

平成 25 年度

決 算 書 (案)

(自 平成 25 年 4 月 1 日)
(至 平成 26 年 3 月 31 日)

一般社団法人自動車公正取引協議会

目 次

| | |
|---------------------|----|
| 1. 貸借対照表 ----- | 2 |
| 2. 正味財産増減計算書 ----- | 4 |
| 3. 財産目録 ----- | 7 |
| 4. 計算処理に対する注記 ----- | 10 |

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日

(単位 ; 円)

| 勘定科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| I. 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 流動資産合計 | 36,845,259 | 43,172,721 | △ 6,327,462 |
| 現金 | 817,695 | 1,268,945 | △ 451,250 |
| 預金 | 24,220,922 | 32,951,401 | △ 8,730,479 |
| 未収金 | 1,009,937 | 818,160 | 191,777 |
| 前払金 | 1,563,226 | 1,518,388 | 44,838 |
| 在庫品 | 9,233,479 | 6,615,827 | 2,617,652 |
| 2. 固定資産 | | | |
| 固定資産合計 | 233,570,824 | 235,413,138 | △ 1,842,314 |
| (1) 基本財産 | | | |
| (基本財産合計) | 172,130,617 | 182,130,617 | △ 10,000,000 |
| 差入保証金 | 4,660,617 | 4,660,617 | 0 |
| 基本財産組入預金 | 58,470,000 | 58,470,000 | 0 |
| 広報PR関係事業預金 | 95,000,000 | 105,000,000 | △ 10,000,000 |
| 消費者相談関係事業預金 | 14,000,000 | 14,000,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| (特定資産合計) | 61,062,660 | 52,904,974 | 8,157,686 |
| 退職給与引当預金 | 61,062,660 | 52,904,974 | 8,157,686 |
| (3) その他の固定資産 | | | |
| (その他の固定資産合計) | 377,547 | 377,547 | 0 |
| 電話加入権 | 377,547 | 377,547 | 0 |
| 資産合計 | 270,416,083 | 278,585,859 | △ 8,169,776 |

(単位 ; 円)

| 勘 定 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Ⅱ. 負 債 の 部 | | | |
| 1. 流 動 負 債 | | | |
| 流 動 負 債 合 計 | 13,956,946 | 26,668,650 | △ 12,711,704 |
| 預 り 金 | 868,077 | 957,677 | △ 89,600 |
| 未 払 金 | 13,088,869 | 25,695,973 | △ 12,607,104 |
| 前 受 会 費 | 0 | 5,000 | △ 5,000 |
| 前 受 金 | 0 | 10,000 | △ 10,000 |
| 2. 固 定 負 債 | | | |
| 固 定 負 債 合 計 | 61,062,660 | 52,904,974 | 8,157,686 |
| 退 職 給 与 引 当 金 | 61,062,660 | 52,904,974 | 8,157,686 |
| 負 債 合 計 | 75,019,606 | 79,573,624 | △ 4,554,018 |
| Ⅲ. 正 味 財 産 の 部 | | | |
| 1. 一 般 正 味 財 産 | | | |
| 一 般 正 味 財 産 合 計 | 195,396,477 | 199,012,235 | △ 3,615,758 |
| (うち基本財産への充当額) | (172,130,617) | (182,130,617) | (△ 10,000,000) |
| 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 | 270,416,083 | 278,585,859 | △ 8,169,776 |

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位；円)

