

収支計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位: 円)

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 増 減 | 備考 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|----|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1 事業活動収入 | | | | |
| ① 基本財産利息収入 | 84,600,000 | 98,220,736 | 13,620,736 | |
| ② 賛助会員会費収入 | 172,000,000 | 179,933,000 | 7,933,000 | |
| ③ 受取補助金等 | 306,850,000 | 290,819,196 | △ 16,030,804 | |
| 経済産業省補助金 | 20,000,000 | 6,579,288 | △ 13,420,712 | |
| 受託収入 | 286,850,000 | 284,239,908 | △ 2,610,092 | |
| ④ 分担金収入 | 98,270,000 | 109,391,691 | 11,121,691 | |
| ⑤ 雑収入 | 26,588,000 | 34,313,255 | 7,725,255 | |
| 受取利息収入 | 100,000 | 116,057 | 16,057 | |
| 有価証券運用収入 | 18,100,000 | 29,660,677 | 11,560,677 | |
| その他雑収入 | 8,388,000 | 4,536,521 | △ 3,851,479 | |
| 事業活動収入計 | 688,308,000 | 712,677,878 | 24,369,878 | |
| 2 事業活動支出 | | | | |
| ① 事業費支出 | 661,562,000 | 645,871,478 | △ 15,690,522 | |
| 調査情報サービス事業費支出 | 81,443,000 | 81,849,083 | 406,083 | |
| 経済・技術交流事業費支出 | 481,104,000 | 441,539,201 | △ 39,564,799 | |
| 対中ビジネス支援事業費支出 | 60,899,000 | 84,579,158 | 23,680,158 | |
| 人材育成・人的交流事業費支出 | 38,116,000 | 37,904,036 | △ 211,964 | |
| ② 一般管理費支出 | 152,746,000 | 156,055,460 | 3,309,460 | |
| 人件費支出 | 97,518,000 | 98,385,425 | 867,425 | |
| 管理費支出 | 55,228,000 | 57,670,035 | 2,442,035 | |
| 事業活動支出計 | 814,308,000 | 801,926,938 | △ 12,381,062 | |
| 事業活動収支差額 | △ 126,000,000 | △ 89,249,060 | 36,750,940 | |

(単位:円)

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|--------------------------------------|---------------|--------------|--------------|----|
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1 投資活動収入 | | | | |
| ① 基本財産取崩収入 投資有価証券償還収入 基本財産預金収入 | | | | |
| ② 固定資産売却収入 | | | | |
| ③ 一般投資有価証券償還・売却収入 | | 100,000,000 | 100,000,000 | |
| ④ 特定資産償還・取崩収入 | | 200,000,000 | 200,000,000 | |
| ⑤ 敷金・保証金返戻収入 | | 1,422,558 | 1,422,558 | |
| 投資活動収入計 | 0 | 301,422,558 | 301,422,558 | |
| 2 投資活動支出 | | | | |
| ① 基本財産取得支出 投資有価証券取得支出 基本財産預金支出 | | | | |
| ② 固定資産取得支出 | 2,000,000 | 3,694,340 | 1,694,340 | |
| ③ 一般投資有価証券取得支出 | | | | |
| ④ 特定資産取得支出 | | | | |
| ⑤ 敷金・保証金支出 | | 2,608,552 | 2,608,552 | |
| 投資活動支出計 | 2,000,000 | 6,302,892 | 4,302,892 | |
| 投資活動収支差額 | 2,000,000 | 295,119,666 | 297,119,666 | |
| III 財務活動収支の部 | | | | |
| 1 財務活動収入 | | | | |
| ① 短期借入金収入 | 0 | 100,000,000 | 100,000,000 | |
| 2 財務活動支出 | | | | |
| ① 短期借入金返済支出 | | 150,000,000 | 150,000,000 | |
| 財務活動収支差額 | 0 | △ 50,000,000 | △ 50,000,000 | |
| IV 予備費支出 | 24,000,000 | 0 | △ 24,000,000 | |
| 当期収支差額 | △ 152,000,000 | 155,870,606 | 310,320,606 | |
| 前期繰越収支差額 | 312,000,000 | 320,342,165 | 8,342,165 | |
| 次期繰越収支差額 | 160,000,000 | 476,212,771 | 316,212,771 | |

