

貸借対照表

平成31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	51,425,889	8,349,739	43,076,150
未収金	11,913,475	3,435,557	8,477,918
前払金	102,064	102,788	△ 724
貯蔵品	779,122	839,096	△ 59,974
立替金	46,410	0	46,410
前払費用	0	138,859	△ 138,859
流動資産合計	64,266,960	12,866,039	51,400,921
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
日中友好交流会議費用準備資金	0	1,500,000	△ 1,500,000
退職給付引当資産	1,637,030	0	1,637,030
特定資産合計	1,637,030	1,500,000	137,030
(3) その他固定資産			
退職給付積立金	0	364,568	△ 364,568
差入保証金	2,100,000	950,000	1,150,000
投資有価証券	0	20,775,000	△ 20,775,000
その他固定資産合計	2,100,000	22,089,568	△ 19,989,568
固定資産合計	3,737,030	23,589,568	△ 19,852,538
資産合計	68,003,990	36,455,607	31,548,383
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,866,357	12,637,490	△ 7,771,133
前受金	45,000	5,880,130	△ 5,835,130
預り金	3,910,171	8,693,661	△ 4,783,490
仮受金	15,000	0	15,000
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,267,600	583,200	684,400
流動負債合計	10,174,128	27,864,481	△ 17,690,353
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,637,030	0	1,637,030
固定負債合計	1,637,030	0	1,637,030
負債合計	11,811,158	27,864,481	△ 16,053,323
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	4,425,946	3,866,634	559,312
指定正味財産合計	4,425,946	3,866,634	559,312
2. 一般正味財産			
正味財産合計	56,192,832	8,591,126	47,601,706
負債及び正味財産合計	68,003,990	36,455,607	31,548,383

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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			
受取入金	[315,000]	[120,000]	[195,000]
受取入金	315,000	120,000	195,000
受取会費	[22,662,070]	[21,974,510]	[687,560]
正会員受取会費	6,280,000	6,235,000	45,000
賛助会員受取会費	4,780,000	3,900,000	880,000
法人運営費受取会費	2,328,000	2,236,000	92,000
会報発行維持費受取会費	9,274,070	9,603,510	△ 329,440
事業収益	[53,538,090]	[70,784,619]	[△ 17,246,529]
交流事業収益	35,526,469	58,837,170	△ 23,310,701
中国語普及事業収益	(2,380,560)	(1,089,000)	(1,291,560)
コンテスト事業収益	2,380,560	1,089,000	1,291,560
会報発行事業収益	6,034,770	4,562,000	1,472,770
出版事業収益	5,434,641	4,251,115	1,183,526
その他の事業収益	(4,161,650)	(2,045,334)	(2,116,316)
新年会等収益	4,008,500	2,030,000	1,978,500
訪日受入事業収益	40,000	0	40,000
物品等販売収益	113,150	15,334	97,816
受取寄付金	[4,188,934]	[12,150,253]	[△ 7,961,319]
受取寄付金	4,188,934	12,150,253	△ 7,961,319
雑収益	[3,310,191]	[885,759]	[2,424,432]
受取利息	90	187	△ 97
雑収益	3,310,101	885,572	2,424,529
経常収益計	84,014,285	105,915,141	△ 21,900,856
(2) 経常費用			
事業費	[73,803,881]	[96,767,398]	[△ 22,963,517]
役員報酬	400,000	225,000	175,000
給料手当	13,713,902	14,151,805	△ 437,903
臨時雇賃金	(9,000)	(27,900)	(△ 18,900)
コンテスト事業臨時雇賃金	9,000	7,000	2,000
会報発行事業臨時雇賃金	0	20,900	△ 20,900
通勤費	640,547	903,749	△ 263,202
退職給付費用	2,504,702	156,420	2,348,282
法定福利費	2,172,808	2,458,017	△ 285,209
福利厚生費	86,816	80,084	6,732
旅費交通費	(21,723,151)	(49,794,651)	(△ 28,071,500)
交流事業旅費交通費	19,519,533	48,077,529	△ 28,557,996
審査員旅費交通費	14,188	15,000	△ 812
コンテスト事業旅費交通費	0	13,530	△ 13,530
会報発行事業旅費交通費	643,165	153,255	489,910
役職員旅費交通費	1,546,265	1,535,337	10,928
通信運搬費	(3,275,778)	(2,895,500)	(380,278)
交流事業通信運搬費	317,929	307,460	10,469
コンテスト事業通信運搬費	41,783	48,856	△ 7,073
留学事業通信運搬費	5,510	5,126	384
会報発送費	1,695,896	1,680,457	15,439
友好手帳発送費	134,444	92,190	42,254
その他事業通信運搬費	131,992	87,330	44,662
電話郵送等通信運搬費	948,224	674,081	274,143
消耗品費	(698,224)	(760,209)	(△ 61,985)

