

第5期

財 務 諸 表

自：令和 1年 7月 1日

至：令和 2年 6月30日

〒181-0013

東京都三鷹市下連雀三丁目 3 5 番 1 号

一般財団法人BNI財団ジャパン

(法人番号:4012405003787)

代表理事 大野佳子

貸借対照表

令和 2年 6月 30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			
現金預金	11,061,877	11,066,880	△ 5,003
たな卸資産	0	51,408	△ 51,408
流動資産合計	11,061,877	11,118,288	△ 56,411
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金(基)	3,000,000	0	3,000,000
基本財産合計	3,000,000	0	3,000,000
(2) 特定資産			
助成事業準備資金	90,000	345,000	△ 255,000
特定資産合計	90,000	345,000	△ 255,000
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	3,090,000	345,000	2,745,000
資産合計	14,151,877	11,463,288	2,688,589
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,765,985	0	2,765,985
未払法人税等	70,000	70,000	0
預り金	0	15,315	△ 15,315
短期借入金	53,000	0	53,000
流動負債合計	2,888,985	85,315	2,803,670
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,888,985	85,315	2,803,670
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	90,000	345,000	△ 255,000
指定正味財産合計	90,000	345,000	△ 255,000
(うち特定資産への充当額)	(90,000)		
2. 一般正味財産	11,172,892	11,032,973	139,919
正味財産合計	11,262,892	11,377,973	△ 115,081
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)		
負債及び正味財産合計	14,151,877	11,463,288	2,688,589

貸借対照表内訳表
令和 2年 6月 30日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	2,603,517	51,408	8,406,952	0	11,061,877
流動資産合計	2,603,517	51,408	8,406,952	0	11,061,877
2. 固定資産					
(1)基本財産					
普通預金(基)	3,000,000	0	0	0	3,000,000
基本財産合計	3,000,000	0	0	0	3,000,000
(2)特定資産					
助成事業準備資金	90,000	0	0	0	90,000
特定資産合計	90,000	0	0	0	90,000
(3)その他固定資産					
その他固定資産合計	0	0	0	0	0
固定資産合計	3,090,000	0	0	0	3,090,000
資産合計	5,693,517	51,408	8,406,952	0	14,151,877
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	2,603,517	0	162,468	0	2,765,985
未払法人税等	0	0	70,000	0	70,000
短期借入金	0	0	53,000	0	53,000
流動負債合計	2,603,517	0	285,468	0	2,888,985
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	2,603,517	0	285,468	0	2,888,985
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	90,000	0	0	0	90,000
指定正味財産合計	90,000	0	0	0	90,000
(うち特定資産への充当額)	(90,000)				
2. 一般正味財産	3,000,000	51,408	8,121,484	0	11,172,892
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)				
正味財産合計	3,090,000	51,408	8,121,484	0	11,262,892
負債及び正味財産合計	5,693,517	51,408	8,406,952	0	14,151,877

正味財産増減計算書

令和 1年 7月 1日 から令和 2年 6月 30日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益			
物品販売事業収益	51,408	0	51,408
受取寄付金			
受取寄付金	5,896,391	4,671,451	1,224,940
受取寄付金振替額	345,000	387,747	42,747
受取寄付金計	6,241,391	5,059,198	1,182,193
雑収益			
受取利息	99	68	31
雑収益	0	8,000	8,000
雑収益計	99	8,068	7,969
経常収益計	6,292,898	5,067,266	1,225,632
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	51,408	51,408	0
期末たな卸高	0	51,408	51,408
旅費交通費	1,826	0	1,826
消耗品費	387,673	90,069	297,604
支払助成金	2,175,190	292,800	1,882,390
支払寄付金	345,000	387,747	42,747
委託費	528,327	0	528,327
雑費	0	2,592	2,592
事業費計	3,489,424	773,208	2,716,216
管理費			
会議費	22,988	0	22,988
通信運搬費	8,400	0	8,400
消耗什器備品費	568,000	0	568,000
消耗品費	143,838	0	143,838
租税公課	82,885	70,000	12,885
業務委託費	1,474,489	162,000	1,312,489
雑費	362,955	289,254	73,701
管理費計	2,663,555	521,254	2,142,301
経常費用計	6,152,979	1,294,462	4,858,517
評価損益等調整前当期経常増減額	139,919	3,772,804	3,632,885
当期経常増減額	139,919	3,772,804	3,632,885
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
税引前当期一般正味財産増減額	139,919	3,772,804	3,632,885
当期一般正味財産増減額	139,919	3,772,804	3,632,885
一般正味財産期首残高	11,032,973	7,260,169	3,772,804
一般正味財産期末残高	11,172,892	11,032,973	139,919
指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	90,000	732,747	642,747
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	345,000	387,747	42,747
当期指定正味財産増減額	255,000	345,000	600,000
指定正味財産期首残高	345,000	0	345,000
指定正味財産期末残高	90,000	345,000	255,000
正味財産期末残高	11,262,892	11,377,973	115,081

