

平成 30 年度  
(2018年度)

# 決 算 報 告 書

自 平成 30 年 4 月 1 日  
至 平成 31 年 3 月 31 日

一般財団法人 日本・ベトナム文化交流協会

貸借対照表(事業別)

平成31年3月31日現在

勘定科目	実施事業	その他事業	法人会計	内部取引消去	当年度合計
<b>I 資産の部</b>					
1 流動資産					
普通預金	0	0	1,162,118	0	1,162,118
前払費用	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0
法人会計勘定	28,953,108	1,733,522	0	△ 30,686,630	0
流動資産合計	28,953,108	1,733,522	1,162,118	△ 30,686,630	1,162,118
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	0	0	28,721,426	0	28,721,426
投資端数現金	0	0	30,913	0	30,913
基本財産合計	0	0	28,752,339	0	28,752,339
(2) 特定資産					
特定資産合計	0	0	0	0	0
(3) その他固定資産					
什器備品	0	0	57,917	0	57,917
その他固定資産合計	0	0	57,917	0	57,917
固定資産合計	0	0	28,810,256	0	28,810,256
<b>資産合計</b>	<b>28,953,108</b>	<b>1,733,522</b>	<b>29,972,374</b>	<b>△ 30,686,630</b>	<b>29,972,374</b>
<b>II 負債の部</b>					
1 流動負債					
預り金	0	0	0	0	0
実施事業勘定	0	0	28,953,108	△ 28,953,108	0
その他事業勘定	0	0	1,733,522	△ 1,733,522	0
流動負債合計	0	0	30,686,630	△ 30,686,630	0
<b>負債合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30,686,630</b>	<b>△ 30,686,630</b>	<b>0</b>
<b>IV 正味財産の部</b>					
1 一般正味財産	6,859,499	△ 1,150,910	24,263,785	0	29,972,374
(うち基本財産)	0	0	28,721,426	0	28,721,426
(うち正味財産増加額)	△ 7,854,469	△ 817,228	564,499	0	△ 8,107,198
部門勘定	22,093,609	2,884,432	△ 24,978,041	0	0
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>28,953,108</b>	<b>1,733,522</b>	<b>29,972,374</b>	<b>△ 30,686,630</b>	<b>29,972,374</b>

**貸借対照表**

平成31年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	当年度	構成比	前年度	構成比	増減
<b>I 資産の部</b>					
1 流動資産					
普通預金	1,162,118	3.9	2,509,512	6.6	△ 1,347,394
貯蔵品	0	0.0	0	0.0	0
流動資産合計	1,162,118	3.9	2,509,512	6.6	△ 1,347,394
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	28,721,426	95.8	27,503,881	72.2	1,217,545
投資端数現金	30,913	0.1	8,000,000	21.0	△ 7,969,087
基本財産合計	28,752,339	95.9	35,503,881	93.2	△ 6,751,542
(2) 特定資産					
特定資産合計	0	0.0	0	0.0	0
(3) その他固定資産					
什器備品	57,917	0.2	66,179	0.2	△ 8,262
その他固定資産合計	57,917	0.2	66,179	0.2	△ 8,262
固定資産合計	28,810,256	96.1	35,570,060	93.4	△ 6,759,804
<b>資産合計</b>	<b>29,972,374</b>	<b>100.0</b>	<b>38,079,572</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 8,107,198</b>
<b>II 負債の部</b>					
1 流動負債					
預り金	0	0.0	0	0.0	0
流動負債合計	0	0.0	0	0.0	0
<b>負債合計</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>
<b>IV 正味財産の部</b>					
1 一般正味財産	29,972,374	100.0	38,079,572	100.0	△ 8,107,198
(うち基本財産)	28,721,426	95.8	27,503,881	72.2	1,217,545
(うち正味財産増加額)	△ 8,107,198	△ 27.0	△ 5,903,281	△ 15.5	△ 2,203,917
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>29,972,374</b>	<b>100.0</b>	<b>38,079,572</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 8,107,198</b>

正味財産増減計算書

(自:平成30年4月1日 至:平成31年3月31日)

