

貸借対照表

令和 2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	56,656,064	51,425,889	5,230,175
未収金	1,927,973	11,913,475	△ 9,985,502
前払金	101,000	102,064	△ 1,064
貯蔵品	576,884	779,122	△ 202,238
立替金	0	46,410	△ 46,410
流動資産合計	59,261,921	64,266,960	△ 5,005,039
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	949,540	1,637,030	△ 687,490
特定資産合計	949,540	1,637,030	△ 687,490
(3) その他固定資産			
建物附属設備	1,403,829	0	1,403,829
差入保証金	1,150,000	2,100,000	△ 950,000
その他固定資産合計	2,553,829	2,100,000	453,829
固定資産合計	3,503,369	3,737,030	△ 233,661
資産合計	62,765,290	68,003,990	△ 5,238,700
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	4,866,357	△ 4,866,357
未払費用	1,176,103	0	1,176,103
前受金	1,650,000	45,000	1,605,000
預り金	5,448,040	3,910,171	1,537,869
仮受金	0	15,000	△ 15,000
未払法人税等	69,900	70,000	△ 100
未払消費税等	802,300	1,267,600	△ 465,300
流動負債合計	9,146,343	10,174,128	△ 1,027,785
2. 固定負債			
退職給付引当金	949,540	1,637,030	△ 687,490
固定負債合計	949,540	1,637,030	△ 687,490
負債合計	10,095,883	11,811,158	△ 1,715,275
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	7,298,995	4,425,946	2,873,049
指定正味財産合計	7,298,995	4,425,946	2,873,049
2. 一般正味財産			
一般正味財産	45,370,412	51,766,886	△ 6,396,474
正味財産合計	52,669,407	56,192,832	△ 3,523,425
負債及び正味財産合計	62,765,290	68,003,990	△ 5,238,700

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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	[80,000]	[315,000]	[△ 235,000]
受取入金	80,000	315,000	△ 235,000
受取会費	[21,670,310]	[22,662,070]	[△ 991,760]
正会員受取会費	5,980,000	6,280,000	△ 300,000
賛助会員受取会費	4,830,000	4,780,000	50,000
法人運営費受取会費	2,110,000	2,328,000	△ 218,000
会報発行維持費受取会費	8,750,310	9,274,070	△ 523,760
事業収益	[30,190,540]	[53,538,090]	[△ 23,347,550]
友好促進事業収益	11,924,666	35,526,469	△ 23,601,803
中国語普及事業収益	(3,142,500)	(2,380,560)	(761,940)
中国語事業収益	2,402,500	2,380,560	21,940
留学事業収益	740,000	0	740,000
会報等発行事業収益	(7,345,100)	(6,034,770)	(1,310,330)
会報発行事業収益	7,345,100	6,034,770	1,310,330
出版事業収益	5,730,069	5,434,641	295,428
その他事業収益	(2,048,205)	(4,161,650)	(△ 2,113,445)
新年会等収益	2,020,000	4,008,500	△ 1,988,500
講演会等収益	16,705	0	16,705
訪日受入事業収益	0	40,000	△ 40,000
物品等販売収益	11,500	113,150	△ 101,650
受取寄付金	[6,982,374]	[4,188,934]	[2,793,440]
事業指定受取寄付金	4,518,841	4,188,934	329,907
事業無指定受取寄付金	2,463,533	0	2,463,533
雑収益	[4,595,000]	[3,310,191]	[1,284,809]
受取利息	498	90	408
雑収益	4,594,502	3,310,101	1,284,401
経常収益計	63,518,224	84,014,285	△ 20,496,061
(2) 経常費用			
事業費	[57,374,411]	[73,803,881]	[△ 16,429,470]
役員報酬	1,020,600	400,000	620,600
給料手当	16,462,360	13,713,902	2,748,458
臨時雇賃金	(4,000)	(9,000)	(△ 5,000)
中国語事業臨時雇賃金	4,000	0	4,000
コンテスト事業臨時雇賃金	0	9,000	△ 9,000
通勤費	823,423	640,547	182,876
退職給付費用	284,742	2,504,702	△ 2,219,960
法定福利費	2,344,861	2,172,808	172,053
福利厚生費	128,820	86,816	42,004
会議費	(414,178)	(0)	(414,178)
会報等発行事業会議費	414,178	0	414,178
旅費交通費	(9,076,890)	(21,723,151)	(△ 12,646,261)
友好促進事業旅費交通費	7,512,496	19,519,533	△ 12,007,037
審査員旅費交通費	0	14,188	△ 14,188
会報等発行事業旅費交通費	180,678	643,165	△ 462,487
役職員旅費交通費	1,383,716	1,546,265	△ 162,549
通信運搬費	(5,863,857)	(3,275,778)	(2,588,079)
友好促進事業通信運搬費	214,388	317,929	△ 103,541
中国語事業通信運搬費	37,792	0	37,792
コンテスト事業通信運搬費	0	41,783	△ 41,783

