

第8期

# 財 務 諸 表

自：令和 4年 7月 1日  
至：令和 5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 5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	2,773,557	3,148,209	△ 374,652
流動資産合計	2,773,557	3,148,209	△ 374,652
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2)特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3)その他固定資産			
保証金	862,400	1,785,200	△ 922,800
その他固定資産合計	862,400	1,785,200	△ 922,800
固定資産合計	3,862,400	4,785,200	△ 922,800
資産合計	6,635,957	7,933,409	△ 1,297,452
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	426,218	183,613	242,605
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	496,218	253,613	242,605
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	496,218	253,613	242,605
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	6,139,739	7,679,796	△ 1,540,057
正味財産合計	6,139,739	7,679,796	△ 1,540,057
負債及び正味財産合計	6,635,957	7,933,409	△ 1,297,452

## 貸借対照表内訳表

令和 5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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	2,773,557	0	2,773,557
流動資産合計	0	0	2,773,557	0	2,773,557
2. 固定資産					
(1)基本財産					
定期預金	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					
特定資産合計	0	0	0	0	0
(3)その他固定資産					
保証金	0	0	862,400	0	862,400
その他固定資産合計	0	0	862,400	0	862,400
固定資産合計	3,000,000	0	862,400	0	3,862,400
資産合計	3,000,000	0	3,635,957	0	6,635,957
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	0	0	426,218	0	426,218
未払法人税等	0	0	70,000	0	70,000
流動負債合計	0	0	496,218	0	496,218
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	0	0	496,218	0	496,218
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	3,000,000	0	3,139,739	0	6,139,739
正味財産合計	3,000,000	0	3,139,739	0	6,139,739
負債及び正味財産合計	3,000,000	0	3,635,957	0	6,635,957

正味財産増減計算書

令和 4年 7月 1日 から令和 5年 6月 30日 まで

(単位：円)

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			
事業収益			
物品販売事業収益	413,500	0	413,500
受取寄付金			
受取寄付金	5,723,002	7,012,805	△ 1,289,803
受取寄付金振替額	1,435,900	1,642,900	△ 207,000
受取寄付金計	7,158,902	8,655,705	△ 1,496,803
雑収益			
受取利息	84	95	△ 11
経常収益計	7,572,486	8,655,800	△ 1,083,314
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	277,794	0	277,794
給料手当	1,411,438	1,121,200	290,238
役員報酬	0	9,200	△ 9,200
通信運搬費	34,690	18,688	16,002
消耗品費	91,473	0	91,473
印刷製本費	50,580	4,292	46,288
賃借料	970,200	595,056	375,144
保険料	1,215	0	1,215
租税公課	1,100	0	1,100
支払助成金	1,714,702	2,964,952	△ 1,250,250
支払寄付金	1,445,900	1,652,900	△ 207,000
雑費	303,787	222,253	81,534
事業費計	6,302,879	6,588,541	△ 285,662
管理費			
役員報酬	20,000	10,800	9,200
給料手当	438,980	779,139	△ 340,159
会議費	37,650	6,720	30,930
旅費交通費	28,989	0	28,989
通信運搬費	40,681	21,938	18,743
消耗品費	35,399	0	35,399
印刷製本費	0	5,038	△ 5,038
賃借料	323,400	698,544	△ 375,144
租税公課	112,912	94,065	18,847
業務委託費	1,297,936	1,532,272	△ 234,336
雑費	473,717	260,906	212,811
管理費計	2,809,664	3,409,422	△ 599,758
経常費用計	9,112,543	9,997,963	△ 885,420
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,540,057	△ 1,342,163	△ 197,894
当期経常増減額	△ 1,540,057	△ 1,342,163	△ 197,894
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	△ 1,540,057	△ 1,342,163	△ 197,894
当期一般正味財産増減額	△ 1,540,057	△ 1,342,163	△ 197,894
一般正味財産期首残高	7,679,796	9,021,959	△ 1,342,163
一般正味財産期末残高	6,139,739	7,679,796	△ 1,540,057
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	1,435,900	1,642,900	△ 207,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 1,435,900	△ 1,642,900	207,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	6,139,739	7,679,796	△ 1,540,057

