

貸借対照表

2022年(令和4年)3月31日現在

法人名:公益社団法人日本中国友好協会

(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	38,823,221	48,359,427	△ 9,536,206
未収金	1,259,710	1,088,753	170,957
前払金	101,000	106,734	△ 5,734
貯蔵品	859,119	901,934	△ 42,815
流動資産合計	41,043,050	50,456,848	△ 9,413,798
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	0	989,390	△ 989,390
特定資産合計	0	989,390	△ 989,390
(3) その他固定資産			
建物付属設備	1,153,209	1,278,519	△ 125,310
差入れ保証金	1,150,000	1,150,000	0
その他固定資産合計	2,303,209	2,428,519	△ 125,310
固定資産合計	2,303,209	3,417,909	△ 1,114,700
資産合計	43,346,259	53,874,757	△ 10,528,498
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	1,661,993	1,758,770	△ 96,777
前受金	30,165	40,000	△ 9,835
預り金	4,809,553	4,840,275	△ 30,722
仮受金	20,000	0	20,000
未払法人税	70,000	70,000	0
未払消費税	385,800	427,700	△ 41,900
流動負債合計	6,977,511	7,136,745	△ 159,234
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	989,390	△ 989,390
固定負債合計	0	989,390	△ 989,390
負債合計	6,977,511	8,126,135	△ 1,148,624
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	7,548,686	7,402,681	146,005
指定正味財産合計	7,548,686	7,402,681	146,005
2. 一般正味財産	28,820,062	38,345,941	△ 9,525,879
正味財産合計	36,368,748	45,748,622	△ 9,379,874
負債及び正味財産合計	43,346,259	53,874,757	△ 10,528,498

正味財産増減計算書

2021年(令和3年)4月1日～2022年(令和4年)3月31日

法人名：公益社団法人日本中国友好協会

単位：円

科 目	当年度	前年度	増 減
1 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入金	[70,000]	[65,000]	[5,000]
受取入金	70,000	65,000	5,000
受取会費	[21,278,420]	[20,717,525]	[560,895]
正会員受取会費	6,090,000	6,135,000	△ 45,000
賛助会員受取会費	4,930,000	4,128,610	801,390
法人運営費受取会費	2,254,000	2,158,000	96,000
会報発行維持費受取会費	8,004,420	8,295,915	△ 291,495
事業収益	[13,378,827]	[20,511,580]	[△ 7,132,753]
友好促進事業収益	512,260	0	512,260
中国語普及事業収益	(2,258,500)	(3,048,520)	(△ 790,020)
中国語事業収益	1,578,500	2,388,520	△ 810,020
留学事業収益	680,000	660,000	20,000
会報等発行事業収益	(5,919,260)	(10,035,090)	(△ 4,115,830)
会報発行事業収益	5,893,500	7,816,750	△ 1,923,250
記念誌・情報誌等発行収益	25,760	2,218,340	△ 2,192,580
出版事業収益	4,681,107	5,748,120	△ 1,067,013
その他事業収益	(7,700)	(1,679,850)	(△ 1,672,150)
講演会等収益	0	1,676,000	△ 1,676,000
物品等販売収益	7,700	3,850	3,850
受取寄付金	[2,829,400]	[2,870,773]	[△ 41,373]
事業指定受取寄付金	2,816,400	2,869,985	△ 53,585
事業無指定受取寄付金	13,000	788	12,212
受取給付金	[425,000]	[4,197,000]	[-3,772,000]
雑収益	[1,193,978]	[2,113,407]	[△ 919,429]
受取利息	428	485	△ 57
雑収益	1,193,550	2,112,922	△ 919,372
経常収益計	39,175,625	50,475,285	△ 11,299,660
(2) 経常費用			0
事業費	[39,839,187]	[45,923,637]	[△ 6,084,450]
役員報酬	300,000	340,200	△ 40,200
給料手当	16,696,997	19,269,787	△ 2,572,790
臨時雇賃金	(2,000)	(0)	(2,000)
中国語事業臨時雇賃金	2,000	0	2,000
通勤費	1,076,554	1,002,468	74,086

正味財産増減計算書

2021年(令和3年)4月1日～2022年(令和4年)3月31日

法人名：公益社団法人日本中国友好協会

単位：円

科 目	当年度	前年度	増 減
退職給付費用	55,693	141,787	△ 86,094
法定福利費	2,571,941	2,787,513	△ 215,572
福利厚生費	31,054	36,281	△ 5,227
会議費	(0)	(34,440)	(△ 34,440)
会報等発行事業会議費	0	34,440	△ 34,440
旅費交通費	(1,213,145)	(1,459,078)	(△ 245,933)
友好促進事業旅費交通費	414,000	0	414,000
中国語旅費交通費	0	600,000	△ 600,000
会報等発行事業旅費交通費	86,711	16,075	70,636
役職員旅費交通費	712,434	843,003	△ 130,569
通信運搬費	(2,825,784)	(2,719,868)	(105,916)
友好促進事業通信運搬費	0	17,238	△ 17,238
中国語事業通信運搬費	40,264	10,260	30,004
留学事業通信運搬費	13,356	3,632	9,724
会報等発行事業通信運搬費	1,680,894	1,341,713	339,181
出版事業通信運搬費	155,331	138,277	17,054
電話郵送等通信運搬費	935,939	1,208,748	△ 272,809
消耗什器備品費	0	13,960	△ 13,960
消耗品費	487,313	509,567	△ 22,254
物品等製作費	(213,983)	(1,308,240)	(△ 1,094,257)
友好促進事業物品等製作費	22,940	0	22,940
中国語事業物品等製作費	180,593	208,790	△ 28,197
その他事業物品等製作費	10,450	1,099,450	△ 1,089,000
印刷製本費	(4,765,323)	(6,941,760)	(△ 2,176,437)
友好促進事業印刷製本費	11,990	0	11,990
中国語事業印刷製本費	301,950	293,260	8,690
会報等発行事業印刷製本費	1,826,685	3,912,196	△ 2,085,511
出版事業印刷製本費	2,624,698	2,683,636	△ 58,938
その他事業印刷製本費	0	52,668	△ 52,668
支払家賃	3,806,134	3,631,928	174,206
光熱水料費	214,466	215,355	△ 889
賃借料	(1,370,872)	(1,276,509)	(94,363)
中国語事業賃借料	138,600	35,200	103,400
会報等発行事業賃借料	0	39,336	△ 39,336
事務什器賃借料	1,232,272	1,201,973	30,299
保険料	(181,735)	(166,790)	(14,945)
友好促進事業保険料	1,260	6,734	△ 5,474

