

# 貸借対照表

平成30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           | 8,349,739  | 5,028,697  | 3,321,042    |
| 未収金            | 3,435,557  | 11,548,012 | △ 8,112,455  |
| 前払金            | 102,788    | 105,381    | △ 2,593      |
| 貯蔵品            | 839,096    | 930,678    | △ 91,582     |
| 立替金            | 0          | 5,649      | △ 5,649      |
| 前払費用           | 138,859    | 5,330      | 133,529      |
| 流動資産合計         | 12,866,039 | 17,623,747 | △ 4,757,708  |
| 2. 固定資産        |            |            |              |
| (2) 特定資産       |            |            |              |
| 日中卓球交歓大会費用準備資金 | 0          | 5,000,000  | △ 5,000,000  |
| 日中友好交流会議費用準備資金 | 1,500,000  | 0          | 1,500,000    |
| 特定資産合計         | 1,500,000  | 5,000,000  | △ 3,500,000  |
| (3) その他固定資産    |            |            |              |
| 退職給付積立金        | 364,568    | 364,568    | 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      | 22,089,568 | 22,089,568 | 0            |
| 固定資産合計         | 23,589,568 | 27,089,568 | △ 3,500,000  |
| 資産合計           | 36,455,607 | 44,713,315 | △ 8,257,708  |
| II 負債の部        |            |            |              |
| 1. 流動負債        |            |            |              |
| 未払金            | 12,637,490 | 24,218,736 | △ 11,581,246 |
| 前受金            | 5,880,130  | 984,900    | 4,895,230    |
| 預り金            | 8,693,661  | 9,696,614  | △ 1,002,953  |
| 未払法人税等         | 70,000     | 70,000     | 0            |
| 未払消費税等         | 583,200    | 61,900     | 521,300      |
| 流動負債合計         | 27,864,481 | 35,032,150 | △ 7,167,669  |
| 負債合計           | 27,864,481 | 35,032,150 | △ 7,167,669  |
| III 正味財産の部     |            |            |              |
| 1. 指定正味財産      |            |            |              |
| 寄付金            | 3,866,634  | 3,798,388  | 68,246       |
| 指定正味財産合計       | 3,866,634  | 3,798,388  | 68,246       |
| 2. 一般正味財産      | 4,724,492  | 5,882,777  | △ 1,158,285  |
| 正味財産合計         | 8,591,126  | 9,681,165  | △ 1,090,039  |
| 負債及び正味財産合計     | 36,455,607 | 44,713,315 | △ 8,257,708  |

