

1. 収支計算書

自：2009年4月1日
至：2010年3月31日

(収入の部)

(単位：円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
当期収入計 A	151,849,000	157,690,266	5,841,266	
正会員会費収入	96,431,000	101,450,000	5,019,000	
準会員会費収入	4,252,000	4,464,000	212,000	
部会会費収入	21,092,000	21,372,000	280,000	
負担金収入	5,874,000	4,458,796	1,415,204	
雑収入	2,400,000	2,544,812	144,812	
退職給与引当積立取崩収入	13,300,000	18,400,658	5,100,658	
特定プロジェクト積立取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	
バス車体塗色見本帳等積立取崩収入	3,500,000	0	3,500,000	
前期繰越収支差額 B	41,511,834	41,511,834	0	
収入合計 C (A + B)	193,360,834	199,202,100	5,841,266	

(支出の部)

科目	予算額	決算額	差異	備考
事業費計 D	105,964,581	75,408,877	30,555,704	
環境対策事業費	15,707,500	8,921,138	6,786,362	
安全対策事業費	14,820,000	11,072,937	3,747,063	
会員支援事業費	14,668,235	12,614,799	2,053,436	
広報事業費	14,095,000	11,255,597	2,839,403	
部会事業費	46,673,846	31,544,406	15,129,440	
管理費計 E	62,069,099	53,237,301	8,831,798	
負担金	5,110,000	4,349,400	760,600	
会議費	1,000,000	973,882	26,118	
印刷製本費	1,425,000	1,079,246	345,754	
旅費交通費	1,064,000	1,026,660	37,340	
通信運搬費	1,330,000	968,157	361,843	
消耗品費	760,000	593,738	166,262	
借室費	19,500,000	18,724,049	775,951	
賃借料	500,000	546,231	46,231	
総会費・大会費	5,600,000	5,097,424	502,576	
租税公課	660,000	486,204	173,796	
雑費	1,380,000	856,701	523,299	
人件費	23,740,099	18,535,609	5,204,490	
小計 (D + E)	168,033,680	128,646,178	39,387,502	
退職金支出	13,300,000	18,400,658	5,100,658	
退職給与引当準備金(積立)	0	7,000,000	7,000,000	
特定プロジェクト事業支出	0	0	0	
バス車体塗色見本帳等支出	3,500,000	0	3,500,000	
バス車体塗色見本帳等準備金	1,100,000	1,100,000	0	
予備費	7,427,154	0	7,427,154	
当期支出計 F	193,360,834	155,146,836	38,213,998	
次期繰越収支差額 G (C - F)	0	44,055,264		

2 . 正味財産増減計算書

2010年3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	特定資産				内部取引 消 去	合 計
		退職給与 引当資産	特定プロジェ ト事業資産	財務安定 準備資産	バス車体用塗 色見本帳等資産		
.一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
会費収入	127,286,000						127,286,000
正会員会費収入	101,450,000						
準会員会費収入	4,464,000						
部会受取会費	21,372,000						
負担金収入	4,458,796						4,458,796
環境対策負担金収入	951,093						
突入防止対策負担金収入	1,511,423						
難燃材対応負担金収入	496,280						
労務対応負担金収入	1,500,000						
雑収入	2,544,812						2,544,812
受取利息	131,708						
雑収入	2,413,104						
特定資産取崩収入	5,000,000	7,000,000			1,100,000	5,000,000	5,000,000
本部会計より繰入		7,000,000			1,100,000	8,100,000	
特定プロジェクト会計より繰入	5,000,000						
退職給付引当金会計より繰入							
バス塗色見本帳等会計より繰入							
経常収益計	139,289,608	7,000,000	0	0	1,100,000	8,100,000	139,289,608
(2) 経常費用							
事業費	75,408,877						75,408,877
環境対策事業費	8,921,138						
安全技術対策事業費	11,072,937						
会員支援事業	12,614,799						
広報事業費	11,255,597						
部会事業	31,544,406						
管理費	53,854,896				1,775,000		55,629,896
事務費	35,319,287				1,775,000		
人件費	18,535,609						
特定プロジェクト支出	0		5,000,000				5,000,000
退職金支出		18,400,658					
特定資産への繰出額	8,100,000						7,000,000
退職給付引当支出へ繰出	7,000,000						
特定プロジェクト事業へ繰出							
バス塗色見本帳等会計へ繰出	1,100,000				1,100,000	1,100,000	0
経常費用計	137,363,773	18,400,658	5,000,000	0	1,775,000	0	162,539,431
当期経常増減額	1,925,835	11,400,658	5,000,000	0	675,000	0	15,149,823
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,925,835	0	5,000,000	0	675,000	0	3,749,165
一般正味財産期首残高	61,701,639	0	16,411,830	35,000,000	11,419,037	0	124,532,506
一般正味財産期末残高	63,627,474	0	11,411,830	35,000,000	10,744,037	0	120,783,341
.正味財産期末残高	63,627,474	0	11,411,830	35,000,000	10,744,037	0	120,783,341

