

# 貸借対照表

令和 3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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	48,359,427	56,656,064	△ 8,296,637
未収金	1,088,753	1,927,973	△ 839,220
前払金	106,734	101,000	5,734
貯蔵品	901,934	576,884	325,050
流動資産合計	50,456,848	59,261,921	△ 8,805,073
<b>2. 固定資産</b>			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	989,390	949,540	39,850
特定資産合計	989,390	949,540	39,850
(3) その他固定資産			
建物附属設備	1,278,519	1,403,829	△ 125,310
差入保証金	1,150,000	1,150,000	0
その他固定資産合計	2,428,519	2,553,829	△ 125,310
固定資産合計	3,417,909	3,503,369	△ 85,460
資産合計	53,874,757	62,765,290	△ 8,890,533
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払費用	1,758,770	1,176,103	582,667
前受金	40,000	1,650,000	△ 1,610,000
預り金	4,840,275	5,448,040	△ 607,765
未払法人税等	70,000	69,900	100
未払消費税等	427,700	802,300	△ 374,600
流動負債合計	7,136,745	9,146,343	△ 2,009,598
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	989,390	949,540	39,850
固定負債合計	989,390	949,540	39,850
負債合計	8,126,135	10,095,883	△ 1,969,748
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
寄付金	7,402,681	7,298,995	103,686
指定正味財産合計	7,402,681	7,298,995	103,686
<b>2. 一般正味財産</b>			
正味財産合計	45,748,622	52,669,407	△ 6,920,785
負債及び正味財産合計	53,874,757	62,765,290	△ 8,890,533

# 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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	[ 65,000]	[ 80,000]	[△ 15,000]
受取入会金	65,000	80,000	△ 15,000
受取会費	[ 20,717,525]	[ 21,670,310]	[△ 952,785]
正会員受取会費	6,135,000	5,980,000	155,000
賛助会員受取会費	4,128,610	4,830,000	△ 701,390
法人運営費受取会費	2,158,000	2,110,000	48,000
会報発行維持費受取会費	8,295,915	8,750,310	△ 454,395
事業収益	[ 20,511,580]	[ 30,190,540]	[△ 9,678,960]
友好促進事業収益	0	11,924,666	△ 11,924,666
中国語普及事業収益	( 3,048,520)	( 3,142,500)	(△ 93,980)
中国語事業収益	2,388,520	2,402,500	△ 13,980
留学事業収益	660,000	740,000	△ 80,000
会報等発行事業収益	( 10,035,090)	( 7,345,100)	( 2,689,990)
会報発行事業収益	7,816,750	7,345,100	471,650
記念誌・情報誌等発行収益	2,218,340	0	2,218,340
出版事業収益	5,748,120	5,730,069	18,051
その他の事業収益	( 1,679,850)	( 2,048,205)	(△ 368,355)
新年会等収益	0	2,020,000	△ 2,020,000
講演会等収益	1,676,000	16,705	1,659,295
物品等販売収益	3,850	11,500	△ 7,650
受取寄付金	[ 2,870,773]	[ 6,982,374]	[△ 4,111,601]
事業指定受取寄付金	2,869,985	4,518,841	△ 1,648,856
事業無指定受取寄付金	788	2,463,533	△ 2,462,745
受取給付金	[ 4,197,000]	[ 0]	[ 4,197,000]
雑収益	[ 2,113,407]	[ 4,595,000]	[△ 2,481,593]
受取利息	485	498	△ 13
雑収益	2,112,922	4,594,502	△ 2,481,580
経常収益計	50,475,285	63,518,224	△ 13,042,939
(2) 経常費用			
事業費	[ 45,923,637]	[ 57,374,411]	[△ 11,450,774]
役員報酬	340,200	1,020,600	△ 680,400
給料手当	19,269,787	16,462,360	2,807,427
臨時雇賃金	( 0)	( 4,000)	(△ 4,000)
中国語事業臨時雇賃金	0	4,000	△ 4,000
通勤費	1,002,468	823,423	179,045
退職給付費用	141,787	284,742	△ 142,955
法定福利費	2,787,513	2,344,861	442,652
福利厚生費	36,281	128,820	△ 92,539
会議費	( 34,440)	( 414,178)	(△ 379,738)
会報等発行事業会議費	34,440	414,178	△ 379,738
旅費交通費	( 1,459,078)	( 9,076,890)	(△ 7,617,812)
友好促進事業旅費交通費	0	7,512,496	△ 7,512,496
中国語事業旅費交通費	600,000	0	600,000
会報等発行事業旅費交通費	16,075	180,678	△ 164,603
役職員旅費交通費	843,003	1,383,716	△ 540,713
通信運搬費	( 2,719,868)	( 5,863,857)	(△ 3,143,989)
友好促進事業通信運搬費	17,238	214,388	△ 197,150
中国語事業通信運搬費	10,260	37,792	△ 27,532
留学事業通信運搬費	3,632	25,562	△ 21,930

