

# 1. 収支計算書

自：2010年4月1日 至：2011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	129,960,000	131,979,632	△ 2,019,632	
正会員会費収入	98,958,000	98,085,100	872,900	
準会員会費収入	4,330,000	4,328,000	2,000	
部会会費収入	16,992,000	17,008,000	△ 16,000	
負担金収入	4,080,000	5,230,434	△ 1,150,434	
雑収入	2,100,000	2,167,848	△ 67,848	
特定プロジェクト積立取崩収入	0	4,000,000	△ 4,000,000	
バス塗色見本帳等積立取崩収入	3,500,000	1,160,250	2,339,750	
前期繰越収支差額 B	44,055,264	44,055,264	0	
収入合計 C (A+B)	174,015,264	176,034,896	△ 2,019,632	

(支出の部)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
事業費計 D	94,594,000	75,276,738	19,317,262	
環境対策事業費	12,610,000	9,230,985	3,379,015	
安全対策事業費	14,830,000	13,151,344	1,678,656	
会員支援事業費	14,645,000	12,653,530	1,991,470	
広報事業費	12,540,000	9,015,109	3,524,891	
部会事業費	39,969,000	31,225,770	8,743,230	
管理費計 E	56,126,000	50,341,389	5,784,611	
負担金	4,671,000	4,168,400	502,600	
会議費	1,320,000	1,288,150	31,850	
印刷製本費	1,705,000	1,093,762	611,238	
旅費交通費	1,000,000	872,970	127,030	
通信運搬費	1,000,000	1,053,278	△ 53,278	
消耗品費	600,000	598,159	1,841	
借室費	18,800,000	18,630,990	169,010	
賃借料	500,000	444,612	55,388	
総会費・大会費	5,600,000	4,519,551	1,080,449	
租税公課	500,000	299,000	201,000	
雑費	1,380,000	523,257	856,743	
人件費	19,050,000	16,849,260	2,200,740	
小計 (D+E)	150,720,000	125,618,127	25,101,873	
退職給与引当準備金 (積立)	3,000,000	5,000,000	△ 2,000,000	
特定プロジェクト事業支出	0	4,000,000	△ 4,000,000	
特定プロジェクト準備金 (積立)	0	1,000,000	△ 1,000,000	
バス車体用塗色見本帳等支出	3,500,000	1,160,250	2,339,750	
バス車体用塗色見本帳等準備金 (積立)	1,100,000	1,100,000	0	
予備費	15,695,264	0	15,695,264	
当期支出計 F	174,015,264	137,878,377	36,136,887	
次期繰越収支差額 G (C-F)		38,156,519		

## 2. 正味財産増減計算書

2011年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般会計					内部取引 消 去	
		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		
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>							
<b>1. 経常増減の部</b>							
<b>(1) 経常収益</b>							
①会費収入	119,421,100						119,421,100
正会員会費収入	98,085,100						
準会員会費収入	4,328,000						
部会受取会費	17,008,000						
②負担金収入	5,230,434						5,230,434
環境対策負担金収入	1,501,868						
突入防止対策負担金収入	2,037,366						
難燃材対応負担金収入	341,200						
労務対応負担金収入	1,350,000						
③雑収入	2,167,848						2,167,848
④特定資産取崩収入	0	5,000,000	1,000,000		1,160,250	△ 5,000,000	2,160,250
本部会計より繰入		5,000,000	1,000,000		1,160,250		
経常収益計	126,819,382	5,000,000	1,000,000	0	1,160,250	△ 5,000,000	128,979,632
<b>(2) 経常費用</b>							
①事業費	75,276,738						75,276,738
環境対策事業費	9,230,985						
安全技術対策事業費	13,151,344						
会員支援事業	12,653,530						
広報事業費	9,015,109						
部会事業	31,225,770						
②管理費	50,417,330				531,582		50,948,912
事務費	33,568,070				531,582		34,099,652
人件費	16,849,260						
③特定プロジェクト支出	0	0	4,000,000				4,000,000
④退職金支出	0	0					
⑤特定資産への繰出額	7,100,000						7,100,000
退職給付引当支出へ繰出	5,000,000						
特定プロジェクト事業へ繰出	1,000,000						
バス塗色見本帳等会計へ繰出	1,100,000						0
経常費用計	132,794,068	0	4,000,000	0	531,582	0	137,325,650
当期経常増減額	△ 5,974,686	0	△ 3,000,000	0	628,668	0	△ 8,346,018
<b>2. 経常外増減の部</b>							
(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	△ 5,974,686	0	△ 3,000,000	0	628,668	0	△ 8,346,018
一般正味財産期首残高	63,627,474	0	11,411,830	35,000,000	10,744,037	0	120,783,341
一般正味財産期末残高	57,652,788	0	8,411,830	35,000,000	11,372,705	0	112,437,323
<b>II. 正味財産期末残高</b>	57,652,788	0	8,411,830	35,000,000	11,372,705	0	112,437,323