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には貸借対照表における流動資産(現金及び預金、未収金、立替金、仮払金)及び短期借入金を除く流動負債(未払金、預り金、前受金、仮受金)の科目を含めている。
前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

| 科 目 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|----------|-------------|-------------|
| 現金及び預金 | 239,903,019 | 424,453,299 |
| 未 収 金 | 89,923,698 | 66,728,223 |
| 立 替 金 | 2,266,477 | 1,892,447 |
| 仮 払 金 | 744,925 | 304,468 |
| 流動資産合計 | 332,838,119 | 493,378,437 |
| 未 払 金 | 5,241,724 | 8,576,902 |
| 預 り 金 | 3,700,897 | 3,420,444 |
| 仮 受 金 | 3,553,333 | 5,168,320 |
| 流動負債合計 | 12,495,954 | 17,165,666 |
| 次期繰越収支差額 | 320,342,165 | 476,212,771 |

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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 | | | |
| 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ① 基本財産運用益 | | | |
| 基本財産受取利息 | 98,220,736 | 88,667,799 | 9,552,937 |
| ② 受取会費 | | | |
| 賛助会員受取会費 | 179,933,000 | 169,770,000 | 10,163,000 |
| ③ 受取補助金等 | | | |
| 経済産業省補助金 | 6,579,288 | 11,685,482 | △ 5,106,194 |
| 受託事業収益 | 284,239,908 | 228,698,187 | 55,541,721 |
| 計 | 290,819,196 | 240,383,669 | 50,435,527 |
| ④ 受取分担金 | | | |
| 受取分担金 | 109,391,691 | 111,138,618 | △ 1,746,927 |
| ⑤ 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 116,057 | 131,117 | △ 15,060 |
| 運営事業強化投資有価証券受取利息 | 19,488,885 | 14,412,950 | 5,075,935 |
| 投資有価証券受取利息 | 10,171,792 | 4,509,730 | 5,662,062 |
| その他雑収益 | 4,536,521 | 4,449,211 | 87,310 |
| 運営事業強化投資有価証券評価益 | 14,925,000 | 25,582,000 | △ 10,657,000 |
| 投資有価証券評価益 | 49,347,000 | 17,251,000 | 32,096,000 |
| 運営事業強化投資有価証券償還益 | 60,260,000 | 0 | 60,260,000 |
| 投資有価証券償還益 | 36,060,000 | 0 | 36,060,000 |
| 計 | 194,905,255 | 66,336,008 | 128,569,247 |
| 経常収益計 | 873,269,878 | 676,296,094 | 196,973,784 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | | | |
| 事業人件費 | 315,367,036 | 296,881,742 | 18,485,294 |
| 事業経費 | 330,504,442 | 305,800,286 | 24,704,156 |
| 計 | 645,871,478 | 602,682,028 | 43,189,450 |
| ② 管理費 | | | |
| 人件費 | 79,531,297 | 84,436,164 | △ 4,904,867 |
| 建物附属設備減価償却費 | 701,461 | 701,461 | 0 |
| 什器備品減価償却費 | 589,580 | 133,777 | 455,803 |
| ソフトウェア償却費 | 63,317 | 0 | 63,317 |
| その他管理費 | 57,192,035 | 48,815,039 | 8,376,996 |
| 運営事業強化投資有価証券償還損 | 0 | 417,000 | △ 417,000 |
| 計 | 138,077,690 | 134,503,441 | 3,574,249 |
| 経常費用計 | 783,949,168 | 737,185,469 | 46,763,699 |
| 当期経常増減額 | 89,320,710 | △ 60,889,375 | 150,210,085 |
| 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | | | 0 |
| 当期経常外増減額 | | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 89,320,710 | △ 60,889,375 | 150,210,085 |
| 一般正味財産期首残高 | 839,659,440 | 900,548,815 | △ 60,889,375 |
| 一般正味財産期末残高 | 928,980,150 | 839,659,440 | 89,320,710 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 基本財産運用益 | | | |
| 基本財産受取利息 | 98,220,736 | 88,667,799 | 9,552,937 |
| 基本財産有価証券償還益 | 87,435,000 | 58,480,000 | 28,955,000 |
| 基本財産有価証券評価益 | 237,463,000 | 0 | 237,463,000 |
| ② 基本財産運用損 | | | |
| 基本財産有価証券売却損 | 1,826,000 | 0 | 1,826,000 |
| 基本財産有価証券償還損 | 1,530,000 | 0 | 1,530,000 |
| ③ 基本財産評価損 | | | |
| 基本財産有価証券評価損 | 0 | 78,983,000 | △ 78,983,000 |
| ④ 一般正味財産への振替額 | △ 98,220,736 | △ 88,667,799 | △ 9,552,937 |
| 当期指定正味財産増減額 | 321,542,000 | △ 20,503,000 | 342,045,000 |
| 指定正味財産期首残高 | 3,186,277,733 | 3,206,780,733 | △ 20,503,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 3,507,819,733 | 3,186,277,733 | 321,542,000 |
| III 正味財産期末残高 | 4,436,799,883 | 4,025,937,173 | 410,862,710 |

