

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

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	22,802,773	38,823,221	△ 16,020,448
未収金	402,910	1,259,710	△ 856,800
前払金	101,000	101,000	0
貯蔵品	1,439,775	859,119	580,656
立替金	200,000	0	200,000
前払費用	177,820	0	177,820
流動資産合計	25,124,278	41,043,050	△ 15,918,772
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
指定正味財産特定資産	77,757,474	0	77,757,474
退職給付引当資産	332,750	0	332,750
特定資産合計	78,090,224	0	78,090,224
(3) その他固定資産			
建物附属設備	1,027,899	1,153,209	△ 125,310
差入保証金	1,150,000	1,150,000	0
その他固定資産合計	2,177,899	2,303,209	△ 125,310
固定資産合計	80,268,123	2,303,209	77,964,914
資産合計	105,392,401	43,346,259	62,046,142
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	872,967	1,661,993	△ 789,026
前受金	149,000	30,165	118,835
預り金	4,806,542	4,809,553	△ 3,011
仮受金	0	20,000	△ 20,000
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,249,400	385,800	863,600
流動負債合計	7,147,909	6,977,511	170,398
2. 固定負債			
退職給付引当金	332,750	0	332,750
固定負債合計	332,750	0	332,750
負債合計	7,480,659	6,977,511	503,148
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	77,757,474	7,548,686	70,208,788
指定正味財産合計	77,757,474	7,548,686	70,208,788
(うち特定資産への充当額)	(77,757,474)	(0)	(77,757,474)
2. 一般正味財産	20,154,268	28,820,062	△ 8,665,794
正味財産合計	97,911,742	36,368,748	61,542,994
負債及び正味財産合計	105,392,401	43,346,259	62,046,142

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

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 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入会金	[60,000]	[70,000]	[△ 10,000]
受取入会金	60,000	70,000	△ 10,000
受取会費	[19,787,980]	[21,278,420]	[△ 1,490,440]
正会員受取会費	5,695,000	6,090,000	△ 395,000
賛助会員受取会費	4,298,610	4,930,000	△ 631,390
法人運営費受取会費	2,104,000	2,254,000	△ 150,000
会報発行維持費受取会費	7,690,370	8,004,420	△ 314,050
事業収益	[15,424,419]	[13,378,827]	[2,045,592]
友好促進事業収益	1,207,200	512,260	694,940
中国語普及事業収益	(2,508,500)	(2,258,500)	(250,000)
中国語事業収益	1,368,500	1,578,500	△ 210,000
留学事業収益	1,140,000	680,000	460,000
会報等発行事業収益	(5,374,360)	(5,919,260)	(△ 544,900)
会報発行事業収益	5,372,000	5,893,500	△ 521,500
記念誌・情報誌等発行収益	2,360	25,760	△ 23,400
出版事業収益	4,762,719	4,681,107	81,612
その他の事業収益	(1,571,640)	(7,700)	(1,563,940)
新年会等収益	1,545,000	0	1,545,000
物品等販売収益	26,640	7,700	18,940
受取寄付金	[2,798,400]	[2,829,400]	[△ 31,000]
事業指定受取寄付金	2,636,074	2,816,400	△ 180,326
事業無指定受取寄付金	162,326	13,000	149,326
受取給付金	[1,000,000]	[425,000]	[575,000]
雑収益	[1,390,319]	[1,193,978]	[196,341]
受取利息	676	428	248
雑収益	1,389,643	1,193,550	196,093
経常収益計	40,461,118	39,175,625	1,285,493
(2) 経常費用			
事業費	[38,189,344]	[39,839,187]	[△ 1,649,843]
役員報酬	450,000	300,000	150,000
給料手当	13,810,677	16,696,997	△ 2,886,320
臨時雇賃金	(0)	(2,000)	(△ 2,000)
中国語事業臨時雇賃金	0	2,000	△ 2,000
通勤費	782,591	1,076,554	△ 293,963
退職給付費用	392,535	55,693	336,842
法定福利費	2,025,612	2,571,941	△ 546,329
福利厚生費	19,905	31,054	△ 11,149
旅費交通費	(1,031,334)	(1,213,145)	(△ 181,811)
友好促進事業旅費交通費	440,988	414,000	26,988
中国語事業旅費交通費	6,838	0	6,838
会報等発行事業旅費交通費	121,119	86,711	34,408
役職員旅費交通費	462,389	712,434	△ 250,045
通信運搬費	(2,791,092)	(2,825,784)	(△ 34,692)
友好促進事業通信運搬費	3,916	0	3,916
中国語事業通信運搬費	32,500	40,264	△ 7,764
留学事業通信運搬費	8,800	13,356	△ 4,556
会報等発行事業通信運搬費	1,721,729	1,680,894	40,835
出版事業通信運搬費	158,324	155,331	2,993
その他事業通信運搬費	65,856	0	65,856
電話郵送等通信運搬費	799,967	935,939	△ 135,972
消耗品費	685,646	487,313	198,333
物品等製作費	(206,927)	(213,983)	(△ 7,056)
友好促進事業物品等製作費	8,341	22,940	△ 14,599
中国語事業物品等製作費	185,887	180,593	5,294
その他事業物品等製作費	12,699	10,450	2,249
印刷製本費	(4,094,048)	(4,765,323)	(△ 671,275)
友好促進事業印刷製本費	68,460	11,990	56,470
中国語事業印刷製本費	75,850	301,950	△ 226,100
会報等発行事業印刷製本費	1,113,073	1,826,685	△ 713,612
出版事業印刷製本費	2,836,665	2,624,698	211,967
支払家賃	3,008,194	3,806,134	△ 797,940

