

平成30年度

決 算 書

公益財団法人 日本台湾交流協会

(令和元年6月)

目 次

貸借対照表	1
貸借対照表内訳表	2
正味財産増減計算書	3
正味財産増減計算書内訳表	5
財務諸表に対する注記	7
附属明細書	10
財産目録	11
収支計算書	12
収支計算書に対する注記	14
(参考)	
収支計算書総括表	15
勘定別収支計算書	16
独立監査人の監査報告書	22
監査報告書	25

貸借対照表

平成31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	153,663	221,288	△ 67,625
預 金	427,114,213	376,671,667	50,442,546
未収入金	46,942,359	44,913,667	2,028,692
流動資産合計	474,210,235	421,806,622	52,403,613
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	255,163,342	247,616,518	7,546,824
日台ビジネス交流推進委資産	2,364,302	2,557,413	△ 193,111
特定資産合計	257,527,644	250,173,931	7,353,713
(3) その他固定資産			
建物	57,461,233	61,580,897	△ 4,119,664
車両運搬具	20,856,769	28,955,606	△ 8,098,837
什器備品	60,406,564	49,520,488	10,886,076
リース資産	12,247,860	8,854,860	3,393,000
ソフトウェア	2,169,031	3,280,513	△ 1,111,482
電話加入権	2,211,500	2,211,500	0
敷金・保証金	375,000	375,000	0
その他固定資産合計	155,727,957	154,778,864	949,093
固定資産合計	513,255,601	504,952,795	8,302,806
資 産 合 計	987,465,836	926,759,417	60,706,419
II 負債の部			
1. 流動負債			
国庫等返納金	126,336,430	72,313,612	54,022,818
未 払 金	89,174,170	101,160,746	△ 11,986,576
リース債務	2,894,760	1,832,040	1,062,720
預り金	6,593,698	6,412,496	181,202
賞与引当金	42,969,275	41,859,935	1,109,340
流動負債合計	267,968,333	223,578,829	44,389,504
2. 固定負債			
リース債務	9,353,100	7,022,820	2,330,280
退職給付引当金	241,854,892	237,949,018	3,905,874
役員退職給付引当金	13,308,450	9,667,500	3,640,950
固定負債合計	264,516,442	254,639,338	9,877,104
負 債 合 計	532,484,775	478,218,167	54,266,608
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金による取得減価償却資産見返額	140,247,209	142,575,777	△ 2,328,568
民間寄付金	7,364,302	7,557,413	△ 193,111
指定正味財産合計	147,611,511	150,133,190	△ 2,521,679
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(2,364,302)	(2,557,413)	△ 193,111
2. 一般正味財産	307,369,550	298,408,060	8,961,490
(うち基本財産への充当額)	(95,000,000)	(95,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	454,981,061	448,541,250	6,439,811
負債及び正味財産合計	987,465,836	926,759,417	60,706,419

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	国際友好	国際文化	海外市場	産業財産	果樹農業	在アジア・オセアニア	訪日旅行マーケティング	食品市場	日本語パートナーズ	対日投資関心企業調査	運転免許翻訳	日台ビジネス交流推進	その他	合 計
I 資産の部														
1. 流動資産														
現金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	153,663	153,663
預 金	180,211,569	5,509,202	5,033,337	23,044,295	0	0	1,254,287	0	4,672,005	0	0	6,835	207,382,683	427,114,213
未収入金	89,272	467,000	0	17,397	0	0	0	0	0	0	1,539,000	0	44,829,690	46,942,359
流動資産合計	180,300,841	5,976,202	5,033,337	23,061,692	0	0	1,254,287	0	4,672,005	0	1,539,000	6,835	252,366,036	474,210,235
2. 固定資産														
(1) 基本財産														
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000	100,000,000
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000	100,000,000
(2) 特定資産														
退職給付引当資産	237,528,146	0	14,619,529	123,783	0	0	700,853	0	0	0	0	0	2,191,031	255,163,342
日台ビジネス交流推進委資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,364,302	0	2,364,302
特定資産合計	237,528,146	0	14,619,529	123,783	0	0	700,853	0	0	0	0	2,364,302	2,191,031	257,527,644
(3) その他固定資産														
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,461,233	57,461,233
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,856,769	20,856,769
什器備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,406,564	60,406,564
リース資産	12,247,860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,247,860
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,169,031	2,169,031
電話加入権	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,211,500	2,211,500
敷金・保証金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	375,000	375,000
その他固定資産合計	12,247,860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	143,480,097	155,727,957
固定資産合計	249,776,006	0	14,619,529	123,783	0	0	700,853	0	0	0	0	2,364,302	245,671,128	513,255,601
資 産 合 計	430,076,847	5,976,202	19,652,866	23,185,475	0	0	1,955,140	0	4,672,005	0	1,539,000	2,371,137	498,037,164	987,465,836
II 負債の部														
1. 流動負債														
国庫等返納金	97,853,995	522,417	3,000,448	19,703,868	0	0	1,123,220	0	4,132,482	0	0	0	0	126,336,430
未 払 金	73,545,625	5,453,785	1,973,045	3,327,073	0	0	131,067	0	539,523	0	1,539,000	6,835	2,658,217	89,174,170
リース債務	2,894,760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,894,760
預り金	6,006,461	0	59,844	30,751	0	0	0	0	0	0	0	0	496,642	6,593,698
賞与引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,969,275	42,969,275
流動負債合計	180,300,841	5,976,202	5,033,337	23,061,692	0	0	1,254,287	0	4,672,005	0	1,539,000	6,835	46,124,134	267,968,333
2. 固定負債														
リース債務	9,353,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,353,100
退職給付引当金	226,410,727	0	14,619,529	123,783	0	0	700,853	0	0	0	0	0	0	241,854,892
役員退職給付引当金	11,117,419	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,191,031	13,308,450
固定負債合計	246,881,246	0	14,619,529	123,783	0	0	700,853	0	0	0	0	0	2,191,031	264,516,442
負 債 合 計	427,182,087	5,976,202	19,652,866	23,185,475	0	0	1,955,140	0	4,672,005	0	1,539,000	6,835	48,315,165	532,484,775
III 正味財産の部														
1. 指定正味財産														
国庫補助金による取得減価償却資産見返額	140,247,209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,247,209
民間寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,364,302	5,000,000	7,364,302
指定正味財産合計	140,247,209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,364,302	5,000,000	147,611,511
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000	5,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,364,302	0	2,364,302
2. 一般正味財産	△ 137,352,449	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	444,721,999	307,369,550
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95,000,000	95,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
正味財産合計	2,894,760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,364,302	449,721,999	454,981,061
負債及び正味財産合計	430,076,847	5,976,202	19,652,866	23,185,475	0	0	1,955,140	0	4,672,005	0	1,539,000	2,371,137	498,037,164	987,465,836

