

令和4年度
(2022年度)

決算報告書

自 令和4年4月1日
至 令和5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

(令和5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	5,196,308	34.14	10,654,952	51.50	△ 5,458,644
流動資産合計	5,196,308	34.14	10,654,952	51.50	△ 5,458,644
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	10,000,000	65.70	10,000,000	48.34	0
基本財産合計	10,000,000	65.70	10,000,000	48.34	0
(2) 特定資産					
特定資産合計	0	0.00	0	0.00	0
(3) その他固定資産					
什器備品	24,869	0.16	33,131	0.16	△ 8,262
その他固定資産合計	24,869	0.16	33,131	0.16	△ 8,262
固定資産合計	10,024,869	65.86	10,033,131	48.50	△ 8,262
資産合計	15,221,177	100.00	20,688,083	100.00	△ 5,466,906
II 負債の部					
1 流動負債					
預り金	0	0.00	12,900	0.06	△ 12,900
未払法人税等	70,000	0.46	0	0.00	70,000
流動負債合計	70,000	0.46	12,900	0.06	57,100
負債合計	70,000	0.46	12,900	0.06	57,100
III 正味財産の部					
1 一般正味財産	15,151,177	99.54	20,675,183	99.94	△ 5,524,006
(うち基本財産)	10,000,000	65.70	10,000,000	48.34	0
(うち正味財産増加額)	△ 5,524,006	△ 36.29	690,545	3.34	△ 6,214,551
負債及び正味財産合計	15,221,177	100.00	20,688,083	100.00	△ 5,466,906

貸借対照表(事業別)

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	赤木先生P事業 (一般会計)	その他事業 (一般会計)	法人会計 (一般会計)	職業紹介事業 (収益事業)	内部取引消去	合計
I 資産の部						
1 流動資産						
普通預金	0	0	5,196,308	0	0	5,196,308
その他事業勘定	0	0	9,334,126	0	△ 9,334,126	0
職業紹介事業勘定	0	0	3,483,800	0	△ 3,483,800	0
赤木先生P事業勘定	0	0	172,783	0	△ 172,783	0
流動資産合計	0	0	18,187,017	0	△ 12,990,709	5,196,308
2 固定資産						
(1) 基本財産						
投資有価証券	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000
基本財産合計	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000
(2) 特定資産						
特定資産合計	0	0	0	0	0	0
(3) その他固定資産						
什器備品	0	0	24,869	0	0	24,869
その他固定資産合計	0	0	24,869	0	0	24,869
固定資産合計	0	0	10,024,869	0	0	10,024,869
資産合計	0	0	28,211,886	0	△ 12,990,709	15,221,177
II 負債の部						
1 流動負債						
未払法人税	0	0	0	70,000	0	70,000
法人会計勘定	172,783	9,334,126	0	3,483,800	△ 12,990,709	0
流動負債合計	172,783	9,334,126	0	3,553,800	△ 12,990,709	70,000
負債合計	172,783	9,334,126	0	3,553,800	△ 12,990,709	70,000
III 正味財産の部						
1 一般正味財産	△ 172,783	△ 9,334,126	28,211,886	△ 3,553,800	0	15,151,177
(うち基本財産)	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000
(うち正味財産増加額)	△ 172,783	△ 3,791,096	1,993,673	△ 3,553,800	0	△ 5,524,006
負債及び正味財産合計	0	0	28,211,886	0	△ 12,990,709	15,221,177

正味財産増減計算書

(令和4年4月1日～令和5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)	(0)	(0)
基本財産配当金	0	0	0
② 受取会費	(1,510,000)	(1,565,000)	(△ 55,000)
賛助会費(法人)	1,100,000	1,100,000	0
賛助会費(個人)	410,000	465,000	△ 55,000
③ 受取寄付金	(7,070,000)	(8,000,000)	(△ 930,000)
CPSグループ受取寄付金	7,000,000	8,000,000	△ 1,000,000
その他寄附金	70,000	0	70,000
④ 雑収入	(81)	(44)	(37)
受取利息	81	44	37
⑤ 職業紹介報酬売上	(1,354,000)	(0)	(1,354,000)
職業紹介報酬	1,354,000	0	1,354,000
経常収益計	9,934,081	9,565,044	369,037
(2) 経常費用			
開業費 職業紹介事業	0	195,000	△ 195,000
雑給 日本語塾報酬	3,684,000	3,167,000	517,000
給与手当	360,000	2,993,500	△ 2,633,500
給与負担金	4,410,928	0	4,410,928
寄付金	110,000	0	110,000
会議費	22,721	31,868	△ 9,147
交際費	42,649	29,429	13,220
旅費交通費	135,744	154,838	△ 19,094
通信費	611,886	566,133	45,753
消耗品費	44,374	45,138	△ 764
新聞図書費	121,500	1,495	120,005
水道光熱費	185,011	132,000	53,011
広告宣伝費	0	130,600	△ 130,600
支払手数料	175,164	157,058	18,106
地代家賃	2,875,784	2,814,576	61,208
保険料	2,464	543	1,921
リース料	250,800	250,800	0
租税公課	91,800	104,606	△ 12,806
支払報酬	2,255,000	2,255,000	0
教育研修費	0	13,400	△ 13,400
減価償却費	8,262	8,262	0
経常費用計	15,388,087	13,051,246	2,336,841
当期経常増減額	△ 5,454,006	△ 3,486,202	△ 1,967,804
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
投資有価証券売却益	0	4,176,747	△ 4,176,747
経常外収益計	0	4,176,747	△ 4,176,747
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	4,176,747	△ 4,176,747
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,454,006	690,545	△ 6,144,551
法人税住民税及び事業税	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 5,524,006	690,545	△ 6,214,551
前期繰越正味財産額	20,675,183	19,984,638	690,545
期末正味財産合計額	15,151,177	20,675,183	△ 5,524,006