3. 貸借対照表

2010年3月31日現在

(単位：円)

科目	一般会計	退職給与引当 資産	特定プロジェ クト事業資産	財務安定 準備資産	バス車体用塗色 見本帳等資産	合計
1.資産の部						
流動資産						
現金	204,875					204,875
預金	46,086,068					46,086,068
未収会費	922,200					922,200
仮払金	106,357					106,357
流動資産計	47,319,500	0	0	0	0	47,319,500
固定資産						
有形固定資産						
什器備品	2,674,350					2,674,350
有形固定資産計	2,674,350					2,674,350
その他の固定資産						
差入保証金	16,897,860					16,897,860
退職給与引当預金		17,603,578				17,603,578
特定プロジェクト準備積立預金			11,411,830			11,411,830
財務安定準備積立預金				35,000,000		35,000,000
バス車体塗色見本帳等準備金					10,744,037	10,744,037
その他の固定資産計	16,897,860	17,603,578	11,411,830	35,000,000	10,744,037	91,657,305
資産合計	66,891,710	17,603,578	11,411,830	35,000,000	10,744,037	141,651,155
2.負債の部						
流動負債						
預り金	3,211,736					3,211,736
未払金	52,500					52,500
流動負債計	3,264,236					3,264,236
固定負債						
退職給与引当金		17,603,578				17,603,578
固定負債計	0	17,603,578	0	0	0	17,603,578
負債合計	3,264,236	17,603,578	0	0	0	20,867,814
3.正味財産の部						
正味財産	63,627,474	0	11,411,830	35,000,000	10,744,037	120,783,341
負債及び正味財産合計	66,891,710	17,603,578	11,411,830	35,000,000	10,744,037	141,651,155

4 . 財産目録

2010年3月31日現在

(単位：円)

(資産の部)	合 計
1 . 現 金	204,875
2 . 銀行預金	46,086,068
当座預金 みずほ銀行 東京中央支店	614,503
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	12,092,513
普通預金 三菱東京UFJ銀行 丸の内支店	14,818,526
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	886,017
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	2,157,624
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	5,223,695
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	3,593,635
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	109,010
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	250,762
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	2,094,552
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	4,245,231
3 . 未収会費	922,200
4 . 仮払金	106,357
5 . 什器備品	2,674,350
6 . 退職給与引当預金	17,603,578
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	7,603,578
定期預金 みずほ銀行 丸之内支店	10,000,000
7 . 特定プロジェクト外準備積立預金	11,411,830
普通預金 三井住友銀行 丸ノ内支店	11,411,830
8 . 財務安定準備積立預金	35,000,000
定期預金 三菱東京UFJ銀行 丸の内支店	35,000,000
9 . バス車体塗色見本帳等準備金	10,744,037
普通預金 三菱東京UFJ銀行 丸の内支店	9,027,851
在庫	1,716,186
10 . 差入保証金	16,897,860
資産合計	141,651,155
(負債の部)	
11 . 預り金	3,211,736
12 . 未払金	52,500
13 . 退職給与引当金	17,603,578
負債合計	20,867,814
差引正味財産	120,783,341

5 . 計算書類に対する注記

1 . 重要な会計方針

工業会の重要な会計方針および収支計算書における資金の範囲は、次に掲げるとおりとする。

(1) 棚卸資産の評価基準および評価方法

棚卸資産.....移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産.....定率法による。

無形固定資産.....定率法による。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金.....

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上する。

退職給付引当金.....

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上する。なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算する。

(4) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引.....