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31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			
①基本財産運用益	(75,000)	(75,000)	(0)
基本財産受取利息	75,000	75,000	0
②受取会費	(56,820,000)	(57,680,000)	(△ 860,000)
維持会員受取会費	56,220,000	57,060,000	△ 840,000
日台ビジネス交流推進委員会参加費	600,000	620,000	△ 20,000
③事業収益	(15,140,634)	(12,364,342)	(2,776,292)
運転免許証翻訳事業収益	15,140,634	12,364,342	2,776,292
④受取補助金等	(2,627,548,420)	(2,569,452,270)	(58,096,150)
受取国庫補助金	(2,498,113,000)	(2,443,305,000)	(54,808,000)
国際友好団体補助金	1,684,172,000	1,627,107,000	57,065,000
国際文化交流促進費補助金	672,464,000	672,464,000	0
海外市場調査等事業費補助金	141,477,000	143,734,000	△ 2,257,000
国受託収益	(98,056,000)	(98,056,000)	(0)
産業財産権制度基盤整備事業受託収益	98,056,000	98,056,000	0
民間受託等収益	(31,379,420)	(28,091,270)	(3,288,150)
果樹農業海外情報収集調査事業受託収益	0	522,849	△ 522,849
在アジア・オセアニア日系企業活動実態調査事業受託収益	765,072	750,816	14,256
台湾訪日旅行マーケティング事業受託収益	9,994,077	9,987,486	6,591
台湾の食品市場・規制に関する調査事業受託収益	994,680	682,387	312,293
「日本語パートナーズ」台湾派遣事業受託収益	19,625,591	15,856,132	3,769,459
台湾における対日投資関心企業調査事業受託収益	0	291,600	△ 291,600
⑤雑収益	(20,348,393)	(22,305,043)	(△ 1,956,650)
受取利息	(50,241)	(57,462)	(△ 7,221)
在外事務所受取利息	50,241	57,462	△ 7,221
雑収益	(20,298,152)	(22,247,581)	(△ 1,949,429)
在外事務所手数料	5,704,541	6,263,424	△ 558,883
その他	14,593,611	15,984,157	△ 1,390,546
⑥指定正味財産からの振替額	(24,822,870)	(24,933,394)	(△ 110,524)
日台ビジネス交流推進委員会経理特別会計減価償却費相当額	193,111	910,737	△ 717,626
減価償却費相当額	24,629,759	24,022,657	607,102
経常収益計	2,744,755,317	2,686,810,049	57,945,268
(2) 経常費用			
①事業費	(15,933,745)	(13,895,079)	(2,038,666)
運転免許証翻訳事業費	15,140,634	12,364,342	2,776,292
日台ビジネス交流推進委員会事業費	793,111	1,530,737	△ 737,626
②国庫補助事業費	(2,538,657,863)	(2,481,785,354)	(56,872,509)
国際友好団体事業費	1,724,716,863	1,665,587,354	59,129,509
国際文化交流促進費	672,464,000	672,464,000	0
海外市場調査等事業費	141,477,000	143,734,000	△ 2,257,000
③国受託事業費	(98,056,000)	(98,056,000)	(0)
産業財産権制度基盤整備事業費	98,056,000	98,056,000	0
④民間受託等事業費	(31,379,420)	(28,091,270)	(3,288,150)
果樹農業海外情報収集調査事業費	0	522,849	△ 522,849
在アジア・オセアニア日系企業活動実態調査事業費	765,072	750,816	14,256
台湾訪日旅行マーケティング事業費	9,994,077	9,987,486	6,591
台湾の食品市場・規制に関する調査事業費	994,680	682,387	312,293
「日本語パートナーズ」台湾派遣事業費	19,625,591	15,856,132	3,769,459
台湾における対日投資関心企業調査事業費	0	291,600	△ 291,600
⑤その他支出	(51,766,799)	(52,840,408)	(△ 1,073,609)
人件費支出	12,324,998	12,068,331	256,667
在外事務所管理費支出	5,704,541	6,263,424	△ 558,883
その他	33,737,260	34,508,653	△ 771,393
経常費用計	2,735,793,827	2,674,668,111	61,125,716
当期経常増減額	8,961,490	12,141,938	△ 3,180,448

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	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	8,961,490	12,141,938	△ 3,180,448
一般正味財産期首残高	298,408,060	286,266,122	12,141,938
一般正味財産期末残高	307,369,550	298,408,060	8,961,490
II 指定正味財産増減の部			
1. 受取寄付金	0	0	0
2. 国庫補助金による取得減価償却資産見返額	22,301,191	56,700,811	△ 34,399,620
3. 一般正味財産への振替額(減価償却費相当額)	△ 24,629,759	△ 24,022,657	△ 607,102
4. 一般正味財産への振替額(日台ビジネス交流関連)	△ 193,111	△ 910,737	717,626
当期指定正味財産増減額	△ 2,521,679	31,767,417	△ 34,289,096
指定正味財産期首残高	150,133,190	118,365,773	31,767,417
指定正味財産期末残高	147,611,511	150,133,190	△ 2,521,679
III 正味財産期末残高	454,981,061	448,541,250	6,439,811

