

貸借対照表

平成24年3月31日現在

法人名：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 | 64,246,177 | | |
| 未収金 | 5,735,310 | | |
| 前払金 | 100,000 | | |
| 貯蔵品 | 1,043,869 | | |
| 流動資産合計 | 71,125,356 | | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 30,000,000 | | |
| 基本財産合計 | 30,000,000 | | |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 退職給付積立金 | 464,567 | | |
| 差入保証金 | 950,000 | | |
| 投資有価証券 | 20,775,000 | | |
| その他固定資産合計 | 22,189,567 | | |
| 固定資産合計 | 52,189,567 | | |
| 資産合計 | 123,314,923 | | |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 99,338,027 | | |
| 前受金 | 1,858,700 | | |
| 預り金 | 3,239,483 | | |
| 仮受金 | 5,020,000 | | |
| 未払法人税等 | 70,000 | | |
| 未払消費税等 | 120,700 | | |
| 流動負債合計 | 109,646,910 | | |
| 負債合計 | 109,646,910 | | |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 一般正味財産 | 13,668,013 | | |
| (うち基本財産への充当額) | (30,000,000) | () | |
| 正味財産合計 | 13,668,013 | | |
| 負債及び正味財産合計 | 123,314,923 | | |

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

法人名：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 | | | |
| 基本財産運用益 | (13,135) | () | () |
| 基本財産受取利息 | 13,135 | | |
| 受取入会金 | (35,000) | () | () |
| 受取入会金 | 35,000 | | |
| 受取会費 | (34,479,065) | () | () |
| 正会員受取会費 | 6,364,000 | | |
| 賛助会員受取会費 | 7,120,000 | | |
| 法人運営費受取会費 | 5,163,000 | | |
| 会報発行維持費受取会費 | 15,832,065 | | |
| 事業収益 | (160,856,764) | () | () |
| 交流事業収益 | 142,822,702 | | |
| 中国語普及事業収益 | 2,977,780 | | |
| コンテスト事業収益 | 621,580 | | |
| 留学事業収益 | 2,356,200 | | |
| 会報発行事業収益 | 5,419,824 | | |
| 出版事業収益 | 5,824,288 | | |
| その他の事業収益 | 3,812,170 | | |
| 訪中事業収益 | 2,034,600 | | |
| 新年会収益 | 1,625,000 | | |
| 物品等販売収益 | 42,570 | | |
| 展示品貸出収益 | 110,000 | | |
| 雑収益 | (3,636,929) | () | () |
| 受取利息 | 2,819 | | |
| 雑収益 | 3,634,110 | | |
| 経常収益計 | 199,020,893 | | |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | (200,269,834) | () | () |
| 役員報酬 | 710,000 | | |
| 給料手当 | 22,922,209 | | |
| 臨時雇賃金 | 800,438 | | |
| 通勤費 | 1,316,783 | | |
| 退職給付費用 | 2,939,584 | | |
| 法定福利費 | 3,175,171 | | |
| 福利厚生費 | 107,502 | | |
| 旅費交通費 | 122,400,533 | | |
| 被招聘者旅費交通費 | 119,963,386 | | |
| 審査員旅費交通費 | 57,980 | | |
| 派遣団旅費交通費 | 1,644,138 | | |
| 役職員旅費交通費 | 735,029 | | |

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

法人名：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 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 通信運搬費 | 6,147,695 | | |
| 交流事業通信運搬費 | 897,539 | | |
| コンテスト事業通信運搬費 | 111,325 | | |
| 会報発送費 | 3,882,238 | | |
| 友好手帳発送費 | 164,615 | | |
| 訪中事業通信運搬費 | 68,150 | | |
| 電話郵送等通信運搬費 | 1,023,828 | | |
| 消耗什器備品費 | 51,140 | | |
| 消耗品費 | 1,244,597 | | |
| 被招聘者消耗品費 | 54,352 | | |
| コンテスト事業消耗品費 | 114,398 | | |
| 会報編集消耗品費 | 28,858 | | |
| 展示品消耗品費 | 3,022 | | |
| 事務用消耗品費 | 1,043,967 | | |
| 物品等製作費 | 27,353 | | |
| 印刷製本費 | 12,922,865 | | |
| 支払家賃 | 3,462,703 | | |
| 光熱水料費 | 250,118 | | |
| 賃借料 | 1,363,832 | | |
| 交流事業賃借料 | 208,131 | | |
| コンテスト事業賃借料 | 124,841 | | |
| その他事業賃借料 | 103,950 | | |
| 事務什器賃借料 | 926,910 | | |
| 保険料 | 2,957,360 | | |
| 被招聘者保険料 | 2,950,847 | | |
| コンテスト事業保険料 | 1,705 | | |
| 役職員保険料 | 4,808 | | |
| 諸謝金 | 11,770,227 | | |
| 支払手続費 | 210,000 | | |
| 支払負担金 | 1,787,729 | | |
| 委託費 | 362,500 | | |
| 資料費 | 53,661 | | |
| 渉外費会費 | 3,224,641 | | |
| 雑費 | 61,193 | | |
| 管理費 | (17,482,166) | () | () |
| 役員報酬 | 710,000 | | |
| 給料手当 | 4,051,525 | | |
| 臨時雇賃金 | 4,000 | | |
| 通勤費 | 216,881 | | |
| 退職給付費用 | 2,084,269 | | |
| 法定福利費 | 522,969 | | |
| 福利厚生費 | 17,500 | | |
| 会議費 | 3,419,229 | | |