正味財産増減計算書

2021年(令和3年) 4月1日～2022年(令和4年) 3月31日

法人名：公益社団法人日本中国友好協会

単位：円

科 目	当年度	前年度	増 減
役職員保険料	180,475	160,056	20,419
諸謝金	(462,740)	(276,740)	(186,000)
友好促進事業諸謝金	66,822	66,822	0
中国語事業諸謝金	155,918	111,370	44,548
留学事業諸謝金	0	44,548	△ 44,548
会報等発行事業諸謝金	240,000	54,000	186,000
租税公課	969,647	1,221,011	△ 251,364
支払負担金	(378,400)	(0)	(378,400)
友好促進事業支払負担金	378,400	0	378,400
支払助成金	(2,100,000)	(2,520,000)	(△ 420,000)
友好促進事業支払助成金	2,100,000	2,520,000	△ 420,000
支払寄附金	0	0	0
資料費	(0)	(891)	(△ 891)
会報等発行事業資料費	0	891	△ 891
渉外費会費	(78,255)	(19,398)	(58,857)
友好促進事業渉外費会費	42,446	8,640	33,806
中国語事業渉外費会費	34,269	3,800	30,469
留学事業渉外費会費	0	4,000	△ 4,000
会報等発行事業渉外費会費	1,540	2,958	△ 1,418
雑費	37,151	30,066	7,085
管理費	[8,862,317]	[10,240,969]	[△ 1,378,652]
役員報酬	300,000	259,800	40,200
給料手当	2,786,079	2,828,592	△ 42,513
通勤費	153,794	127,710	26,084
退職給付費用	7,957	18,063	△ 10,106
法定福利費	367,420	355,117	12,303
福利厚生費	5,182	5,325	△ 143
会議費	1,396,850	1,458,244	△ 61,394
旅費交通費	118,877	123,743	△ 4,866
通信運搬費	156,173	177,432	△ 21,259
減価償却費	125,310	125,310	0
消耗什器備品費	0	1,317,091	△ 1,317,091
消耗品費	81,312	74,798	6,514
修繕費	0	82,500	△ 82,500
支払家賃	1,073,526	994,732	78,794
光熱水料費	60,492	58,982	1,510
賃借料	205,618	176,435	29,183

財務諸表に対する注記

法人名：公益社団法人 日本中国友好協会

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は最終仕入原価法により評価している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

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っている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資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
特定資産				
退職給付引当資産	989,390	0	989,390	0
合 計	989,390	0	989,390	0

基本財産はありません。

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
特定資産				
退職給付引当資産	0	(0)	(0)	(0)
合 計	0	(0)	(0)	(0)

基本財産はありません。

財務諸表に対する注記

法人名：公益社団法人 日本中国友好協会

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	1,529,139	375,930	1,153,209
合 計	1,529,139	375,930	1,153,209

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 中国人私費留学生奨学金事業 支払振替額	2,816,400
合 計	2,816,400

6. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

7. 重要な後発事象

該当事項はありません。

附属明細書

法人名：公益社団法人 日本中国友好協会

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	989,390	0	989,390	0
	特定資産計	989,390	0	989,390	0

基本財産はありません。

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	
退職給付引当金	989,390	0	989,390	0	0

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

法人名：公益社団法人 日本中国友好協会

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	669,414
	預金	普通預金 三菱UFJ銀行神田支店 三井住友銀行神田支店 みずほ銀行神田支店	運転資金として	32,375,084
			運転資金として	3,060,957
			運転資金として	4,316
	未収金 前払金 貯蔵品	郵便貯金(振替口座) ゆうちょ銀行 ゆうちょ銀行	運転資金として	2,102,864
			義援金預り口座	610,586
		主として会費、会報・会報発行事業及び出版事業に係るもの 海外旅行保険料 会報縮刷版、協会バッチ、日本と中国、日中友好運動70年	1,259,710 101,000 859,119	
流動資産合計				41,043,050
(固定資産)	その他固定資産	建物附属設備	台東区駒形1-5-6 金井ビル5F	1,153,209
	その他固定資産	差入保証金	株式会社ケンマブチ 事務所賃借権利金	1,150,000
			事務所賃借として (H31.1.29契約締結) 共有割合 うち <div style="display: flex; align-items: center;"> { <div style="margin-left: 5px;"> 公益目的保有財産74%、 管理運営の用に供する財産22%、 収益事業の用に供する財産2%、 その他の事業の用に供する財産2% </div> </div>	
固定資産合計				2,303,209
資産合計				43,346,259
(流動負債)	未払費用		従業員給与 他	1,661,993
	前受金		会費 他	30,165
	預り金		源泉所得税、住民税、義援金	4,809,553
	仮受金		過入金	20,000
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			385,800
流動負債合計				6,977,511
固定負債合計				0
負債合計				6,977,511
正味財産				36,368,748