

第2号議案 平成21年度決算報告承認の件

収 支 計 算 書

自 平成21年 4月 1日

至 平成22年 3月 31日

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
(収 入 の 部)			
1. 基本財産運用収入	3,000	3,516	△516
基本財産利息収入	3,000	3,516	△516
2. 会費収入	116,710,000	118,600,000	△1,890,000
会員会費収入	115,410,000	116,800,000	△1,390,000
入会金収入	1,300,000	1,800,000	△500,000
3. 図書刊行収入	38,000,000	32,203,654	5,796,346
4. 負担金収入	33,000,000	28,582,429	4,417,571
5. 雑収入	387,000	199,910	187,090
6. 特定預金取崩収入	14,740,000	0	14,740,000
事業運営積立預金取崩収入	14,740,000	0	14,740,000
当期収入合計 (A)	202,840,000	179,589,509	23,250,491
前期繰越収支差額	32,806,073	32,806,073	0
収入合計 (B)	235,646,073	212,395,582	23,250,491
(支 出 の 部)			
1. 管理費	55,537,000	49,568,258	5,968,742
2. 事業費	171,039,000	136,090,114	34,948,886
調査研究等事業費	42,686,000	33,487,885	9,198,115
連絡協議調整事業費	66,807,000	52,180,046	14,626,954
統計資料等作成事業費	7,683,000	7,534,769	148,231
広報宣伝事業費	19,212,000	18,252,224	959,776
研修事業費	34,651,000	24,635,190	10,015,810
3. 固定資産取得支出	2,000,000	1,929,590	70,410
固定資産取得等支出	2,000,000	1,929,590	70,410
4. 棚卸資産取得支出	1,070,000	124,200	945,800
5. 特定預金支出	1,000,000	1,000,000	0
事業運営積立預金支出	0	0	0
退職給付積立預金支出	1,000,000	1,000,000	0
6. 予備費	5,000,000	0	5,000,000
当期支出合計 (C)	235,646,000	188,712,162	46,933,838
当期収支差額 (A) - (C)	△32,806,000	△9,122,653	△23,683,347
次期繰越収支差額 (B) - (C)	73	23,683,420	△23,683,347

(註) 支出の部の管理費及び事業費の内訳は(別表I)参照

(別表 I)

支出の部 管理費及び事業費の内訳

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
1. 管理費	55,537,000	49,568,258	5,968,742
役員報酬	10,000,000	10,000,000	0
給与手当	15,559,000	15,173,100	385,900
福利厚生費	6,284,000	4,151,675	2,132,325
会議費	840,000	349,649	490,351
旅費交通費	1,489,000	1,109,951	379,049
賃借料	11,665,000	11,461,983	203,017
通信運搬費	1,200,000	860,602	339,398
消耗品費	1,000,000	1,428,794	△428,794
修繕費	630,000	630,000	0
光熱水道費	1,800,000	1,444,183	355,817
事務委託費	2,870,000	1,655,778	1,214,222
新聞図書費	600,000	355,563	244,437
雑費	1,600,000	946,980	653,020
2. 調査研究等事業費	42,686,000	33,487,885	9,198,115
給料手当	7,034,000	7,026,288	7,712
印刷費	1,960,000	0	1,960,000
通信費	286,000	54,729	231,271
旅費交通費	18,822,000	12,436,063	6,385,937
調査費	11,000,000	10,860,000	140,000
諸謝金	700,000	666,659	33,341
賃借料	1,434,000	1,501,363	△67,363
雑費	1,450,000	942,783	507,217
3. 連絡協議調整事業費	66,807,000	52,180,046	14,626,954
給与手当	10,565,000	9,805,430	759,570
会議費	12,120,000	10,133,157	1,986,843
通信費	156,000	167,858	△11,858
旅費交通費	3,932,000	2,597,605	1,334,395
印刷製本費	31,840,000	25,462,503	6,377,497
賃借料	4,451,000	1,575,588	2,875,412
諸謝金	385,000	428,580	△43,580
雑費	3,358,000	2,009,325	1,348,675
4. 統計資料等作成事業費	7,683,000	7,534,769	148,231
給料手当	4,599,000	4,418,268	180,732
賃借料	3,084,000	3,116,501	△32,501
5. 広報宣伝事業費	19,212,000	18,252,224	959,776
給与手当	6,785,000	6,770,924	14,076
印刷製本費	6,152,000	6,301,000	△149,000
通信運搬費	397,000	343,414	53,586
諸謝金	800,000	828,930	△28,930
広告宣伝費	4,978,000	3,932,841	1,045,159
雑費	100,000	75,115	24,885
6. 研修事業費	34,651,000	24,635,190	10,015,810
給料手当	3,970,000	3,947,513	22,487
通信運搬費	258,000	20,344	237,656
印刷製本費	3,885,000	2,373,500	1,511,500
諸謝金	10,069,000	7,703,132	2,365,868
賃借料	8,942,000	6,433,486	2,508,514
会議費	80,000	40,700	39,300
旅費交通費	6,551,000	3,588,284	2,962,716
雑費	896,000	528,231	367,769

