

貸借対照表

平成28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	10,738,339	11,715,201	△ 976,862
現金	198,182	425,001	△ 226,819
普通預金	8,211,479	8,942,562	△ 731,083
郵便貯金(振替口座)	2,328,678	2,347,638	△ 18,960
未収金	7,547,413	4,450,457	3,096,956
前払金	105,617	103,824	1,793
貯蔵品	976,331	1,001,286	△ 24,955
仮払金	100,000	0	100,000
流動資産合計	19,467,700	17,270,768	2,196,932
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
日中卓球交歓大会費用準備資金	5,000,000	0	5,000,000
特定資産合計	5,000,000	0	5,000,000
(3) その他固定資産			
退職給付積立金	364,567	364,567	0
差入保証金	950,000	950,000	0
投資有価証券	20,775,000	20,775,000	0
その他固定資産合計	22,089,567	22,089,567	0
固定資産合計	27,089,567	22,089,567	5,000,000
資産合計	46,557,267	39,360,335	7,196,932
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,959,484	17,934,601	3,024,883
前受金	1,190,610	1,632,000	△ 441,390
預り金	7,559,905	1,748,321	5,811,584
仮受金	25,000	5,810,000	△ 5,785,000
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	914,000	1,321,900	△ 407,900
流動負債合計	30,718,999	28,516,822	2,202,177
負債合計	30,718,999	28,516,822	2,202,177
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	4,170,294	7,658,265	△ 3,487,971
指定正味財産合計	4,170,294	7,658,265	△ 3,487,971
2. 一般正味財産	11,667,974	3,185,248	8,482,726
正味財産合計	15,838,268	10,843,513	4,994,755
負債及び正味財産合計	46,557,267	39,360,335	7,196,932

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	[35,000]	[80,000]	[△ 45,000]
受取入会金	35,000	80,000	△ 45,000
受取会費	[22,438,110]	[24,101,880]	[△ 1,663,770]
正会員受取会費	6,085,000	6,320,000	△ 235,000
賛助会員受取会費	4,010,000	4,655,000	△ 645,000
法人運営費受取会費	2,368,000	2,446,000	△ 78,000
会報発行維持費受取会費	9,975,110	10,680,880	△ 705,770
事業収益	[78,848,429]	[56,195,638]	[22,652,791]
交流事業収益	64,794,709	38,376,627	26,418,082
中国語普及事業収益	(587,000)	(1,845,800)	(△ 1,258,800)
コンテスト事業収益	587,000	1,272,500	△ 685,500
留学事業収益	0	573,300	△ 573,300
会報発行事業収益	5,824,380	5,003,000	821,380
出版事業収益	4,532,790	4,840,691	△ 307,901
その他の事業収益	(3,109,550)	(6,129,520)	(△ 3,019,970)
新年会収益	3,050,000	3,056,000	△ 6,000
代表団派遣事業収益	0	670,020	△ 670,020
訪中事業収益	0	2,339,800	△ 2,339,800
訪日受入事業収益	0	40,000	△ 40,000
展示品貸出等収益	20,000	10,000	10,000
物品等販売収益	39,550	13,700	25,850
受取寄付金	[14,007,428]	[8,048,000]	[5,959,428]
受取寄付金	14,007,428	8,048,000	5,959,428
雑収益	[525,606]	[97,704]	[427,902]
受取利息	2,356	2,411	△ 55
雑収益	523,250	95,293	427,957
経常収益計	115,854,573	88,523,222	27,331,351
(2) 経常費用			
事業費	[96,449,431]	[73,130,013]	[23,319,418]
役員報酬	0	30,000	△ 30,000
給料手当	10,404,960	10,877,267	△ 472,307
臨時雇賃金	(631,036)	(0)	(631,036)
交流事業臨時雇賃金	630,036	0	630,036
コンテスト事業臨時雇賃金	1,000	0	1,000
通勤費	703,273	759,834	△ 56,561
退職給付費用	154,080	277,875	△ 123,795
法定福利費	1,818,848	1,793,497	25,351
福利厚生費	84,105	55,723	28,382
旅費交通費	(49,306,428)	(26,471,734)	(22,834,694)
交流事業旅費交通費	48,063,212	23,174,443	24,888,769
審査員旅費交通費	24,800	12,000	12,800
代表団派遣事業旅費交通費	0	2,218,139	△ 2,218,139
役職員旅費交通費	1,218,416	1,067,152	151,264
通信運搬費	(3,196,769)	(2,966,414)	(230,355)
交流事業通信運搬費	264,945	63,100	201,845
コンテスト事業通信運搬費	6,000	0	6,000
会報発送費	1,587,538	1,698,063	△ 110,525
友好手帳発送費	56,003	59,166	△ 3,163
その他事業通信運搬費	71,094	0	71,094
電話郵送等通信運搬費	1,211,189	1,146,085	65,104