| 勘定科目 | 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 | | | |
| ① 受取会費 | (250,080,900) | (255,375,000) | (△ 5,294,100) |
| 普通会員会費 | 38,628,900 | 42,921,000 | △ 4,292,100 |
| 維持会員会費 | 209,448,000 | 210,786,000 | △ 1,338,000 |
| 賛助会員会費 | 2,004,000 | 1,668,000 | 336,000 |
| ② 受取入金 | (1,425,000) | (1,605,000) | (△ 180,000) |
| 受取入金収益 | 1,425,000 | 1,605,000 | △ 180,000 |
| ③ 事業収益 | (3,859,980) | (2,494,190) | (1,365,790) |
| 事業収益 | 3,859,980 | 2,494,190 | 1,365,790 |
| ④ 雑収益 | (364,036) | (497,512) | (△ 133,476) |
| 雑収益 | 364,036 | 497,512 | △ 133,476 |
| ⑤ 基本財産取崩収益 | (10,000,000) | (20,000,000) | (△ 10,000,000) |
| 広報PR関係事業預金取崩収益 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 差入保証金取崩収益 | 0 | 10,000,000 | △ 10,000,000 |
| ⑥ 特定資産取崩収益 | (0) | (2,633,794) | (△ 2,633,794) |
| 減価償却引当預金取崩収益 | 0 | 2,633,794 | △ 2,633,794 |
| (経常収益計) | (265,729,916) | (282,605,496) | (△ 16,875,580) |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | (221,690,529) | (236,729,171) | (△ 15,038,642) |
| 調査研究事業費 | 17,032,709 | 17,997,866 | △ 965,157 |
| 指導普及事業費 | 19,135,957 | 19,710,505 | △ 574,548 |
| 独禁法等調査研究事業費 | 2,379,080 | 2,665,049 | △ 285,969 |
| 広報PR事業費 | 17,489,461 | 18,151,380 | △ 661,919 |
| 組織対策事業費 | 20,084,054 | 20,944,805 | △ 860,751 |
| 講習会開催事業費 | 4,785,952 | 4,470,065 | 315,887 |
| 情報システム関係事業費 | 4,395,121 | 4,066,993 | 328,128 |
| 資料頒布事業原価 | 3,771,614 | 2,535,059 | 1,236,555 |
| 関係団体負担金 | 3,049,000 | 3,049,000 | 0 |
| 会費徴収事務費 | 7,380,237 | 7,423,302 | △ 43,065 |

(単位；円)

| 勘定科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------|----------------|----------------|---------------|
| 役員報酬 | 17,153,500 | 17,153,500 | 0 |
| 給料手当 | 65,984,547 | 71,725,038 | △ 5,740,491 |
| 法定福利費 | 13,457,367 | 13,735,163 | △ 277,796 |
| 厚生費 | 3,793,027 | 3,907,537 | △ 114,510 |
| 会議費 | 2,282,170 | 7,364,868 | △ 5,082,698 |
| 賃借料 | 11,913,472 | 12,616,818 | △ 703,346 |
| 施設維持費 | 574,335 | 377,405 | 196,930 |
| 通信運搬費 | 3,808,434 | 4,764,834 | △ 956,400 |
| 光熱水料費 | 548,302 | 735,319 | △ 187,017 |
| 消耗品費 | 2,015,725 | 2,649,352 | △ 633,627 |
| 図書費 | 22,223 | 0 | 22,223 |
| 修繕費 | 6,899 | 0 | 6,899 |
| 交際費 | 159,313 | 218,197 | △ 58,884 |
| 旅費交通費 | 41,650 | 17,086 | 24,564 |
| 雑費 | 426,380 | 450,030 | △ 23,650 |
| ② 管理費 | (27,889,459) | (28,874,664) | (△ 985,205) |
| 役員報酬 | 12,166,500 | 12,166,500 | 0 |
| 給料手当 | 10,491,591 | 10,286,800 | 204,791 |
| 法定福利費 | 2,900,349 | 3,030,448 | △ 130,099 |
| 厚生費 | 546,114 | 822,393 | △ 276,279 |
| 会議費 | 166,543 | 864,674 | △ 698,131 |
| 賃借料 | 1,311,464 | 1,230,514 | 80,950 |
| 施設維持費 | 57,889 | 34,490 | 23,399 |
| 通信運搬費 | 78,273 | 85,411 | △ 7,138 |
| 光熱水料費 | 60,911 | 78,278 | △ 17,367 |
| 消耗品費 | 96,232 | 219,963 | △ 123,731 |
| 図書費 | 3,617 | 0 | 3,617 |
| 修繕費 | 766 | 0 | 766 |
| 交際費 | 0 | 8,400 | △ 8,400 |
| 旅費交通費 | 5,010 | 2,354 | 2,656 |
| 雑費 | 4,200 | 44,439 | △ 40,239 |

