

貸借対照表

令和 8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
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	43,575,106	32,834,651	10,740,455
未収金	2,587,810	1,047,860	1,539,950
前払金	0	179,400	179,400
貯蔵品	754,336	936,813	182,477
立替金	3,128,438	3,910	3,124,528
流動資産合計	50,045,690	35,002,634	15,043,056
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
指定正味財産特定資産	115,718,231	119,824,107	4,105,876
退職給付引当資産	899,292	700,792	198,500
特定資産合計	116,617,523	120,524,899	3,907,376
(3) その他固定資産			
建物附属設備	651,969	777,279	125,310
什器備品	230,285	0	230,285
差入保証金	1,150,000	1,150,000	0
その他固定資産合計	2,032,254	1,927,279	104,975
固定資産合計	118,649,777	122,452,178	3,802,401
資産合計	168,695,467	157,454,812	11,240,655
負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	4,335,812	853,447	3,482,365
前受金	132,840	3,581,000	3,448,160
預り金	4,839,517	4,860,853	21,336
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	2,508,700	1,706,600	802,100
流動負債合計	11,886,869	11,071,900	814,969
2. 固定負債			
退職給付引当金	899,292	700,792	198,500
固定負債合計	899,292	700,792	198,500
負債合計	12,786,161	11,772,692	1,013,469
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	115,718,231	119,824,107	4,105,876
指定正味財産合計	115,718,231	119,824,107	4,105,876
(うち特定資産への充当額)	(115,718,231)	(119,824,107)	(4,105,876)
2. 一般正味財産	40,191,075	25,858,013	14,333,062
正味財産合計	155,909,306	145,682,120	10,227,186
負債及び正味財産合計	168,695,467	157,454,812	11,240,655

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8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
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	[15,000]	[70,000]	[55,000]
受取入会金	15,000	70,000	55,000
受取会費	[17,500,495]	[19,212,470]	[1,711,975]
正会員受取会費	5,920,000	6,075,000	155,000
賛助会員受取会費	2,700,000	3,780,000	1,080,000
法人運営費受取会費	2,029,000	2,140,000	111,000
会報発行維持費受取会費	6,851,495	7,217,470	365,975
事業収益	[65,962,141]	[25,222,086]	[40,740,055]
友好促進事業収益	51,255,484	5,933,160	45,322,324
中国語普及事業収益	(7,277,660)	(8,302,405)	(1,024,745)
中国語事業収益	6,502,954	7,627,405	1,124,451
留学事業収益	774,706	675,000	99,706
会報等発行事業収益	(2,339,512)	(4,637,270)	(2,297,758)
会報発行事業収益	2,329,940	4,637,270	2,307,330
記念誌・情報誌等発行収益	9,572	0	9,572
出版事業収益	3,926,785	4,460,743	533,958
その他の事業収益	(1,162,700)	(1,888,508)	(725,808)
新年会等収益	1,155,000	1,575,000	420,000
物品等販売収益	7,700	313,508	305,808
受取寄付金	[4,554,084]	[2,902,431]	[1,651,653]
事業指定受取寄付金	0	2,902,431	2,902,431
事業無指定受取寄付金	4,554,084	0	4,554,084
受取給付金	[0]	[292,476]	[292,476]
雑収益	[321,809]	[1,692,995]	[1,371,186]
受取利息	149,243	7,256	141,987
雑収益	172,566	1,685,739	1,513,173
経常収益計	88,353,529	49,392,458	38,961,071
(2) 経常費用			
事業費	[65,871,413]	[39,879,330]	[25,992,083]
役員報酬	0	80,000	80,000
給料手当	14,084,513	12,051,681	2,032,832
臨時雇賃金	(48,000)	(47,000)	(1,000)
中国語事業臨時雇賃金	48,000	47,000	1,000
通勤費	601,170	444,179	156,991
退職給付費用	328,160	362,479	34,319
法定福利費	2,111,347	2,068,709	42,638
福利厚生費	11,233	57,600	46,367
旅費交通費	(20,843,413)	(2,118,489)	(18,724,924)
友好促進事業旅費交通費	19,820,133	908,010	18,912,123
中国語事業旅費交通費	535,432	488,614	46,818

