

2013(平成 25)年度
第 29 期決算報告書
(公益法人初年度事業決算書)

自 2013 (平成 25) 年 4 月
至 2014 (平成 26) 年 3 月

公益財団法人 日中医学協会

貸借対照表

2014年 3月31日現在

公益財団法人日中医学協会

(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	77,012,859	121,411,534	-44,398,675
小口現金	70,788	196,211	-125,423
普通預金	56,942,071	61,215,323	-4,273,252
定期預金	20,000,000	60,000,000	-40,000,000
未収入金	2,843,109	831,139	2,011,970
前払金	1,475,072	0	1,475,072
立替金	0	29,600	-29,600
前払費用	505,815	943,010	-437,195
仮払金	143,235	325,205	-181,970
流動資産合計	81,980,090	123,540,488	-41,560,398
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
投資有価証券	170,000,000	170,000,000	0
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
公益目的事業資金	40,000,000	40,000,000	0
事業基盤整備資金	32,000,000	32,000,000	0
周年事業資金	8,000,000	8,000,000	0
特定資産合計	80,000,000	80,000,000	0
(3) その他固定資産			
什器備品	262,917	366,873	-103,956
保証金	1,800,000	1,800,000	0
ソフトウェア	214,368	272,832	-58,464
その他固定資産合計	2,277,285	2,439,705	-162,420
固定資産合計	282,277,285	282,439,705	-162,420
資産合計	364,257,375	405,980,193	-41,722,818
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	136,972	7,302,395	-7,165,423
未払費用	1,565,673	2,212,376	-646,703
前受金	554,250	103,040	451,210
前受会費	55,000	0	55,000
預り金	4,520,666	6,246,313	-1,725,647
仮受金	12,106,367	45,533,662	-33,427,295
未払消費税等	650,000	0	650,000
流動負債合計	19,588,928	61,397,786	-41,808,858
負債合計	19,588,928	61,397,786	-41,808,858
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	200,000,000	200,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	80,000,000	80,000,000	0
正味財産合計	344,668,447	344,582,407	86,040
負債及び正味財産合計	364,257,375	405,980,193	-41,722,818

正味財産増減計算書

2013年 4月 1日から2014年 3月31日まで

公益財団法人日中医学協会

(単位:円)

科 目	当年度
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	2,307,117
基本財産受取利息	2,307,117
特定資産運用益	84,517
公的目的事業資金運用益	80,073
事業基盤整備資金運用益	4,444
受取会費	14,126,250
個人会員会費	3,726,250
法人会員会費	8,900,000
特別会員会費	1,500,000
事業収益	15,676,880
研究助成事業収益	0
医療協力事業収益	14,040,380
広報事業収益	1,636,500
基盤整備事業収益	0
その他事業収益	0
受取補助金等	121,587,295
日本財団	121,587,295
受取寄付金	6,160,000
受取寄付金	6,160,000
雑収益	474,691
受取利息	86,775
雑収益	387,916
経常収益計	160,416,750
(2) 経常費用	
事業費	148,283,553
支払奨学金助成金	35,935,834
給料手当	29,872,511
臨時傭人費	4,630,020
退職給付費用	113,400
法定福利費	3,771,355
会議費	3,542,791
会場費	6,961,513
旅費交通費	22,446,662
通信運搬費	2,412,923
減価償却費	146,178
備品消耗品費	2,617,176
事務消耗品費	1,067,984
印刷製本費	4,541,224
水道光熱費	676,590
賃借料	5,597,460
事務所改装費(注2)	3,846,178
保険料	444,388
謝金(注3)	8,629,276
租税公課	1,175,490
支払手数料	480,536
コンピュータ関係費	2,669,520
図書購入費	1,886,642
委託費(注4)	3,943,654
雑費	874,248

