

貸借対照表

令和 7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	32,834,651	27,144,518	5,690,133
未収金	1,047,860	620,010	427,850
前払金	179,400	201,000	△ 21,600
貯蔵品	936,813	1,269,880	△ 333,067
立替金	3,910	3,910	0
流動資産合計	35,002,634	29,239,318	5,763,316
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
指定正味財産特定資産	119,824,107	72,177,511	47,646,596
退職給付引当資産	700,792	467,708	233,084
特定資産合計	120,524,899	72,645,219	47,879,680
(3) その他固定資産			
建物附属設備	777,279	902,589	△ 125,310
差入保証金	1,150,000	1,150,000	0
その他固定資産合計	1,927,279	2,052,589	△ 125,310
固定資産合計	122,452,178	74,697,808	47,754,370
資産合計	157,454,812	103,937,126	53,517,686
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	853,447	1,094,628	△ 241,181
前受金	3,581,000	168,250	3,412,750
預り金	4,860,853	4,881,121	△ 20,268
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,706,600	453,900	1,252,700
流動負債合計	11,071,900	6,667,899	4,404,001
2. 固定負債			
退職給付引当金	700,792	467,708	233,084
固定負債合計	700,792	467,708	233,084
負債合計	11,772,692	7,135,607	4,637,085
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	119,824,107	72,177,511	47,646,596
指定正味財産合計	119,824,107	72,177,511	47,646,596
(うち特定資産への充当額)	(119,824,107)	(72,177,511)	(47,646,596)
2. 一般正味財産	25,858,013	24,624,008	1,234,005
正味財産合計	145,682,120	96,801,519	48,880,601
負債及び正味財産合計	157,454,812	103,937,126	53,517,686

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	[70,000]	[5,000]	[65,000]
受取入会金	70,000	5,000	65,000
受取会費	[19,212,470]	[19,063,140]	[149,330]
正会員受取会費	6,075,000	5,660,000	415,000
賛助会員受取会費	3,780,000	3,990,000	△ 210,000
法人運営費受取会費	2,140,000	2,024,000	116,000
会報発行維持費受取会費	7,217,470	7,389,140	△ 171,670
事業収益	[25,222,086]	[23,780,895]	[1,441,191]
友好促進事業収益	5,933,160	5,679,950	253,210
中国語普及事業収益	(8,302,405)	(6,499,450)	(1,802,955)
中国語事業収益	7,627,405	5,669,450	1,957,955
留学事業収益	675,000	830,000	△ 155,000
会報等発行事業収益	(4,637,270)	(4,825,350)	(△ 188,080)
会報発行事業収益	4,637,270	4,823,000	△ 185,730
記念誌・情報誌等発行収益	0	2,350	△ 2,350
出版事業収益	4,460,743	4,910,445	△ 449,702
その他の事業収益	(1,888,508)	(1,865,700)	(22,808)
新年会等収益	1,575,000	1,765,000	△ 190,000
講演会等収益	0	60,000	△ 60,000
物品等販売収益	313,508	40,700	272,808
受取寄付金	[2,902,431]	[8,491,148]	[△ 5,588,717]
事業指定受取寄付金	2,902,431	2,900,000	2,431
事業無指定受取寄付金	0	5,591,148	△ 5,591,148
受取給付金	[292,476]	[0]	[292,476]
雑収益	[1,692,995]	[1,645,366]	[47,629]
受取利息	7,256	935	6,321
雑収益	1,685,739	1,644,431	41,308
経常収益計	49,392,458	52,985,549	△ 3,593,091
(2) 経常費用			
事業費	[39,879,330]	[40,083,236]	[△ 203,906]
役員報酬	80,000	300,000	△ 220,000
給料手当	12,051,681	11,302,853	748,828
臨時雇賃金	(47,000)	(68,000)	(△ 21,000)
中国語事業臨時雇賃金	47,000	68,000	△ 21,000
通勤費	444,179	384,121	60,058
退職給付費用	362,479	221,049	141,430
法定福利費	2,068,709	1,541,049	527,660
福利厚生費	57,600	4,522	53,078
旅費交通費	(2,118,489)	(2,138,933)	(△ 20,444)
友好促進事業旅費交通費	908,010	787,779	120,231