科 目	当年度	前年度	増 減
会報等発行事業旅費交通費	17,488	59,589	42,101
その他事業旅費交通費	8,220	8,669	449
役職員旅費交通費	462,140	653,607	191,467
通信運搬費	(2,418,334)	(2,513,791)	(95,457)
友好促進事業通信運搬費	104,354	105,621	1,267
中国語事業通信運搬費	4,020	7,344	3,324
会報等発行事業通信運搬費	1,636,448	742,861	893,587
会報発送費	15,971	1,010,339	994,368
出版事業通信運搬費	21,869	0	21,869
友好手帳発送費	0	29,050	29,050
その他事業通信運搬費	36,300	124	36,176
電話郵送等通信運搬費	599,372	618,452	19,080
減価償却費	123,770	0	123,770
消耗品費	603,661	355,742	247,919
修繕費	51,176	0	51,176
物品等製作費	(717,594)	(288,283)	(429,311)
友好促進事業物品等製作費	701,171	55,369	645,802
中国語事業物品等製作費	10,174	229,123	218,949
その他事業物品等製作費	6,249	3,791	2,458
印刷製本費	(4,979,923)	(4,520,473)	(459,450)
友好促進事業印刷製本費	605,000	1,320	603,680
中国語事業印刷製本費	71,670	0	71,670
会報等発行事業印刷製本費	1,750,521	2,079,313	328,792
出版事業印刷製本費	2,552,732	2,439,840	112,892
支払家賃	2,859,994	2,916,334	56,340
光熱水料費	268,331	238,071	30,260
賃借料	(3,339,263)	(2,416,941)	(922,322)
友好促進事業賃借料	819,900	141,550	678,350
中国語事業賃借料	1,385,395	912,965	472,430
留学事業賃借料	123,200	0	123,200
会報等発行事業賃借料	50,160	26,162	23,998
その他事業賃借料	158,784	147,785	10,999
事務什器賃借料	801,824	1,188,479	386,655
保険料	(594,537)	(564,453)	(30,084)
友好促進事業保険料	434,550	267,250	167,300
役職員保険料	159,987	297,203	137,216
諸謝金	(2,555,401)	(592,507)	(1,962,894)
友好促進事業諸謝金	2,072,031	0	2,072,031
中国語事業諸謝金	219,370	274,822	55,452
留学事業諸謝金	0	55,685	55,685
会報等発行事業諸謝金	264,000	252,000	12,000
その他事業諸謝金	0	10,000	10,000
租税公課	3,772,167	2,339,339	1,432,828

科 目	当年度	前年度	増 減
支払助成金	(0)	(2,520,000)	(2,520,000)
友好促進事業支払助成金	0	2,520,000	2,520,000
委託費	(2,095,284)	(675,377)	(1,419,907)
友好促進事業委託費	1,338,000	0	1,338,000
中国語事業委託費	649,000	653,400	4,400
その他事業委託費	108,284	21,977	86,307
支払手数料	231,725	5,500	226,225
渉外費会費	(3,110,327)	(2,598,435)	(511,892)
友好促進事業渉外費会費	1,525,479	409,404	1,116,075
中国語事業渉外費会費	331,379	890,433	559,054
留学事業渉外費会費	24,901	0	24,901
その他事業渉外費会費	1,228,568	1,298,598	70,030
雑費	122,090	103,947	18,143
管理費	[8,149,054]	[8,279,123]	[130,069]
役員報酬	0	80,000	80,000
給料手当	2,369,358	2,027,386	341,972
通勤費	92,220	68,139	24,081
退職給付費用	50,340	55,605	5,265
法定福利費	323,886	317,345	6,541
福利厚生費	1,890	9,691	7,801
会議費	2,196,711	1,838,863	357,848
旅費交通費	77,742	109,952	32,210
通信運搬費	100,829	104,039	3,210
減価償却費	31,955	125,310	93,355
消耗品費	99,417	59,845	39,572
修繕費	8,609	0	8,609
物品等製作費	1,470	7,893	6,423
印刷製本費	0	4,470	4,470
支払家賃	806,666	1,003,326	196,660
光熱水料費	75,684	67,150	8,534
賃借料	134,886	199,930	65,044
保険料	26,913	49,997	23,084
租税公課	141,836	120,061	21,775
委託費	18,216	11,000	7,216
支払手数料	37,131	263,549	226,418
支払報酬	1,243,000	1,067,000	176,000
資料費	0	4,411	4,411
渉外費会費	292,645	666,674	374,029
雑費	17,650	17,487	163
経常費用計	74,020,467	48,158,453	25,862,014
評価損益等調整前当期経常増減額	14,333,062	1,234,005	13,099,057
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	14,333,062	1,234,005	13,099,057