科 目	当年度
管理費	12,047,157
給料手当	2,825,635
退職給付費用	12,600
法定福利費	419,040
福利厚生費	122,489
会議費	1,643,014
会場費	616,291
旅費交通費	2,043,941
通信運搬費	116,498
減価償却費	16,242
備品消耗品費	7,530
事務消耗品費	87,853
印刷製本費	74,651
水道光熱費	58,492
賃借料	621,939
保険料	27,070
謝金	946,000
広告宣伝費	262,840
租税公課	130,010
支払手数料	1,319,537
コンピュータ関係費	212,765
委託費	100,800
雑費	381,920
経常費用計	160,330,710
評価損益等調整前当期経常増減額	86,040
評価損益等計	0
当期経常増減額	86,040
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益計	0
(2) 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	86,040
一般正味財産期首残高	344,582,407
一般正味財産期末残高	344,668,447
Ⅱ 指定正味財産増減の部	
当期指定正味財産増減額	0
指定正味財産期首残高	0
指定正味財産期末残高	0
Ⅲ 正味財産期末残高	344,668,447

注1) 本計算書は、平成20年4月11日制定の公益法人会計基準を適用しており、本年度が適用初年度であることから、同運用指針附則第2項の規定に基づき、前事業年度に係る記載を省略している。

注2) 事務所改装費：日中笹川医学協力プロジェクト事業における笹川同学会事務所（北京）の改装費用及び事務機器更新に係わる費用（今後、当面は費用発生しない）。

注3) 謝金：日中笹川医学協力プロジェクト事業における中国国内研修（短期総合診療研修、短期診療技術・技能研修、中長期臨床研修）の講師謝礼及び学術交流会の講演謝礼。

注4) 委託費：機関誌『日中医学』翻訳料、日中笹川医学協力プロジェクト事業における学術交流会等の通訳・翻訳料、日中医療機器審査交流会（経産省受託事業）の中国医薬国際交流中心関係費用等。

正味財産増減計算書内訳表

2013年 4月 1日から2014年 3月31日まで

公益財団法人日中医学協会

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
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	354,959	1,952,158	2,307,117
基本財産受取利息	354,959	1,952,158	2,307,117
特定資産運用益	80,073	4,444	84,517
公的的事业資金運用益	80,073	0	80,073
事業基盤整備資金運用益	0	4,444	4,444
受取会費	7,063,125	7,063,125	14,126,250
個人会員会費	1,863,125	1,863,125	3,726,250
法人会員会費	4,450,000	4,450,000	8,900,000
特別会員会費	750,000	750,000	1,500,000
事業収益	15,676,880	0	15,676,880
医療協力事業収益	14,040,380	0	14,040,380
広報事業収益	1,636,500	0	1,636,500
受取補助金等	121,587,295	0	121,587,295
日本財団	121,587,295	0	121,587,295
受取寄付金	3,598,159	2,561,841	6,160,000
受取寄付金	6,160,000	0	6,160,000
受取寄付金振替額	-2,561,841	2,561,841	0
雑収益	9,102	465,589	474,691
受取利息	9,102	77,673	86,775
雑収益	0	387,916	387,916
経常収益計	148,369,593	12,047,157	160,416,750
(2) 経常費用			
事業費	148,283,553	0	148,283,553
支払奨学金助成金	35,935,834	0	35,935,834
給料手当	29,872,511	0	29,872,511
臨時備人費	4,630,020	0	4,630,020
退職給付費用	113,400	0	113,400
法定福利費	3,771,355	0	3,771,355
会議費	3,542,791	0	3,542,791
会場費	6,961,513	0	6,961,513
旅費交通費	22,446,662	0	22,446,662
通信運搬費	2,412,923	0	2,412,923
減価償却費	146,178	0	146,178
備品消耗品費	2,617,176	0	2,617,176
事務消耗品費	1,067,984	0	1,067,984
印刷製本費	4,541,224	0	4,541,224
水道光熱費	676,590	0	676,590
賃借料	5,597,460	0	5,597,460
事務所改装費	3,846,178	0	3,846,178
保険料	444,388	0	444,388
謝金	8,629,276	0	8,629,276
租税公課	1,175,490	0	1,175,490
支払手数料	480,536	0	480,536
コンピュータ関係費	2,669,520	0	2,669,520
図書購入費	1,886,642	0	1,886,642
委託費	3,943,654	0	3,943,654
雑費	874,248	0	874,248
管理費	0	12,047,157	12,047,157
給料手当	0	2,825,635	2,825,635
退職給付費用	0	12,600	12,600
法定福利費	0	419,040	419,040
福利厚生費	0	122,489	122,489
会議費	0	1,643,014	1,643,014
会場費	0	616,291	616,291
旅費交通費	0	2,043,941	2,043,941
通信運搬費	0	116,498	116,498
減価償却費	0	16,242	16,242
備品消耗品費	0	7,530	7,530
事務消耗品費	0	87,853	87,853
印刷製本費	0	74,651	74,651
水道光熱費	0	58,492	58,492
賃借料	0	621,939	621,939
保険料	0	27,070	27,070
謝金	0	946,000	946,000
広告宣伝費	0	262,840	262,840
租税公課	0	130,010	130,010
支払手数料	0	1,319,537	1,319,537
コンピュータ関係費	0	212,765	212,765
委託費	0	100,800	100,800
雑費	0	381,920	381,920
経常費用計	148,283,553	12,047,157	160,330,710
評価損益等調整前当期経常増減額	86,040	0	86,040
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	86,040	0	86,040
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	86,040	0	86,040
一般正味財産期首残高	83,711,455	260,870,952	344,582,407
一般正味財産期末残高	83,797,495	260,870,952	344,668,447
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	83,797,495	260,870,952	344,668,447

