

2020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

2021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	103,360,244	103,118,574	241,670
未収入金	6,443,927	2,201,517	4,242,410
前渡金	4,921,919	0	4,921,919
前払費用	3,472,429	6,625,200	-3,152,771
未収還付税金	754,300	0	754,300
仮払消費税	0	0	0
流動資産合計	118,952,819	111,945,291	7,007,528
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	16,517,360	12,388,160	4,129,200
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	8,000,000	6,000,000	2,000,000
特定資産合計	27,517,360	21,388,160	6,129,200
(2) その他固定資産			
建物附属設備	3,663,888	3,620,626	43,262
什器備品	544,040	845,360	-301,320
リース資産	0	1,068,600	-1,068,600
コンピュータソフト	0	649,168	-649,168
電話加入権	511,784	511,784	0
長期前払費用	1,100,000	0	1,100,000
敷金	15,642,347	15,642,347	0
その他固定資産合計	21,462,059	22,337,885	-875,826
固定資産合計	48,979,419	43,726,045	5,253,374
資産合計	167,932,238	155,671,336	12,260,902
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,118,210	5,841,908	-4,723,698
預り金	446,493	388,357	58,136
前受金	5,922,162	613,562	5,308,600
賞与引当金	1,227,700	838,000	389,700
リース債務	0	1,154,088	-1,154,088
仮受消費税	0	0	0
流動負債合計	8,714,565	8,835,915	-121,350
2. 固定負債			
長期リース債務	0	0	0
退職給付引当金	16,517,360	12,388,160	4,129,200
固定負債合計	16,517,360	12,388,160	4,129,200
負債合計	25,231,925	21,224,075	4,007,850
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	142,700,313	134,447,261	8,253,052
(うち特定資産への充当額)	(11,000,000)	(9,000,000)	2,000,000
正味財産合計	142,700,313	134,447,261	8,253,052
負債及び正味財産合計	167,932,238	155,671,336	12,260,902

財 産 目 録

2021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	378,004	
普通預金 三菱UFJ銀行堀留支店	16,593,664	
普通預金 三井住友銀行人形町支店	54,123,033	
普通預金 みずほ銀行兜町支店	19,408,600	
振替口座 ゆうちょ銀行	1,013,371	
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	6,650,763	
定期預金 三菱UFJ銀行大伝馬町支店	1,000,340	
未収入金 トップフォームズ 他	6,443,927	
前渡金 IATA	4,921,919	
前払費用 FIATA 他	3,472,429	
未収還付税金 消費税及び地方消費税	754,300	
流動資産合計		118,952,819
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	10,257,690	
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	8,000,000	
特定資産合計		27,517,360
(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	2,173,084	
照明設備工事 他	1,490,804	
什器備品 分煙機 他	544,040	
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バージョンアップ 対応 他	0	
電話加入権 7基分	511,784	
長期前払費用 (株)ネットラーニング	1,100,000	
敷金 大星岡村(株)	15,642,347	
その他固定資産合計		21,462,059
固定資産合計		48,979,419
資 産 合 計		167,932,238

科 目	金	額
Ⅱ 負債の部		
1, 流動負債		
未払金 社会保険料 他	1,118,210	
預り金 源泉所得税 他	446,493	
仮受金 カル・ワ 他		
前受金 令和3年度ディプロマ受験登録 他	5,922,162	
賞与引当金	1,227,700	
リース債務	0	
流動負債合計		8,714,565
2, 固定負債		
退職給付引当金	16,517,360	
固定負債合計		16,517,360
負債合計		25,231,925
正味財産		142,700,313
負債及び正味財産合計		167,932,238

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、建物附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、未収還付税金、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	16,517,360	—	(16,517,360)
為替変動引当預金	3,000,000	(3,000,000)	—
システム代替積立預金	8,000,000	(8,000,000)	—
合 計	27,517,360	(11,000,000)	(16,517,360)

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	103,118,574	103,360,244
未収入金	2,201,517	6,443,927
前渡金	0	4,921,919
前払費用	6,625,200	3,472,429
未収還付税金	0	754,300

合 計	111,945,291	118,952,819
未払金	5,841,908	1,118,210
預り金	388,357	446,493
前受金	613,562	5,922,162
合 計	6,843,827	7,486,865
次期繰越収支差額	105,101,464	111,465,954

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	5,767,218	3,663,888
什器備品	4,451,986	3,907,946	544,040
ソフト開発費	8,950,185	8,950,185	0
合 計	22,833,277	18,625,349	4,207,928

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	838,000	1,227,700	838,000	0	1,227,700
退職給付引当金	12,388,160	4,129,200	0	0	16,517,360