貸借対照表

平成 22 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(資 産 の 部)			
1. 流動資産			
現金預金	59,334,894	70,830,228	△11,495,334
未収入金	27,047,765	25,035,260	2,012,505
未収利息	200,676	173,250	27,426
商品	2,097,723	2,744,995	△647,272
前払費用	1,377,652	1,377,652	0
流動資産合計	90,058,710	100,161,385	△10,102,675
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定額貯金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付積立預金	18,903,000	17,903,000	1,000,000
事業運営積立預金	74,000,000	74,000,000	0
特定資産合計	92,903,000	91,903,000	1,000,000
(3) その他固定資産			
固定資産取得前渡金	954,307	775,317	178,990
保証金	8,000,000	8,000,000	0
器具備品	456,253	615,758	△159,505
電話加入権	284,024	284,024	0
ソフト開発費	1,301,967	979,267	322,700
商標権	135,300	0	135,300
ホームページ制作費	756,778	0	756,778
その他固定資産合計	11,888,629	10,654,366	1,234,263
固定資産合計	109,791,629	107,557,366	2,234,263
資産合計	199,850,339	207,718,751	△7,868,412
(負 債 の 部)			
1. 流動負債			
未払金	2,965,400	3,944,417	△979,017
前受金	60,875,000	60,192,500	682,500
預り金	437,167	315,900	121,267
仮受金	0	157,500	△157,500
賞与引当金	1,266,100	879,600	386,500
流動負債合計	65,543,667	65,489,917	53,750
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,647,755	8,998,270	649,485
固定負債合計	9,647,755	8,998,270	649,485
負債合計	75,191,422	74,488,187	703,235
(正 味 財 産 の 部)			
一般正味財産	124,658,917	133,230,564	△8,571,647
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	0
(うち特定財産への充当額)	(83,255,245)	(82,904,730)	(350,515)
正味財産合計	124,658,917	133,230,564	△8,571,647
負債及び正味財産合計	199,850,339	207,718,751	△7,868,412

正味財産増減計算書

自 平成21年4月1日
至 平成22年3月31日

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	3,516	3,461	55
基本財産受取利息	3,516	3,461	55
受取入会金	1,800,000	2,900,000	△1,100,000
受取入会金	1,800,000	2,900,000	△1,100,000
受取会費	116,800,000	112,695,000	4,105,000
受取会費	116,800,000	112,695,000	4,105,000
事業収益	60,786,083	72,600,083	△11,814,000
図書刊行事業収益	32,203,654	37,822,225	△5,618,571
受取負担金	28,582,429	34,777,858	△6,195,429
雑収益	199,910	385,769	△185,859
受取利息	70,014	352,049	△282,035
雑収益	129,896	33,720	96,176
経常収益計	179,589,509	188,584,313	△8,994,804
(2) 経常費用			
事業費	136,861,586	133,567,973	3,293,613
調査研究事業費	33,487,885	32,198,873	1,289,012
連絡協議調整事業費	52,180,046	53,629,890	△1,449,844
統計資料等作成事業費	7,534,769	7,514,929	19,840
広報宣伝事業費	18,730,988	18,917,709	△186,721
研修事業費	24,927,898	21,306,572	3,621,326
管理費	51,299,570	54,891,852	△3,592,282
経常費用計	188,161,156	188,459,825	△298,669
当期経常増減額	△8,571,647	124,488	△8,696,135
2. 経常外増減の部			
経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
経常外費用			
貸倒損失額	0	600,000	△600,000
固定資産除却損	0	247,784	△247,784
経常外費用計	0	847,784	△847,784
当期経常外増減額	0	△847,784	847,784
当期一般正味財産増減額	△8,571,647	△723,296	△7,848,351
一般正味財産期首残高	133,230,564	133,953,860	△723,296
一般正味財産期末残高	124,658,917	133,230,564	△8,571,647
II 正味財産期末残高	124,658,917	133,230,564	△8,571,647