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	国際友好	国際文化	海外市場	産業財産	在アジア・オセアニア	訪日旅行マーケティング	食品市場	日本語パートナーズ	運転免許翻訳	日台ビジ交流推進	その他	合 計	内法人会計
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,000	75,000	0
②受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600,000	56,220,000	56,820,000	16,073,699
③事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	15,140,634	0	0	15,140,634	0
④受取補助金等	1,684,172,000	672,464,000	141,477,000	98,056,000	765,072	9,994,077	994,680	19,625,591	0	0	0	2,627,548,420	269,467,520
受取国庫補助金	1,684,172,000	672,464,000	141,477,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,498,113,000	269,467,520
国受託収益	0	0	0	98,056,000	0	0	0	0	0	0	0	98,056,000	0
民間受託等収益	0	0	0	0	765,072	9,994,077	994,680	19,625,591	0	0	0	31,379,420	0
⑤雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,348,393	20,348,393	14,561,408
⑥指定正味財産振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	193,111	24,629,759	24,822,870	2,786,298
⑦自己資金振替額	40,544,863	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 40,544,863	0	0
経常収益計	1,724,716,863	672,464,000	141,477,000	98,056,000	765,072	9,994,077	994,680	19,625,591	15,140,634	793,111	60,728,289	2,744,755,317	302,888,925
(2) 経常費用													
① 役員報酬	49,584,461	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,560,489	58,144,950	7,056,464
② 給料手当	774,577,840	0	95,086,402	27,839,529	0	5,175,772	0	7,916,111	0	0	1,769,586	912,365,240	193,086,094
③ 役員退職給付費用	2,969,888	0	0	0	0	0	0	0	0	0	671,062	3,640,950	443,489
④ 職員退職給付費用	14,945,079	0	1,162,312	123,783	0	85,349	0	0	0	0	0	16,316,523	3,453,106
⑤ 臨時雇賃金	11,188,657	0	1,593,099	0	547,529	1,097,564	0	671,550	0	0	0	15,098,399	3,195,311
⑥ 法定福利費	45,714,364	0	5,268,211	436,818	0	409,383	0	789,109	0	0	966,170	53,584,055	11,340,125
⑦ 旅費交通費	65,546,449	2,929,350	7,464,289	2,558,563	11,944	599,725	1,311	2,243,464	0	298,217	136,170	81,789,482	3,647,360
⑧ 通信運搬費	25,512,823	0	878,984	576,495	10,403	30,847	0	125,193	0	5,740	11,316	27,151,801	5,383,041
⑨ 備品費	30,059,841	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73,440	30,133,281	6,355,108
⑩ 消耗品費	17,826,476	0	3,111,191	299,413	73,908	27,416	116,501	538,994	0	0	478,377	22,472,276	3,860,494
⑪ 図書等	736,826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	736,826	0
⑫ 印刷製本費	3,950,576	0	425,946	3,389,136	0	0	0	0	0	0	0	7,765,658	597,250
⑬ 燃料費	1,934,275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,934,275	397,186
⑭ 光熱水料費	16,192,166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,256,332	21,448,498	1,603,679
⑮ 賃借料	269,951,981	0	6,158,572	1,447,033	0	0	0	0	0	36,960	100,440	277,694,986	20,106,993
⑯ リース料	4,583,720	0	616,866	0	0	0	0	0	0	0	0	5,200,586	1,187,468
⑰ 保守料	11,531,253	0	3,857,634	0	0	0	0	0	0	0	0	15,388,887	2,431,941
⑱ 会議費	19,113,779	0	860,393	608,474	0	0	0	244,749	0	418,270	424,847	21,670,512	424,847
⑲ 減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,745,098	24,745,098	2,786,298
⑳ 共益費	23,382,706	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,382,706	2,010,913
㉑ 清掃料	7,657,176	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,657,176	658,517
㉒ 警備費	38,031,459	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,031,459	3,270,705

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	国際友好	国際文化	海外市場	産業財産	在アジア・オセアニア	訪日旅行マーケティング	食品市場	日本語パートナーズ	運転免許翻訳	日台ビジネス交流推進	その他	合 計	内法人会計
㊸ 福利厚生費	1,546,836	0	13,558	9,000	0	0	0	9,581	0	0	193,031	1,772,006	366,938
㊹ 保 険 料	15,225,844	0	829,428	770,637	0	18,543	0	232,624	0	30,090	164,660	17,271,826	591,149
㊺ 修繕費	11,663,106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,663,106	651,224
㊻ 諸 謝 金	24,564,148	0	5,835,547	4,317,624	0	0	0	0	0	0	0	34,717,319	8,347,246
㊼ 留学生奨学金	0	669,012,125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	669,012,125	0
㊽ 租税公課	726,900	0	800	5,805,307	56,672	667,100	73,680	431	686,994	0	7,893,700	15,911,584	8,620,600
㊾ 支払助成金	63,315,566	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63,315,566	0
㊿ 委 託 費	51,779,974	0	4,073,646	24,885,257	0	0	698,824	0	14,453,640	0	0	95,891,341	0
㊸ 雑 費	23,048,699	108	1,239,674	5,285,063	64,616	759,158	104,364	2,721,303	0	3,834	322,081	33,548,900	2,053,889
㊹ 国庫等返納金	97,853,995	522,417	3,000,448	19,703,868	0	1,123,220	0	4,132,482	0	0	0	126,336,430	0
経常費用計	1,724,716,863	672,464,000	141,477,000	98,056,000	765,072	9,994,077	994,680	19,625,591	15,140,634	793,111	51,766,799	2,735,793,827	293,927,435
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,961,490	8,961,490	8,961,490
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,961,490	8,961,490	8,961,490
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	298,408,060	298,408,060	203,408,060
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	307,369,550	307,369,550	212,369,550
II 指定正味財産増減の部													
1. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 国庫補助金による取得減価償却資産見返額	22,301,191	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,301,191	2,511,114
3. 一般正味財産への振替額	△ 24,629,759	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 24,629,759	△ 2,786,298
4. 日台ビジネス交流推進委員会特別会計へ繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 193,111	0	△ 193,111	0
当期指定正味財産増減額	△ 2,328,568	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 193,111	0	△ 2,521,679	△ 275,184
指定正味財産期首残高	142,575,777	0	0	0	0	0	0	0	0	2,557,413	5,000,000	150,133,190	19,751,578
指定正味財産期末残高	140,247,209	0	0	0	0	0	0	0	0	2,364,302	5,000,000	147,611,511	19,476,394
III 正味財産期末残高	140,247,209	0	0	0	0	0	0	0	0	2,364,302	312,369,550	454,981,061	231,845,944