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	867,307	484,455	382,852
物品等製作費	(244,106)	(342,025)	(△) 97,919
交流事業物品等製作費	25,170	227,815	△ 202,645
コンテスト事業物品等製作費	93,047	36,283	56,764
その他事業物品等製作費	125,889	77,927	47,962
印刷製本費	(7,977,897)	(7,921,042)	(56,855)
交流事業印刷製本費	811,328	762,611	48,717
コンテスト事業印刷製本費	397,467	344,390	53,077
会報印刷製本費	4,392,240	4,291,101	101,139
出版事業印刷製本費	2,376,862	2,485,788	△ 108,926
その他事業印刷製本費	0	37,152	△ 37,152
支払家賃	3,074,079	3,066,296	7,783
光熱水料費	242,093	266,704	△ 24,611
賃借料	(2,123,652)	(6,001,731)	(△) 3,878,079
交流事業賃借料	744,221	4,794,101	△ 4,049,880
コンテスト事業賃借料	43,200	107,600	△ 64,400
留学事業賃借料	18,900	14,500	4,400
その他事業賃借料	164,376	0	164,376
事務什器賃借料	1,152,955	1,085,530	67,425
保険料	(4,330,310)	(1,393,205)	(2,937,105)
交流事業保険料	4,145,760	1,005,230	3,140,530
コンテスト事業保険料	5,580	2,320	3,260
代表団等派遣保険料	0	26,840	△ 26,840
その他事業保険料	0	220,040	△ 220,040
役職員保険料	178,970	138,775	40,195
諸謝金	(1,886,011)	(1,441,436)	(444,575)
交流事業諸謝金	1,471,545	1,111,436	360,109
コンテスト審査員等諸謝金	155,918	145,000	10,918
留学事業諸謝金	44,548	60,000	△ 15,452
会報諸謝金	214,000	125,000	89,000
租税公課	1,752,800	0	1,752,800
支払負担金	343,849	270,307	73,542
支払助成金	(5,040,000)	(2,340,000)	(2,700,000)
交流事業支払助成金	5,040,000	2,340,000	2,700,000
委託費	(100,000)	(100,000)	(0)
その他事業委託費	100,000	100,000	0
支払手数料	1,440	0	1,440
資料費	2,592	2,484	108
渉外費会費	(2,120,134)	(6,255,747)	(△) 4,135,613
交流事業渉外費会費	98,314	4,551,524	△ 4,453,210
コンテスト事業渉外費会費	184,551	188,637	△ 4,086
留学事業渉外費会費	12,843	17,640	△ 4,797
会報発行事業渉外費会費	1,734	7,052	△ 5,318
その他事業渉外費会費	1,822,692	1,490,894	331,798
雑費	43,662	12,237	31,425
管理費	[10,922,416]	[13,032,648]	[△] 2,110,232]
役員報酬	0	30,000	△ 30,000
給料手当	2,601,240	2,736,333	△ 135,093
臨時雇賃金	5,000	0	5,000
通勤費	118,307	128,861	△ 10,554
退職給付費用	25,920	47,125	△ 21,205
法定福利費	305,975	304,161	1,814
福利厚生費	16,021	10,613	5,408