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 7月 1日 から令和 5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
I 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	413,500	0	0	413,500
受取寄付金	4,006,101	0	1,716,901	0	5,723,002
受取寄付金振替額	1,435,900	0	0	0	1,435,900
受取寄付金計	5,442,001	0	1,716,901	0	7,158,902
雑収益					
受取利息	0	0	84	0	84
経常収益計	5,442,001	413,500	1,716,985	0	7,572,486
(2) 経常費用					
事業費					
仕入高	0	277,794	0	0	277,794
給料手当	1,411,438	0	0	0	1,411,438
通信運搬費	34,690	0	0	0	34,690
消耗品費	91,473	0	0	0	91,473
印刷製本費	50,580	0	0	0	50,580
賃借料	970,200	0	0	0	970,200
保険料	1,215	0	0	0	1,215
租税公課	1,100	0	0	0	1,100
支払助成金	1,714,702	0	0	0	1,714,702
支払寄付金	1,445,900	0	0	0	1,445,900
雑費	303,787	0	0	0	303,787
事業費計	6,025,085	277,794	0	0	6,302,879
管理費					
役員報酬	0	0	20,000	0	20,000
給料手当	0	0	438,980	0	438,980
会議費	0	0	37,650	0	37,650
旅費交通費	0	0	28,989	0	28,989
通信運搬費	0	0	40,681	0	40,681
消耗品費	0	0	35,399	0	35,399
賃借料	0	0	323,400	0	323,400
租税公課	0	0	112,912	0	112,912
業務委託費	0	0	1,297,936	0	1,297,936
雑費	0	0	473,717	0	473,717
管理費計	0	0	2,809,664	0	2,809,664
経常費用計	6,025,085	277,794	2,809,664	0	9,112,543
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 583,084	135,706	△ 1,092,679	0	△ 1,540,057
当期経常増減額	△ 583,084	135,706	△ 1,092,679	0	△ 1,540,057
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	△ 583,084	135,706	△ 1,092,679	0	△ 1,540,057
他会計振替額	583,084	△ 135,706	△ 447,378	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	△ 1,540,057	0	△ 1,540,057
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 1,540,057	0	△ 1,540,057
一般正味財産期首残高	3,000,000	0	4,679,796	0	7,679,796
一般正味財産期末残高	3,000,000	0	3,139,739	0	6,139,739
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金					
受取寄付金	1,435,900	0	0	0	1,435,900
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 1,435,900	0	0	0	△ 1,435,900
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	3,000,000	0	3,139,739	0	6,139,739

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) 固定資産の減価償却の方法

該当なし。

(4) 引当金の計上基準

該当なし。

(5) 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				
定期預金(基)	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

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				
定期預金(基)	3,000,000	0	0	—
小計	3,000,000	0	0	—
合計	3,000,000	0	0	0

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲

(1) 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とおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	3,148,209 円	現金預金勘定	2,773,557 円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円
公社債投資信託等振替額	円	公社債投資信託等振替額	円
現金及び現金同等物	3,148,209 円	現金及び現金同等物	2,773,557 円

8. 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	定期預金(基)	3,000,000	0	0	3,000,000
	基本財産計	3,000,000	0	0	3,000,000
その他固定資産	保証金	1,785,200	0	922,800	862,400
	その他固定資産計	1,785,200	0	922,800	862,400

財産目録

令和 5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)	普通預金	三井住友銀行三鷹支店 ゆうちょ銀行	運転資金として	2,460,621		
			運転資金として	312,936		
		普通預金計	2,773,557			
流動資産合計				2,773,557		
(固定資産) 基本財産	定期預金	三井住友銀行三鷹支店	公益目的保有財産として	3,000,000		
					その他固定資産	保証金
		固定資産合計				3,862,400
資産合計				6,635,957		
(流動負債)	未払金	浦和マイクラ部CoderDojo浦和	助成金の未払分	244,510		
			JBNインターナショナル(株)	人件費の未払分	153,450	
		アスクル	経費未払金	18,028		
		アメリカンエクスプレス	経費未払金	8,580		
		牧之内秋	経費未払金	1,650		
		未払法人税等	立川都税事務所 三鷹市	未払金計 法人都民税 法人市民税	426,218 20,000 50,000	
	未払法人税等計	70,000				
流動負債合計				496,218		
固定負債合計				0		
負債合計				496,218		
正味財産				6,139,739		