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

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
光熱水料費	292,003	214,466	77,537
賃借料	(2,521,822)	(1,370,872)	(1,150,950)
友好促進事業賃借料	711,948	0	711,948
中国語事業賃借料	390,170	138,600	251,570
会報等発行事業賃借料	100,000	0	100,000
その他事業賃借料	176,605	0	176,605
事務什器賃借料	1,143,099	1,232,272	△ 89,173
保険料	(162,959)	(181,735)	(△ 18,776)
友好促進事業保険料	1,260	1,260	0
役職員保険料	161,699	180,475	△ 18,776
諸謝金	(581,866)	(462,740)	(119,126)
友好促進事業諸謝金	125,948	66,822	59,126
中国語事業諸謝金	111,370	155,918	△ 44,548
留学事業諸謝金	44,548	0	44,548
会報等発行事業諸謝金	300,000	240,000	60,000
租税公課	1,686,714	969,647	717,067
支払負担金	(0)	(378,400)	(△ 378,400)
友好促進事業支払負担金	0	378,400	△ 378,400
支払助成金	(2,280,000)	(2,100,000)	(180,000)
友好促進事業支払助成金	2,280,000	2,100,000	180,000
委託費	(104,362)	(0)	(104,362)
その他事業委託費	104,362	0	104,362
資料費	(2,500)	(0)	(2,500)
会報等発行事業資料費	2,500	0	2,500
渉外費会費	(1,244,458)	(78,255)	(1,166,203)
友好促進事業渉外費会費	150,984	42,446	108,538
中国語事業渉外費会費	40,950	34,269	6,681
会報等発行事業渉外費会費	0	1,540	△ 1,540
その他事業渉外費会費	1,052,524	0	1,052,524
雑費	14,099	37,151	△ 23,052
管理費	[10,767,568]	[8,862,317]	[1,905,251]
役員報酬	450,000	300,000	150,000
給料手当	2,323,293	2,786,079	△ 462,786
通勤費	120,052	153,794	△ 33,742
退職給付費用	60,215	7,957	52,258
法定福利費	310,733	367,420	△ 56,687
福利厚生費	3,349	5,182	△ 1,833
会議費	3,843,583	1,396,850	2,446,733
旅費交通費	77,784	118,877	△ 41,093
通信運搬費	134,574	156,173	△ 21,599
減価償却費	125,310	125,310	0
消耗品費	115,341	81,312	34,029
支払家賃	848,466	1,073,526	△ 225,060
光熱水料費	82,361	60,492	21,869
賃借料	192,297	205,618	△ 13,321
保険料	27,201	30,115	△ 2,914
租税公課	152,149	146,480	5,669
支払手数料	245,742	274,686	△ 28,944
支払報酬	1,397,000	1,397,000	0
資料費	13,207	13,647	△ 440
渉外費会費	242,540	155,600	86,940
雑費	2,371	6,199	△ 3,828
経常費用計	48,956,912	48,701,504	255,408
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,495,794	△ 9,525,879	1,030,085
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,495,794	△ 9,525,879	1,030,085
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	[600,000]	[0]	[600,000]
経常外収益計	600,000	0	600,000
(2) 経常外費用			
未収金回収不能損失	[770,000]	[0]	[770,000]
経常外費用計	770,000	0	770,000
当期経常外増減額	△ 170,000	0	△ 170,000