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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
会議費	3,138,392	3,703,161	△ 564,769
旅費交通費	232,079	203,267	28,812
通信運搬費	230,702	202,181	28,521
消耗品費	165,202	92,234	72,968
物品等製作費	0	14,701	△ 14,701
支払家賃	817,161	824,944	△ 7,783
光熱水料費	64,355	71,752	△ 7,397
賃借料	219,611	206,767	12,844
保険料	34,090	26,434	7,656
租税公課	271,200	1,791,200	△ 1,520,000
支払助成金	10,000	0	10,000
委託費	766,368	711,948	54,420
支払手数料	266,404	287,528	△ 21,124
支払報酬	1,371,600	1,371,600	0
資料費	21,603	21,731	△ 128
渉外費会費	232,870	243,818	△ 10,948
雑費	8,316	2,289	6,027
経常費用計	107,371,847	86,162,661	21,209,186
評価損益等調整前当期経常増減額	8,482,726	2,360,561	6,122,165
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,482,726	2,360,561	6,122,165
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	8,482,726	2,360,561	6,122,165
一般正味財産期首残高	3,185,248	824,687	2,360,561
一般正味財産期末残高	11,667,974	3,185,248	8,482,726
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[2,247,577]	[7,658,265]	[△ 5,410,688]
受取寄付金	2,247,577	7,658,265	△ 5,410,688
一般正味財産への振替額	[△ 5,735,548]	[0]	[△ 5,735,548]
一般正味財産への振替額	(△ 5,735,548)	(0)	(△ 5,735,548)
寄付金	△ 5,735,548	0	△ 5,735,548
当期指定正味財産増減額	△ 3,487,971	7,658,265	△ 11,146,236
指定正味財産期首残高	7,658,265	0	7,658,265
指定正味財産期末残高	4,170,294	7,658,265	△ 3,487,971
III 正味財産期末残高	15,838,268	10,843,513	4,994,755

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. 継続事業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 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。

3. 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				
日中卓球交歓大会費用準備資金	0	5,000,000	0	5,000,000
合 計	0	5,000,000	0	5,000,000

4. 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				
日中卓球交歓大会費用準備資金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
合 計	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)

基本財産はありません。

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	
一般寄附金への振替額	5,735,548
合 計	5,735,548

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

6. 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	10,323	不動産賃貸	46.2	役員5名	本部建物の賃貸	賃貸借	430	未払金	778
役員	村岡久平	東京都渋谷区	—	当法人 理事長	—	—	—	—	—	預り金	580

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	日中卓球交歓大会費用準備資金	0	5,000,000	0	5,000,000
	特定資産計	0	5,000,000	0	5,000,000

基本財産はありません。

財 産 目 録

平成28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	198,182
	預金	普通預金 三菱東京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	5,066,902
			運転資金として	3,135,748
			運転資金として	8,829
	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	702,576
			義援金預り口座	1,626,102
	未収金		会費及び交流取入等主として公益目的事業に係るもの他	7,547,413
	前払金		海外旅行保険料	105,617
	貯蔵品		会報縮刷版、協会パッチ、日本と中国、日中友好運動50年	976,331
	仮払金	東京中国文化センター	保証金の内金	100,000
流動資産合計				19,467,700
(固定資産)				
特定資産	日中卓球交歓大会費用準備資金	普通預金 三井住友銀行神田支店	日中国交正常化45周年記念事業の日中交流都市中学生卓球交歓大会費用にあてるための資金	5,000,000
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	364,567
	差入保証金	閉日中友好会館 事務所賃借権利金	事務所賃借として 共有割合のうち公益目的保有財産77%、管理運営の用に供する財産21%、収益事業の用に供する財産1%、その他の事業の用に供する財産1%	950,000
	投資有価証券	閉日中友好会館株式 41,550株	事務所賃借継続のため	20,775,000
固定資産合計				27,089,567
資産合計				46,557,267
(流動負債)				
	未払金		支払家賃及び主として交流事業に係るもの	20,959,484
	前受金		公益目的事業、法人会計に係るもの	1,190,610
	預り金		源泉所得税、住民税、義援金、関連当事者預り金	7,559,905
	仮受金		運転資金	25,000
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			914,000
流動負債合計				30,718,999
負債合計				30,718,999
正味財産				15,838,268