財務諸表に対する注記

1. 会計方針の変更
 当期から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。

2. 重要な会計方針
 (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 満期保有目的の債券・・・償却原価法によっている。
 (2) 固定資産の減価償却
 有形固定資産・・・定率法によっている。
 無形固定資産・・・定率法によっている。
 (3) 消費税等の会計処理
 消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

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
基本財産				
投資有価証券	170,000,000	0	0	170,000,000
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
公益目的事業資金	40,000,000	0	0	40,000,000
事業基盤整備資金	32,000,000	0	0	32,000,000
周年事業資金	8,000,000	0	0	8,000,000
小計	80,000,000	0	0	80,000,000
合計	280,000,000	0	0	280,000,000

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)
基本財産				
投資有価証券	170,000,000	0	170,000,000	0
定期預金	30,000,000	0	30,000,000	0
小計	200,000,000	0	200,000,000	0
特定資産				
公益目的事業資金	40,000,000	0	40,000,000	0
事業基盤整備資金	32,000,000	0	32,000,000	0
周年事業資金	8,000,000	0	8,000,000	0
小計	80,000,000	0	80,000,000	0
合計	280,000,000	0	280,000,000	0

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。 (単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,467,300	1,204,383	262,917
ソフトウェア	272,832	58,464	214,368
合計	1,740,132	1,262,847	477,285

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。 (単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
兵庫県債	30,000,000	29,919,600	-80,400
20年国債	100,000,000	99,980,000	-20,000
JICA債	30,000,000	30,114,000	114,000
福岡県債	30,000,000	30,090,000	90,000
合計	190,000,000	190,103,600	103,600

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。 (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
補助金	公益財団法人日本財団	1,467,000	127,701,834	117,062,467	12,106,367	仮受金
合計		0	127,701,834	117,062,467	0	

附属明細書

1. 基本財産および特定資産の明細
 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)に定める附属明細書の記載上の留意点に従い、財務諸表の注記3および4に記載しているので、内容の記載を省略している。

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		当期末残高
			目的使用	その他	
なし	0	0	0	0	0