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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        | [ 120,000]    | [ 85,000]     | [ 35,000]    |
| 受取入会金        | 120,000       | 85,000        | 35,000       |
| 受取会費         | [ 21,974,510] | [ 20,436,550] | [ 1,537,960] |
| 正会員受取会費      | 6,235,000     | 5,715,000     | 520,000      |
| 賛助会員受取会費     | 3,900,000     | 3,790,000     | 110,000      |
| 法人運営費受取会費    | 2,236,000     | 2,142,000     | 94,000       |
| 会報発行維持費受取会費  | 9,603,510     | 8,789,550     | 813,960      |
| 事業収益         | [ 70,784,619] | [ 68,979,264] | [ 1,805,355] |
| 交流事業収益       | 58,837,170    | 56,246,808    | 2,590,362    |
| 中国語普及事業収益    | ( 1,089,000)  | ( 1,086,040)  | ( 2,960)     |
| コンテスト事業収益    | 1,089,000     | 1,086,040     | 2,960        |
| 会報発行事業収益     | 4,562,000     | 5,480,482     | △ 918,482    |
| 出版事業収益       | 4,251,115     | 4,449,184     | △ 198,069    |
| その他の事業収益     | ( 2,045,334)  | ( 1,716,750)  | ( 328,584)   |
| 新年会等収益       | 2,030,000     | 1,690,000     | 340,000      |
| 物品等販売収益      | 15,334        | 26,750        | △ 11,416     |
| 受取寄付金        | [ 12,150,253] | [ 3,698,786]  | [ 8,451,467] |
| 受取寄付金        | 12,150,253    | 3,698,786     | 8,451,467    |
| 雑収益          | [ 885,759]    | [ 906,870]    | [△ 21,111]   |
| 受取利息         | 187           | 95            | 92           |
| 雑収益          | 885,572       | 906,775       | △ 21,203     |
| 経常収益計        | 105,915,141   | 94,106,470    | 11,808,671   |
| (2) 経常費用     |               |               |              |
| 事業費          | [ 96,767,398] | [ 89,263,326] | [ 7,504,072] |
| 役員報酬         | 225,000       | 0             | 225,000      |
| 給料手当         | 14,151,805    | 12,250,816    | 1,900,989    |
| 臨時雇賃金        | ( 27,900)     | ( 7,000)      | ( 20,900)    |
| コンテスト事業臨時雇賃金 | 7,000         | 7,000         | 0            |
| 会報発行事業臨時雇賃金  | 20,900        | 0             | 20,900       |
| 通勤費          | 903,749       | 770,734       | 133,015      |
| 退職給付費用       | 156,420       | 160,560       | △ 4,140      |
| 法定福利費        | 2,458,017     | 2,017,045     | 440,972      |
| 福利厚生費        | 80,084        | 131,484       | △ 51,400     |
| 旅費交通費        | ( 49,794,651) | ( 43,017,962) | ( 6,776,689) |
| 交流事業旅費交通費    | 48,077,529    | 41,249,587    | 6,827,942    |
| 審査員旅費交通費     | 15,000        | 13,600        | 1,400        |
| コンテスト事業旅費交通費 | 13,530        | 13,150        | 380          |
| 会報発行取材旅費交通費  | 153,255       | 0             | 153,255      |
| 役職員旅費交通費     | 1,535,337     | 1,741,625     | △ 206,288    |
| 通信運搬費        | ( 2,895,500)  | ( 3,167,503)  | (△ 272,003)  |
| 交流事業通信運搬費    | 307,460       | 361,964       | △ 54,504     |
| コンテスト事業通信運搬費 | 48,856        | 57,300        | △ 8,444      |
| 留学事業通信運搬費    | 5,126         | 17,100        | △ 11,974     |
| 会報発送費        | 1,680,457     | 1,610,225     | 70,232       |
| 友好手帳発送費      | 92,190        | 94,952        | △ 2,762      |
| その他事業通信運搬費   | 87,330        | 94,710        | △ 7,380      |
| 電話郵送等通信運搬費   | 674,081       | 931,252       | △ 257,171    |
| 消耗品費         | ( 760,209)    | ( 733,795)    | ( 26,414)    |
| 消耗品費         | 760,209       | 0             | 760,209      |
| 物品等製作費       | ( 355,769)    | ( 711,285)    | (△ 355,516)  |