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(5) 税効果会計の通知

税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適切な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用する。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

(7) 収支計算書における資金の範囲

資金の範囲は、現金預金、短期債権債務（未収会費、未収入金、仮払金、未払金、預り金、および短期借入金等）および、これらに準ずる流動資産、流動負債とする。

2 . 次期繰越収支差額

(単位：円)

科 目	前 期 末	当 期 末
現 金	201,548	204,875
預 金	44,059,141	46,086,068
未収会費	658,400	922,200
未収入金	0	0
仮 払 金	251,702	106,357
合 計	45,170,791	47,319,500
預 り 金	3,430,761	3,211,736
未払金	60,000	52,500
未払消費税	168,196	0
次期繰越収支差額	41,511,834	44,055,264

6 . 監査報告書

(社)日本自動車車体工業会

会長 高木 茂 殿

2010 年4月13日

(社)日本自動車車体工業会

監事 犬塚 敏樹 印

監事 元谷 忠 印

監事 加藤 寛 印

私どもは、2009年4月1日から2010年3月31日までの第40期会計年度における会計および業務の監査を行い、次のとおり報告します。

1 . 監査方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を確認しました。
- (2) 業務監査について、理事会およびその他の会議に出席し、関係書類など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を確認しました。

2 . 監査意見

- (1) 収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録は、会計帳簿の記載と一致し、法人の収支状況および財政状態を正しく示していると認めます。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認めます。

以 上

1. 2010年度収支予算

(収入の部)

(単位：千円)

科 目	10年度予算	09年度予算	09年度決算	差 異 (-)	予 算 計画差 (/)	備 考
当期収入計 A	129,960	151,849	157,690	21,889	85.6%	
正会員会費収入	98,958	96,431	101,450	2,527	102.6%	
準会員会費収入	4,330	4,252	4,464	78	-	
部会会費収入	16,992	21,092	21,372	4,100	80.6%	
負担金収入	4,080	5,874	4,459	1,794	69.5%	
雑収入	2,100	2,400	2,545	300	87.5%	
退職給与引当預金積立取崩収入	0	13,300	18,400	13,300	-	
特定プロジェクト積立取崩収入	0	5,000	5,000	5,000	0.0%	
バス車体塗色見本帳等積立取崩収入	3,500	3,500	0	0	-	
前期繰越収支差額 B	44,055	41,512	41,512	2,543	106.1%	
収 入 合 計 C (A + B)	174,015	193,361	199,202	19,346	90.0%	

(支出の部)

科 目	10年度予算	09年度予算	09年度決算	差 異 (-)	予 算 計画差 (/)	備 考
事業費計 D	94,594	105,964	75,408	11,370	89.3%	
環境対策事業費	12,610	15,708	8,921	3,098	80.3%	
安全対策事業費	14,830	14,820	11,073	10	100.1%	
会員支援事業費	14,645	14,668	12,615	23	99.8%	
広報事業費	12,540	14,095	11,255	1,555	89.0%	
部会事業費	39,969	46,673	31,544	6,704	85.6%	
管理費計 E	56,126	62,069	53,239	5,943	90.4%	
負担金	4,671	5,110	4,349	439	91.4%	
会議費	1,320	1,000	974	320	132.0%	
管 印刷製本費	1,705	1,425	1,079	280	119.6%	
理 旅費交通費	1,000	1,064	1,027	64	94.0%	
通 通信運搬費	1,000	1,330	968	330	75.2%	
費 消耗品費	600	760	594	160	78.9%	
借 借室費	18,800	19,500	18,724	700	96.4%	
賃 賃借料	500	500	546	0	100.0%	
総 総会費・大会費	5,600	5,600	5,097	0	100.0%	
租 租税公課	500	660	486	160	75.8%	
雑 雑費	1,380	1,380	859	0	100.0%	
人 人件費	19,050	23,740	18,536	4,690	80.2%	
小計 (D + E)	150,720	168,033	128,647	17,313	89.7%	
退職金支出	0	13,300	18,400	13,300	-	
退職給与引当準備金 (積立)	3,000	0	7,000	3,000	-	
特定プロジェクト事業支出	0	0	0	0	-	
バス車体用塗色見本帳等支出	3,500	3,500	0	0	-	
バス車体用塗色見本帳等準備金	1,100	1,100	1,100	0	100.0%	
予備費	15,695	7,428	0	8,267	211.3%	
当期支出計 F	174,015	193,361	155,147	19,346	90.0%	