令和 5 年度
(2023年度)

決算報告書

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 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6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	3,914,706	28.59	5,196,308	34.14	△ 1,281,602
流動資産合計	3,914,706	28.59	5,196,308	34.14	△ 1,281,602
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	0	0.00	10,000,000	65.70	△ 10,000,000
投資端数現金	9,760,984	71.29	0		9,760,984
基本財産合計	9,760,984	71.29	10,000,000	65.70	△ 239,016
(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	16,607	0.12	24,869	0.16	△ 8,262
その他固定資産合計	16,607	0.12	24,869	0.16	△ 8,262
固定資産合計	9,777,591	71.41	10,024,869	65.86	△ 247,278
資産合計	13,692,297	100.00	15,221,177	100.00	△ 1,528,880
II 負債の部					
1 流動負債					
預り金	0	0.00	0	0.00	0
未払法人税等	70,000	0.51	70,000	0.00	0
流動負債合計	70,000	0.51	70,000	0.46	0
負債合計	70,000	0.51	70,000	0.46	0
III 正味財産の部					
1 一般正味財産	13,622,297	99.49	15,151,177	99.54	△ 1,528,880
(うち基本財産)	9,760,984	71.29	10,000,000	65.70	△ 239,016
(うち正味財産増加額)	△ 1,528,880	△ 11.17	△ 5,524,006	△ 36.29	3,995,126
負債及び正味財産合計	13,692,297	100.00	15,221,177	100.00	△ 1,528,880

貸借対照表(事業別)

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	実施事業 (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	3,914,706	0	0	3,914,706
その他事業勘定	0	0	12,053,118	0	△ 12,053,118	0
実施事業勘定	0	0	1,523,209	0	△ 1,523,209	0
職業紹介事業勘定	0	0	7,958,033	0	△ 7,958,033	0
流動資産合計	0	0	25,449,066	0	△ 21,534,360	3,914,706
2 固定資産						
(1) 基本財産						
投資端数現金	0	0	9,760,984	0	0	9,760,984
基本財産合計	0	0	9,760,984	0	0	9,760,984
(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	16,607	0	0	16,607
その他固定資産合計	0	0	16,607	0	0	16,607
固定資産合計	0	0	9,777,591	0	0	9,777,591
資産合計	0	0	35,226,657	0	△ 21,534,360	13,692,297
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	1,523,209	12,053,118	0	7,958,033	△ 21,534,360	0
流動負債合計	1,523,209	12,053,118	0	8,028,033	△ 21,534,360	70,000
負債合計	1,523,209	12,053,118	0	8,028,033	△ 21,534,360	70,000
III 正味財産の部						
1 一般正味財産	△ 1,523,209	△ 12,053,118	35,226,657	△ 8,028,033	0	13,622,297
(うち基本財産)	0	0	9,760,984	0	0	9,760,984
(うち正味財産増加額)	△ 1,523,209	△ 2,718,992	7,187,554	△ 4,474,233	0	△ 1,528,880
負債及び正味財産合計	0	0	35,226,657	0	△ 21,534,360	13,692,297

正味財産増減計算書

(令和5年4月1日～令和6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	(1,319,985)	(1,510,000)	(△ 190,015)
賛助会費(法人)	1,004,485	1,100,000	△ 95,515
賛助会費(個人)	315,500	410,000	△ 94,500
③ 受取寄付金	(13,550,000)	(7,070,000)	(6,480,000)
CPSグループ受取寄付金	13,550,000	7,000,000	6,550,000
その他寄附金	0	70,000	△ 70,000
④ 雑収入	(44)	(81)	(△ 37)
受取利息	44	81	△ 37
⑤ 職業紹介報酬売上	(1,258,950)	(1,354,000)	(△ 95,050)
職業紹介報酬	1,258,950	1,354,000	△ 95,050
経常収益計	16,128,979	9,934,081	6,194,898
(2) 経常費用			
① 事業費	(2,437,000)	(3,684,000)	(△ 1,247,000)
その他事業			
職業紹介事業	0	0	0
オンライン日本語塾	2,437,000	3,684,000	△ 1,247,000
② 一般管理費	(14,911,843)	(11,704,087)	(3,207,756)
給与手当	0	360,000	△ 360,000
給与負担金	3,417,757	4,410,928	△ 993,171
寄付金	550,000	110,000	440,000
会議費	10,431	22,721	△ 12,290
交際費	73,645	42,649	30,996
旅費交通費	1,269,431	135,744	1,133,687
通信費	567,450	611,886	△ 44,436
消耗品費	108,658	44,374	64,284
新聞図書費	0	121,500	△ 121,500
水道光熱費	330,760	185,011	145,749
広告宣伝費	151,490	0	151,490
支払手数料	138,476	175,164	△ 36,688
地代家賃	3,088,750	2,875,784	212,966
保険料	22,783	2,464	20,319
リース料	173,800	250,800	△ 77,000
租税公課	1,650	91,800	△ 90,150
支払報酬	4,953,000	2,255,000	2,698,000
教育研修費	45,500	0	45,500
減価償却費	8,262	8,262	0
経常費用計	17,348,843	15,388,087	1,960,756
当期経常増減額	△ 1,219,864	△ 5,454,006	4,234,142
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	239,016	0	239,016
経常外費用計	239,016	0	239,016
当期経常外増減額	△ 239,016	0	△ 239,016
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,458,880	△ 5,454,006	3,995,126
法人税住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,528,880	△ 5,524,006	3,995,126
前期繰越正味財産額	15,151,177	20,675,183	△ 5,524,006
期末正味財産合計額	13,622,297	15,151,177	△ 1,528,880