正味財産増減計算書内訳表
令和 1年 7月 1日 から令和 2年 6月 30日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
事業収益					
物品販売事業収益	0	51,408	0	0	51,408
受取寄付金	789,250	0	5,107,141	0	5,896,391
受取寄付金振替額	345,000	0	0	0	345,000
受取寄付金計	1,134,250	0	5,107,141	0	6,241,391
雑収益					
受取利息	0	0	99	0	99
経常収益計	1,134,250	51,408	5,107,240	0	6,292,898
(2) 経常費用					
事業費					
期首たな卸高	0	51,408	0	0	51,408
旅費交通費	1,826	0	0	0	1,826
消耗品費	387,673	0	0	0	387,673
支払助成金	2,175,190	0	0	0	2,175,190
支払寄付金	345,000	0	0	0	345,000
委託費	528,327	0	0	0	528,327
事業費計	3,438,016	51,408	0	0	3,489,424
管理費					
会議費	0	0	22,988	0	22,988
通信運搬費	0	0	8,400	0	8,400
消耗什器備品費	0	0	568,000	0	568,000
消耗品費	0	0	143,838	0	143,838
租税公課	0	0	82,885	0	82,885
業務委託費	0	0	1,474,489	0	1,474,489
雑費	0	0	362,955	0	362,955
管理費計	0	0	2,663,555	0	2,663,555
経常費用計	3,438,016	51,408	2,663,555	0	6,152,979
評価損益等調整前当期経常増減額	2,303,766	0	2,443,685	0	139,919
当期経常増減額	2,303,766	0	2,443,685	0	139,919
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,303,766	0	2,443,685	0	139,919
他会計振替額	5,303,766	0	5,303,766	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,000,000	0	2,860,081	0	139,919
当期一般正味財産増減額	3,000,000	0	2,860,081	0	139,919
一般正味財産期首残高	0	51,408	10,981,565	0	11,032,973
一般正味財産期末残高	3,000,000	51,408	8,121,484	0	11,172,892
指定正味財産増減の部					
受取寄付金					
受取寄付金	90,000	0	0	0	90,000
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	345,000	0	0	0	345,000
当期指定正味財産増減額	255,000	0	0	0	255,000
指定正味財産期首残高	345,000	0	0	0	345,000
指定正味財産期末残高	90,000	0	0	0	90,000
正味財産期末残高	3,090,000	51,408	8,121,484	0	11,262,892

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

(3) 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。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 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				
普通預金(基)	0	3,000,000	0	3,000,000
小計	0	3,000,000	0	3,000,000
特定資産				
助成事業準備資金	345,000	90,000	345,000	90,000
小計	345,000	90,000	345,000	90,000
合計	345,000	3,090,000	345,000	3,090,000

5. 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				
普通預金(基)	3,000,000	0	3,000,000	—
小計	3,000,000	0	3,000,000	—
特定資産				
助成事業準備資金	90,000	90,000	0	0
小計	90,000	90,000	0	0
合計	3,090,000	90,000	3,000,000	0

6. 重要な後発事象

該当なし。

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	普通預金(基)	0	3,000,000	0	3,000,000
	基本財産計	0	3,000,000	0	3,000,000
特定資産	助成事業準備資金	345,000	90,000	345,000	90,000
	特定資産計	345,000	90,000	345,000	90,000

財産目録

令和 2年 6月 30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
(流動資産)	現金 普通預金	手元保管 三井住友銀行 ゆうちょ銀行	運転資金 運転資金 運転資金	3,300 10,242,805 815,772
流動資産合計				11,061,877
(固定資産)				
基本財産	普通預金(基)	普通預金 三井住友銀行	公益目的保有財産である。	3,000,000
特定資産	助成事業準備資金	通常貯金 ゆうちょ銀行	公益目的事業の資産として管理している。	90,000
固定資産合計				3,090,000
資産合計				14,151,877
(流動負債)	未払金	招提北中学校 特定非営利活動法人ロジカ・アカデミー NPO法人地域こども包括支援センター 一般社団法人ハーネス放課後子ども教室 一般社団法人 FROM PROJECT 認定NPO法人しずおか環境教育研究会 JBNインターナショナル(株)	助成金の未払金 助成金の未払金 助成金の未払金 助成金の未払金 助成金の未払金 助成金の未払金 デザイナーホールディングス(株)への委託費の未払金	170,000 257,070 274,953 300,000 298,697 274,470 738,695
	未払法人税等	(株)ジャストリンク	オフィス家具・内装費の未払金	452,100
	短期借入金	大野佳子	法人税等未払金 運転資金理事借入	70,000 53,000
流動負債合計				2,888,985
固定負債合計				0
負債合計				2,888,985
正味財産				11,262,892