(単位；円)

| 勘 定 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| ③ その他の費用 | (19,765,686) | (42,626,628) | (△ 22,860,942) |
| 退職給与引当金繰入額 | 8,157,686 | 7,460,280 | 697,406 |
| 広報PR引当預金取崩額 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 特定退職共済掛金 | 1,608,000 | 1,455,000 | 153,000 |
| 減価償却引当預金支出 | 0 | 2,633,794 | △ 2,633,794 |
| 事務所移転関係支出 | 0 | 11,077,554 | △ 11,077,554 |
| 差入保証金取崩額 | 0 | 10,000,000 | △ 10,000,000 |
| (経常費用計) | (269,345,674) | (308,230,463) | (△ 38,884,789) |
| 一般正味財産増減額 | △ 3,615,758 | △ 25,624,967 | 22,009,209 |
| 一般正味財産期首残高 | 199,012,235 | 224,637,202 | △ 25,624,967 |
| 一般正味財産期末残高 | 195,396,477 | 199,012,235 | △ 3,615,758 |
| II. 正味財産期末残高 | (195,396,477) | (199,012,235) | (△ 3,615,758) |

財 産 目 録

平成 26 年 3 月 31 日

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 内 訳 | 小 計 | 合 計 |
| I. 資 産 の 部 (流 動 資 産) | | | (36,845,259) |
| 1. 現 金 | | (817,695) | |
| 1) 四 輪 関 係 | (671,899) | | |
| 2) 二 輪 関 係 | (145,796) | | |
| 2. 預 金 | | (24,220,922) | |
| 1) 普 通 預 金 | (24,050,922) | | |
| みずほ銀行麹町支店(四輪) | 9,458,012 | | |
| みずほ銀行麹町支店(二輪) | 8,336,629 | | |
| 三井住友銀行 麹町支店 | 1,567,359 | | |
| 三菱東京UFJ銀行 麹町中央支店 | 4,688,922 | | |
| 2) 振 替 貯 金 | (170,000) | | |
| 町 村 会 館 内 郵 便 局 | 170,000 | | |
| 3. 未 収 金 | | (1,009,937) | |
| 1) 会 費 | (872,000) | | |
| 四 輪 関 係 維 持 会 員 | 560,000 | | |
| 二 輪 関 係 維 持 会 員 | 180,000 | | |
| 2) 資 料 頒 布 | (134,450) | | |
| 四 輪 関 係 | 112,670 | | |
| 二 輪 関 係 | 21,780 | | |
| 3) 経 過 利 息 | (3,487) | | |
| 4. 前 払 金 | | (1,563,226) | |
| 1) 事 務 所 賃 借 料 | (1,133,566) | | |
| 四 輪 関 係 | 1,020,210 | | |
| 二 輪 関 係 | 113,356 | | |
| 2) そ の 他 | (429,660) | | |
| 四 輪 関 係 | 307,910 | | |
| 二 輪 関 係 | 121,750 | | |
| 5. 在 庫 品 | | (9,233,479) | |
| 1) 四 輪 関 係 | (8,544,429) | | |
| 会 員 証 | 5,307,120 | | |
| 規 約 集 | 181,603 | | |
| コンディションノート | 320,985 | | |
| 中古車価格表示用紙 | 66,492 | | |
| 走行距離計交換歴車シール | 56,539 | | |
| 走行距離計改ざん歴車シール | 44,913 | | |
| 消費者相談マニュアル(新車編) | 429,924 | | |
| 消費者相談マニュアル(中古車編) | 1,067,088 | | |
| 自動車販売・整備業界と下請法 | 283,053 | | |
| お客様相談対応Q&A(中古車編) | 786,712 | | |

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| | 内 訳 | 小 計 | 合 計 |
| 2) 二 輪 関 係 会 員 証 走行メーター交換歴車シール 走行メーター改ざん歴車シール | (689,050) 544,635 127,522 | | |
| (固 定 資 産) | | | (233,570,824) |
| 1. 基 本 財 産 | | (172,130,617) | |
| 1) 差 入 保 証 金 | (4,660,617) | | |
| 事 務 所 賃 借 | 4,660,617 | | |
| 2) 基本財産組入預金 | (58,470,000) | | |
| みずほ銀行 麴町支店 | 48,470,000 | | |
| 町村会館内郵便局 | 10,000,000 | | |
| 3) 広報PR関係事業預金 | (95,000,000) | | |
| みずほ銀行 麴町支店 | 25,000,000 | | |
| 三井住友銀行 麴町支店 | 40,000,000 | | |
| 三菱東京UFJ銀行 麴町中央支店 | 30,000,000 | | |
| 4) 消費者相談関係事業預金 | (14,000,000) | | |
| みずほ銀行 麴町支店 | 14,000,000 | | |
| 2. その他の固定資産 | | (61,440,207) | |
| 1) 電 話 加 入 権 | (377,547) | | |
| 電 話 4 本 加 入 権 | 377,547 | | |
| 2) 退職給与引当預金 | (61,062,660) | | |
| 三菱東京UFJ銀行 麴町中央支店 (四輪) | 55,701,270 | | |
| みずほ銀行 麴町支店 (二輪) | 5,361,390 | | |
| 資 産 合 計 | | | 270,416,083 |