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
① 基本財産運用益	( 605,894 )	( 1,961,756 )	( △ 1,355,862 )
基本財産売却益	0	0	0
基本財産配当金	605,894	1,961,756	△ 1,355,862
② 受取会費	( 1,520,000 )	( 1,732,000 )	( △ 212,000 )
賛助会費	1,520,000	1,732,000	△ 212,000
④ 受取寄付金	( 14,000,000 )	( 10,000,000 )	( 4,000,000 )
CPS受取寄付金	14,000,000	10,000,000	4,000,000
コンサート寄付金その他寄付金	925,147	459,577	465,570
⑤ 雑収益	( 41 )	( 52 )	( △ 11 )
受取利息	41	52	△ 11
<b>経常収益計</b>	<b>17,051,082</b>	<b>14,153,385</b>	<b>2,897,697</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
① 事業費	( 8,671,697 )	( 8,970,268 )	( △ 298,571 )
実施事業－教育支援事業			
ハノイ日本語センター支援費	4,278,541	4,484,946	△ 206,405
実施事業－文化交流事業			
日越コンサート事業費	3,575,928	4,235,612	△ 659,684
その他事業			
学生向けセミナー事業費	0	21,850	△ 21,850
ベトナムセミナー事業費	0	0	0
がん病院支援費	817,228	227,860	589,368
② 一般管理費	( 10,862,266 )	( 9,095,461 )	( 1,766,805 )
給与手当等	3,707,986	3,000,000	707,986
法定福利費	156,462	306,935	△ 150,473
福利厚生費	0	540	△ 540
外注費	0	1,086,218	△ 1,086,218
会議費	115,209	117,462	△ 2,253
交際費	90,051	230,123	△ 140,072
旅費交通費	391,927	299,107	92,820
通信費	649,803	618,350	31,453
消耗品費	168,943	76,081	92,862
新聞図書費	0	2,138	△ 2,138
広告宣伝費	63,770	0	63,770
水道光熱費	120,000	120,000	0
支払手数料	92,688	82,632	10,056
地代家賃	2,164,440	2,164,440	0
保険料	1,649	70,000	△ 68,351
リース料	233,280	155,520	77,760
租税公課	81,650	756,000	△ 674,350
支払報酬	2,816,146	1,653	2,814,493
減価償却費	8,262	8,262	0
<b>経常費用計</b>	<b>19,533,963</b>	<b>18,065,729</b>	<b>1,468,234</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 2,482,881</b>	<b>△ 3,912,344</b>	<b>1,429,463</b>
<b>2 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
投資有価証券売却益	0	0	0
雑収入	0	0	0
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(2) 経常外費用</b>			
投資有価証券償還損	0	1,990,937	△ 1,990,937
投資有価証券売却損	5,624,317	0	5,624,317
雑損失	0	0	0
<b>経常外損失計</b>	<b>5,624,317</b>	<b>1,990,937</b>	<b>3,633,380</b>
<b>当期正味財産増加額</b>	<b>△ 8,107,198</b>	<b>△ 5,903,281</b>	<b>△ 2,203,917</b>
<b>前期繰越正味財産額</b>	<b>38,079,572</b>	<b>43,982,853</b>	<b>△ 5,903,281</b>
<b>期末正味財産合計額</b>	<b>29,972,374</b>	<b>38,079,572</b>	<b>△ 8,107,198</b>

正味財産増減計算書(事業別)

(自:平成30年4月1日 至:平成31年3月31日)

(単位:円)

	30年度実施事業	30年度その他事業	30年度法人会計	合計
一般正味財産の部				
1 経常増減の部				
経常収益				
基本財産運用益	0	0	605,894	605,894
受取会費	0	0	1,520,000	1,520,000
受取寄附金	925,147	0	14,000,000	14,925,147
受取利息	0	0	41	41
経常収益計	925,147	0	16,125,935	17,051,082
経常費用				
実施事業				
ハノイ日本語センター支援	4,278,541	0	0	4,278,541
日越コンサート	3,575,928	0	0	3,575,928
その他事業				
がん病院寄付	0	817,228	0	817,228
事業費計	7,854,469	817,228	0	8,671,697
法人会計				
給与手当	0	0	3,707,986	3,707,986
法定福利費	0	0	156,462	156,462
会議費	0	0	115,209	115,209
交際費	0	0	90,051	90,051
旅費交通費	0	0	391,927	391,927
通信費	0	0	649,803	649,803
消耗品費	0	0	168,943	168,943
広告宣伝費	0	0	63,770	63,770
水道光熱費	0	0	120,000	120,000
支払手数料	0	0	92,688	92,688
地代家賃	0	0	2,164,440	2,164,440
租税公課	0	0	81,650	81,650
リース料	0	0	233,280	233,280
支払報酬	0	0	2,816,146	2,816,146
保険料	0	0	1,649	1,649
減価償却費	0	0	8,262	8,262
法人会計管理費計	0	0	10,862,266	10,862,266
経常費用計	7,854,469	817,228	10,862,266	19,533,963
当期経常増減額	△ 6,929,322	△ 817,228	5,263,669	△ 2,482,881
2 経常外増減の部				
経常外収益				
投資有価証券売却益	0	0	0	0
為替差益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
経常外損失				
投資有価証券売却損	0	0	5,624,317	5,624,317
為替差損	0	0	0	0
経常外損失計	0	0	5,624,317	5,624,317
当期一般正味財産増減額	△ 6,929,322	△ 817,228	△ 360,648	△ 8,107,198
一般正味財産期首残高	14,713,968	△ 333,682	23,699,286	38,079,572
一般正味財産期末残高	7,784,646	△ 1,150,910	23,338,638	29,972,374