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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
留学事業通信運搬費	25,562	5,510	20,052
会報等発行事業通信運搬費	1,613,935	0	1,613,935
会報発送費	0	1,695,896	△ 1,695,896
出版事業通信運搬費	114,767	0	114,767
友好手帳発送費	0	134,444	△ 134,444
その他事業通信運搬費	78,372	131,992	△ 53,620
電話郵送等通信運搬費	3,779,041	948,224	2,830,817
消耗品費	1,285,900	698,224	587,676
物品等製作費	(266,398)	(1,156,154)	(△ 889,756)
友好促進事業物品等製作費	81,455	827,365	△ 745,910
中国語事業物品等製作費	174,244	0	174,244
コンテスト事業物品等製作費	0	208,786	△ 208,786
その他事業物品等製作費	10,699	120,003	△ 109,304
印刷製本費	(5,511,567)	(6,028,699)	(△ 517,132)
友好促進事業印刷製本費	0	729,370	△ 729,370
中国語事業印刷製本費	296,890	0	296,890
コンテスト事業印刷製本費	0	277,034	△ 277,034
会報等発行事業印刷製本費	2,429,537	2,223,523	206,014
出版事業印刷製本費	2,785,140	2,542,812	242,328
その他事業印刷製本費	0	255,960	△ 255,960
支払家賃	3,587,131	4,155,699	△ 568,568
光熱水料費	219,756	303,307	△ 83,551
賃借料	(2,250,444)	(3,362,648)	(△ 1,112,204)
友好促進事業賃借料	392,955	1,470,498	△ 1,077,543
中国語事業賃借料	126,500	0	126,500
コンテスト事業賃借料	0	118,800	△ 118,800
留学事業賃借料	56,507	0	56,507
会報等発行事業賃借料	25,660	0	25,660
その他事業賃借料	160,270	304,776	△ 144,506
事務什器賃借料	1,488,552	1,468,574	19,978
保険料	(1,578,770)	(3,315,168)	(△ 1,736,398)
友好促進事業保険料	1,383,230	3,129,592	△ 1,746,362
コンテスト事業保険料	0	4,140	△ 4,140
役職員保険料	195,540	181,436	14,104
諸謝金	(781,504)	(2,644,716)	(△ 1,863,212)
友好促進事業諸謝金	456,706	1,972,918	△ 1,516,212
中国語事業諸謝金	123,250	0	123,250
コンテスト審査員等諸謝金	0	123,250	△ 123,250
留学事業諸謝金	44,548	44,548	0
会報等発行事業諸謝金	157,000	194,000	△ 37,000
その他事業諸謝金	0	310,000	△ 310,000
租税公課	1,533,510	1,855,898	△ 322,388
支払助成金	(1,890,000)	(2,520,000)	(△ 630,000)
友好促進事業支払助成金	1,890,000	2,520,000	△ 630,000
委託費	(60,000)	(45,700)	(14,300)
その他事業委託費	60,000	45,700	14,300
資料費	(0)	(445)	(△ 445)
渉外費会費	(1,933,316)	(3,113,161)	(△ 1,179,845)
友好促進事業渉外費会費	119,545	284,059	△ 164,514
中国語事業渉外費会費	199,443	0	199,443
コンテスト事業渉外費会費	0	188,820	△ 188,820
留学事業渉外費会費	21,462	1,837	19,625