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 内 訳 | 小 計 | 合 計 |
| Ⅱ. 負 債 の 部 (流 動 負 債) | | | (13,956,946) |
| 1. 預 り 金 | | (868,077) | |
| 1) 源泉所得税・住民税 | (868,077) | | |
| 2. 未 払 金 | | (13,088,869) | |
| 1) 四 輪 関 係 | (12,498,265) | | |
| 公取協ニュース印刷費 | 618,639 | | |
| 資料等発送関係費 | 756,080 | | |
| 調査関係費 | 4,427,401 | | |
| 広報PR関係費 | 4,179,750 | | |
| 高校生向小冊子印刷費 | 989,100 | | |
| 入会関係資料印刷費 | 285,120 | | |
| 消費者相談関係会議会場費 | 76,413 | | |
| 厚生年金等保険料 | 893,159 | | |
| そ の 他 | 272,603 | | |
| 2) 二 輪 関 係 | (590,604) | | |
| 資料等発送関係費 | 88,566 | | |
| 広報PR関係費 | 383,250 | | |
| 厚生年金保険料 | 118,788 | | |
| (固 定 負 債) | | | (61,062,660) |
| 1. 退職給与引当金 | | (61,062,660) | |
| 1) 四 輪 関 係 | (55,701,270) | | |
| 2) 二 輪 関 係 | (5,361,390) | | |
| 負 債 合 計 | | | 75,019,606 |
| 差 引 正 味 財 産 | | | 195,396,477 |

計算処理に対する注記

1. 重要な会計方針

1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

該当事項なし

2) 引当金の計上基準について

イ. 退職給与引当金 ----- 役職員の退職により支給する退職給与に充てるため、毎期末に前期末と当期末の退職金要支給額の増減額から特定退職共済掛金を除いた額を繰入れている。

3) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金、預金、未収金、前払金、仮払金、在庫品、未払金、預り金を含めている。

2. 基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-----------------------|-----------------|-------|----------------|-----------------|
| 差 入 保 証 金 | 4,660,617 | 0 | 0 | 4,660,617 |
| 基 本 財 産 組 入 預 金 | 58,470,000 | 0 | 0 | 58,470,000 |
| 広 報 PR 関 係 事 業 預 金 | 105,000,000 | 0 | 10,000,000 | 95,000,000 |
| 消 費 者 相 談 関 係 事 業 預 金 | 14,000,000 | 0 | 0 | 14,000,000 |
| 合 計 | 182,130,617 | 0 | 10,000,000 | 172,130,617 |
| (基 本 金) | (182,130,617) | (0) | (10,000,000) | (172,130,617) |

3. 担保に供している資産

該当事項なし

4. 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 | 34,220,346 | 25,038,617 |
| 未収金 | 818,160 | 1,009,937 |
| 前払金 | 1,518,388 | 1,563,226 |
| 在庫品 | 6,615,827 | 9,233,479 |
| 合 計 | 43,172,721 | 36,845,259 |
| 預り金 | 957,677 | 868,077 |
| 未払金 | 25,695,973 | 13,088,869 |
| 前受会費 | 10,000 | 0 |
| 前受金 | 5,000 | 0 |
| 合 計 | 26,668,650 | 13,956,946 |
| 次期繰越収支差額 | 16,504,071 | 22,888,313 |

5. 固定資産の保有状況
該当事項なし

6. 保証債務
該当事項なし

監査報告書

一般社団法人 自動車公正取引協議会
会長 豊田章男 殿

平成26年5月12日

一般社団法人 自動車公正取引協議会

監事 服部俊彦 ⑩

一般社団法人 自動車公正取引協議会

監事 笠井学 ⑩

私たち監事は、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの事業年度の職務の執行を監査しました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、業務内容及び当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及び財産目録について監査しました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及び財産目録の監査結果

計算書類及び財産目録は、法人の財産及び損益の状況を適正に示しているものと認めます。