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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           |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 交流事業物品等製作費    | 164,674       | 495,568       | △ 330,894     |
| コンテスト事業物品等製作費 | 184,511       | 188,323       | △ 3,812       |
| その他事業物品等製作費   | 6,584         | 27,394        | △ 20,810      |
| 印刷製本費         | ( 6,207,521)  | ( 7,943,888)  | (△ 1,736,367) |
| 交流事業印刷製本費     | 735,861       | 586,698       | 149,163       |
| コンテスト事業印刷製本費  | 277,020       | 255,744       | 21,276        |
| 留学事業印刷製本費     | 10,764        | 0             | 10,764        |
| 会報印刷製本費       | 2,256,584     | 4,176,290     | △ 1,919,706   |
| 出版事業印刷製本費     | 2,927,292     | 2,925,156     | 2,136         |
| 支払家賃          | 3,832,479     | 3,453,279     | 379,200       |
| 光熱水料費         | 254,020       | 251,588       | 2,432         |
| 賃借料           | ( 2,314,690)  | ( 2,759,413)  | (△ 444,723)   |
| 交流事業賃借料       | 924,773       | 1,420,389     | △ 495,616     |
| コンテスト事業賃借料    | 123,800       | 118,800       | 5,000         |
| 留学事業賃借料       | 29,700        | 10,400        | 19,300        |
| その他事業賃借料      | 76,248        | 0             | 76,248        |
| 事務什器賃借料       | 1,160,169     | 1,209,824     | △ 49,655      |
| 保険料           | ( 1,603,772)  | ( 3,632,073)  | (△ 2,028,301) |
| 交流事業保険料       | 1,468,912     | 3,425,440     | △ 1,956,528   |
| コンテスト事業保険料    | 4,140         | 4,980         | △ 840         |
| 役員保険料         | 130,720       | 201,653       | △ 70,933      |
| 諸謝金           | ( 2,275,718)  | ( 2,634,807)  | (△ 359,089)   |
| 交流事業諸謝金       | 1,880,026     | 2,184,341     | △ 304,315     |
| コンテスト審査員等諸謝金  | 133,644       | 155,918       | △ 22,274      |
| 留学事業諸謝金       | 44,548        | 44,548        | 0             |
| 会報諸謝金         | 217,500       | 250,000       | △ 32,500      |
| 租税公課          | 1,327,500     | 1,353,700     | △ 26,200      |
| 支払助成金         | ( 2,520,000)  | ( 2,520,000)  | ( 0)          |
| 交流事業支払助成金     | 2,520,000     | 2,520,000     | 0             |
| 委託費           | ( 60,191)     | ( 61,024)     | (△ 833)       |
| その他事業委託費      | 60,191        | 61,024        | △ 833         |
| 渉外費会費         | ( 4,532,147)  | ( 1,671,038)  | ( 2,861,109)  |
| 交流事業渉外費会費     | 2,547,273     | 61,763        | 2,485,510     |
| コンテスト事業渉外費会費  | 194,356       | 194,585       | △ 229         |
| 留学事業渉外費会費     | 24,176        | 2,470         | 21,706        |
| 会報発行事業渉外費会費   | 1,244         | 0             | 1,244         |
| その他事業渉外費会費    | 1,765,098     | 1,412,220     | 352,878       |
| 雑費            | 30,256        | 14,332        | 15,924        |
| 管理費           | [ 10,306,028] | [ 10,628,341] | [△ 322,313]   |
| 役員報酬          | 225,000       | 0             | 225,000       |
| 給料手当          | 2,303,782     | 2,456,045     | △ 152,263     |
| 通勤費           | 136,237       | 93,316        | 42,921        |
| 退職給付費用        | 23,580        | 19,440        | 4,140         |
| 法定福利費         | 370,540       | 244,216       | 126,324       |
| 福利厚生費         | 13,037        | 17,928        | △ 4,891       |
| 会議費           | 2,500,221     | 3,216,825     | △ 716,604     |
| 旅費交通費         | 249,938       | 237,494       | 12,444        |
| 通信運搬費         | 109,735       | 126,989       | △ 17,254      |
| 消耗品費          | 123,755       | 100,063       | 23,692        |
| 印刷製本費         | 78,486        | 5,369         | 73,117        |
| 支払家賃          | 1,018,761     | 917,961       | 100,800       |
| 光熱水料費         | 67,526        | 66,877        | 649           |
| 賃借料           | 188,865       | 164,975       | 23,890        |

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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         |
|-----------------|---------------|---------------|-------------|
| 保険料             | 21,280        | 27,497        | △ 6,217     |
| 租税公課            | 85,000        | 77,400        | 7,600       |
| 委託費             | 769,344       | 742,520       | 26,824      |
| 支払手数料           | 265,667       | 268,932       | △ 3,265     |
| 支払報酬            | 1,371,600     | 1,371,600     | 0           |
| 資料費             | 45,503        | 46,608        | △ 1,105     |
| 渉外費会費           | 333,245       | 424,331       | △ 91,086    |
| 雑費              | 4,926         | 1,955         | 2,971       |
| 経常費用計           | 107,073,426   | 99,891,667    | 7,181,759   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 1,158,285   | △ 5,785,197   | 4,626,912   |
| 評価損益等計          | 0             | 0             | 0           |
| 当期経常増減額         | △ 1,158,285   | △ 5,785,197   | 4,626,912   |
| 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     | △ 1,158,285   | △ 5,785,197   | 4,626,912   |
| 一般正味財産期首残高      | 5,882,777     | 11,667,974    | △ 5,785,197 |
| 一般正味財産期末残高      | 4,724,492     | 5,882,777     | △ 1,158,285 |
| II 指定正味財産増減の部   |               |               |             |
| 受取寄付金           | [ 3,099,253]  | [ 2,663,931]  | [ 435,322]  |
| 受取寄付金           | 3,099,253     | 2,663,931     | 435,322     |
| 一般正味財産への振替額     | [△ 3,031,007] | [△ 3,035,837] | [ 4,830]    |
| 一般正味財産への振替額     | (△ 3,031,007) | (△ 3,035,837) | ( 4,830)    |
| 寄付金             | △ 3,031,007   | △ 3,035,837   | 4,830       |
| 当期指定正味財産増減額     | 68,246        | △ 371,906     | 440,152     |
| 指定正味財産期首残高      | 3,798,388     | 4,170,294     | △ 371,906   |
| 指定正味財産期末残高      | 3,866,634     | 3,798,388     | 68,246      |
| III 正味財産期末残高    | 8,591,126     | 9,681,165     | △ 1,090,039 |