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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
会報等発行事業渉外費会費	14,600	0	14,600
その他事業渉外費会費	1,578,266	2,638,445	△ 1,060,179
雑費	52,384	77,358	△ 24,974
管理費	[12,520,287]	[11,150,055]	[1,370,232]
役員報酬	779,400	400,000	379,400
給料手当	2,202,446	2,232,496	△ 30,050
臨時雇賃金	152,360	25,620	126,740
通勤費	105,948	81,603	24,345
退職給付費用	36,638	319,088	△ 282,450
法定福利費	301,709	276,806	24,903
福利厚生費	17,234	11,616	5,618
会議費	2,739,573	2,604,606	134,967
旅費交通費	185,122	206,871	△ 21,749
通信運搬費	505,585	126,860	378,725
減価償却費	125,310	0	125,310
消耗品費	172,038	93,413	78,625
物品等製作費	17,496	99,252	△ 81,756
印刷製本費	845,358	66,940	778,418
支払家賃	1,011,754	1,117,860	△ 106,106
光熱水料費	61,982	80,925	△ 18,943
賃借料	199,149	196,475	2,674
保険料	26,160	24,274	1,886
諸謝金	0	10,000	△ 10,000
租税公課	280,233	111,450	168,783
委託費	449,038	734,536	△ 285,498
支払手数料	392,393	381,718	10,675
支払報酬	1,378,800	1,371,600	7,200
資料費	151,132	46,324	104,808
渉外費会費	376,422	519,373	△ 142,951
雑費	7,007	10,349	△ 3,342
経常費用計	69,894,698	84,953,936	△ 15,059,238
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,376,474	△ 939,651	△ 5,436,823
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,376,474	△ 939,651	△ 5,436,823
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
投資有価証券売却益	[0]	[36,190,050]	[△ 36,190,050]
投資有価証券受贈益	[0]	[1,693,185]	[△ 1,693,185]
受取立退料	[0]	[12,198,810]	[△ 12,198,810]
経常外収益計	0	50,082,045	△ 50,082,045
(2) 経常外費用			
未収金回収不能損失	[20,000]	[2,100,000]	[△ 2,080,000]
経常外費用計	20,000	2,100,000	△ 2,080,000
当期経常外増減額	△ 20,000	47,982,045	△ 48,002,045
当期一般正味財産増減額	△ 6,396,474	47,042,394	△ 53,438,868
一般正味財産期首残高	51,766,886	4,724,492	47,042,394
一般正味財産期末残高	45,370,412	51,766,886	△ 6,396,474
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[4,951,890]	[3,200,070]	[1,751,820]
受取寄付金	4,951,890	3,200,070	1,751,820
一般正味財産への振替額	[△ 2,078,841]	[△ 2,640,758]	[561,917]
一般正味財産への振替額	(△ 2,078,841)	(△ 2,640,758)	(561,917)

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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
寄付金	△ 2,078,841	△ 2,640,758	561,917
当期指定正味財産増減額	2,873,049	559,312	2,313,737
指定正味財産期首残高	4,425,946	3,866,634	559,312
指定正味財産期末残高	7,298,995	4,425,946	2,873,049
Ⅲ 正味財産期末残高	52,669,407	56,192,832	△ 3,523,425

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	1,637,030	0	687,490	949,540
合 計	1,637,030	0	687,490	949,540

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	949,540	(0)	(0)	(949,540)
合 計	949,540	(0)	(0)	(949,540)

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	125,310	1,403,829
合 計	1,529,139	125,310	1,403,829

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	2,078,841
合 計	2,078,841

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	1,637,030	0	687,490	949,540
	特定資産計	1,637,030	0	687,490	949,540

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	1,637,030	0	687,490	0	949,540

財 産 目 録

令和2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	179,225
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 運転資金として 運転資金として	41,086,113 11,847,993 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	1,322,797 1,219,936
未収金		主として会報・会報発行事業及び出版事業に係るもの	1,927,973
前払金		海外旅行保険料	101,000
貯蔵品		会報縮刷版、協会バッヂ、日本と中国、日中友好運動50年	576,884
流動資産合計			59,261,921
(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	949,540
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	1,403,829
その他固定資産	差入保証金	関ヶ原マップチ 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 <ul style="list-style-type: none"> 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			3,503,369
資産合計			62,765,290
(流動負債)			
未払費用		従業員給与 他	1,176,103
前受金		日中友好70年史	1,650,000
預り金		源泉所得税、住民税、義援金	5,448,040
未払法人税等			69,900
未払消費税等			802,300
流動負債合計			9,146,343
(固定負債)			
	退職給付引当金	退職金支払いに備えたもの	949,540
固定負債合計			949,540
負債合計			10,095,883
正味財産			52,669,407