科 目	当年度	前年度	増 減
2 . 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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	14,333,062	1,234,005	13,099,057
一般正味財産期首残高	25,858,013	24,624,008	1,234,005
一般正味財産期末残高	40,191,075	25,858,013	14,333,062
指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[198,208]	[50,549,027]	[50,350,819]
受取寄付金	198,208	50,549,027	50,350,819
一般正味財産への振替額	[4,304,084]	[2,902,431]	[1,401,653]
一般正味財産への振替額	(4,304,084)	(2,902,431)	(1,401,653)
受取寄付金	4,304,084	2,902,431	1,401,653
当期指定正味財産増減額	4,105,876	47,646,596	51,752,472
指定正味財産期首残高	119,824,107	72,177,511	47,646,596
指定正味財産期末残高	115,718,231	119,824,107	4,105,876
正味財産期末残高	155,909,306	145,682,120	10,227,186

財 産 目 録

令和8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	647,707		
	預金	普通預金				
		三菱UFJ銀行神田支店	運転資金として	16,292,464		
		三井住友銀行神田支店	運転資金として	12,730,582		
		郵便貯金(振替口座)				
	ゆうちょ銀行	運転資金として	13,115,055			
ゆうちょ銀行	義援金預り口座		789,298			
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	2,587,810			
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	754,336			
立替金		第18回友好交流会議に係るもの	3,128,438			
流動資産合計				50,045,690		
(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	65,218,231	
			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	
			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	
	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	899,292	
			三菱UFJ銀行神田支店			
	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	651,969	
			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%		
		什器備品	台東区駒形1-5-6金井ビル5F	複合機		230,285
			共有割合 うち	公益目的保有財産81.6% 管理運営の用に供する財産14.4% 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%		
		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				118,649,777		
資産合計				168,695,467		
(流動負債)	未払費用		従業員給与 他	4,335,812		
	前受金		会費 他	132,840		
	預り金		源泉所得税、住民税、義援金	4,839,517		
	未払法人税等			70,000		
	未払消費税等			2,508,700		
	流動負債合計			11,886,869		
(固定負債)	退職給付引当金		退職金支払いに備えたもの	899,292		
	固定負債合計			899,292		
負債合計				12,786,161		
正味財産				155,909,306		

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	119,824,107	198,208	4,304,084	115,718,231
	退職給付引当資産	700,792	198,500		899,292
	特定資産計	120,524,899	396,708	4,304,084	116,617,523

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	700,792	198,500			899,292

財務諸表に対する注記

公益社団法人日本中国友好協会

1. 継続組織の前提に関する注記

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。

3. 会計方針の変更

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	119,824,107	198,208	4,304,084	115,718,231
退職給付引当資産	700,792	198,500		899,292
小 計	120,524,899	396,708	4,304,084	116,617,523
合 計	120,524,899	396,708	4,304,084	116,617,523

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	115,718,231	(115,718,231)		
退職給付引当資産	899,292			(899,292)
小 計	116,617,523	(115,718,231)		(899,292)
合 計	116,617,523	(115,718,231)		(899,292)

(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。

6. 担保に供している資産

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	877,170	651,969
什器備品	260,700	30,415	230,285
合 計	1,789,839	907,585	882,254

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

1 1 . 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし

1 2 . 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし

1 3 . 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	4,304,084
合 計	4,304,084

1 4 . 関連当事者との取引の内容
該当なし

1 5 . キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当なし

1 6 . 重要な後発事象
該当なし

1 7 . その他