### 3. 貸借対照表

2011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
<b>1.資産の部</b>						
流動資産						
現金	129,178					129,178
預金	41,462,023					41,462,023
未収会費	501,200					501,200
仮払金	172,432					172,432
<b>流動資産計</b>	<b>42,264,833</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42,264,833</b>
固定資産						
有形固定資産						
什器備品	2,598,409					2,598,409
<b>有形固定資産計</b>	<b>2,598,409</b>					<b>2,598,409</b>
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		22,603,578				22,603,578
特定プロジェクト準備積立預金			8,411,830			8,411,830
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					11,372,705	11,372,705
<b>その他の固定資産計</b>	<b>16,897,860</b>	<b>22,603,578</b>	<b>8,411,830</b>	<b>35,000,000</b>	<b>11,372,705</b>	<b>94,285,973</b>
<b>資産合計</b>	<b>61,761,102</b>	<b>22,603,578</b>	<b>8,411,830</b>	<b>35,000,000</b>	<b>11,372,705</b>	<b>139,149,215</b>
<b>2.負債の部</b>						
流動負債						
預り金	3,866,604					3,866,604
未払金	241,710					241,710
<b>流動負債計</b>	<b>4,108,314</b>					<b>4,108,314</b>
固定負債						
退職給与引当金		22,603,578				22,603,578
<b>固定負債計</b>	<b>0</b>	<b>22,603,578</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22,603,578</b>
<b>負債合計</b>	<b>4,108,314</b>	<b>22,603,578</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26,711,892</b>
<b>3.正味財産の部</b>						
正味財産	57,652,788	0	8,411,830	35,000,000	11,372,705	112,437,323
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>61,761,102</b>	<b>22,603,578</b>	<b>8,411,830</b>	<b>35,000,000</b>	<b>11,372,705</b>	<b>139,149,215</b>

## 4. 財産目録

2011年3月31日現在

(単位：円)

### (資産の部)

1. 現金	129,178
2. 銀行預金	41,462,023
当座預金 みずほ銀行 東京中央支店	2,430,882
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	19,825,172
普通預金 三菱東京UFJ銀行 丸の内支店	7,229,835
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	323,080
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	493,930
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	3,309,924
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	698,010
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	346,219
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	254,964
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	2,089,545
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	4,460,462
3. 未収会費	501,200
4. 仮払金	172,432
5. 什器備品	2,598,409
6. 退職給与引当預金	22,603,578
普通預金 みずほ銀行 丸之内支店	12,603,578
定期預金 みずほ銀行 丸之内支店	10,000,000
7. 特定プロジェクト準備積立預金	8,411,830
普通預金 三井住友銀行 丸の内支店	8,411,830
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	11,372,705
普通預金 三菱東京UFJ銀行 丸の内支店	9,785,722
在庫	1,586,983
10. 差入保証金	16,897,860
<b>資産合計</b>	<b>139,149,215</b>

### (負債の部)

11. 預り金	3,866,604
12. 未払金	241,710
13. 退職給与引当金	22,603,578
<b>負債合計</b>	<b>26,711,892</b>
<b>差引正味財産</b>	<b>112,437,323</b>

## 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	204,875	129,178
預 金	46,086,068	41,462,023
未収会費	922,200	501,200
未収入金	0	0
仮 払 金	106,357	172,432
合 計	47,319,500	42,264,833
預 り 金	3,211,736	3,866,604
未払金	52,500	241,710
未払消費税	0	0
次期繰越収支差額	44,055,264	38,156,519