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

法人名：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 | 119,655 | | |
| 通信運搬費 | 166,669 | | |
| 消耗什器備品費 | 25,800 | | |
| 消耗品費 | 169,948 | | |
| 修繕費 | 18,060 | | |
| 印刷製本費 | 45,648 | | |
| 支払家賃 | 920,465 | | |
| 光熱水料費 | 66,488 | | |
| 賃借料 | 150,892 | | |
| 保険料 | 782 | | |
| 租税公課 | 2,106,300 | | |
| 委託費 | 681,975 | | |
| 支払手数料 | 402,172 | | |
| 支払報酬 | 1,333,500 | | |
| 資料費 | 24,720 | | |
| 渉外費会費 | 212,757 | | |
| 雑費 | 9,962 | | |
| 経常費用計 | 217,752,000 | | |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 18,731,107 | | |
| 当期経常増減額 | △ 18,731,107 | | |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 当期経常外増減額 | 0 | | |
| 他会計振替額 | 0 | | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 18,731,107 | | |
| 一般正味財産期首残高 | 32,399,120 | | |
| 一般正味財産期末残高 | 13,668,013 | | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取補助金等 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | | | |
| 指定正味財産期首残高 | | | |
| 指定正味財産期末残高 | | | |
| III 正味財産期末残高 | 13,668,013 | | |

財務諸表に対する注記

法人名：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) 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。

(5) 公益法人会計基準適用初年度の経過措置により貸借対照表、正味財産増減計算書の前事業年度の数値については記載していない。

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 |
|------|------------|-------|-------|------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |
| 合計 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |

特定資産はありません。

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) |
|------|------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 30,000,000 | (0) | (30,000,000) | (0) |
| 合計 | 30,000,000 | (0) | (30,000,000) | (0) |

特定資産はありません。

4. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

5. 重要な後発事項

該当事項はありません。

附属明細書

法人名：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 |
|------|-------|------------|-------|-------|------------|
| 基本財産 | 定期預金 | 30,000,000 | | | 30,000,000 |
| | 基本財産計 | 30,000,000 | | | 30,000,000 |

特定資産はありません。

財 産 目 録

平成24年3月31日現在

法人名：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 | 236,630 | |
| | 預金 | 当座預金 | 三菱東京UFJ銀行神田支店 | 運転資金として | 961 |
| | | 普通預金 | 三菱東京UFJ銀行神田支店 | 運転資金として | 129,926 |
| | | | 三菱東京UFJ銀行神田支店 | | 49,808,021 |
| | | | 三菱東京UFJ銀行神田支店 | | 2,599,726 |
| | | | 三菱東京UFJ銀行神田支店 | | 941,868 |
| | | | 三井住友銀行神田支店 | | 5,288,912 |
| | | | みずほ銀行神田支店 | | 185,886 |
| | | 東京都民銀行 | | 110,889 | |
| | | 郵便貯金(振替口座) | 東京 00120-6-18610 | 運転資金として | 3,212,894 |
| | | 東京 00110-6-762769 | | 1,730,464 | |
| | 未収金 | | 交流収入等主として公益目的事業に係るもの | 5,735,310 | |
| | 前払金 | | 保険料 | 100,000 | |
| | 貯蔵品 | | 会報縮刷版、協会バッヂ | 1,043,869 | |
| 流動資産合計 | | | | 71,125,356 | |
| (固定資産) | 基本財産 | 定期預金 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業と法人会計で使用している。 | 10,000,000 | |
| | | 三菱東京UFJ銀行神田支店 | | 10,000,000 | |
| | | みずほ銀行神田支店 | | 10,000,000 | |
| | | 東京都民銀行 | | | |
| その他固定資産 | 退職給付積立金 | 三菱東京UFJ銀行神田支店 | 退職金支払いに備えたもの | 464,567 | |
| | 差入保証金 | 榎日中友好会館 事務所賃借権利金 | 事務所賃借として | 950,000 | |
| | 投資有価証券 | 榎日中友好会館株式 41,550株 | 事務所賃借継続のため | 20,775,000 | |
| 固定資産合計 | | | | 52,189,567 | |
| 資産合計 | | | | 123,314,923 | |
| (流動負債) | 未払金 | | 主として交流事業に係るもの | 99,338,027 | |
| | 前受金 | | 公益目的事業に係るもの | 1,858,700 | |
| | 預り金 | | 一般管理費に係るもの | 3,239,483 | |
| | 仮受金 | | 運転資金 | 5,020,000 | |
| | 未払法人税等 | | | 70,000 | |
| | 未払消費税等 | | | 120,700 | |
| 流動負債合計 | | | | 109,646,910 | |
| 負債合計 | | | | 109,646,910 | |
| 正味財産 | | | | 13,668,013 | |