-88,337
2. 固定負債			
長期リース債務	0	1,154,088	-1,154,088
退職給付引当金	12,388,160	24,606,330	-12,218,170
固定負債合計	12,388,160	25,760,418	-13,372,258
負債合計	21,224,075	34,684,670	-13,460,595
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	134,447,261	124,048,301	10,398,960
(うち特定資産への充当額)	(9,000,000)	(7,000,000)	(2,000,000)
正味財産合計	134,447,261	124,048,301	10,398,960
負債及び正味財産合計	155,671,336	158,732,971	-3,061,635

財 産 目 録

2020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	240,810	
普通預金 三菱UFJ銀行堀留支店	16,646,162	
普通預金 三井住友銀行人形町支店	61,908,797	
普通預金 みずほ銀行兜町支店	12,473,971	
振替口座 ゆうちよ銀行	5,687	
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	6,650,423	
定期預金 三菱UFJ銀行大伝馬町支店	1,000,255	
未収入金 IATAコミッション 他	2,201,517	
前払費用 FIATA 他	6,625,200	
流動資産合計		111,945,291
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	6,128,490	
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	6,000,000	
特定資産合計	21,388,160	
(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	2,506,440	
照明設備工事 他	1,114,186	
什器備品		
分煙機 他	845,360	
リース資産		
複合機	1,068,600	
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	649,168	
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	22,337,885	
固定資産合計		43,726,045
資 産 合 計		155,671,336

科 目	金 額	
Ⅱ 負債の部		
1, 流動負債		
未払金 消費税 他	5,841,908	
預り金 源泉所得税 他	388,357	
前受金 令和2年度会費	613,562	
賞与引当金	838,000	
リース債務 日通商事(株)	1,154,088	
流動負債合計		8,835,915
2, 固定負債		
退職給付引当金	12,388,160	
固定負債合計		12,388,160
負債合計		21,224,075
正味財産		134,447,261
負債及び正味財産合計		155,671,336

## 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	12,388,160	—	(12,388,160)
為替変動引当預金	3,000,000	(3,000,000)	—
システム代替積立預金	6,000,000	(6,000,000)	—
合計	21,388,160	(9,000,000)	(12,388,160)

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	93,518,137	103,118,574
未収入金	1,605,120	2,201,517
前払費用	6,797,239	6,625,200
合 計	101,920,496	111,945,291
未払金	4,853,522	5,841,908
預り金	450,080	388,357
前受金	817,062	613,562
合 計	6,120,664	6,843,827
次期繰越収支差額	95,799,832	105,101,464

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	5,233,954	3,620,626
什器備品	4,451,986	3,606,626	845,360
リース資産	5,343,000	4,274,400	1,068,600
ソフト開発費	8,950,185	8,301,017	649,168
合 計	27,599,751	21,415,997	6,183,754

## 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	1,649,500	838,000	1,649,500	0	838,000
退職給付引当金	24,606,330	3,901,690	16,119,860	0	12,388,160