(注) <法人会計に関する数値を内書きにせざるを得ない理由>

当協会は、国交のない日本と台湾との間で、法人保護を含めた人的往来や、貿易・経済・技術その他の交流を維持促進させることを目的として設立されたという特殊性から、すべての事業が公益事業と判定されていて収益事業は存在していない。さらに、当協会の公益事業のほとんどは補助金収入または受託金収入で賄われているが、各事業の補助金等の収入は、その交付要綱等により資金の使途について厳格に定められており、事業ごとにその収支報告を所管官庁に提出する義務を負っている。したがって、当協会の会計区分は、事業ごとに設定せざるを得ず、概念的には法人会計に区分されるべき支出も各事業に含めて経理せざるを得ないことから、法人会計に関する数値は内書きとしている。

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方法

満期保有目的の債券

償却原価法を採用することとしているが、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しい満期保有目的の債券については、原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用している。

②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、個別に回収可能性を検討して回収不能見込額を計上している。

②賞与引当金

役職員に対する賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上している。また、当該負担額相当額は、国の翌年度予算措置等によりその財源が確保されていることから、同額を未収入金に計上している。

③退職給付引当金

退職給付引当金は、職員及び在外事務所における補助職員の退職金の支出に備えるため、職員の退職金に関する規程及び在外事務所において採用される職員の給与に関する内規に基づき、期末要支給額を計上している。

④役員退職給付引当金

役員退職給付引当金は、役員の退職金の支出に備えるため、常勤役員報酬基準に基づき、期末要支給額を計上している。

(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. 会計方針の変更

該当なし。

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	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産				
普通預金	247,616,518	19,911,564	12,364,740	255,163,342
日台ビジ` 初交推委資産				
普通預金	2,557,413	600,000	793,111	2,364,302
小 計	250,173,931	20,511,564	13,157,851	257,527,644
合 計	350,173,931	20,511,564	13,157,851	357,527,644

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	100,000,000	5,000,000	95,000,000	0
小 計	100,000,000	5,000,000	95,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産				
普通預金	255,163,342	0	0	255,163,342
日台ビジ` 初交推委資産				
普通預金	2,364,302	2,364,302	0	0
小 計	257,527,644	2,364,302	0	255,163,342
合 計	357,527,644	7,364,302	95,000,000	255,163,342

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 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
建 物	67,803,941	10,342,708	57,461,233
車 両 運 搬 具	48,182,474	27,325,705	20,856,769
什 器 備 品	141,263,371	80,856,807	60,406,564
リ ー ス 資 産	14,473,821	2,225,961	12,247,860
ソ フ ト ウ ェ ア	5,557,410	3,388,379	2,169,031
合 計	277,281,017	124,139,560	153,141,457

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債 権 金 額	貸倒引当金の 当期末残高	債 権 の 当期末残高
未 収 入 金	46,942,359	-	46,942,359
合 計	46,942,359	-	46,942,359

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

9. 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
第123回 利付国債	50,000,000	50,136,000	136,000
28-3 千葉県公債	50,000,000	50,145,000	145,000
合 計	100,000,000	100,281,000	281,000

10. 国庫補助金による取得減価償却資産見返額の増減額及び残高

国庫補助金による取得減価償却資産見返額の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
142,575,777	22,301,191	24,629,759	140,247,209

11. 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 の記載区分
国際友好団体補助金	外 務 省	-	1,684,172,000	1,684,172,000	-	-
国際文化交流促進費補助金	文 部 科 学 省	-	672,464,000	672,464,000	-	-
海外市場調査等事業費補助金	経 済 産 業 省	-	141,477,000	141,477,000	-	-
合 計		-	2,498,113,000	2,498,113,000	-	-

12. 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	
減価償却費計上による振替額	24,629,759
日台ビジネス交流推進委員会経理特別会計による振替額	193,111
合 計	24,822,870

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

15. リース取引関係

ファイナンス・リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

東京本部で使用する車両

附 属 明 細 書

1. 基本財産と特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため省略。

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	
賞与引当金	41,859,935	42,969,275	41,859,935	0	42,969,275
退職給付引当金	237,949,018	16,270,614	12,364,740	0	241,854,892
役員退職給付引当金	9,667,500	3,640,950	0	0	13,308,450

