

令和 1 年度
(2019年度)

決算報告書

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 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)

令和2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
I 資産の部					
1 流動資産					
現金					
普通預金	0	0	5,238,278	0	5,238,278
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	5,238,278	△ 30,686,630	5,238,278
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	0	0	17,581,000	0	17,581,000
基本財産合計	0	0	17,581,000	0	17,581,000
(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	49,655	0	49,655
その他固定資産合計	0	0	49,655	0	49,655
固定資産合計	0	0	17,630,655	0	17,630,655
資産合計	28,953,108	1,733,522	22,868,933	△ 30,686,630	22,868,933
II 負債の部					
1 流動負債					
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
負債合計	0	0	30,686,630	△ 30,686,630	0
III 正味財産の部					
1 一般正味財産	2,352,616	△ 2,181,030	22,697,347	0	22,868,933
(うち基本財産)	0	0	17,581,000	0	17,581,000
(うち正味財産増加額)	△ 5,432,030	△ 1,030,120	△ 641,291	0	△ 7,103,441
部門勘定	26,600,492	3,914,552	△ 30,515,044	0	0
負債及び正味財産合計	28,953,108	1,733,522	22,868,933	△ 30,686,630	22,868,933

貸借対照表

令和2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
I 資産の部					
1 流動資産					
普通預金	5,238,278	22.9	1,162,118	3.9	4,076,160
流動資産合計	5,238,278	22.9	1,162,118	3.9	4,076,160
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	17,581,000	76.9	28,721,426	95.8	△ 11,140,426
投資端数現金	0	0.0	30,913	0.1	△ 30,913
基本財産合計	17,581,000	76.9	28,752,339	95.9	△ 11,171,339
(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	49,655	0.2	57,917	0.2	△ 8,262
その他固定資産合計	49,655	0.2	57,917	0.2	△ 8,262
固定資産合計	17,630,655	77.1	28,810,256	96.1	△ 11,179,601
資産合計	22,868,933	100.0	29,972,374	100.0	△ 7,103,441
II 負債の部					
負債合計	0	0.0	0	0.0	0
III 正味財産の部					
1 一般正味財産	22,868,933	100.0	29,972,374	100.0	△ 7,103,441
(うち基本財産)	17,581,000	76.9	28,752,339	95.9	△ 11,171,339
(うち正味財産増加額)	△ 7,103,441	△ 31.1	△ 8,107,198	△ 27.0	1,003,757
負債及び正味財産合計	22,868,933	100.0	29,972,374	100.0	△ 7,103,441

正味財産増減計算書

(自:平成31年4月1日 至:令和2年3月31日)

(単位:円)

勘定科目	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	(0)	(605,894)	(△ 605,894)
基本財産配当金	0	605,894	△ 605,894
② 受取会費	(1,670,043)	(1,520,000)	(150,043)
賛助会費	1,670,043	1,520,000	150,043
④ 受取寄付金	(7,000,000)	(14,000,000)	(△ 7,000,000)
CPS受取寄付金	7,000,000	14,000,000	△ 7,000,000
コンサート寄付金その他寄付金	2,726,523	925,147	1,801,376
⑤ 雑収益	(82)	(41)	(41)
受取利息	82	41	41
経常収益計	11,396,648	17,051,082	△ 5,654,434
(2) 経常費用			
① 事業費	(6,462,150)	(8,671,697)	(△ 2,209,547)
実施事業－教育支援事業			
ハノイ日本語センター支援費	4,233,874	4,278,541	△ 44,667
実施事業－文化交流事業			
日越コンサート事業費	1,198,156	3,575,928	△ 2,377,772
その他事業			
がん病院支援費	1,030,120	817,228	212,892
② 一般管理費	(9,784,348)	(10,862,266)	(△ 1,077,918)
給与手当等	2,155,500	3,707,986	△ 1,552,486
法定福利費	0	156,462	△ 156,462
寄付金	108,000	0	108,000
外注費	113,210	0	113,210
会議費	103,853	115,209	△ 11,356
交際費	1,180,849	90,051	1,090,798
旅費交通費	295,473	391,927	△ 96,454
通信費	611,493	649,803	△ 38,310
消耗品費	113,559	168,943	△ 55,384
広告宣伝費	0	63,770	△ 63,770
水道光熱費	117,600	120,000	△ 2,400
支払手数料	89,574	92,688	△ 3,114
地代家賃	2,233,980	2,164,440	69,540
保険料	1,065	1,649	△ 584
リース料	248,280	233,280	15,000
租税公課	71,650	81,650	△ 10,000
支払報酬	2,332,000	2,816,146	△ 484,146
減価償却費	8,262	8,262	0
経常費用計	16,246,498	19,533,963	△ 3,287,465
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			
投資有価証券償還損	2,253,226	0	2,253,226
投資有価証券売却損	0	5,624,317	△ 5,624,317
雑損失	365	0	365
経常外費用計	2,253,591	5,624,317	△ 3,370,726
当期正味財産増加額	△ 7,103,441	△ 8,107,198	1,003,757
前期繰越正味財産額	29,972,374	38,079,572	△ 8,107,198
期末正味財産合計額	22,868,933	29,972,374	△ 7,103,441