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日～平成27年3月31日

(単位:円)

| 科 目 | 実施事業等会計 | | | | | その他事業会計 | | 本部会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|-----------------|--------------------|-------------|---------------|--------|---------------|
| | 調査情報 サービス事業 | 経済技術 交流事業 | 対中ビジネス 支援事業 | 人材育成事業 | 小計 | 日中省エネルギー 環境推進協力 | その他事業 | | | |
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | | | | | | |
| 1 経常増減の部 | | | | | | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | | | | | | |
| ① 基本財産運用益 | | | | | | | | | | |
| 基本財産受取利息 | | | | | 0 | | | 98,220,736 | | 98,220,736 |
| ② 受取会費 | | | | | | | | | | |
| 賛助会員受取会費 | | | | | 0 | | | 179,933,000 | | 179,933,000 |
| ③ 受取補助金等 | | | | | | | | | | |
| 経済産業省補助金 | | 3,918,967 | 1,563,774 | 1,096,547 | 6,579,288 | | | | | 6,579,288 |
| 受託事業収益 | 200,000 | 64,610,046 | | 6,000,000 | 70,810,046 | 0 | 213,429,862 | 0 | | 284,239,908 |
| 計 | 200,000 | 68,529,013 | 1,563,774 | 7,096,547 | 77,389,334 | 0 | 213,429,862 | 0 | | 290,819,196 |
| ④ 受取分担金 | | | | | | | | | | |
| 受取分担金 | 2,100,000 | 54,102,678 | 429,600 | 20,934,014 | 77,566,292 | 0 | 9,399,844 | 22,425,555 | | 109,391,691 |
| ⑤ 雑収益 | | | | | | | | | | |
| 受取利息 | | | | | 0 | | | 116,057 | | 116,057 |
| 運営事業強化投資有価証券受取利息 | | | | | 0 | | | 19,488,885 | | 19,488,885 |
| 投資有価証券受取利息 | | | | | 0 | | | 10,171,792 | | 10,171,792 |
| その他雑収益 | 3,288,190 | | | | 3,288,190 | | 65,650 | 1,182,681 | | 4,536,521 |
| 運営事業強化投資有価証券評価益 | | | | | 0 | | | 14,925,000 | | 14,925,000 |
| 投資有価証券評価益 | | | | | 0 | | | 49,347,000 | | 49,347,000 |
| 運営事業強化投資有価証券償還益 | | | | | 0 | | | 60,260,000 | | 60,260,000 |
| 投資有価証券償還益 | | | | | 0 | | | 36,060,000 | | 36,060,000 |
| 計 | 3,288,190 | 0 | 0 | 0 | 3,288,190 | 0 | 65,650 | 191,551,415 | | 194,905,255 |
| 経常収益計 | 5,588,190 | 122,631,691 | 1,993,374 | 28,030,561 | 158,243,816 | 0 | 222,895,356 | 492,130,706 | | 873,269,878 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | | |
| ① 事業費 | | | | | | | | | | |
| 事業人件費 | 52,222,367 | 160,577,069 | 7,936,346 | 5,550,079 | 226,285,861 | 0 | 89,081,175 | 0 | | 315,367,036 |
| 事業経費 | 29,626,716 | 158,253,261 | 4,432,588 | 23,186,613 | 215,499,178 | 0 | 115,005,264 | 0 | | 330,504,442 |
| 計 | 81,849,083 | 318,830,330 | 12,368,934 | 28,736,692 | 441,785,039 | 0 | 204,086,439 | 0 | | 645,871,478 |
