

**貸借対照表**  
平成29年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	5,028,697	10,738,339	△ 5,709,642
未収金	11,548,012	7,547,413	4,000,599
前払金	105,381	105,617	△ 236
貯蔵品	930,678	976,331	△ 45,653
立替金	5,649	0	5,649
前払費用	5,330	0	5,330
仮払金	0	100,000	△ 100,000
流動資産合計	17,623,747	19,467,700	△ 1,843,953
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	5,000,000	0
特定資産合計	5,000,000	5,000,000	0
(3) その他固定資産			
退職給付積立金	364,568	364,567	1
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	22,089,568	22,089,567	1
固定資産合計	27,089,568	27,089,567	1
資産合計	44,713,315	46,557,267	△ 1,843,952
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	24,218,736	20,959,484	3,259,252
前受金	984,900	1,190,610	△ 205,710
預り金	9,696,614	7,559,905	2,136,709
仮受金	0	25,000	△ 25,000
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	61,900	914,000	△ 852,100
流動負債合計	35,032,150	30,718,999	4,313,151
負債合計	35,032,150	30,718,999	4,313,151
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	3,798,388	4,170,294	△ 371,906
指定正味財産合計	3,798,388	4,170,294	△ 371,906
2. 一般正味財産	5,882,777	11,667,974	△ 5,785,197
正味財産合計	9,681,165	15,838,268	△ 6,157,103
負債及び正味財産合計	44,713,315	46,557,267	△ 1,843,952

# 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(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	[ 85,000]	[ 35,000]	[ 50,000]
受取入会金	85,000	35,000	50,000
受取会費	[ 20,436,550]	[ 22,438,110]	[△ 2,001,560]
正会員受取会費	5,715,000	6,085,000	△ 370,000
賛助会員受取会費	3,790,000	4,010,000	△ 220,000
法人運営費受取会費	2,142,000	2,368,000	△ 226,000
会報発行維持費受取会費	8,789,550	9,975,110	△ 1,185,560
事業収益	[ 68,979,264]	[ 78,848,429]	[△ 9,869,165]
交流事業収益	56,246,808	64,794,709	△ 8,547,901
中国語普及事業収益	( 1,086,040)	( 587,000)	( 499,040)
コンテスト事業収益	1,086,040	587,000	499,040
会報発行事業収益	5,480,482	5,824,380	△ 343,898
出版事業収益	4,449,184	4,532,790	△ 83,606
その他の事業収益	( 1,716,750)	( 3,109,550)	(△ 1,392,800)
新年会等収益	1,690,000	3,050,000	△ 1,360,000
展示品貸出等収益	0	20,000	△ 20,000
物品等販売収益	26,750	39,550	△ 12,800
受取寄付金	[ 3,698,786]	[ 14,007,428]	[△ 10,308,642]
受取寄付金	3,698,786	14,007,428	△ 10,308,642
雑収益	[ 906,870]	[ 525,606]	[ 381,264]
受取利息	95	2,356	△ 2,261
雑収益	906,775	523,250	383,525
経常収益計	94,106,470	115,854,573	△ 21,748,103
(2) 経常費用			
事業費	[ 89,263,326]	[ 96,449,431]	[△ 7,186,105]
給料手当	12,250,816	10,404,960	1,845,856
臨時雇賃金	( 7,000)	( 631,036)	(△ 624,036)
交流事業臨時雇賃金	0	630,036	△ 630,036
コンテスト事業臨時雇賃金	7,000	1,000	6,000
通勤費	770,734	703,273	67,461
退職給付費用	160,560	154,080	6,480
法定福利費	2,017,045	1,818,848	198,197
福利厚生費	131,484	84,105	47,379
旅費交通費	( 43,017,962)	( 49,306,428)	(△ 6,288,466)
交流事業旅費交通費	41,249,587	48,063,212	△ 6,813,625
審査員旅費交通費	13,600	24,800	△ 11,200
コンテスト事業旅費交通費	13,150	0	13,150
役職員旅費交通費	1,741,625	1,218,416	523,209
通信運搬費	( 3,167,503)	( 3,196,769)	(△ 29,266)
交流事業通信運搬費	361,964	264,945	97,019
コンテスト事業通信運搬費	57,300	6,000	51,300
留学事業通信運搬費	17,100	0	17,100
会報発送費	1,610,225	1,587,538	22,687
友好手帳発送費	94,952	56,003	38,949
その他事業通信運搬費	94,710	71,094	23,616
電話郵送等通信運搬費	931,252	1,211,189	△ 279,937
消耗品費	733,795	867,307	△ 133,512
物品等製作費	( 711,285)	( 244,106)	( 467,179)
交流事業物品等製作費	495,568	25,170	470,398
コンテスト事業物品等製作費	188,323	93,047	95,276