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

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
当期一般正味財産増減額	△ 8,665,794	△ 9,525,879	860,085
一般正味財産期首残高	28,820,062	38,345,941	△ 9,525,879
一般正味財産期末残高	20,154,268	28,820,062	△ 8,665,794
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[72,844,862]	[2,962,405]	[69,882,457]
受取寄付金	72,844,862	2,962,405	69,882,457
一般正味財産への振替額	[△ 2,636,074]	[△ 2,816,400]	[180,326]
一般正味財産への振替額	(△ 2,636,074)	(△ 2,816,400)	(180,326)
受取寄付金	△ 2,636,074	△ 2,816,400	180,326
当期指定正味財産増減額	70,208,788	146,005	70,062,783
指定正味財産期首残高	7,548,686	7,402,681	146,005
指定正味財産期末残高	77,757,474	7,548,686	70,208,788
Ⅲ 正味財産期末残高	97,911,742	36,368,748	61,542,994

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				
指定正味財産特定資産	0	77,757,474	0	77,757,474
退職給付引当資産	0	332,750	0	332,750
小 計	0	78,090,224	0	78,090,224
合 計	0	78,090,224	0	78,090,224

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				
指定正味財産特定資産	77,757,474	(77,757,474)	(0)	(0)
退職給付引当資産	332,750	(0)	(0)	(332,750)
小 計	78,090,224	(77,757,474)	(0)	(332,750)
合 計	78,090,224	(77,757,474)	(0)	(332,750)

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	501,240	1,027,899
合 計	1,529,139	501,240	1,027,899

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	2,636,074
合 計	2,636,074

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	指定正味財産特定資産	0	77,757,474	0	77,757,474
	退職給付引当資産	0	332,750	0	332,750
	特定資産計	0	78,090,224	0	78,090,224

指定正味財産特定資産増加額の主なるものは、個人から預貯金 69,889,344円の遺贈によるものである。

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	0	332,750	0	0	332,750

財 産 目 録

令和5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	245,757	
	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	14,708,685	
			運転資金として	7,058,185	
			運転資金として	3,766	
		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 義援金預り口座	186,344 600,036	
	未収金		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	402,910	
	前払金		海外旅行保険料	101,000	
	貯蔵品		会報縮刷版、協会バッチ、日本と中国、日中友好運動70年	1,439,775	
	立替金		大使離任送別会費用	200,000	
	前払費用		訪中国航空券代金	177,820	
流動資産合計				25,124,278	
(固定資産)	特定資産	指定正味財産特定資産 普通預金 三菱UFJ銀行神田支店	友好促進事業の事業費への充当を指定して寄付を受けた財産	77,757,474	
			退職給付引当資産 普通預金 三菱UFJ銀行神田支店	退職金支払いに備えたもの	332,750
	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	間仕切、電気設備、トイレ設備	1,027,899
	その他固定資産	差入保証金	㈱ケンマブチ 事務所賃借権利金	事務所賃借として (H31.1.29契約締結) 共有割合 うち <div style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black; padding-left: 5px; margin-left: 20px;"> 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>	1,150,000
固定資産合計				80,268,123	
資産合計				105,392,401	
(流動負債)	未払費用		従業員給与 他	872,967	
	前受金		会費 他	149,000	
	預り金		源泉所得税、住民税、義援金	4,806,542	
	未払法人税等			70,000	
	未払消費税等			1,249,400	
流動負債合計				7,147,909	
(固定負債)	退職給付引当金		退職金支払いに備えたもの	332,750	
固定負債合計				332,750	
負債合計				7,480,659	
正味財産				97,911,742	