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	手許保管(東京本部)	運転資金として	97,408
	手許保管(台北事務所)	運転資金として	56,255
預 金	本部預金 (株)みずほ銀行六本木支店 他	運転資金として	387,718,513
	支部預金 彰化銀行中山北路分行 他	運転資金として	39,395,700
未収入金	賞与引当金見合いの未収入額 他	役職員(現地職員を除く。)に対するもの 他	46,942,359
	流動資産合計		474,210,235
2. 固定資産			
(1) 基本財産 投資有価証券	利付国債	公益目的保有財産であり、満期保有目的で保有し、運用益を日台間の交流に関する事業のうち国からの補助金等によってカバーされない部分の財源として使用している。	50,000,000
	千葉県公債	同上	50,000,000
	基本財産合計		100,000,000
(2) 特定資産 退職給付引当資産	(株)三菱UFJ銀行東京公務部 他	役職員の退職給付引当金に見合う資産である。	255,163,342
日台ビジネス交流推進委資産	(株)三菱UFJ銀行東京公務部	公益目的保有財産であり、一部を取り崩しながら、日台間の交流に関する事業のうち日台ビジネス交流推進委員会事業の財源として使用している。	2,364,302
	特定資産合計		257,527,644
(3) その他固定資産			
建物	旧公邸大型空調機 他	公益目的保有財産であり、日台間の交流に関する事業に使用している。	57,461,233
車両運搬具	乗用車6台 他	同上	20,856,769
什器備品	パソコン 他	同上	60,406,564
リース資産	車両運搬具	同上	12,247,860
ソフトウェア	経理システム	同上	2,169,031
電話加入権	03(5573)2600 他	同上	2,211,500
敷金・保証金	東京本部事務所駐車場敷金	同上	375,000
	その他固定資産合計		155,727,957
	固定資産合計		513,255,601
	資 産 合 計		987,465,836
II 負債の部			
1. 流動負債			
国庫等返納金	国際友好団体補助金等の返納金	国際友好団体補助金等の返納金	126,336,430
未払金	各種経費 他	各種経費の未払い	89,174,170
リース債務	車両運搬具	1年以内のリース料	2,894,760
預り金	3月分給与等の源泉税、社会保険料 他	3月分給与等の源泉税、社会保険料 他	6,593,698
賞与引当金	令和元年6月支給分の当年度支給対象期間分	役職員(現地職員を除く。)に対するもの	42,969,275
	流動負債合計		267,968,333
2. 固定負債			
リース債務	車両運搬具	1年超のリース料	9,353,100
退職給付引当金	従業員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	241,854,892
役員退職給付引当金	役員に対するもの	常勤役員に対する退職金の支払いに備えたもの	13,308,450
	固定負債合計		264,516,442
	負 債 合 計		532,484,775
	正 味 財 産		454,981,061

収 支 計 算 書
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A-B)	備 考
I. 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入	(75,000)	(75,000)	(0)	
基本財産受取利息収入	75,000	75,000	0	
②特定資産運用収入	(0)	(0)	(0)	
特定資産受取利息収入	0	0	0	
③会費収入	(57,320,000)	(56,820,000)	(500,000)	
維持会員会費収入	56,700,000	56,220,000	480,000	
日台ビジネス交流推進委員会参加費収入	620,000	600,000	20,000	
④事業収入	(11,409,000)	(15,140,634)	(△ 3,731,634)	
運転免許証翻訳事業収入	11,409,000	15,140,634	△ 3,731,634	
⑤国庫補助金収入	(2,498,113,000)	(2,498,113,000)	(0)	
国際友好団体補助金収入	1,684,172,000	1,684,172,000	0	
国際文化交流団体補助金収入	672,464,000	672,464,000	0	
海外市場調査事業費補助金収入	141,477,000	141,477,000	0	
⑥国受託事業収入	(98,056,000)	(98,056,000)	(0)	
産業財産権制度基盤整備事業受託収入	98,056,000	98,056,000	0	
⑦民間受託等事業収入	(32,430,307)	(31,379,420)	(1,050,887)	
在アジア・オセアニア日系企業活動実態調査事業受託収入	765,072	765,072	0	
台湾訪日旅行マーケティング事業受託収入	9,994,077	9,994,077	0	
台湾の食品市場・規制に関する調査事業受託収入	994,680	994,680	0	
「日本語パートナーズ」台湾派遣事業受託収入	20,676,478	19,625,591	1,050,887	
⑧雑収入	(17,014,000)	(40,259,957)	(△ 23,245,957)	
受取利息収入	20,000	50,241	△ 30,241	
在外事務所手数料収入	5,010,000	5,704,541	△ 694,541	
その他	11,984,000	34,505,175	△ 22,521,175	
事業活動収入計	2,714,417,307	2,739,844,011	△ 25,426,704	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	(12,349,000)	(15,933,745)	(△ 3,584,745)	
運転免許証翻訳事業支出	11,409,000	15,140,634	△ 3,731,634	
日台ビジネス交流推進委員会経理特別会計支出	940,000	793,111	146,889	
②国補助事業費支出	(2,539,054,000)	(2,538,104,903)	(949,097)	
国際友好団体事業支出	1,725,113,000	1,724,163,903	949,097	
国際文化交流促進支出	672,464,000	672,464,000	0	
海外市場調査等事業支出	141,477,000	141,477,000	0	
③国受託事業費支出	(98,056,000)	(98,056,000)	(0)	
産業財産権制度基盤整備事業支出	98,056,000	98,056,000	0	
④民間受託等事業費支出	(32,430,307)	(31,379,420)	(1,050,887)	
在アジア・オセアニア日系企業活動実態調査事業支出	765,072	765,072	0	
台湾訪日旅行マーケティング事業支出	9,994,077	9,994,077	0	
台湾の食品市場・規制に関する調査事業支出	994,680	994,680	0	
「日本語パートナーズ」台湾派遣事業支出	20,676,478	19,625,591	1,050,887	
⑤その他支出	(33,832,000)	(39,386,441)	(△ 5,554,441)	
人件費支出	12,379,000	24,689,738	△ 12,310,738	
在外事務所管理費支出	5,010,000	5,704,541	△ 694,541	
その他	16,443,000	8,992,162	7,450,838	
事業活動支出計	2,715,721,307	2,722,860,509	△ 7,139,202	
事業活動収支差額	△ 1,304,000	16,983,502	△ 18,287,502	