(注) 経常費用の内訳については(別表Ⅱ)を参照

(別表Ⅱ)

(単位：円)

(2)経常費用	当年度	前年度	増減
事業費	136,861,586	133,567,973	3,293,613
調査研究事業費	33,487,885	32,198,873	1,289,012
給料手当	7,026,288	7,026,288	0
印刷費	0	1,838,360	△1,838,360
通信費	54,729	89,069	△34,340
旅費交通費	12,436,063	10,948,006	1,488,057
調査費	10,860,000	9,498,191	1,361,809
諸謝金	666,659	666,660	△1
賃借料	1,501,363	1,258,674	242,689
雑費	942,783	873,625	69,158
連絡協議調整事業費	52,180,046	53,629,890	△1,449,844
給与手当	9,805,430	7,708,249	2,097,181
会議費	10,133,157	10,506,827	△373,670
通信費	167,858	39,372	128,486
旅費交通費	2,597,605	2,489,559	108,046
印刷製本費	25,462,503	29,291,276	△3,828,773
賃借料	1,575,588	1,365,458	210,130
諸謝金	428,580	366,674	61,906
雑費	2,009,325	1,862,475	146,850
統計資料等作成事業費	7,534,769	7,514,929	19,840
給料手当	4,418,268	4,441,851	△23,583
賃借料	3,116,501	3,073,078	43,423
広報宣伝事業費	18,730,988	18,917,709	△186,721
給与手当	6,770,924	6,770,924	0
印刷製本費	6,301,000	5,918,475	382,525
通信運搬費	343,414	391,451	△48,037
諸謝金	828,930	519,527	309,403
広告宣伝費	4,411,605	5,242,987	△831,382
雑費	75,115	74,345	770
研修事業費	24,927,898	21,306,572	3,621,326
給料手当	3,947,513	3,947,506	7
通信運搬費	20,344	149,568	△129,224
印刷製本費	2,373,500	882,560	1,490,940
諸謝金	7,703,132	6,549,530	1,153,602
賃借料	6,433,486	5,016,708	1,416,778
会議費	40,700	64,800	△24,100
旅費交通費	3,588,284	3,956,455	△368,171
雑費	528,231	527,847	384
法令集原価	118,611	0	118,611
書籍原価	174,097	211,598	△37,501
管理費	51,299,570	54,891,852	△3,592,282
役員報酬	10,000,000	10,000,000	0
給与手当	15,173,100	16,219,916	△1,046,816
賞与引当金繰入額	386,500	△366,700	753,200
退職給付費用	649,485	5,111,470	△4,461,985
福利厚生費	4,151,675	3,486,009	665,666
会議費	349,649	541,724	△192,075
旅費交通費	1,109,951	935,158	174,793
賃借料	11,461,983	10,241,572	1,220,411
通信運搬費	860,602	843,614	16,988
減価償却費	695,327	416,202	279,125
消耗品費	1,428,794	2,106,248	△677,454
修繕費	630,000	763,200	△133,200
光熱水道費	1,444,183	1,710,177	△265,994
事務委託費	1,655,778	1,666,464	△10,686
新聞図書費	355,563	498,104	△142,541
雑費	946,980	718,694	228,286