| ② 管理費 | | | | | | | | | | |
| 人件費 | | | | | 0 | | | 79,531,297 | | 79,531,297 |
| 建物附属設備減価償却費 | | | | | 0 | | | 701,461 | | 701,461 |
| 什器備品減価償却費 | | | | | 0 | | | 589,580 | | 589,580 |
| ソフトウェア償却費 | | | | | 0 | | | 63,317 | | 63,317 |
| その他管理費 | | | | | 0 | | | 57,192,035 | | 57,192,035 |
| 運営事業強化投資有価証券償還損 | | | | | 0 | | | 0 | | 0 |
| 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 138,077,690 | | 138,077,690 |
| 経常費用計 | 81,849,083 | 318,830,330 | 12,368,934 | 28,736,692 | 441,785,039 | 0 | 204,086,439 | 138,077,690 | | 783,949,168 |
| 当期経常増減額 | △ 76,260,893 | △ 196,198,639 | △ 10,375,560 | △ 706,131 | △ 283,541,223 | 0 | 18,808,917 | 354,053,016 | | 89,320,710 |
| 2 経常外増減の部 | | | | | | | | | | |
| (1) 経常外費用 | | | | | | | | | | |
| 補助金返戻金 | | | | | | | | | | 0 |
| 経常外費用計 | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 76,260,893 | △ 196,198,639 | △ 10,375,560 | △ 706,131 | △ 283,541,223 | 0 | 18,808,917 | 354,053,016 | | 89,320,710 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 288,787,672 | △ 471,459,807 | △ 43,269,538 | △ 16,124,518 | △ 819,641,535 | △ 119,425,285 | 76,771,960 | 1,701,954,300 | | 839,659,440 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 365,048,565 | △ 667,658,446 | △ 53,645,098 | △ 16,830,649 | △ 1,103,182,758 | △ 119,425,285 | 95,580,877 | 2,056,007,316 | | 928,980,150 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | | |
| ① 基本財産運用益 | | | | | | | | | | |
| 基本財産受取利息 | | | | | 0 | | | 98,220,736 | | 98,220,736 |
| 基本財産有価証券償還益 | | | | | 0 | | | 87,435,000 | | 87,435,000 |
| 基本財産有価証券売却益 | | | | | 0 | | | 237,463,000 | | 237,463,000 |
| ② 基本財産運用損 | | | | | | | | | | |
| 基本財産有価証券売却損 | | | | | 0 | | | 1,826,000 | | 1,826,000 |
| 基本財産有価証券償還損 | | | | | 0 | | | 1,530,000 | | 1,530,000 |
| ③ 基本財産評価損 | | | | | | | | | | |
| 基本財産有価証券評価損 | | | | | 0 | | | 0 | | 0 |
| ④ 一般正味財産への振替額 | | | | | 0 | | | △ 98,220,736 | | △ 98,220,736 |
| 当期指定正味財産増減額 | | | | | 0 | | | 321,542,000 | | 321,542,000 |
| 指定正味財産期首残高 | | | | | 0 | | | 3,186,277,733 | | 3,186,277,733 |
| 指定正味財産期末残高 | | | | | 0 | | | 3,507,819,733 | | 3,507,819,733 |
| III 正味財産期末残高 | △ 365,048,565 | △ 667,658,446 | △ 53,645,098 | △ 16,830,649 | △ 1,103,182,758 | △ 119,425,285 | 95,580,877 | 5,563,827,049 | | 4,436,799,883 |