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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
消耗品費	698,224	760,209	△ 61,985
物品等製作費	(1,156,154)	(355,769)	(800,385)
交流事業物品等製作費	827,365	164,674	662,691
コンテスト事業物品等製作費	208,786	184,511	24,275
その他事業物品等製作費	120,003	6,584	113,419
印刷製本費	(6,028,699)	(6,207,521)	(△ 178,822)
交流事業印刷製本費	729,370	735,861	△ 6,491
コンテスト事業印刷製本費	277,034	277,020	14
留学事業印刷製本費	0	10,764	△ 10,764
会報印刷製本費	2,223,523	2,256,584	△ 33,061
出版事業印刷製本費	2,542,812	2,927,292	△ 384,480
その他事業印刷製本費	255,960	0	255,960
支払家賃	4,155,699	3,832,479	323,220
光熱水料費	303,307	254,020	49,287
賃借料	(3,362,648)	(2,314,690)	(1,047,958)
交流事業賃借料	1,470,498	924,773	545,725
コンテスト事業賃借料	118,800	123,800	△ 5,000
留学事業賃借料	0	29,700	△ 29,700
その他事業賃借料	304,776	76,248	228,528
事務什器賃借料	1,468,574	1,160,169	308,405
保険料	(3,315,168)	(1,603,772)	(1,711,396)
交流事業保険料	3,129,592	1,468,912	1,660,680
コンテスト事業保険料	4,140	4,140	0
役職員保険料	181,436	130,720	50,716
諸謝金	(2,644,716)	(2,275,718)	(368,998)
交流事業諸謝金	1,972,918	1,880,026	92,892
コンテスト審査員等諸謝金	123,250	133,644	△ 10,394
留学事業諸謝金	44,548	44,548	0
会報諸謝金	194,000	217,500	△ 23,500
その他事業諸謝金	310,000	0	310,000
租税公課	1,855,898	1,327,500	528,398
支払助成金	(2,520,000)	(2,520,000)	(0)
交流事業支払助成金	2,520,000	2,520,000	0
委託費	(45,700)	(60,191)	(△ 14,491)
その他事業委託費	45,700	60,191	△ 14,491
資料費	445	0	445
渉外費会費	(3,113,161)	(4,532,147)	(△ 1,418,986)
交流事業渉外費会費	284,059	2,547,273	△ 2,263,214
コンテスト事業渉外費会費	188,820	194,356	△ 5,536
留学事業渉外費会費	1,837	24,176	△ 22,339
会報発行事業渉外費会費	0	1,244	△ 1,244
その他事業渉外費会費	2,638,445	1,765,098	873,347
雑費	77,358	30,256	47,102
管理費	[11,150,055]	[10,306,028]	[844,027]
役員報酬	400,000	225,000	175,000
給料手当	2,232,496	2,303,782	△ 71,286
臨時雇賃金	25,620	0	25,620
通勤費	81,603	136,237	△ 54,634
退職給付費用	319,088	23,580	295,508
法定福利費	276,806	370,540	△ 93,734
福利厚生費	11,616	13,037	△ 1,421
会議費	2,604,606	2,500,221	104,385