## 6. 監査報告書

一般社団法人日本自動車車体工業会

会長 高木 茂 殿

2011年4月11日

一般社団法人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、2010年4月1日から2011年3月31日までの第41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

## 2. 2011年度収支予算（案）

自：2011年4月1日 至：2012年3月31日

（収入の部）

（単位：千円）

科 目	11年度予算 ①	10年度予算 ②	10年度決算 ③	差 異 (①-②)	予 算 計画差 (①/②)	備 考
<b>当期収入計 A</b>	<b>129,536</b>	<b>129,960</b>	<b>131,979</b>	<b>△ 424</b>	<b>99.7%</b>	
正会員会費収入	97,000	98,958	98,085	△ 1,958	98.0%	
準会員会費収入	4,320	4,330	4,328	△ 10	99.8%	
部会会費収入	19,366	16,992	17,008	2,374	114.0%	
負担金収入	4,750	4,080	5,230	670	116.4%	
雑収入	2,100	2,100	2,168	0	100.0%	
特定プロジェクト積立取崩収入	2,000	0	4,000	2,000	-	
バス車体塗色見本帳等積立取崩収入	0	3,500	1,160	△ 3,500	-	
<b>前期繰越収支差額 B</b>	<b>38,156</b>	<b>44,055</b>	<b>44,055</b>	<b>△ 5,899</b>	<b>86.6%</b>	
<b>収 入 合 計 C (A+B)</b>	<b>167,692</b>	<b>174,015</b>	<b>176,034</b>	<b>△ 6,323</b>	<b>96.4%</b>	

（支出の部）

科 目	11年度予算 ①	10年度予算 ②	10年度決算 ③	差 異 (①-②)	予 算 計画差 (①/②)	備 考
<b>事業費計 D</b>	<b>101,078</b>	<b>(107,855)</b>	<b>(88,092)</b>	<b>△ 6,777</b>	<b>93.7%</b>	
環境対策事業費	12,568	(13,463)	(10,160)	△ 895	93.4%	
安全対策事業費	20,946	(19,420)	(17,793)	1,526	107.9%	
会員支援事業費	11,393	(11,839)	(10,257)	△ 446	96.2%	
広報事業費	14,811	(17,218)	(12,886)	△ 2,407	86.0%	
部会事業費	41,360	(45,915)	(36,996)	△ 4,555	90.1%	
<b>管理費計 E</b>	<b>44,311</b>	<b>(42,865)</b>	<b>(37,526)</b>	<b>1,446</b>	<b>103.4%</b>	
負担金	4,671	4,671	4,168	0	100.0%	
会議費	1,320	1,320	1,288	0	100.0%	
印刷製本費	983	(853)	(545)	130	115.2%	
旅費交通費	1,000	1,000	873	0	100.0%	
通信運搬費	1,000	1,000	1,053	0	100.0%	
消耗品費	600	600	598	0	100.0%	
借室費	6,712	(6,712)	(6,651)	0	100.0%	
賃借料	179	(179)	(159)	0	100.0%	
総会費・大会費	5,600	5,600	4,520	0	100.0%	
租税公課	350	500	299	△ 150	70.0%	
雑費	2,850	1,380	523	1,470	206.5%	
人件費	19,046	19,050	16,849	△ 4	100.0%	
<b>小計 (D+E)</b>	<b>145,389</b>	<b>(150,720)</b>	<b>(125,618)</b>	<b>△ 5,331</b>	<b>96.5%</b>	
退職給与引当準備金（積立）	0	3,000	5,000	△ 3,000	-	
特定プロジェクト事業支出	2,000	0	4,000	2,000	-	
特定プロジェクト準備金（積立）	0	0	1,000	0	-	
バス車体用塗色見本帳等支出	0	3,500	1,160	△ 3,500	-	
バス車体用塗色見本帳等準備金	0	1,100	1,100	△ 1,100	0.0%	
予備費	20,303	15,695	0	4,608	129.4%	
<b>当期支出計 F</b>	<b>167,692</b>	<b>174,015</b>	<b>137,878</b>	<b>△ 6,323</b>	<b>96.4%</b>	

（ ）は、新会計区分に換算した計算値