以上

財産目録

2014年 3月31日現在

公益財団法人日中医学協会

(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 預金	手元保管	運転資金として	70,788	
	普通預金	同上	56,942,071	
	三菱東京UFJ銀行神保町支店		10,915,665	
	三井住友銀行神田支店		149,335	
	みずほ銀行神田支店		56,118	
	三菱東京UFJ銀行神田支店		28,225,476	
	ゆうちょ銀行		7,417,932	
	中国建設銀行		15,319	
	大和ハウス銀行恵比寿支店		197	
	三菱東京UFJ銀行神田支店		3,043,179	
	ゆうちょ銀行		634,283	
	朝日信用金庫豊島支店		6,070,746	
	三菱東京UFJ銀行神田支店		403,821	
	中国銀行		10,000	
	未収入金	定期預金	同上	20,000,000
朝日信用金庫豊島支店			20,000,000	
機関誌広告			2,843,109	
中国訪日代表団招聘			262,500	
笹川同学会返還金			21,000	
その他			2,550,609	
前払金			9,000	
前払費用		36期生宿舍契約金		1,475,072
仮払金		通勤交通費次年度分		1,475,072
		国際経過利息		505,815
				505,815
				143,235
				143,235
流動資産合計			81,980,090	
(固定資産)				
基本財産				
定期預金	みずほ銀行神田支店	公益目的事業に必要なその他の活動の用に供する財産であり、運用益を管理費に充当	30,000,000	
	朝日信用金庫豊島支店		10,000,000	
	投資有価証券		20,000,000	
	債券・兵庫県債	同上	170,000,000	
	債券・JICA債	同上	30,000,000	
	債券・福岡県債	同上	10,000,000	
	債券・20年国債	同上	30,000,000	
	債券・20年国債	同上	80,000,000	
	特定資産	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に充当	20,000,000	
	公益目的事業資金		40,000,000	
事業基盤整備資金	債券・JICA債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に充当	20,000,000	
	定期預金・三井住友銀行神田支店		20,000,000	
	定期預金・みずほ銀行神田支店	公益目的事業に必要なその他の活動の用に供する財産であり、運用益を管理費に充当	32,000,000	
	定期預金・みずほ銀行神田支店		30,000,000	
	周年事業資金	公益目的事業に必要なその他の活動の用に供する財産であり、運用益を管理費に充当	2,000,000	
	定期預金・みずほ銀行神田支店		8,000,000	
	定期預金・みずほ銀行神田支店	公益目的事業に必要なその他の活動の用に供する財産であり、運用益を管理費に充当	8,000,000	
	定期預金・みずほ銀行神田支店		8,000,000	
	定期預金・みずほ銀行神田支店	公益目的事業に必要なその他の活動の用に供する財産であり、運用益を管理費に充当	8,000,000	
	定期預金・みずほ銀行神田支店		8,000,000	
その他固定資産				
什器備品	収納カール・会議室	公益目的事業及び管理運営の用に供している	262,917	
保証金		資産	262,917	
ソフトウェア	事務所賃貸保証金	同上	1,800,000	
	会計業務ソフトウェア	同上	1,800,000	
			214,368	
固定資産合計			282,277,285	
資産合計			364,257,375	
(流動負債)				
未払金	3月分人件費		136,972	
	その他		136,800	
	未払費用		172	
	機関誌		1,565,673	
	通信費・消耗品		861,595	
	社会保険料		426,872	
	前受金		277,206	
	機関誌広告料		554,250	
	前受会費		554,250	
	預り金	次年度会費		55,000
				4,520,666
		所得税		196,178
		地方税		105,400
		社会保険料		280,829
	仮受金	便覧		3,523,379
癌シンポジウム			414,800	
35期生助成金返還金			12,106,367	
日中笹川協力プロジェクト返還金			5,991,828	
当期消費税納付見込額			6,114,539	
未払消費税等			650,000	
流動負債合計			19,588,928	
負債合計			19,588,928	
正味財産			344,668,447	

監査報告書

平成 26 年 5 月 12 日

公益財団法人 日中医学協会
代表理事(理事長) 安達 勇 殿

監事
公認会計士

金井 浄



監事

杉本 恒明



私たち監事は、当協会の平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日までの平成 25 年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類及びその附属明細並びに財産目録等について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当協会の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細並びに財産目録等は、当協会の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

3. 後発事象

なし。

以上