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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
旅費交通費	206,871	249,938	△ 43,067
通信運搬費	126,860	109,735	17,125
消耗品費	93,413	123,755	△ 30,342
物品等製作費	99,252	0	99,252
印刷製本費	66,940	78,486	△ 11,546
支払家賃	1,117,860	1,018,761	99,099
光熱水料費	80,925	67,526	13,399
賃借料	196,475	188,865	7,610
保険料	24,274	21,280	2,994
諸謝金	10,000	0	10,000
租税公課	111,450	85,000	26,450
委託費	734,536	769,344	△ 34,808
支払手数料	381,718	265,667	116,051
支払報酬	1,371,600	1,371,600	0
資料費	46,324	45,503	821
渉外費会費	519,373	333,245	186,128
雑費	10,349	4,926	5,423
経常費用計	84,953,936	107,073,426	△ 22,119,490
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 939,651	△ 1,158,285	218,634
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 939,651	△ 1,158,285	218,634
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
投資有価証券売却益	[36,190,050]	[0]	[36,190,050]
投資有価証券受贈益	[1,693,185]	[0]	[1,693,185]
受取立退料	[12,198,810]	[0]	[12,198,810]
経常外収益計	50,082,045	0	50,082,045
(2) 経常外費用			
未収金回収不能損失	[2,100,000]	[0]	[2,100,000]
経常外費用計	2,100,000	0	2,100,000
当期経常外増減額	47,982,045	0	47,982,045
当期一般正味財産増減額	47,042,394	△ 1,158,285	48,200,679
一般正味財産期首残高	4,724,492	5,882,777	△ 1,158,285
一般正味財産期末残高	51,766,886	4,724,492	47,042,394
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[3,200,070]	[3,099,253]	[100,817]
受取寄付金	3,200,070	3,099,253	100,817
一般正味財産への振替額	[△ 2,640,758]	[△ 3,031,007]	[390,249]
一般正味財産への振替額	(△ 2,640,758)	(△ 3,031,007)	(390,249)
寄付金	△ 2,640,758	△ 3,031,007	390,249
当期指定正味財産増減額	559,312	68,246	491,066
指定正味財産期首残高	3,866,634	3,798,388	68,246
指定正味財産期末残高	4,425,946	3,866,634	559,312
III 正味財産期末残高	56,192,832	8,591,126	47,601,706

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は移動平均法による原価法により評価している。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 引当金の計上基準

① 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おります。

(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				
日中友好交流会議費用準備資金	1,500,000	0	1,500,000	0
退職給付引当資産	0	1,673,030	0	1,673,030
合 計	1,500,000	1,673,030	1,500,000	1,673,030

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	1,673,030	(0)	(0)	(1,673,030)
合 計	1,673,030	(0)	(0)	(1,673,030)

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. 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	2,640,758
合 計	2,640,758

5. 関連当事者との取引の内容

属性	法人等の名称	住所	資産総額 (万円)	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合 (%)	関係内容		取引の 内容	取引金額 (万円)	科目	期末残高 (万円)
						役員の 兼務等	事業上 の関係				
被支配 法人	株式会社日 中友好会館	東京都千代田 区	9,282	不動産賃貸	47.5	役員5名	本部建物の賃貸	賃貸借	377	未払金	0
被支配 法人	株式会社日 中友好会館	東京都千代田 区	9,282	不動産賃貸	47.5	役員5名	本部建物の賃貸	主たる 事務所 立退き	1,219	未収金	298
役員	村岡久平	東京都渋谷区	—	当法人 理事長	—	—	—	預り金 返金	480	預り金	0

6. 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	日中友好交流会議費用準備資金	1,500,000	0	1,500,000	0
	退職給付引当資産	0	1,637,030	0	1,637,030
	特定資産計	1,500,000	1,637,030	1,500,000	1,637,030

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	1,637,030			1,637,030

財 産 目 録

平成31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	17,777	
	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	44,349,253	
			運転資金として	4,674,779	
			運転資金として	1,000,000	
		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	1,329,562 54,518
	未収金		会費及び会報収入等主として公益目的事業に係るもの他	11,913,475	
前払金		海外旅行保険料	102,064		
貯蔵品		会報縮刷版、協会バッチ、日本と中国、日中友好運動50年	779,122		
立替金		「2019日中友好大学生訪中団第1陣」保険立替分	46,410		
流動資産合計				64,266,960	
(固定資産)	特定資産	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	1,637,030
			その他固定資産	差入保証金(1)	関口中友好会館 事務所賃借権利金
		差入保証金(2)	関ヶ原マブチ 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 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%	1,150,000
	固定資産合計				3,737,030
資産合計				68,003,990	
(流動負債)	未払金		主として交流事業及びその他事業に係るもの	4,866,357	
	前受金		入会金及び会費	45,000	
	預り金		源泉所得税、住民税、義援金、	3,910,171	
	仮受金		誤入金 1名	15,000	
	未払法人税等			70,000	
	未払消費税等			1,267,600	
流動負債合計				10,174,128	
(固定負債)	退職給付引当金		退職金支払いに備えたもの	1,637,030	
固定負債合計				1,637,030	
負債合計				11,811,158	
正味財産				56,192,832	