

2024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

2025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	187,065,620	164,070,794	22,994,826
未収入金	1,477,476	6,690,413	-5,212,937
貯蔵品	2,616,233	2,161,545	454,688
前渡金	0	0	0
前払費用	6,479,661	6,574,776	-95,115
未収還付税金	0	0	0
仮払消費税	0	0	0
流動資産合計	197,638,990	179,497,528	18,141,462
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	16,736,200	18,301,700	-1,565,500
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	16,000,000	14,000,000	2,000,000
特定資産合計	35,736,200	35,301,700	434,500
(2)その他固定資産			
建物附属設備	1,862,219	2,305,621	-443,402
什器備品	513,550	768,021	-254,471
リース資産	0	0	0
コンピュータソフト	1,882,167	2,373,167	-491,000
電話加入権	511,784	511,784	0
長期前払費用	1,941,550	2,538,950	-597,400
敷金	15,642,347	15,642,347	0
その他固定資産合計	22,353,617	24,139,890	-1,786,273
固定資産合計	58,089,817	59,441,590	-1,351,773
資産合計	255,728,807	238,939,118	16,789,689
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,354,164	9,951,577	-5,597,413
預り金	411,644	415,334	-3,690
前受金	385,890	985,144	-599,254
賞与引当金	1,866,420	1,273,000	593,420
仮受金	14,520	179,520	-165,000
仮受消費税	0	0	0
流動負債合計	7,032,638	12,804,575	-5,771,937
2. 固定負債			
長期リース債務	0	0	0
退職給付引当金	16,736,200	18,301,700	-1,565,500
固定負債合計	16,736,200	18,301,700	-1,565,500
負債合計	23,768,838	31,106,275	-7,337,437
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	231,959,969	207,832,843	24,127,126
(うち特定資産への充当額)	(19,000,000)	(17,000,000)	2,000,000
正味財産合計	231,959,969	207,832,843	24,127,126
負債及び正味財産合計	255,728,807	238,939,118	16,789,689

財 産 目 録

2025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	647,353		
普通預金 三菱UFJ銀行堀留支店	29,404,568		
普通預金 三井住友銀行人形町支店	113,418,752		
普通預金 みずほ銀行兜町支店	29,693,739		
振替口座 ゆうちょ銀行	2,053,681		
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	6,654,650		
定期預金 三菱UFJ銀行大伝馬町支店	1,000,408		
未収入金 ディーマ受験登録料 他	1,477,476		
貯蔵品 教材等保管分	2,616,233		
前払費用 4月分家賃 他	6,479,661		
流動資産合計		197,638,990	
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	10,476,530		
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	16,000,000		
特定資産合計	35,736,200		
(2) その他固定資産			
建物附属設備			
不燃スチール/硝子パーション工事	1,075,801		
照明設備工事 他	786,418		
什器備品 プロジェクター 他	513,550		
コンピュータソフト	1,882,167		
電話加入権 7基分	511,784		
長期前払費用 講習会用DVD制作費	1,941,550		
敷金 大星岡村(株)	15,642,347		
その他固定資産合計	22,353,617		
固定資産合計		58,089,817	
資 産 合 計			255,728,807

科 目	金 額		
II 負 債 の 部			
1, 流 動 負 債			
未払金 消費税 他	4,354,164		
預り金 源泉所得税 他	411,644		
仮受金	14,520		
前受金 令和7年度会費 他	385,890		
賞与引当金	1,866,420		
流動負債合計		7,032,638	
2, 固 定 負 債			
退職給付引当金	16,736,200		
固定負債合計		16,736,200	
負 債 合 計			23,768,838
正 味 財 産			231,959,969
負債及び正味財産合計			255,728,807

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、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) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を採用しているものは以下のとおりである。

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料 (1件)	564,960	847,440	1,412,400

(6) 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	16,736,200	—	(16,736,200)
為替変動引当預金	3,000,000	(3,000,000)	—
システム代替積立預金	16,000,000	(16,000,000)	—
合 計	35,736,200	(19,000,000)	(16,736,200)

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	164,070,794	187,065,620
未収入金	6,690,413	1,477,476
前払費用	6,574,776	6,479,661
合 計	177,335,983	195,022,757
未払金	9,951,577	4,354,164
預り金	415,334	411,644
前受金	985,144	385,890
仮受金	####	14,520
合 計	11,531,575	5,166,218
次期繰越収支差額	165,804,408	189,856,539

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	7,568,887	1,862,219
什器備品	5,035,419	4,521,869	513,550
コンピュータソフト	4,530,185	2,648,018	1,882,167
合 計	18,996,710	14,738,774	4,257,936

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	1,273,000	1,866,420	1,273,000	0	1,866,420
退職給付引当金	18,301,700	3,684,500	0	5,250,000	16,736,200