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | 424,453,299 | 239,903,019 | 184,550,280 |
| 未収金 | 66,728,223 | 89,923,698 | △ 23,195,475 |
| 立替金 | 1,892,447 | 2,266,477 | △ 374,030 |
| 仮払金 | 304,468 | 744,925 | △ 440,457 |
| たな卸資産 | 1,746,000 | 1,268,000 | 478,000 |
| 流動資産 合計 | 495,124,437 | 334,106,119 | 161,018,318 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産預金 | 808,316,733 | 707,216,733 | 101,100,000 |
| 投資有価証券 | 2,699,503,000 | 2,479,061,000 | 220,442,000 |
| 基本財産 合計 | 3,507,819,733 | 3,186,277,733 | 321,542,000 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 運営事業強化投資有価証券 | 323,652,000 | 448,467,000 | △ 124,815,000 |
| 特定資産 合計 | 323,652,000 | 448,467,000 | △ 124,815,000 |
| (3) その他の固定資産 | | | |
| 建物附属設備 | 5,974,188 | 6,675,649 | △ 701,461 |
| 什器備品 | 2,821,211 | 422,339 | 2,398,872 |
| ソフトウェア | 642,571 | 0 | 642,571 |
| 差入保証金 | 41,077,600 | 41,077,600 | 0 |
| 敷金 | 12,541,246 | 11,355,252 | 1,185,994 |
| 投資有価証券 | 295,118,000 | 309,711,000 | △ 14,593,000 |
| その他の固定資産 合計 | 358,174,816 | 369,241,840 | △ 11,067,024 |
| 固定資産 合計 | 4,189,646,549 | 4,003,986,573 | 185,659,976 |
| 資産 合計 | 4,684,770,986 | 4,338,092,692 | 346,678,294 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 8,576,902 | 5,241,724 | 3,335,178 |
| 預り金 | 3,420,444 | 3,700,897 | △ 280,453 |
| 仮受金 | 5,168,320 | 3,553,333 | 1,614,987 |
| 短期借入金 | 50,000,000 | 100,000,000 | △ 50,000,000 |
| 賞与引当金 | 13,003,000 | — | 13,003,000 |
| 流動負債 合計 | 80,168,666 | 112,495,954 | △ 32,327,288 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 136,677,318 | 162,964,046 | △ 26,286,728 |
| 役員退職慰労引当金 | 14,101,800 | 19,672,200 | △ 5,570,400 |
| 長期預り金 | 17,023,319 | 17,023,319 | 0 |
| 固定負債 合計 | 167,802,437 | 199,659,565 | △ 31,857,128 |
| 負債 合計 | 247,971,103 | 312,155,519 | △ 64,184,416 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | | | |
| 受贈預金 | 808,316,733 | 707,216,733 | 101,100,000 |
| 受贈投資有価証券 | 2,699,503,000 | 2,479,061,000 | 220,442,000 |
| 指定正味財産合計 | 3,507,819,733 | 3,186,277,733 | 321,542,000 |
| (うち基本財産への充当額) | (3,507,819,733) | (3,186,277,733) | (321,542,000) |
| 2 一般正味財産 | 928,980,150 | 839,659,440 | 89,320,710 |
| (うち特定資産への充当額) | (323,652,000) | (448,467,000) | △ 124,814,200 |
| 正味財産 合計 | 4,436,799,883 | 4,025,937,173 | 410,862,710 |
| 負債及び正味財産 | 4,684,770,986 | 4,338,092,692 | 346,678,294 |

貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目 | 実施事業等会計 | その他会計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|-------------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| I 資産の部 | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | |
| 現金及び預金 | | | 424,453,299 | | 424,453,299 |
| 未収金 | 23,082,998 | 33,813,557 | 9,831,668 | | 66,728,223 |
| 立替金 | | 28,424 | 1,864,023 | | 1,892,447 |
| 仮払金 | 85,000 | 219,468 | | | 304,468 |
| 貸付金 | | | 1,129,310,760 | △ 1,129,310,760 | 0 |
| たな卸資産 | 1,746,000 | | | | 1,746,000 |
| 流動資産合計 | 24,913,998 | 34,061,449 | 1,565,459,750 | △ 1,129,310,760 | 495,124,437 |
| 2 固定資産 | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | |
| 基本財産預金 | | | 808,316,733 | | 808,316,733 |
| 投資有価証券 | | | 2,699,503,000 | | 2,699,503,000 |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 3,507,819,733 | 0 | 3,507,819,733 |
| (2) 特定資産 | | | | | |
| 運営事業強化投資有価証券 | | | 323,652,000 | | 323,652,000 |
| 特定資産合計 | 0 | 0 | 323,652,000 | 0 | 323,652,000 |
| (3) その他の固定資産 | | | | | |
| 建物附属設備 | | | 5,974,188 | | 5,974,188 |
| 什器備品 | | | 2,821,211 | | 2,821,211 |
| ソフトウェア | | | 642,571 | | 642,571 |
| 差入保証金 | | | 41,077,600 | | 41,077,600 |
| 敷金 | | | 12,541,246 | | 12,541,246 |
| 投資有価証券 | | | 295,118,000 | | 295,118,000 |
| その他の固定資産合計 | 0 | 0 | 358,174,816 | 0 | 358,174,816 |
| 固定資産合計 | 0 | 0 | 4,189,646,549 | 0 | 4,189,646,549 |
| 資産合計 | 24,913,998 | 34,061,449 | 5,755,106,299 | △ 1,129,310,760 | 4,684,770,986 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | 883,013 | 640,520 | 7,053,369 | | 8,576,902 |
| 預り金 | | | 3,420,444 | | 3,420,444 |
| 仮受金 | 1,205,241 | 3,963,079 | | | 5,168,320 |
| 短期借入金 | 1,126,008,502 | 53,302,258 | | △ 1,129,310,760 | 50,000,000 |
| 賞与引当金 | | | 13,003,000 | | 13,003,000 |
| 流動負債合計 | 1,128,096,756 | 57,905,857 | 23,476,813 | △ 1,129,310,760 | 80,168,666 |
| 2 固定負債 | | | | | |
| 退職給付引当金 | | | 136,677,318 | | 136,677,318 |
| 役員退職慰労引当金 | | | 14,101,800 | | 14,101,800 |
| 長期預り金 | | | 17,023,319 | | 17,023,319 |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 167,802,437 | 0 | 167,802,437 |
| 負債合計 | 1,128,096,756 | 57,905,857 | 191,279,250 | △ 1,129,310,760 | 247,971,103 |
| III 正味財産の部 | | | | | |
| 1 指定正味財産 | | | | | |
| 受贈預金 | | | 808,316,733 | | 808,316,733 |
| 受贈投資有価証券 | | | 2,699,503,000 | | 2,699,503,000 |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 3,507,819,733 | 0 | 3,507,819,733 |
| (うち基本財産への充当額) | | | (3,507,819,733) | | (3,507,819,733) |
| 2 一般正味財産 | △ 1,103,182,758 | △ 23,844,408 | 2,056,007,316 | | 928,980,150 |
| (うち特定資産への充当額) | | | (323,652,000) | | (323,652,000) |
| 正味財産合計 | △ 1,103,182,758 | △ 23,844,408 | 5,563,827,049 | 0 | 4,436,799,883 |
| 負債及び正味財産 | 24,913,998 | 34,061,449 | 5,755,106,299 | △ 1,129,310,760 | 4,684,770,986 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1). 有価証券の評価基準及び評価の方法について

有価証券のうち時価のあるものについては時価法(売却原価は個別法により算定)、時価のないものについては個別法による原価法によっている。

(2). たな卸資産の評価基準及び評価方法について

総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)によっている。

(3). 固定資産の減価償却について

有形固定資産(建物附属設備及び什器備品)については定額法によっている。なお、取得原価が10万円以上20万円未満の減価償却資産については3年間で均等償却をしている。

無形固定資産(自社利用ソフトウェア)については社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

(4). 引当金の計上基準について

1). 退職給付引当金 : 従業員の退職給付に備えるため、期末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。

退職給付引当金の計算に簡便法を適用し、退職金規程に基づく期末要支給額より中小企業退職金共済制度からの支給予定額を控除した額を計上している。

① 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けており、中小企業退職金共済制度に加入している。

② 退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

| | | |
|---------------------|--------------------|----------|
| 退職給付引当金の期首残高 | 162,964,046 | 円 |
| 退職給付費用 | 12,229,849 | 円 |
| 退職給付の支払額 | △ 35,019,867 | 円 |
| 共済制度への拠出金 | △ 3,496,710 | 円 |
| <u>退職給付引当金の期末残高</u> | <u>136,677,318</u> | <u>円</u> |

