

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 |