# 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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
会報等発行事業通信運搬費	1,341,713	1,613,935	△ 272,222
出版事業通信運搬費	138,277	114,767	23,510
その他事業通信運搬費	0	78,372	△ 78,372
電話郵送等通信運搬費	1,208,748	3,779,041	△ 2,570,293
消耗什器備品費	13,960	0	13,960
消耗品費	509,567	1,285,900	△ 776,333
物品等製作費	( 1,308,240)	( 266,398)	( 1,041,842)
友好促進事業物品等製作費	0	81,455	△ 81,455
中国語事業物品等製作費	208,790	174,244	34,546
その他事業物品等製作費	1,099,450	10,699	1,088,751
印刷製本費	( 6,941,760)	( 5,511,567)	( 1,430,193)
中国語事業印刷製本費	293,260	296,890	△ 3,630
会報等発行事業印刷製本費	3,912,196	2,429,537	1,482,659
出版事業印刷製本費	2,683,636	2,785,140	△ 101,504
その他事業印刷製本費	52,668	0	52,668
支払家賃	3,631,928	3,587,131	44,797
光熱水料費	215,355	219,756	△ 4,401
賃借料	( 1,276,509)	( 2,250,444)	(△ 973,935)
友好促進事業賃借料	0	392,955	△ 392,955
中国語事業賃借料	35,200	126,500	△ 91,300
留学事業賃借料	0	56,507	△ 56,507
会報等発行事業賃借料	39,336	25,660	13,676
その他事業賃借料	0	160,270	△ 160,270
事務什器賃借料	1,201,973	1,488,552	△ 286,579
保険料	( 166,790)	( 1,578,770)	(△ 1,411,980)
友好促進事業保険料	6,734	1,383,230	△ 1,376,496
役職員保険料	160,056	195,540	△ 35,484
諸謝金	( 276,740)	( 781,504)	(△ 504,764)
友好促進事業諸謝金	66,822	456,706	△ 389,884
中国語事業諸謝金	111,370	123,250	△ 11,880
留学事業諸謝金	44,548	44,548	0
会報等発行事業諸謝金	54,000	157,000	△ 103,000
租税公課	1,221,011	1,533,510	△ 312,499
支払助成金	( 2,520,000)	( 1,890,000)	( 630,000)
友好促進事業支払助成金	2,520,000	1,890,000	630,000
委託費	( 0)	( 60,000)	(△ 60,000)
その他事業委託費	0	60,000	△ 60,000
資料費	( 891)	( 0)	( 891)
会報等発行事業資料費	891	0	891
渉外費会費	( 19,398)	( 1,933,316)	(△ 1,913,918)
友好促進事業渉外費会費	8,640	119,545	△ 110,905
中国語事業渉外費会費	3,800	199,443	△ 195,643
留学事業渉外費会費	4,000	21,462	△ 17,462
会報等発行事業渉外費会費	2,958	14,600	△ 11,642
その他事業渉外費会費	0	1,578,266	△ 1,578,266
雑費	30,066	52,384	△ 22,318
管理費	[ 10,240,969]	[ 12,520,287]	[△ 2,279,318]
役員報酬	259,800	779,400	△ 519,600
給料手当	2,828,592	2,202,446	626,146
臨時雇賃金	0	152,360	△ 152,360
通勤費	127,710	105,948	21,762
退職給付費用	18,063	36,638	△ 18,575