正味財産増減計算書（事業別）

（令和4年4月1日～令和5年3月31日）

（単位：円）

勘定科目	赤木先生P事業 （一般会計）	オンライン日本語塾事業 （一般会計）	法人会計 （一般会計）	職業紹介事業 （収益事業）	合計
一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
経常収益					
基本財産運用益	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	1,510,000	0	1,510,000
受取寄附金	0	0	7,070,000	0	7,070,000
雑収入	0	0	81	0	81
職業紹介報酬	0	0	0	1,354,000	1,354,000
経常収益計	0	0	8,580,081	1,354,000	9,934,081
経常費用					
オンライン日本語塾報酬	0	3,684,000	0	0	3,684,000
給与手当	0	0	72,000	288,000	360,000
給与負担金	0	0	882,186	3,528,742	4,410,928
寄付金	0	0	110,000	0	110,000
会議費	0	0	22,721	0	22,721
交際費	0	0	34,994	7,655	42,649
旅費交通費	398	0	84,526	50,820	135,744
通信費	50,885	0	489,314	71,687	611,886
消耗品費	0	0	38,326	6,048	44,374
新聞図書費	121,500	0	0	0	121,500
水道光熱費	0	0	159,794	25,217	185,011
支払手数料	0	107,096	68,068	0	175,164
地代家賃	0	0	2,483,819	391,965	2,875,784
保険料	0	0	2,464	0	2,464
リース料	0	0	216,616	34,184	250,800
租税公課	0	0	91,800	0	91,800
支払報酬	0	0	1,821,518	433,482	2,255,000
減価償却費	0	0	8,262	0	8,262
経常費用計	172,783	3,791,096	6,586,408	4,837,800	15,388,087
当期経常増減額	△ 172,783	△ 3,791,096	1,993,673	△ 3,483,800	△ 5,454,006
2 経常外増減の部					
経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 172,783	△ 3,791,096	1,993,673	△ 3,483,800	△ 5,454,006
法人税住民税及び事業税	0	0	0	70,000	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 172,783	△ 3,791,096	1,993,673	△ 3,553,800	△ 5,524,006
一般正味財産期首残高	0	△ 5,543,030	26,218,213	0	20,675,183
一般正味財産期末残高	△ 172,783	△ 9,334,126	28,211,886	△ 3,553,800	15,151,177

令和4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

令和4年度

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	10,000,000	0	10,000,000
合計	10,000,000	0	10,000,000

基本財産のうち投資有価証券の詳細は以下の通りです。

銘柄名	数量	金額
知的資本日本株ファンド	9,837,679口	10,000,000

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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	10,000,000	0	10,000,000	0
合計	10,000,000	0	10,000,000	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

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	1,693,950	0	24,869
合計	1,718,819	1,693,950	0	24,869

5 投資有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

科目	種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
投資信託	知的資本日本株ファンド	10,000,000	8,799,803	△ 1,200,197
合計		10,000,000	8,799,803	△ 1,200,197

6 現金及び現金同等物の残高

前期末		当期末	
現金預金勘定	10,654,952	現金預金勘定	5,196,308
現金及び現金同等物	10,654,952	現金及び現金同等物	5,196,308

財 産 目 録
(令和5年3月31日現在)

(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	5,196,308
流動資産合計			5,196,308
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	知的資本日本株ファンド	キャピタルパートナーズ証券(株)	10,000,000
基本財産合計			10,000,000
(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			24,869
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			24,869
固定資産合計			10,024,869
資産合計			15,221,177
II 負債の部			
1 流動負債			
未払法人税等			70,000
負債合計			70,000
III 正味財産の部			
負債及び正味財産合計			15,221,177

令和5年5月16日

監査報告書

令和4年度(2022年度)

一般財団法人日本・ベトナム文化交流協会
理事長 筒井豊春 殿

一般財団法人日本・ベトナム文化交流協会
監事 須賀智仁

私は、当財団法人の定款第24条の規定に基づき、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度における会計及び業務の監査を行いましたので、次の通り報告いたします。

1. 監査方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財産状態を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) 理事会の職務執行に関する不正の行為、または法令もしくは会則に違反する重大な事実はないと認める。

以上