正味財産増減計算書(事業別)

(自:平成31年4月1日 至:令和2年3月31日)

(単位:円)

	実施事業	その他事業	法人会計	合計
一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
経常収益				
受取会費	0	0	1,670,043	1,670,043
受取寄附金	0	0	9,726,523	9,726,523
受取利息	0	0	82	82
経常収益計	0	0	11,396,648	11,396,648
経常費用				
実施事業				
ハノイ日本語センター支援	4,233,874	0	0	4,233,874
日越コンサート	1,198,156	0	0	1,198,156
その他事業				
がん病院支援	0	1,030,120	0	1,030,120
事業費計	5,432,030	1,030,120	0	6,462,150
法人会計				
給与手当	0	0	2,155,500	2,155,500
寄付金	0	0	108,000	108,000
外注費	0	0	113,210	113,210
会議費	0	0	103,853	103,853
交際費	0	0	1,180,849	1,180,849
旅費交通費	0	0	295,473	295,473
通信費	0	0	611,493	611,493
消耗品費	0	0	113,559	113,559
水道光熱費	0	0	117,600	117,600
支払手数料	0	0	89,574	89,574
地代家賃	0	0	2,233,980	2,233,980
租税公課	0	0	71,650	71,650
リース料	0	0	248,280	248,280
支払報酬	0	0	2,332,000	2,332,000
保険料	0	0	1,065	1,065
減価償却費	0	0	8,262	8,262
法人会計管理費計	0	0	9,784,348	9,784,348
経常費用計	5,432,030	1,030,120	9,784,348	16,246,498
当期経常増減額	△ 5,432,030	△ 1,030,120	1,612,300	△ 4,849,850
2 経常外増減の部				
経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
経常外費用				
投資有価証券償還損	0	0	2,253,226	2,253,226
雑損失	0	0	365	365
経常外費用計	0	0	2,253,591	2,253,591
当期一般正味財産増減額	△ 5,432,030	△ 1,030,120	△ 641,291	△ 7,103,441
一般正味財産期首残高	6,859,499	△ 1,150,910	24,263,785	29,972,374
一般正味財産期末残高	1,427,469	△ 2,181,030	23,622,494	22,868,933

令和1年度 個別注記表

一般財団法人 日本・ベトナム文化交流協会

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み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	28,721,426	△ 11,140,426	17,581,000
投資端数現金	30,913	△ 30,913	0
合計	28,752,339	△ 11,171,339	17,581,000

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
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	17,581,000	0	17,581,000	0
合計	17,581,000	0	17,581,000	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	1,669,164	0	49,655
ソフトウェア	441,000	441,000	0	0
合計	1,718,819	1,669,164	0	49,655

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	CAM ESG日本株ファンド	17,581,000	15,622,657	△ 1,958,343
投資信託				
投資信託				
投資信託				
合計		17,581,000	15,622,657	△ 1,958,343

6 現金及び現金同等物の残高

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	1,162,118	現金預金勘定	5,238,278
現金及び現金同等物	1,162,118	現金及び現金同等物	5,238,278

財産目録
令和2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UFJ/八重洲通支店 普通2031609	運転資金として	5,238,278
流動資産合計			5,238,278
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	CAM ESG日本株ファンド	キャピタルパートナーズ証券(株)	17,581,000
基本財産合計			17,581,000
(2) その他資産			
什器備品			
PCサーバー		償却済み	0
キャビネット			49,655
ソフトウェア			
WEBサイト構築費用		償却済み	0
その他資産合計			49,655
固定資産合計			17,630,655
資産合計			22,868,933
II 負債の部			
負債合計			0
III 正味財産の部			
負債及び正味財産合計			22,868,933