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

① 重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法  
取得原価法を採用しています。

固定資産の減価償却方法  
定額法を採用しています。

外貨建資産および負債の本邦通貨への換算基準  
外貨建預金及び金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円価に換算し、換算差額は損益として処理しています。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項  
消費税の会計処理基準は税込方式を採用しています。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産の増減及び残高は以下の通りです。

科目	前期末残高	期中増減	当期末残高
投資有価証券	27,503,881	1,217,545	28,721,426
投資端数現金	8,000,000	△ 7,969,087	30,913
合計	35,503,881	△ 6,751,542	28,752,339

基本財産のうち投資有価証券の詳細は以下の通りです。

投資信託: アスカ・プロパティーズ・インベストメント・トラスト			
日付	口数	単価	金額
2006/11/15	3850	10,080	38,808,000
2007/1/15	18	10,072	181,296
2007/2/16	18	10,087	181,566
2007/3/15	19	10,078	191,482
2007/4/13	18	10,090	181,620
2007/5/15	18	10,098	181,764
2007/6/14	19	10,100	191,900
2007/7/13	175	10,055	1,759,625
2007/8/15	18	10,079	181,422
2007/9/13	20	10,064	201,280
2007/10/15	20	10,081	201,620
2007/11/15	20	10,101	202,020
2007/12/13	20	10,076	201,520
2008/1/16	20	10,033	200,660
2008/2/15	22	10,009	220,198
2008/3/13	21	10,059	211,239
2008/4/15	21	10,042	210,882
2008/5/16	21	10,057	211,197
2008/6/13	22	10,054	221,188
2008/7/15	22	10,040	220,880
2008/8/14	21	10,045	210,945
2008/10/16	22	10,039	220,858
2008/11/13	21	10,027	210,567
2009/3/17	△ 2223	10,077	△ 22,401,865
2012/3/31			△ 17,955,864
2013/7/5			△ 173,571
2014/3/31			△ 4,272,428
2015/12/25	△ 2223		△ 1
合計	0		0

銘柄名	数量	金額
高金利投信[銘柄コード603.93]	12,365,178口	11,140,426
CAM ESG日本株ファンド	15,135,300口	17,581,000

### 基本財産の補填計画

当財団では、平成18年に購入の投資信託を主に運用し、下記の通り補填を行ってまいりましたが、世界的な経済環境低迷の影響を受け、H23年度に有価証券の評価損を計上するにいたりしました。

平成20年12月1日施行の新公益法人制度に伴い当財団も新法人へ移行する予定であり、基本財産の健全な運用方法を検討するため、補填を一時中断しております。

なお、平成23年度に基本財産から借用されてしまった3百万円については、平成24年度に補填いたしました。

### 基本財産の補填実績

年度	補填金額	残高
17年度	—	39,000,000
18年度	2,193,450	41,193,450
19年度	2,513,975	43,707,425
20年度	3,000,000	46,707,425
21年度	3,050,650	49,758,075
22年度	3,885,474	53,643,549
計	14,643,549	

## 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は以下の通りです。

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
投資有価証券	28,721,426	0	28,721,426	0
投資端数現金	30,913	0	30,913	0
合計	28,752,339	0	28,752,339	0

## 4 固定資産の取得価額、減価償却の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期末残高は次の通りです。

科目	取得価額	減価償却累計額	期中増減	当期末残高
什器備品	1,718,819	1,660,902	0	57,917
ソフトウェア	441,000	441,000	0	0
合計	1,718,819	1,660,902	0	57,917

## 5 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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次の通りです。

科目	種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
投資信託	高金利投信[銘柄コード 603.93]	11,140,426	8,915,293	△ 2,225,133
投資信託	CAM ESG日本株ファ ンド	17,581,000	17,037,807	△ 543,193
投資信託				
投資信託				
合計		28,721,426	25,953,100	△ 2,768,326

## 6 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下の通りです。

前期末		当期末	
現金預金勘定	2,509,512	現金預金勘定	1,162,118
現金及び現金同等物	2,509,512	現金及び現金同等物	1,162,118

財産目録  
 平成31年3月31日現在

0 (単位:円)

勘定科目	項目	摘要	当年度
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	三菱東京UFJ/八重洲通支店 普通2031609	運転資金として	1,162,118
流動資産合計			1,162,118
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	高金利投信[銘柄コード'603.93] CAM ESG日本株ファンド	キャピタルパートナーズ証券(株) キャピタルパートナーズ証券(株)	11,140,426 17,581,000
投資端数現金	証券口座預け金	キャピタルパートナーズ証券(株)	30,913
基本財産合計			28,752,339
(2) 特定資産			
什器備品			
PCサーバー		償却済み	0
キャビネット			57,917
ソフトウェア			
WEBサイト構築費用		償却済み	0
特定資産合計			57,917
固定資産合計			28,810,256
資産合計			29,972,374
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金			0
流動負債合計			0
負債合計			0