財 産 目 録

平成 22 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	301,834	
普通預金 三井住友銀行日本橋東支店	155,750	
普通預金 三井住友銀行東京公務部	58,877,310	59,334,894
未収入金 B/L収入他		27,248,441
商 品 国際物流英語他		2,097,723
前払費用 (株)クレン他		1,377,652
流動資産合計		90,058,710
2. 固 定 資 産		
(1) 基本財産		
基本財産定額貯金		
担保定額貯金 ゆうちょ銀行	5,000,000	5,000,000
基本財産合計		5,000,000
(2) 特定資産		
退職給付積立預金		
普通預金 三菱東京 UFJ 銀行日本橋中央支店	18,903,000	18,903,000
事業運営積立預金		
普通預金 三井住友銀行東京公務部	28,000,000	
通常貯金 ゆうちょ銀行	12,000,000	
担保定額貯金 ゆうちょ銀行	34,000,000	74,000,000
特定資産合計		92,903,000
(3) その他の固定資産		
固定資産取得前渡金		
		954,307
保証金 (株)クレン		8,000,000
器具備品		
パーティション	206,374	
アコーディオンカーテン	5,368	
パソコン 3台	77,857	
プロジェクター 2台	166,654	456,253
電話加入権 4基分		284,024
商標権		135,300
ソフト開発費		1,301,967
HP 制作費		756,778
その他の固定資産合計		11,888,629
固定資産合計		109,791,629
資 産 合 計		199,850,339
II 負 債 の 部		
1. 流 動 負 債		
未払金 社会保険料、確定消費税他		
		2,965,400
前受金 平成22年度会費		60,875,000
預り金 地方税		437,167
賞与引当金		1,266,100
流動負債合計		65,543,667
2. 固 定 負 債		
退職給付引当金		
	9,647,755	
固定負債合計		9,647,755
負 債 合 計		75,191,422
正 味 財 産		124,658,917
負債及び正味財産合計		199,850,339

計 算 書 類 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

a) 会計基準

貸借対照表及び正味財産増減計算書は、新公益法人会計基準（平成 16 年 10 月 14 日公益法人の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ）に基づいて作成し、収支計算書は平成 17 年 3 月 23 日公益法人の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せに基づき旧基準により作成している。

b) 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、前払費用、未払金、前受金、仮受金及び預り金を含めている。尚、前期末及び当期末残高は下記 2 に記載するとおりである。

c) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

期末棚卸資産は実地棚卸により、最終仕入原価法により評価している。

d) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は定率法、無形固定資産は定額法により実地し、直接法で表示している。

e) 引当金の計上について

退職給付引当金

期末在職の職員を対象として、自己都合による退職をした場合の要支給額を計上している。

賞与引当金

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。

f) 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は、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。

未経過リース料

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料（4件）	1,271,340	2,222,325	3,493,665

g) 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. 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	70,830,228	59,334,894
未収入金	25,208,510	27,248,441
前払費用	1,377,652	1,377,652
合計	97,416,390	87,960,987
未払金	3,944,417	2,965,400
前受金	60,192,500	60,875,000
仮受金	157,500	0
預り金	315,900	437,167
合計	64,610,317	64,277,567
次期繰越収支差額	32,806,073	23,683,420

3. 基本財産の残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
担保定額貯金	5,000,000	5,000,000
合計	5,000,000	5,000,000

4. 特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
退職給付積立預金	18,903,000		9,255,245	9,647,755
事業運営積立預金	74,000,000		74,000,000	
合計	92,903,000		83,255,245	9,647,755

5. 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	当 期 減 価 償 却 額	除 却 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
什器備品	4,226,229	159,505	0	3,769,976	456,253
ソフト開発費	2,114,000	307,300	0	812,033	1,301,967
商標権	147,600	12,300	0	12,300	135,300
HP制作	973,000	216,222	0	216,222	756,778

社団法人
日本国際ナショナルフレイトフォワードーズ協会
会 長 伊 藤 康 生 殿

監 査 報 告 書

私達監事は、社団法人日本国際ナショナルフレイトフォワードーズ協会
定款第 37 条の規定により、協会財産の状況及び協会業務の執行状況を監査するため、
会計帳簿、証拠書類を照合した結果、協会財政の状況及び協会業務の執行状況は、適
正かつ正確であると認めましたのでご報告します。

平成 22 年 5 月 18 日

社団法人
日本国際ナショナルフレイトフォワードーズ協会
監 事 岡 部 博 記
監 事 谷 村 和 比 古