## 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         | 5,000,000 | 0         |
| 日中友好交流会議費用準備資金 | 0         | 1,500,000 | 0         | 1,500,000 |
| 合 計            | 5,000,000 | 1,500,000 | 5,000,000 | 1,500,000 |

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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|----------------|-----------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産           |           |                      |                      |                  |
| 日中友好交流会議費用準備資金 | 1,500,000 | ( 0 )                | ( 1,500,000 )        | ( 0 )            |
| 合 計            | 1,500,000 | ( 0 )                | ( 1,500,000 )        | ( 0 )            |

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. 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<br>中国人私費留学生奨学金事業<br>支払振替額 | 3,031,007 |
| 合 計                                 | 3,031,007 |

### 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<br>(万円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権の<br>所有割合<br>(%) | 関係内容       |            | 取引の<br>内容 | 取引金額<br>(万円) | 科目  | 期末残高<br>(万円) |
|-----------|--------------------|---------|--------------|---------------|---------------------|------------|------------|-----------|--------------|-----|--------------|
|           |                    |         |              |               |                     | 役員の<br>兼務等 | 事業上<br>の関係 |           |              |     |              |
| 被支配<br>法人 | 株式会社<br>日中友好<br>会館 | 東京都千代田区 | 15,721       | 不動産賃貸         | 46.2                | 役員5名       | 本部建物の賃貸    | 賃貸借       | 439          | 未払金 | 919          |
| 役員        | 村岡久平               | 東京都渋谷区  | —            | 当法人<br>理事長    | —                   | —          | —          | —         | —            | 預り金 | 480          |

### 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         | 5,000,000 | 0         |
|      | 日中友好交流会議費用準備資金 | 0         | 1,500,000 | 0         | 1,500,000 |
|      | 特定資産計          | 5,000,000 | 1,500,000 | 5,000,000 | 1,500,000 |

基本財産はありません。

# 財 産 目 録

平成30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   | 173,113           |
|         | 預金           | 普通預金<br>三菱UFJ銀行神田支店<br>三井住友銀行神田支店 | 運転資金として   | 7,555,726         |
|         |              |                                   | 運転資金として   | 251,774           |
|         |              | 郵便貯金(振替口座)<br>ゆうちょ銀行<br>ゆうちょ銀行    | 運転資金として<br>義援金預り口座  | 314,506<br>54,620 |
|         | 未収金          |                                   | 会費及び会報収入等主として公益目的事業に係るもの他   | 3,435,557         |
|         | 前払金          |                                   | 海外旅行保険料   | 102,788           |
|         | 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   | 839,096           |
| 前払費用    |              | 「大学生訪中団第1陣」書類発送料 他                | 138,859   |                   |
| 流動資産合計  |              |                                   |   | 12,866,039        |
| (固定資産)  |              |                                   |   |                   |
| 特定資産    | 日中友好交流会議準備資金 | 普通預金<br>みずほ銀行神田支店                 | 日中友好交流会議にあてるための資金   | 1,500,000         |
| その他固定資産 | 退職給付積立金      | 三菱UFJ銀行神田支店                       | 退職金支払いに備えたもの  | 364,568           |
|         | 差入保証金        | 關日中友好会館 事務所賃借権利金                  | 事務所賃借として<br>共有割合のうち公益目的保有財産7%、管理運営の用に<br>供する財産21%、収益事業の用に供する財産1%、<br>その他の事業の用に供する財産1% | 950,000           |
|         | 投資有価証券       | 關日中友好会館株式 41,550株                 | 事務所賃借継続のため  | 20,775,000        |
| 固定資産合計  |              |                                   |   | 23,589,568        |
| 資産合計    |              |                                   |   | 36,455,607        |
| (流動負債)  |              |                                   |   |                   |
|         | 未払金          |                                   | 支払家賃及び主としてその他事業に係るもの  | 12,637,490        |
|         | 前受金          |                                   | 会費及び事務所明渡し金 他   | 5,880,130         |
|         | 預り金          |                                   | 源泉所得税、住民税、義援金、関連当事者預り金  | 8,693,661         |
|         | 未払法人税等       |                                   |   | 70,000            |
|         | 未払消費税等       |                                   |   | 583,200           |
| 流動負債合計  |              |                                   |   | 27,864,481        |
| 負債合計    |              |                                   |   | 27,864,481        |
| 正味財産    |              |                                   |   | 8,591,126         |