科 目	予 算 額(A)	決 算 額(B)	差 異(A-B)	備 考
Ⅱ. 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①退職給付引当資産取崩収入	20,000,000	12,364,740	7,635,260	
②日台ビジネス交流推進委資産取崩収入	320,000	193,111	126,889	
投資活動収入計	20,320,000	12,557,851	7,762,149	
2. 投資活動支出				
①固定資産取得支出	0	552,960	△ 552,960	
②退職給付引当資産取得支出	20,000,000	19,911,564	88,436	
③日台ビジネス交流推進委資産取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	20,000,000	20,464,524	△ 464,524	
投資活動収支差額	320,000	△ 7,906,673	8,226,673	
Ⅲ. 予備費支出	5,000,000	0	5,000,000	
当期収支差額	△ 5,984,000	9,076,829	△ 15,060,829	
前期繰越収支差額	121,981,000	200,059,833	△ 78,078,833	
次期繰越収支差額	115,997,000	209,136,662	△ 93,139,662	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、預金、未収入金、国庫等返納金、未払金、預り金、賞与引当金を含めている。

なお、前期末残高及び当期末残高は、2. に記載のとおりである。

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	221,288	153,663
預 金	376,671,667	427,114,213
未収入金	44,913,667	46,942,359
合 計	421,806,622	474,210,235
国庫等返納金	72,313,612	126,336,430
未 払 金	101,160,746	89,174,170
預 り 金	6,412,496	6,593,698
賞与引当金	41,859,935	42,969,275
合 計	221,746,789	265,073,573
次期繰越収支差額	200,059,833	209,136,662

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

該当なし。

4. その他

事業活動支出のうち「運転免許証翻訳事業支出」の決算額が予算額を上回っているのは、予算に対して弾力条項が定められた項目であり、同条項に認められた範囲内の支出増加である。また、その他支出のうち「人件費支出」の決算額が予算額を上回ったのは退職手当支給が発生したためである。

なお、投資活動支出のうち「固定資産取得支出」については、東京本部の「電子鍵付扉設置」のため、国際友好団体補助金の予算の範囲内で実施したものである。

(参考1)

平成30年度 収支計算書総括表

(単位:円)

収入の部		支出の部	
区分	金額	区分	金額
事業活動収入の部	2,739,844,011	事業活動支出の部	2,722,860,509
基本財産運用収入	75,000	事業費支出	15,933,745
特定資産運用収入	0	運転免許証翻訳事業支出	15,140,634
会費収入	56,820,000	日台ビジネス交流推進委特別会計支出	793,111
維持会員会費収入	56,220,000		
日台ビジネス交流推進委参加費収入	600,000		
事業収入	15,140,634		
運転免許証翻訳事業収入	15,140,634		
国庫補助金収入	2,498,113,000	国補助事業費支出	2,538,104,903
国際友好団体補助金収入	1,684,172,000	国際友好団体事業支出	1,724,163,903
国際文化交流団体補助金収入	672,464,000	国際文化交流促進支出	672,464,000
海外市場調査等事業費補助金収入	141,477,000	海外市場調査等事業支出	141,477,000
国受託事業収入	98,056,000	国受託事業費支出	98,056,000
産業財産権制度基盤整備事業受託収入	98,056,000	産業財産権制度基盤整備事業支出	98,056,000
民間受託等事業収入	31,379,420	民間受託等事業費支出	31,379,420
在アジア・オセアニア日系企業活動実態調査事業受託収入	765,072	在アジア・オセアニア日系企業活動実態調査事業受託支出	765,072
台湾訪日旅行マーケティング事業受託収入	9,994,077	台湾訪日旅行マーケティング事業支出	9,994,077
台湾の食品市場・規制に関する調査事業受託収入	994,680	台湾の食品市場・規制に関する調査事業支出	994,680
「日本語パートナーズ」台湾派遣事業受託収入	19,625,591	「日本語パートナーズ」台湾派遣事業支出	19,625,591
雑収入	40,259,957	その他支出	39,386,441
受取利息収入	50,241	人件費支出	24,689,738
在外事務所手数料収入	5,704,541	在外事務所管理費支出	5,704,541
その他	34,505,175	その他	8,992,162
投資活動収入の部	12,557,851	投資活動支出の部	20,464,524
退職給付引当資産取崩収入	12,364,740	固定資産取得支出	552,960
日台ビジネス交流推進委資産取崩収入	193,111	退職給付引当資産取得支出	19,911,564
		予備費支出	0
		当期収支差額	9,076,829
計	2,752,401,862	計	2,752,401,862

(参考2)

勘定別収支計算書

運転免許証翻訳事業勘定

(単位:円)

収入の部		支出の部	
区分	金額	区分	金額
運転免許証翻訳事業収入	15,140,634	運転免許証翻訳事業費	15,140,634
計	15,140,634	計	15,140,634

日台ビジネス交流推進委員会経理特別会計

(単位:円)

収入の部		支出の部	
区分	金額	区分	金額
参加費収入	600,000	事業運営費	793,111
指定正味財産取崩収入	193,111		
計	793,111	計	793,111

国際友好団体事業勘定

(単位:円)

