

一般財団b-ex財団

第2期決算書

貸借対照表

令和 6年 2月29日現在

一般財団法人b-ex財団

(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	2,683,032	3,000,000	△ 316,968
前払費用	55,000	0	55,000
流動資産合計	2,738,032	3,000,000	△ 261,968
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
管理運用基金	1,986,847	0	1,986,847
特定資産合計	1,986,847	0	1,986,847
固定資産合計	1,986,847	0	1,986,847
資産合計	4,724,879	3,000,000	1,724,879
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,143,216	17,380	1,125,836
預り金	4,084	0	4,084
未払法人税等	70,000	40,800	29,200
流動負債合計	1,217,300	58,180	1,159,120
負債合計	1,217,300	58,180	1,159,120
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,986,847	0	1,986,847
指定正味財産合計	1,986,847	0	1,986,847
(うち特定資産への充当額)	(1,986,847)	(0)	(1,986,847)
2. 一般正味財産	1,520,732	2,941,820	△ 1,421,088
正味財産合計	3,507,579	2,941,820	565,759
負債及び正味財産合計	4,724,879	3,000,000	1,724,879

正味財産増減計算書

令和 5年 3月 1日から令和 6年 2月29日まで

一般財団法人b-ex財団

(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			
受取寄付金	5,013,153	3,000,000	2,013,153
受取寄付金	0	3,000,000	△ 3,000,000
受取寄付金振替額	5,013,153	0	5,013,153
雑収益	19	0	19
受取利息	19	0	19
経常収益計	5,013,172	3,000,000	2,013,172
(2) 経常費用			
事業費	3,421,088	0	3,421,088
地代家賃	413,600	0	413,600
支払手数料	46,288	0	46,288
委託費	2,961,200	0	2,961,200
管理費	2,937,369	17,380	2,919,989
通信運搬費	7,561	0	7,561
消耗品費	24,530	17,380	7,150
外注費	1,855,370	0	1,855,370
地代家賃	103,400	0	103,400
租税公課	92,446	0	92,446
支払手数料	19,162	0	19,162
委託費	834,900	0	834,900
経常費用計	6,358,457	17,380	6,341,077
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,345,285	2,982,620	△ 4,327,905
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,345,285	2,982,620	△ 4,327,905
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	△ 1,345,285	2,982,620	△ 4,327,905
法人税、住民税及び事業税	75,803	40,800	35,003
当期一般正味財産増減額	△ 1,421,088	2,941,820	△ 4,362,908
一般正味財産期首残高	2,941,820	0	2,941,820
一般正味財産期末残高	1,520,732	2,941,820	△ 1,421,088
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	7,000,000	0	7,000,000
受取寄付金	7,000,000	0	7,000,000
一般正味財産への振替額	△ 5,013,153	0	△ 5,013,153
一般正味財産への振替額	△ 5,013,153	0	△ 5,013,153
当期指定正味財産増減額	1,986,847	0	1,986,847
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	1,986,847	0	1,986,847
III 正味財産期末残高	3,507,579	2,941,820	565,759

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 3月 1日から令和 6年 2月29日まで

一般財団法人b-ex財団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引等消去	合計
	公1				
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取寄付金	2,000,000		3,013,153	0	5,013,153
受取寄付金振替額	2,000,000		3,013,153	0	5,013,153
雑収益	0		19	0	19
受取利息	0		19	0	19
経常収益計	2,000,000		3,013,172	0	5,013,172
(2) 経常費用					
事業費	3,421,088		0	0	3,421,088
地代家賃	413,600		0	0	413,600
支払手数料	46,288		0	0	46,288
委託費	2,961,200		0	0	2,961,200
管理費	0		2,937,369	0	2,937,369
通信運搬費	0		7,561	0	7,561
消耗品費	0		24,530	0	24,530
外注費	0		1,855,370	0	1,855,370
地代家賃	0		103,400	0	103,400
租税公課	0		92,446	0	92,446
支払手数料	0		19,162	0	19,162
委託費	0		834,900	0	834,900
経常費用計	3,421,088		2,937,369	0	6,358,457
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,421,088		75,803	0	△ 1,345,285
評価損益等計	0		0	0	0
当期経常増減額	△ 1,421,088		75,803	0	△ 1,345,285
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0		0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0		0	0	0
当期経常外増減額	0		0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,421,088		75,803	0	△ 1,345,285
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,421,088		75,803	0	△ 1,345,285
法人税、住民税及び事業税	0		75,803	0	75,803
当期一般正味財産増減額	△ 1,421,088		0	0	△ 1,421,088
一般正味財産期首残高	0		2,941,820	0	2,941,820
一般正味財産期末残高	△ 1,421,088		2,941,820	0	1,520,732
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金	2,000,000		5,000,000	0	7,000,000
受取寄付金	2,000,000		5,000,000	0	7,000,000
一般正味財産への振替額	△ 2,000,000		△ 3,013,153	0	△ 5,013,153
一般正味財産への振替額	△ 2,000,000		△ 3,013,153	0	△ 5,013,153
当期指定正味財産増減額	0		1,986,847	0	1,986,847
指定正味財産期首残高	0		0	0	0
指定正味財産期末残高	0		1,986,847	0	1,986,847
III 正味財産期末残高	△ 1,421,088		4,928,667	0	3,507,579

財務諸表に対する注記

一般財団法人b-ex財団

1. 重要な会計方針

(1) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっております。

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
特定資産				
奨学金基金	0	2,000,000	2,000,000	0
管理運用基金	0	5,000,000	3,013,153	1,986,847
小 計	0	7,000,000	5,013,153	1,986,847
合 計	0	7,000,000	5,013,153	1,986,847

3. 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)
特定資産				
管理運用基金	1,986,847	(1,986,847)	(0)	(0)
小 計	1,986,847	(1,986,847)	(0)	(0)
合 計	1,986,847	(1,986,847)	(0)	(0)

4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による振替額	5,013,153
合 計	5,013,153

附属明細書

一般財団法人b-ex財団

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細書での記載を省略している。

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

令和 6年 2月29日現在

一般財団法人b-ex財団

(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)	預金	普通預金 三菱UFJ銀行	運転資金として	2,683,032
	前払費用	WOOC	事務所家賃前払い分	55,000
				55,000
流動資産合計				2,738,032
(固定資産)	特定資産			
	管理運用基金	三菱UFJ銀行	寄付者から法人管理に用途が定められた預金	1,986,847
固定資産合計				1,986,847
資産合計				4,724,879
(流動負債)	未払金	堀井公認会計士事務所 シグナル	経理未払分 経費未払分	1,143,216
	預り金	税務署	源泉税預り分	43,216
	未払法人税等	都税事務所	法人税等納税額	1,100,000
				4,084
				4,084
流動負債合計				70,000
負債合計				1,217,300
正味財産				3,507,579