正味財産増減計算書（事業別）

（令和5年4月1日～令和6年3月31日）

（単位：円）

勘定科目	文化実施事業 (一般会計)	無料オンライン 日本語塾 (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	1,319,985	0	1,319,985
受取寄附金	0	0	13,550,000	0	13,550,000
雑収入	0	0	44	0	44
職業紹介報酬	0	0	0	1,258,950	1,258,950
経常収益計	0	0	14,870,029	1,258,950	16,128,979
経常費用					
その他事業					
オンライン日本語塾	0	2,437,000	0	0	2,437,000
事業費計	0	2,437,000	0	0	2,437,000
法人会計					
給与手当	0	0	0	0	0
給与負担金	0	0	683,551	2,734,206	3,417,757
寄付金	550,000	0	0	0	550,000
会議費	0	0	10,431	0	10,431
交際費	19,624	15,000	39,021	0	73,645
旅費交通費	920,951	0	234,070	114,410	1,269,431
通信費	8,494	0	555,476	3,480	567,450
消耗品費	0	0	102,148	6,510	108,658
新聞図書費	0	0	0	0	0
水道光熱費	0	0	275,760	55,000	330,760
広告宣伝費	0	0	151,490	0	151,490
支払手数料	3,000	68,992	64,284	2,200	138,476
地代家賃	0	0	2,910,000	178,750	3,088,750
保険料	21,140	0	1,643	0	22,783
リース料	0	0	173,800	0	173,800
租税公課	0	0	0	1,650	1,650
支払報酬	0	198,000	2,233,523	2,521,477	4,953,000
減価償却費	0	0	8,262	0	8,262
研修費	0	0	0	45,500	45,500
法人会計管理費計	1,523,209	281,992	7,443,459	5,663,183	14,911,843
経常費用計	1,523,209	2,718,992	7,443,459	5,663,183	17,348,843
当期経常増減額	△ 1,523,209	△ 2,718,992	7,426,570	△ 4,404,233	△ 1,219,864
2 経常外増減の部					
経常外収益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
経常外費用	0	0	239,016	0	239,016
経常外費用計	0	0	239,016	0	239,016
当期経常外増減額	0	0	△ 239,016	0	△ 239,016
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,523,209	△ 2,718,992	7,187,554	△ 4,404,233	△ 1,458,880
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	△ 1,523,209	△ 2,718,992	7,187,554	△ 4,474,233	△ 1,528,880
一般正味財産期首残高	0	△ 9,334,126	28,039,103	△ 3,553,800	15,151,177
一般正味財産期末残高	△ 1,523,209	△ 12,053,118	35,226,657	△ 8,028,033	13,622,297

令和5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5年度

① 重要な会計方針

固定資産の減価償却方法
定額法を採用しています。

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	△ 10,000,000	0
投資端数現金	0	9,760,984	9,760,984
合計	10,000,000	△ 239,016	9,760,984

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
投資端数現金	9,760,984	0	9,760,984	0
合計	9,760,984	0	9,760,984	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	1,702,212	0	16,607
合計	1,718,819	1,702,212	0	16,607

5 現金及び現金同等物の残高

前期末		当期末	
現金預金勘定	5,196,308	現金預金勘定	3,914,706
現金及び現金同等物	5,196,308	現金及び現金同等物	3,914,706

財 産 目 録
(令和6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	3,914,706
流動資産合計			3,914,706
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資端数現金		キャピタルパートナーズ証券(株)	9,760,984
基本財産合計			9,760,984
(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			16,607
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			16,607
固定資産合計			9,777,591
資産合計			13,692,297
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			13,692,297

令和6年7月16日

監査報告書

令和5年度(2023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5年4月1日から令和6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

- 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。
- 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

- 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。
- 事業報告書の内容は真実であると認める。
- 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