収入の部		支出の部	
区分	金額	区分	金額
国際友好団体補助金	1,684,172,000	東京本部	162,179,453
自己資金	40,544,863	役員給与	97,677,985
		業務諸費	64,352,441
		交際費	149,027
		在外事務所	943,798,036
		役員給与	253,616,684
		業務諸費	690,076,020
		交際費	105,332
		経済等交流事業費	
		経済等交流事業費	176,310,037
		文化交流等事業費	262,233,089
		文化交流事業費	26,663,661
		文化紹介事業費	125,405,271
		日本研究等支援費	110,164,157
		日台知的交流事業費	
		日台知的交流事業費	82,342,253
		国庫返納金	97,853,995
計	1,724,716,863	計	1,724,716,863

国際文化交流促進勘定

(単位:円)

収入の部		支出の部	
区分	金額	区分	金額
国際文化交流団体補助金	672,464,000	国際文化交流事業費 留学生奨学事業費 国庫返納金	671,941,583 522,417
計	672,464,000	計	672,464,000

海外市場調査等事業勘定

(単位:円)

収入の部		支出の部	
区分	金額	区分	金額
海外市場調査等事業費補助金	141,477,000	在外事務所費 管理費 事業費 国内事務所費 日台分野別協力等に関する調査等事業費 海外情報提供等事業費 海外情報提供等専門家派遣事業費 日台産業協力架け橋プロジェクト推進事務局運営費 日台産業協力架け橋プロジェクト推進基礎事業費 日台産業協力架け橋プロジェクト普及事業費 国庫返納金	62,174,914 56,727,674 5,447,240 16,215,559 60,086,079 12,250,379 4,111,094 15,423,231 28,301,375 3,000,448
計	141,477,000	計	141,477,000

産業財産権制度基盤整備事業勘定

(単位:円)

収入の部		支出の部	
区分	金額	区分	金額
産業財産権制度基盤整備事業受託金	98,056,000	産業財産権制度基盤整備事業費 国庫返納金	78,352,132 19,703,868
計	98,056,000	計	98,056,000

在アジア・オセアニア日系企業活動実態調査事業勘定

(単位:円)

収 入 の 部		支 出 の 部	
区 分	金 額	区 分	金 額
在アジア・オセアニア日系企業 活動実態調査事業受託金	765,072	在アジア・オセアニア日系企業 活動実態調査事業費	765,072
計	765,072	計	765,072

台湾訪日旅行マーケティング事業勘定

(単位:円)

収 入 の 部		支 出 の 部	
区 分	金 額	区 分	金 額
台湾訪日旅行マーケティング 事業受託金	9,994,077	台湾訪日旅行マーケティング 事業費	8,870,857
		返 納 金	1,123,220
計	9,994,077	計	9,994,077

台湾の食品市場・規制に関する調査事業勘定

(単位:円)

収 入 の 部		支 出 の 部	
区 分	金 額	区 分	金 額
台湾の食品市場・規制に関する調 査事業受託金	994,680	台湾の食品市場・規制に関する調 査事業費	994,680
計	994,680	計	994,680

日本語パートナーズ台湾派遣事業勘定

(単位:円)

収 入 の 部		支 出 の 部	
区 分	金 額	区 分	金 額
「日本語パートナーズ」台湾派遣事業受託金	19,625,591	「日本語パートナーズ」台湾派遣事業費	15,493,109
		返納金	4,132,482
計	19,625,591	計	19,625,591

その他支出勘定

(単位:円)

収 入 の 部		支 出 の 部	
区 分	金 額	区 分	金 額
自己資金	76,643,393	その他支出	39,386,441
会費収入	56,220,000	人件費	24,689,738
基本財産運用益	75,000	管理諸費	1,098,462
受取利息収入	50,241	雑支出	0
雑収入	14,593,611	在外事務所業務諸費	5,704,541
在外事務所手数料収入	5,704,541	消費税	7,893,700
退職給付引当資産取崩収入	12,364,740	会費収入から国際友好団体事業勘定振替分	40,544,863
		当期収支差額	9,076,829
計	89,008,133	計	89,008,133

(参考3)

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(公益・収益・法人会計別)

(単位:円)

科 目	決 算 額	内公益目的事業	内法人会計
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益	(75,000)	(75,000)	(0)
基本財産受取利息	75,000	75,000	0
②受取会費	(56,820,000)	(40,746,301)	(16,073,699)
維持会員受取会費	56,220,000	40,146,301	16,073,699
日台ビジネス交流推進委員会参加費	600,000	600,000	0
③事業収益	(15,140,634)	(15,140,634)	(0)
運転免許証翻訳事業収益	15,140,634	15,140,634	0
④受取補助金等	(2,627,548,420)	(2,358,080,900)	(269,467,520)
受取国庫補助金	(2,498,113,000)	(2,228,645,480)	(269,467,520)
国際友好団体補助金	1,684,172,000	1,414,704,480	269,467,520
国際文化交流促進費補助金	672,464,000	672,464,000	0
海外市場調査等事業費補助金	141,477,000	141,477,000	0
国受託収益	(98,056,000)	(98,056,000)	(0)
産業財産権制度基盤整備事業受託収益	98,056,000	98,056,000	0
民間受託等収益	(31,379,420)	(31,379,420)	(0)
在アジア・オセアニア日系企業活動実態調査事業受託収益	765,072	765,072	0
台湾訪日旅行マーケティング事業受託収益	9,994,077	9,994,077	0
台湾の食品市場・規制に関する調査事業受託収益	994,680	994,680	0
「日本語パートナーズ」台湾派遣事業受託収入	19,625,591	19,625,591	0
⑤雑収益	(20,348,393)	(5,786,985)	(14,561,408)
受取利息	(50,241)	(50,241)	(0)
在外事務所受取利息	50,241	50,241	0
雑収益	(20,298,152)	(5,736,744)	(14,561,408)
在外事務所手数料	5,704,541	5,704,541	0
その他	14,593,611	32,203	14,561,408
⑥指定正味財産からの振替額	(24,822,870)	(22,036,572)	(2,786,298)
日台ビジネス交流推進委員会特別会計	193,111	193,111	0
減価償却費相当額	24,629,759	21,843,461	2,786,298
経常収益計	2,744,755,317	2,441,866,392	302,888,925
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	58,144,950	51,088,486	7,056,464
給与手当	912,365,240	719,279,146	193,086,094
役員退職給付費用	3,640,950	3,197,461	443,489
職員退職給付費用	16,316,523	12,863,417	3,453,106
臨時雇賃金	15,098,399	11,903,088	3,195,311
法定福利費	53,584,055	42,243,930	11,340,125
旅費交通費	81,789,482	78,142,122	3,647,360
通信運搬費	27,151,801	21,768,760	5,383,041
備品費	30,133,281	23,778,173	6,355,108
消耗品費	22,472,276	18,611,782	3,860,494
図書等	736,826	736,826	0
印刷製本費	7,765,658	7,168,408	597,250
燃料費	1,934,275	1,537,089	397,186
光熱水料費	21,448,498	19,844,819	1,603,679
賃借料	277,694,986	257,587,993	20,106,993
リース料	5,200,586	4,013,118	1,187,468
保守料	15,388,887	12,956,946	2,431,941