科 目	当年度	前年度	増 減
その他事業物品等製作費	27,394	125,889	△ 98,495
印刷製本費	( 7,943,888)	( 7,977,897)	(△ 34,009)
交流事業印刷製本費	586,698	811,328	△ 224,630
コンテスト事業印刷製本費	255,744	397,467	△ 141,723
会報印刷製本費	4,176,290	4,392,240	△ 215,950
出版事業印刷製本費	2,925,156	2,376,862	548,294
支払家賃	3,453,279	3,074,079	379,200
光熱水料費	251,588	242,093	9,495
賃借料	( 2,759,413)	( 2,123,652)	( 635,761)
交流事業賃借料	1,420,389	744,221	676,168
コンテスト事業賃借料	118,800	43,200	75,600
留学事業賃借料	10,400	18,900	△ 8,500
その他事業賃借料	0	164,376	△ 164,376
事務什器賃借料	1,209,824	1,152,955	56,869
保険料	( 3,632,073)	( 4,330,310)	(△ 698,237)
交流事業保険料	3,425,440	4,145,760	△ 720,320
コンテスト事業保険料	4,980	5,580	△ 600
役員保険料	201,653	178,970	22,683
諸謝金	( 2,634,807)	( 1,886,011)	( 748,796)
交流事業諸謝金	2,184,341	1,471,545	712,796
コンテスト審査員等諸謝金	155,918	155,918	0
留学事業諸謝金	44,548	44,548	0
会報諸謝金	250,000	214,000	36,000
租税公課	1,353,700	1,752,800	△ 399,100
支払負担金	0	343,849	△ 343,849
支払助成金	( 2,520,000)	( 5,040,000)	(△ 2,520,000)
交流事業支払助成金	2,520,000	5,040,000	△ 2,520,000
委託費	( 61,024)	( 100,000)	(△ 38,976)
その他事業委託費	61,024	100,000	△ 38,976
支払手数料	0	1,440	△ 1,440
資料費	0	2,592	△ 2,592
渉外費会費	( 1,671,038)	( 2,120,134)	(△ 449,096)
交流事業渉外費会費	61,763	98,314	△ 36,551
コンテスト事業渉外費会費	194,585	184,551	10,034
留学事業渉外費会費	2,470	12,843	△ 10,373
会報発行事業渉外費会費	0	1,734	△ 1,734
その他事業渉外費会費	1,412,220	1,822,692	△ 410,472
雑費	14,332	43,662	△ 29,330
管理費	[ 10,628,341]	[ 10,922,416]	[△ 294,075]
給料手当	2,456,045	2,601,240	△ 145,195
臨時雇賃金	0	5,000	△ 5,000
通勤費	93,316	118,307	△ 24,991
退職給付費用	19,440	25,920	△ 6,480
法定福利費	244,216	305,975	△ 61,759
福利厚生費	17,928	16,021	1,907
会議費	3,216,825	3,138,392	78,433
旅費交通費	237,494	232,079	5,415
通信運搬費	126,989	230,702	△ 103,713
消耗品費	100,063	165,202	△ 65,139
印刷製本費	5,369	0	5,369
支払家賃	917,961	817,161	100,800
光熱水料費	66,877	64,355	2,522
賃借料	164,975	219,611	△ 54,636

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料	27,497	34,090	△ 6,593
租税公課	77,400	271,200	△ 193,800
支払助成金	0	10,000	△ 10,000
委託費	742,520	766,368	△ 23,848
支払手数料	268,932	266,404	2,528
支払報酬	1,371,600	1,371,600	0
資料費	46,608	21,603	25,005
渉外費会費	424,331	232,870	191,461
雑費	1,955	8,316	△ 6,361
経常費用計	99,891,667	107,371,847	△ 7,480,180
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,785,197	8,482,726	△ 14,267,923
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,785,197	8,482,726	△ 14,267,923
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	△ 5,785,197	8,482,726	△ 14,267,923
一般正味財産期首残高	11,667,974	3,185,248	8,482,726
一般正味財産期末残高	5,882,777	11,667,974	△ 5,785,197
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[ 2,663,931]	[ 2,247,577]	[ 416,354]
受取寄付金	2,663,931	2,247,577	416,354
一般正味財産への振替額	[△ 3,035,837]	[△ 5,735,548]	[ 2,699,711]
一般正味財産への振替額	(△ 3,035,837)	(△ 5,735,548)	( 2,699,711)
寄付金	△ 3,035,837	△ 5,735,548	2,699,711
当期指定正味財産増減額	△ 371,906	△ 3,487,971	3,116,065
指定正味財産期首残高	4,170,294	7,658,265	△ 3,487,971
指定正味財産期末残高	3,798,388	4,170,294	△ 371,906
III 正味財産期末残高	9,681,165	15,838,268	△ 6,157,103

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

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				
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。

### 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	3,035,837
合 計	3,035,837

## 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

### 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	9,816	不動産賃貸	46.2	役員5名	本部建物の賃貸	賃貸借	440	未払金	849
役員	村岡久平	東京都渋谷区	—	当法人 理事長	—	—	—	—	—	預り金	580

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

基本財産はありません。

# 財 産 目 録

平成29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	115,436	
	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	運転資金として	4,020,127	
			運転資金として	315,400	
		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	523,012 54,722	
	未収金		会費及び交流収入等主として公益目的事業に係るもの他	11,548,012	
	前払金		海外旅行保険料	105,381	
	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	930,678	
	立替金		大学生訪中団第一陣 通院代 他	5,649	
前払費用		卓球大会案内 発送料	5,330		
流動資産合計				17,623,747	
(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 みずほ銀行神田支店	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	
			退職金支払いに備えたもの	364,568	
	その他固定資産	退職給付積立金 差入保証金	三菱東京UFJ銀行神田支店 ㈱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 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	投資有価証券	㈱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				27,089,568	
資産合計				44,713,315	
(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	24,218,736	
	前受金		公益目的事業会計に係るもの	984,900	
	預り金		源泉所得税、住民税、義援金、関連当事者預り金	9,696,614	
	未払法人税等			70,000	
	未払消費税等			61,900	
流動負債合計				35,032,150	
負債合計				35,032,150	
正味財産				9,681,165	