# 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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
法定福利費	355,117	301,709	53,408
福利厚生費	5,325	17,234	△ 11,909
会議費	1,458,244	2,739,573	△ 1,281,329
旅費交通費	123,743	185,122	△ 61,379
通信運搬費	177,432	505,585	△ 328,153
減価償却費	125,310	125,310	0
消耗什器備品費	1,317,091	0	1,317,091
消耗品費	74,798	172,038	△ 97,240
修繕費	82,500	0	82,500
物品等製作費	0	17,496	△ 17,496
印刷製本費	0	845,358	△ 845,358
支払家賃	994,732	1,011,754	△ 17,022
光熱水料費	58,982	61,982	△ 3,000
賃借料	176,435	199,149	△ 22,714
保険料	23,494	26,160	△ 2,666
租税公課	130,439	280,233	△ 149,794
委託費	66,000	449,038	△ 383,038
支払手数料	284,770	392,393	△ 107,623
支払報酬	1,397,000	1,378,800	18,200
資料費	21,878	151,132	△ 129,254
渉外費会費	129,100	376,422	△ 247,322
雑費	4,414	7,007	△ 2,593
経常費用計	56,164,606	69,894,698	△ 13,730,092
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,689,321	△ 6,376,474	687,153
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,689,321	△ 6,376,474	687,153
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			
未収金回収不能損失	[ 1,335,150]	[ 20,000]	[ 1,315,150]
経常外費用計	1,335,150	20,000	1,315,150
当期経常外増減額	△ 1,335,150	△ 20,000	△ 1,315,150
当期一般正味財産増減額	△ 7,024,471	△ 6,396,474	△ 627,997
一般正味財産期首残高	45,370,412	51,766,886	△ 6,396,474
一般正味財産期末残高	38,345,941	45,370,412	△ 7,024,471
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[ 2,973,671]	[ 4,951,890]	[△ 1,978,219]
受取寄付金	2,973,671	4,951,890	△ 1,978,219
一般正味財産への振替額	[△ 2,869,985]	[△ 2,078,841]	[△ 791,144]
一般正味財産への振替額	(△ 2,869,985)	(△ 2,078,841)	(△ 791,144)
寄付金	△ 2,869,985	△ 2,078,841	△ 791,144
当期指定正味財産増減額	103,686	2,873,049	△ 2,769,363
指定正味財産期首残高	7,298,995	4,425,946	2,873,049
指定正味財産期末残高	7,402,681	7,298,995	103,686
III 正味財産期末残高	45,748,622	52,669,407	△ 6,920,785

## 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	949,540	39,850		989,390
合 計	949,540	39,850	0	989,390

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	989,390	( 0 )	( 0 )	( 989,390 )
合 計	989,390	( 0 )	( 0 )	( 989,390 )

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	1,403,829	125,310	1,278,519
合 計	1,403,829	125,310	1,278,519

### 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	2,869,985
合 計	2,869,985

### 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	949,540	39,850		989,390
	特定資産計	949,540	39,850	0	989,390

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	949,540	39,850		0	989,390

# 財 産 目 録

令和3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	175,503	
	預金	普通預金			
		三菱UFJ銀行神田支店	運転資金として	35,770,951	
		三井住友銀行神田支店	運転資金として	8,055,005	
		みずほ銀行神田支店	運転資金として	4,866	
		郵便貯金(振替口座)			
		ゆうちょ銀行	運転資金として	3,752,261	
	ゆうちょ銀行	義援金預り口座	600,841		
	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	1,088,753	
	前払金		海外旅行保険料	106,734	
	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	901,934	
流動資産合計				50,456,848	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	普通預金	退職金支払いに備えたもの	989,390
			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	1,278,519
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 ┌ 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				3,417,909	
資産合計				53,874,757	
(流動負債)	未払費用		従業員給与 他	1,758,770	
	前受金		次年度会費	40,000	
	預り金		源泉所得税、住民税、義援金	4,840,275	
	未払法人税等			70,000	
	未払消費税等			427,700	
流動負債合計				7,136,745	
(固定資産)	退職給付引当金		退職金支払いに備えたもの	989,390	
固定負債合計				989,390	
負債合計				8,126,135	
正味財産				45,748,622	