

貸借対照表

令和 2年3月31日現在 一般社団法人 日本外交協会
(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	59,022,336	38,226,400	20,795,936
郵便貯金	445,202	341,859	103,343
商品(前年は仕掛品)	6,055,000	634,951	5,420,049
預け金	438,111	470,953	-32,842
未収入金	96,851,902	187,897,587	-91,045,685
前払費用	28,500,000	25,000,000	3,500,000
短期貸付金	400,000	0	400,000
立替金	0	0	0
流動資産合計	191,712,551	252,571,750	-60,859,199
2. 固定資産			
(1)基本財産			
工具器具備品	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3)その他固定資産			
電話加入権	420,000	420,000	0
差入保証金	2,784,000	2,784,000	0
その他固定資産合計	3,204,000	3,204,000	0
固定資産合計	3,204,000	3,204,000	0
資産の部合計	194,916,551	255,775,750	-60,859,199
II. 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	46,000,000	40,000,000	6,000,000
未払金	114,741,232	166,825,272	-52,084,040
預り金	636,609	616,636	19,973
仮受金	0	0	0
流動負債合計	161,377,841	207,441,908	-46,064,067
2. 固定負債			
退職給与引当金	4,300,000	4,300,000	0
固定負債合計	4,300,000	4,300,000	0
負債の部合計	165,677,841	211,741,908	-46,064,067
III. 正味財産の部			
1. 基金	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
3. 一般正味財産	29,238,710	44,033,842	-14,795,132
代替基金	0	0	0
一般正味財産	29,238,710	44,033,842	-14,795,132
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
(当期正味財産増減額)	-14,795,132	-4,412,242	-10,382,890
正味財産合計	29,238,710	44,033,842	-14,795,132
正味財産の部合計	29,238,710	44,033,842	-14,795,132
負債・正味財産合計	194,916,551	255,775,750	-60,859,199

(注)

消費税の経理処理方式

税込処理

正味財産増減計算書

一般社団法人 日本外交協会

平成31年4月1日から令和 2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			
事業収益	188,408,398	225,454,351	-37,045,953
海外援助事業	137,842,290	175,588,667	-37,746,377
在外公館支援事業	43,956,535	45,379,609	-1,423,074
国際知識普及・啓発事業	379,000	528,951	-149,951
調査・研究事業	1,378,469	926,212	452,257
翻訳事業	989,186	3,030,912	-2,041,726
その他事業(出版事業のみ)	3,862,918	0	3,862,918
受取利息	55,796	31,863	23,933
為替差益	341	227,806	-227,465
雑収入	10,056,139	11,464,300	-1,408,161
海外援助事業(消費税概算還付額)	10,000,000	9,500,000	500,000
その他雑収入(助成金他)	56,139	1,964,300	-1,908,161
年会費	4,908,000	5,408,000	-500,000
寄付・協賛金	5,205,600	6,392,000	-1,186,400
経常収益合計	208,634,274	248,978,320	-40,344,046
(2) 経常費用			
期首仕掛品棚卸高	634,951	0	634,951
事業費	226,437,378	251,858,026	-25,420,648
役員報酬	4,751,900	5,141,400	-389,500
給料手当・賞与	38,443,335	30,239,052	8,204,283
雑給	0	0	0
退職金	0	0	0
法定福利費	3,889,350	3,844,270	45,080
臨時雇員費	188,005	114,500	73,505
福利厚生費	252,336	273,674	-21,338
旅費交通費	32,633,632	30,912,370	1,721,262
業務委託費	4,145,981	12,032,480	-7,886,499
外注費	6,352,911	8,098,232	-1,745,321
荷造発送費	30,045,534	39,307,101	-9,261,567
広告宣伝費	1,330,468	5,294	1,325,174
交際費	650,546	1,058,422	-407,876
会議費	1,913,122	2,099,283	-186,161
通信費	1,005,375	1,239,770	-234,395
諸謝金	1,312,854	869,276	443,578
消耗品費	2,168,592	2,023,480	145,112
修繕費	74,716,764	93,013,213	-18,296,449
新聞図書費	89,862	92,174	-2,312
地代家賃	4,907,608	4,875,403	32,205
賃借料	371,703	206,279	165,424
租税公課	165,450	315,710	-150,260
支払手数料	1,060,392	915,354	145,038
保険料	1,047,551	1,120,987	-73,436
支払報酬	0	0	0
印刷費	7,397,693	0	7,397,693
組織活動費	0	30,000	-30,000
保管料	1,443,650	1,944,000	-500,350
装備品費	3,650,300	9,916,115	-6,265,815
車両費	0	180,613	-180,613
水道光熱費	107,842	105,681	2,161
諸会費	157,600	132,500	25,100
会報発行費	1,283,498	1,176,027	107,471
退職給与引当金繰入額	0	0	0
為替差損	658,875	378,225	280,650
雑費	294,649	197,141	97,508
合計	227,072,329	251,858,026	-24,785,697

	期末商品棚卸高(前年は仕掛)	6,055,000	634,951	5,420,049
	当期事業費	221,017,329	251,223,075	-30,205,746
	販売費及び一般管理費	1,746,783	1,864,254	-117,471
	役員報酬	1,348,100	1,458,600	-110,500
	給料手当・賞与	27,425	24,758	2,667
	退職金	0	0	0
	法定福利費	3,893	3,848	45
	福利厚生費	252	273	-21
	通信費	27,396	33,622	-6,226
	旅費交通費	96,367	91,144	5,223
	地代家賃	117,752	116,717	1,035
	賃借料	14,682	8,148	6,534
	水道光熱費	4,259	4,174	85
	会議費	66,816	81,185	-14,369
	消耗品費	39,841	41,785	-1,944
	為替差損	0	0	0
	支払利息	661,415	303,233	358,182
	雑損失(還付消費税差額)	3,879	0	3,879
				0
	経常費用合計	223,429,406	253,390,562	-29,961,156
	当期経常増減額	-14,795,132	-4,412,242	-10,382,890
2.	経常外増減の部			
	(1) 経常外収益			
	経常外収益合計	0	0	0
	(2) 経常外費用			
	固定資産除却損	0	0	0
	経常外費用合計	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	-14,795,132	-4,412,242	-10,382,890
	一般正味財産期首残高	44,033,842	48,446,084	-4,412,242
	一般正味財産期末残高	29,238,710	44,033,842	-14,795,132
II.	指定正味財産増減の部			
	1. 補助金収入	0	0	0
	2. 寄付金収入	0	0	0
	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.	基金増減の部			
	基金受入額	0	0	0
	基金返還額	0	0	0
	当期基金増減額	0	0	0
	基金期首残高	0	0	0
	基金期末残高	0	0	0
IV.	正味財産期末残高			
	正味財産合計	29,238,710	44,033,842	-14,795,132

(注)

消費税の経理処理方式

税込処理

財務諸表に対する注記

一般社団法人 日本外交協会

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

- ①各事業費への配賦は、各事業部門の実額及び、一定の科目については移行認可申請に用いた割合を利用しています。
- ②販売費及び一般管理費については実額に移行認可申請に用いた法人会計割合を乗じて計上しています。
- ③消費税については、税込経理を採用しています。

附属明細書

一般社団法人 日本外交協会

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載済み。

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
			目的使用	その他	
退職給与引当金	4,300,000	0	0	0	4,300,000