

# 2021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

2022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	138,611,237	103,360,244	35,250,993
未収入金	5,411,363	6,443,927	-1,032,564
貯蔵品	1,040,360	0	1,040,360
前渡金	0	4,921,919	-4,921,919
前払費用	5,273,810	3,472,429	1,801,381
未収還付税金	0	754,300	-754,300
流動資産合計	150,336,770	118,952,819	31,383,951
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	19,636,210	16,517,360	3,118,850
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	10,000,000	8,000,000	2,000,000
特定資産合計	32,636,210	27,517,360	5,118,850
(2) その他固定資産			
建物附属設備	3,192,425	3,663,888	-471,463
什器備品	284,068	544,040	-259,972
電話加入権	511,784	511,784	0
長期前払費用	0	1,100,000	-1,100,000
敷金	15,642,347	15,642,347	0
その他固定資産合計	19,630,624	21,462,059	-1,831,435
固定資産合計	52,266,834	48,979,419	3,287,415
資産合計	202,603,604	167,932,238	34,671,366
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,816,843	1,118,210	5,698,633
預り金	395,570	446,493	-50,923
前受金	851,519	5,922,162	-5,070,643
賞与引当金	1,260,800	1,227,700	33,100
仮受金	120,000	0	120,000
流動負債合計	9,444,732	8,714,565	730,167
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,636,210	16,517,360	3,118,850
固定負債合計	19,636,210	16,517,360	3,118,850
負債合計	29,080,942	25,231,925	3,849,017
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	173,522,662	142,700,313	30,822,349
(うち特定資産への充当額)	(13,000,000)	(11,000,000)	2,000,000
正味財産合計	173,522,662	142,700,313	30,822,349
負債及び正味財産合計	202,603,604	167,932,238	34,671,366

財 産 目 録

2022年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金	額
<b>I 資 産 の 部</b>		
<b>1, 流 動 資 産</b>		
現金預金		
現金 現金手許有高	464,085	
普通預金 三菱UFJ銀行堀留支店	38,143,914	
普通預金 三井住友銀行人形町支店	62,634,073	
普通預金 みずほ銀行兜町支店	24,510,332	
振替口座 ゆうちょ銀行	1,015,131	
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	6,650,876	
定期預金 三菱UFJ銀行大伝馬町支店	1,000,357	
未収入金 ディプロマ受験料 他	5,411,363	
貯蔵品 教材等保管分	1,040,360	
前払費用 4月分家賃 他	5,273,810	
流動資産合計		150,336,770
<b>2, 固 定 資 産</b>		
<b>(1) 特 定 資 産</b>		
退職給付引当預金		
三井住友銀行人形町支店定期預金	13,376,540	
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	10,000,000	
特定資産合計	32,636,210	
<b>(2) その他固定資産</b>		
建物附属設備		
不燃スチール/硝子パネーション工事	1,884,064	
照明設備工事 他	1,308,361	
什器備品 分煙機 他	284,068	
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	19,630,624	
固定資産合計		52,266,834
資 産 合 計		202,603,604

科 目	金	額
<b>II 負 債 の 部</b>		
<b>1, 流 動 負 債</b>		
未払金 消費税 他	6,816,843	
預り金 源泉所得税 他	395,570	
仮受金	120,000	
前受金 令和4年度第1期会費	851,519	
賞与引当金	1,260,800	
流動負債合計		9,444,732
<b>2, 固 定 負 債</b>		
退職給付引当金	19,636,210	
固定負債合計		19,636,210
負 債 合 計		29,080,942
正 味 財 産		173,522,662
負債及び正味財産合計		202,603,604

## 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、前渡金、前払費用、未収還付税金、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) 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	19,636,210	—	(19,636,210)
為替変動引当預金	3,000,000	(3,000,000)	—
システム代替積立預金	10,000,000	(10,000,000)	—
合 計	32,636,210	(13,000,000)	(19,636,210)

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	103,360,244	138,611,237
未収入金	6,443,927	5,411,363
前渡金	4,921,919	0
前払費用	3,472,429	5,273,810
未収還付税金	754,300	0
合 計	118,952,819	149,296,410
未払金	1,118,210	6,816,843
預り金	446,493	395,570
前受金	5,922,162	851,519
仮受金	0	120,000
合 計	7,486,865	8,183,932
次期繰越収支差額	111,465,954	141,112,478

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	6,238,681	3,192,425
什器備品	4,451,986	4,167,918	284,068
合 計	13,883,092	10,406,599	3,476,493

### 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	1,227,700	1,260,800	1,227,700	0	1,260,800
退職給付引当金	16,517,360	3,118,850	0	0	19,636,210