③ 退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

| | | |
|----------------|--------------------|----------|
| 退職給付債務 | 190,429,700 | 円 |
| 共済制度からの支給予定額 | △ 53,752,382 | 円 |
| <u>退職給付引当金</u> | <u>136,677,318</u> | <u>円</u> |

④ 退職給付費用

| | | |
|---------------|-------------------|----------|
| 期末要支給額に基づく繰入額 | 8,233,139 | 円 |
| 退職給付の支払額 | 500,000 | 円 |
| 共済制度への拠出金 | 3,496,710 | 円 |
| <u>退職給付費用</u> | <u>12,229,849</u> | <u>円</u> |

2). 役員退職慰労引当金 役員退職金の支給に備えるため内規に基づく期末要支給額を計上している。

3). 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えたため支給見込額の内、当事業年度負担額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理について

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

(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 | | | | |
| 預 金 | 707,216,733 | 1,201,100,000 | 1,100,000,000 | 808,316,733 |
| 債 券 | 2,479,061,000 | 1,337,463,000 | 1,117,021,000 | 2,699,503,000 |
| 小計 | 3,186,277,733 | 2,538,563,000 | 2,217,021,000 | 3,507,819,733 |
| 特定資産 | | | | |
| 運営事業強化投資有価証券 | 448,467,000 | 14,925,000 | 139,740,000 | 323,652,000 |
| 小計 | 448,467,000 | 14,925,000 | 139,740,000 | 323,652,000 |
| 合計 | 3,634,744,733 | 2,553,488,000 | 2,356,761,000 | 3,831,471,733 |

- (注1) 基本財産にある外国債券の増加額は以下の通りです。
 債券購入 1,000,000,000 評価益 237,463,000 計 1,237,463,000
- (注1) 基本財産にある国内事業債券の増加額は以下の通りです。
 債券購入 100,000,000 計 100,000,000
- (注2) 基本財産にある外国債券の減少額は以下の通りです。
 早期償還 △ 1,012,565,000 売却損・償還損 △ 3,356,000 計 △ 1,015,921,000
- (注2) 基本財産にある外国債券の売却額は以下の通りです。
 債券売却 △ 101,100,000 計 △ 101,100,000
- (注3) 基本財産にある預金の増加額は以下の通りです。
 早期償還 1,201,100,000 計 1,201,100,000
- (注4) 基本財産にある預金の減少額は以下の通りです。
 債券購入 △ 1,100,000,000 計 △ 1,100,000,000
- (注5) 運営事業強化投資有価証券の増加額は以下の通りです。
 評価益 14,925,000 計 14,925,000
- (注6) 運営事業強化投資有価証券の減少額は以下の通りです。
 償還 △ 139,740,000 計 △ 139,740,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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 | | | | |
| 預 金 | 808,316,733 | (808,316,733) | (0) | (0) |
| 債 券 | 2,699,503,000 | (2,699,503,000) | (0) | (0) |
| 小計 | 3,507,819,733 | (3,507,819,733) | (0) | (0) |
| 特定資産 | | | | |
| 運営事業強化投資有価証券 | 323,652,000 | (0) | (323,652,000) | (0) |
| 小計 | 323,652,000 | (0) | (323,652,000) | (0) |
| 合計 | 3,831,471,733 | (3,507,819,733) | (323,652,000) | (0) |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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 | 11,879,910 | 5,905,722 | 5,974,188 |
| 什器備品 | 14,167,129 | 11,345,918 | 2,821,211 |
| ソフトウェア | 705,888 | 63,317 | 642,571 |
| 合計 | 26,752,927 | 17,314,957 | 9,437,970 |

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

| 補助金等の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 貸借対照表上の 記載区分 |
|------------------|-------|------------|-----------|------------|-----------|-----------------|
| 補助金 | | | | | | |
| 日中経済交流等 事業補助金 | 経済産業省 | 11,685,482 | 6,579,288 | 11,685,482 | 6,579,288 | 流動資産 未収金 |