科 目	決 算 額	内公益目的事業	内法人会計
会議費	21,670,512	21,245,665	424,847
減価償却費	24,745,098	21,958,800	2,786,298
共益費	23,382,706	21,371,793	2,010,913
清掃料	7,657,176	6,998,659	658,517
警備費	38,031,459	34,760,754	3,270,705
福利厚生費	1,772,006	1,405,068	366,938
保険料	17,271,826	16,680,677	591,149
修繕費	11,663,106	11,011,882	651,224
諸謝金	34,717,319	26,370,073	8,347,246
留学生奨学金	669,012,125	669,012,125	0
租税公課	15,911,584	7,290,984	8,620,600
支払助成金	63,315,566	63,315,566	0
委託費	95,891,341	95,891,341	0
雑費	33,548,900	31,495,011	2,053,889
国庫等返納金	126,336,430	126,336,430	0
経常費用計	2,735,793,827	2,441,866,392	293,927,435
当期経常増減額	8,961,490	0	8,961,490
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	8,961,490	0	8,961,490
一般正味財産期首残高	298,408,060	95,000,000	203,408,060
一般正味財産期末残高	307,369,550	95,000,000	212,369,550
II 指定正味財産増減の部			
1. 受取寄付金	0	0	0
2. 国庫補助金による取得減価償却資産見返額	22,301,191	19,790,077	2,511,114
3. 一般正味財産への振替額	△ 24,629,759	△ 21,843,461	△ 2,786,298
4. 日台ビジネス交流推進委員会特別会計へ繰入	△ 193,111	△ 193,111	0
当期指定正味財産増減額	△ 2,521,679	△ 2,246,495	△ 275,184
指定正味財産期首残高	150,133,190	130,381,612	19,751,578
指定正味財産期末残高	147,611,511	128,135,117	19,476,394
III 正味財産期末残高	454,981,061	223,135,117	231,845,944

(注)

1. 経常費用に占める公益目的事業経常費用の割合	89.26%
2. 維持会員受取会費収入の内公益目的事業に充当された割合	71.41%
3. 経常収益に占める国からの補助金及び受託収益額の割合	94.59%

独立監査人の監査報告書


令和元年 5 月 27 日

公益財団法人日本台湾交流協会
理事長 谷崎 泰明 殿

公認会計士久保田亮事務所

公認会計士 久保田 亮 

吾妻賢治公認会計士事務所

公認会計士 吾妻 賢治 

<財務諸表監査>

私たちは、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第 23 条の規定に基づき、公益財団法人日本台湾交流協会の平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日までの平成 30 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 I-5 (1) 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

私たちの責任は、私たち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。私たちは、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、私たち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、私たちの判断により、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。財務諸表監査の目的は、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、私たちは、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。

私たちは、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

私たちは、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。

<財産目録に対する意見>

私たちは、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第 23 条の規定に基づき、公益財団法人日本台湾交流協会の平成 31 年 3 月 31 日現在の平成 30 年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

財産目録に対する理事者の責任

理事者の責任は、財産目録を、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するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監査人の責任

私たちの責任は、財産目録が、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おり、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

財産目録に対する監査意見

私たちは、上記の財産目録が、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おり、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

<収支計算書に対する意見>

私たちは、公益財団法人日本台湾交流協会の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の収支計算書(収支計算書に対する注記を含む。以下同じ。)について監査を行った。

収支計算書に対する理事者の責任

理事者の責任は、「公益法人会計における内部管理事項について」(平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ。以下「内部管理事項」という。)に従って収支計算書を作成することにある。

監査人の責任

私たちの責任は、収支計算書が、内部管理事項に従って作成されているかについて意見を表明することにある。

収支計算書に対する監査意見

私たちは、上記の収支計算書が、すべての重要な点において、内部管理事項に従って作成されているものと認める。

利害関係

公益財団法人日本台湾交流協会と私たちとの間には、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 査 報 告 書

公益財団法人日本台湾交流協会
理事長 谷 崎 泰 明 殿

令和元年5月31日

公益財団法人日本台湾交流協会

監事 林 信 秀



私は、公益財団法人日本台湾交流協会の平成30年度の監査を実施しましたので、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私は、公益財団法人日本台湾交流協会定款第23条に基づいて、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人から業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、業務及び財産の状況を調査いたしました。

また、会計監査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ました。さらに、平成30年度事業報告書及び計算書類並びに附属明細書等を受領し、これらの書類について検討しました。

2. 監査結果

- 一、事業は法令及び定款に従い、適正に実施されていることを認めます。
- 二、理事の職務の執行に関する不正行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- 三、会計監査人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

以上のとおり、監査の結果、適正であることを報告します。

以 上