科 目	当年度	前年度	増 減
中国語事業旅費交通費	488,614	568,350	△ 79,736
会報等発行事業旅費交通費	59,589	87,552	△ 27,963
その他事業旅費交通費	8,669	7,030	1,639
役職員旅費交通費	653,607	688,222	△ 34,615
通信運搬費	(2,513,791)	(2,835,154)	(△ 321,363)
友好促進事業通信運搬費	105,621	109,838	△ 4,217
中国語事業通信運搬費	7,344	38,788	△ 31,444
会報等発行事業通信運搬費	742,861	1,720,431	△ 977,570
会報発送費	1,010,339	0	1,010,339
出版事業通信運搬費	0	30,110	△ 30,110
友好手帳発送費	29,050	0	29,050
その他事業通信運搬費	124	87,924	△ 87,800
電話郵送等通信運搬費	618,452	848,063	△ 229,611
消耗品費	355,742	310,211	45,531
物品等製作費	(288,283)	(369,822)	(△ 81,539)
友好促進事業物品等製作費	55,369	129,242	△ 73,873
中国語事業物品等製作費	229,123	214,531	14,592
その他事業物品等製作費	3,791	26,049	△ 22,258
印刷製本費	(4,520,473)	(5,047,365)	(△ 526,892)
友好促進事業印刷製本費	1,320	8,749	△ 7,429
中国語事業印刷製本費	0	259,495	△ 259,495
会報等発行事業印刷製本費	2,079,313	2,193,541	△ 114,228
出版事業印刷製本費	2,439,840	2,585,580	△ 145,740
支払家賃	2,916,334	2,859,994	56,340
光熱水料費	238,071	270,696	△ 32,625
賃借料	(2,416,941)	(3,963,047)	(△ 1,546,106)
友好促進事業賃借料	141,550	400,474	△ 258,924
中国語事業賃借料	912,965	1,925,796	△ 1,012,831
会報等発行事業賃借料	26,162	7,600	18,562
その他事業賃借料	147,785	165,055	△ 17,270
事務什器賃借料	1,188,479	1,464,122	△ 275,643
保険料	(564,453)	(490,239)	(74,214)
友好促進事業保険料	267,250	189,370	77,880
中国語事業保険料	0	11,065	△ 11,065
役職員保険料	297,203	289,804	7,399
諸謝金	(592,507)	(1,157,007)	(△ 564,500)
友好促進事業諸謝金	0	211,603	△ 211,603
中国語事業諸謝金	274,822	272,856	1,966
留学事業諸謝金	55,685	44,548	11,137
会報等発行事業諸謝金	252,000	628,000	△ 376,000
その他事業諸謝金	10,000	0	10,000
租税公課	2,339,339	1,258,449	1,080,890
支払助成金	(2,520,000)	(2,520,000)	(0)

科 目	当年度	前年度	増 減
友好促進事業支払助成金	2,520,000	2,520,000	0
委託費	(675,377)	(1,096,866)	(△ 421,489)
友好促進事業委託費	0	209,000	△ 209,000
中国語事業委託費	653,400	813,200	△ 159,800
その他事業委託費	21,977	74,666	△ 52,689
支払手数料	5,500	0	5,500
渉外費会費	(2,598,435)	(1,931,392)	(667,043)
友好促進事業渉外費会費	409,404	253,822	155,582
中国語事業渉外費会費	890,433	341,076	549,357
会報等発行事業渉外費会費	0	3,900	△ 3,900
その他事業渉外費会費	1,298,598	1,332,594	△ 33,996
雑費	103,947	12,467	91,480
管理費	[8,279,123]	[8,432,573]	[△ 153,450]
役員報酬	80,000	300,000	△ 220,000
給料手当	2,027,386	1,901,413	125,973
通勤費	68,139	58,925	9,214
退職給付費用	55,605	33,909	21,696
法定福利費	317,345	236,400	80,945
福利厚生費	9,691	760	8,931
会議費	1,838,863	2,034,753	△ 195,890
旅費交通費	109,952	115,776	△ 5,824
通信運搬費	104,039	142,665	△ 38,626
減価償却費	125,310	125,310	0
消耗品費	59,845	52,186	7,659
物品等製作費	7,893	22,440	△ 14,547
印刷製本費	4,470	300	4,170
支払家賃	1,003,326	806,666	196,660
光熱水料費	67,150	76,349	△ 9,199
賃借料	199,930	246,301	△ 46,371
保険料	49,997	48,751	1,246
租税公課	120,061	152,351	△ 32,290
委託費	11,000	0	11,000
支払手数料	263,549	275,771	△ 12,222
支払報酬	1,067,000	1,397,000	△ 330,000
資料費	4,411	8,474	△ 4,063
渉外費会費	666,674	393,976	272,698
雑費	17,487	2,097	15,390
経常費用計	48,158,453	48,515,809	△ 357,356
評価損益等調整前当期経常増減額	1,234,005	4,469,740	△ 3,235,735
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,234,005	4,469,740	△ 3,235,735
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			