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
(単位:円)

| 内 容 | 金 額 |
|--------------|------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 受取利息計上による振替額 | 98,220,736 |
| 合 計 | 98,220,736 |

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、内容の記載については省略している。

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 |
|-----------|-------------|------------|------------|-------------|
| 退職給付引当金 | 162,964,046 | 8,233,139 | 34,519,867 | 136,677,318 |
| 役員退職慰労引当金 | 19,672,200 | 5,949,600 | 11,520,000 | 14,101,800 |
| 賞与引当金 | — | 13,003,000 | 0 | 13,003,000 |

財 産 目 録

平成27年3月31日現在

(単位 :円)

| 科 目 | 摘 要 | 金 額 | | |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| I. 資産の部 | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | |
| 現金 | 現金 | 2,295,748 | 495,124,437 | |
| 当座預金 | 市中銀行 | 8,456,513 | | |
| 普通預金 | 都市銀行 | 413,701,038 | | |
| 未払金 | 受託費 | 66,728,223 | | |
| 立戻金 | 経費 | 1,892,447 | | |
| 仮払金 | 旅費 | 304,468 | | |
| たな卸資産 | 書籍 | 1,746,000 | | |
| 2. 固定資産 | | | | 4,189,646,549 |
| (1) 基本財産 | | 3,507,819,733 | | |
| 投資有価証券 | 社債 | 2,699,503,000 | | |
| 基本財産預金 | 都市銀行 | 808,316,733 | | |
| (2) 特定資産 | | 323,652,000 | | |
| 運営事業強化投資有価証券 | 外国債券 | 323,652,000 | | |
| (3) その他の固定資産 | | 358,174,816 | | |
| 建物附属設備 | 事務所造作 | 5,974,188 | | |
| 什器備品 | 会議室机・椅子 | 2,821,211 | | |
| ソフトウェア | サーバー・会計 | 642,571 | | |
| 差入保証金 | 三菱地所(山王グランドビル) | 41,077,600 | | |
| 敷投資有価証券 | 海外事務所、住居 | 12,541,246 | | |
| | 外国債券 | 295,118,000 | | |
| 資 産 合 計 | | | 4,684,770,986 | |
| II. 負債の部 | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | |
| 未払金 | 委託費 | 8,576,902 | 80,168,666 | |
| 預り金 | 社会保険料 | 3,420,444 | | |
| 仮受金 | 委託費精算額 | 5,168,320 | | |
| 短期借入金 | 都市銀行 | 50,000,000 | | |
| 賞与引当金 | | 13,003,000 | | |
| 2. 固定負債 | | | | |
| 退職給付引当金 | | 136,677,318 | 167,802,437 | |
| 役員退職慰労引当金 | | 14,101,800 | | |
| 長期預り金 | 日中投資促進機構敷金・保証金 | 17,023,319 | | |
| 負 債 合 計 | | | 247,971,103 | |
| III. 正味財産の部 | | | | |
| 正 味 財 産 | | | 4,436,799,883 | |

独立監査人の監査報告書

平成 27 年 5 月 15 日

一般財団法人日中経済協会
理事長 岡本 巖 殿

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士

齊藤 文男 

当監査法人は、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第 199 条において準用する同法第 124 条第 2 項第 1 号の規定に準じて、一般財団法人日中経済協会の平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日までの第 4 期事業年度の貸借対照表及び損益計算書（公益認定等ガイドラインⅡ-4 の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書並びに財務諸表に対する注記について監査し、併せて、貸借対照表内訳表及び正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

一般財団法人日中経済協会と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

監事監査報告書

一般財団法人日中経済協会
会長 張 富士夫 殿

平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26年事業年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1. 監査の方法の概要

- (1). 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を検討するとともに会計監査人である、あずさ監査法人が実施した監査報告書に依拠して監査結果を確認した。
- (2). 業務監査について、理事会その他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1). 収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表、附属明細書、財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財政状態を正しく示しているものと認める。
- (2). 事業報告の内容は真実であると認める。
- (3). 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

平成27年5月19日

一般財団法人 日中経済協会

監事 射手矢 好雄
射手矢 好雄



監事 佐藤 正典
佐藤 正典