科 目		当年度	前年度	増 減
経常外収益計		0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計		0	0	0
当期経常外増減額		0	0	0
当期一般正味財産増減額		1, 234, 005	4, 469, 740	△ 3, 235, 735
一般正味財産期首残高		24, 624, 008	20, 154, 268	4, 469, 740
一般正味財産期末残高		25, 858, 013	24, 624, 008	1, 234, 005
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金		[50, 549, 027]	[2, 911, 185]	[47, 637, 842]
受取寄付金		50, 549, 027	2, 911, 185	47, 637, 842
一般正味財産への振替額		[△ 2, 902, 431]	[△ 8, 491, 148]	[5, 588, 717]
一般正味財産への振替額		(△ 2, 902, 431)	(△ 8, 491, 148)	(5, 588, 717)
受取寄付金		△ 2, 902, 431	△ 8, 491, 148	5, 588, 717
当期指定正味財産増減額		47, 646, 596	△ 5, 579, 963	53, 226, 559
指定正味財産期首残高		72, 177, 511	77, 757, 474	△ 5, 579, 963
指定正味財産期末残高		119, 824, 107	72, 177, 511	47, 646, 596
III 正味財産期末残高		145, 682, 120	96, 801, 519	48, 880, 601

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

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	951,822
	預金	普通預金		
		三菱UFJ銀行神田支店	運転資金として	12,005,184
		三井住友銀行神田支店	運転資金として	5,455,042
		郵便貯金(振替口座)		
		ゆうちょ銀行	運転資金として	13,632,755
		ゆうちょ銀行	義援金預り口座	789,848
	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	1,047,860
	前払金		パソコン購入代金	179,400
	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	936,813
	立替金		第41回北マチンタスト橋・賞状制作代	3,910
流動資産合計				35,002,634
(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	69,324,107
		普通預金		
		みずほ銀行神田支店	公益目的事業への充当を指定して寄付を受けた財産	500,000
	退職給付引当資産	普通預金		
		三菱UFJ銀行神田支店	事業運営への充当を指定して寄付を受けた財産	50,000,000
		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	700,792
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	777,279
	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)	1,150,000
			共有割合 うち 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%	
固定資産合計				122,452,178
資産合計				157,454,812
(流動負債)				
	未払費用		従業員給与 他	853,447
	前受金		会費 他	3,581,000
	預り金		源泉所得税、住民税、義援金	4,860,853
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			1,706,600
流動負債合計				11,071,900
(固定負債)				
	退職給付引当金		退職金支払いに備えたもの	700,792
固定負債合計				700,792
負債合計				11,772,692
正味財産				145,682,120

附属明細書

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	72,177,511	50,549,027	2,902,431	119,824,107
	退職給付引当資産	467,708	233,084		700,792
	特定資産計	72,645,219	50,782,111	2,902,431	120,524,899

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	467,708	233,084			700,792

財務諸表に対する注記

公益社団法人日本中国友好協会

2. 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。

4. 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	72,177,511	50,549,027	2,902,431	119,824,107
退職給付引当資産	467,708	233,084		700,792
小 計	72,645,219	50,782,111	2,902,431	120,524,899
合 計	72,645,219	50,782,111	2,902,431	120,524,899

5. 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	119,824,107	(119,824,107)		
退職給付引当資産	700,792			(700,792)
小 計	120,524,899	(119,824,107)		(700,792)
合 計	120,524,899	(119,824,107)		(700,792)

(記載上の留意事項)

基金からの充当額がある場合には、財源の内訳として記載するものとする。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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	751,860	777,279
合 計	1,529,139	751,860	777,279

13. 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
中国人私費留学生奨学金事業支払振替額	2,902,431
合 計	2,902,431

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

16. 重要な後発事象

該当なし