

貸借対照表

令和 3年12月31日現在

一般財団法人 J E L A

(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	116,712,118	0	116,712,118
預け金	2,000	0	2,000
前払費用	8,933,697	0	8,933,697
流動資産合計	125,647,815	0	125,647,815
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産・土地	691,000,000	0	691,000,000
基本財産合計	691,000,000	0	691,000,000
(2) 特定資産			
一般・退職給付引当資産	11,224,242	0	11,224,242
一般・減価償却引当資産	486,762,258	0	486,762,258
一般・事業用途積立資産	202,374,888	0	202,374,888
指定・国内/海外支援積立資産	436,356	0	436,356
指定・リラ・プレカリア積立資産	1,735,041	0	1,735,041
一般・和田真理子基金	27,924,556	0	27,924,556
特定資産合計	730,457,341	0	730,457,341
(3) その他固定資産			
土地	1,133,856,896	0	1,133,856,896
建物	529,880,732	0	529,880,732
建物付属設備	38,536,619	0	38,536,619
構築物	9,954,384	0	9,954,384
什器備品	6,894,028	0	6,894,028
ソフトウェア	453,621	0	453,621
差入保証金	110,000	0	110,000
投資有価証券	2,453,283,180	0	2,453,283,180
その他固定資産合計	4,172,969,460	0	4,172,969,460
固定資産合計	5,594,426,801	0	5,594,426,801
資産合計	5,720,074,616	0	5,720,074,616
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	7,887,778	0	7,887,778
未払法人税等	5,567,200	0	5,567,200
未払消費税等	267,500	0	267,500
前受金	9,454,137	0	9,454,137
預り金	2,902,285	0	2,902,285
賞与引当金	831,967	0	831,967
流動負債合計	26,910,867	0	26,910,867
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,224,242	0	11,224,242
受入敷金	29,344,000	0	29,344,000
固定負債合計	40,568,242	0	40,568,242
負債合計	67,479,109	0	67,479,109
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,171,397	0	2,171,397
指定正味財産合計	2,171,397	0	2,171,397
(うち特定資産への充当額)	2,171,397	0	2,171,397
2. 一般正味財産	5,650,424,110	0	5,650,424,110
(うち基本財産への充当額)	691,000,000	0	691,000,000
(うち特定資産への充当額)	728,285,944	0	728,285,944
正味財産合計	5,652,595,507	0	5,652,595,507
負債及び正味財産合計	5,720,074,616	0	5,720,074,616

注) 実施事業資産は、以下のとおりである。

土地 (渋谷区恵比寿1丁目 他)	609,349,671円
建物 (同上)	155,961,389円
建物付属設備 (電気設備 他)	15,706,199円
構築物 (外溝設備 他)	5,233,863円
什器備品 (ハープ 他)	286,685円
差入保証金	110,000円

正味財産増減計算書

令和 3年 5月11日から令和 3年12月31日まで

一般財団法人 J E L A

(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			
特定資産運用益	1,103,431	0	1,103,431
特定資産受取利息	3,475	0	3,475
特定資産受取配当金	76,360	0	76,360
特定資産運用益	1,023,596	0	1,023,596
事業収益	41,993,813	0	41,993,813
不動産賃貸事業収益	41,993,813	0	41,993,813
受取寄付金	11,205,165	0	11,205,165
受取寄付金	10,002,000	0	10,002,000
一般寄付金振替	891,165	0	891,165
受取寄付金振替額	290,000	0	290,000
株-タ-寄付金	22,000	0	22,000
雑収益	10,884,841	0	10,884,841
受取利息	31	0	31
有価証券運用益	10,858,441	0	10,858,441
外貨預金等為替差益	2,381	0	2,381
雑収益	23,988	0	23,988
経常収益計	65,187,250	0	65,187,250
(2) 経常費用			
事業費	44,109,458	0	44,109,458
給料手当	9,044,125	0	9,044,125
賞与手当	2,224,744	0	2,224,744
賞与引当金繰入額	671,481	0	671,481
退職給付費用	209,584	0	209,584
法定福利費	2,215,876	0	2,215,876
中退共掛金	430,946	0	430,946
福利厚生費	30,222	0	30,222
通勤交通費	92,853	0	92,853
研修費	186,963	0	186,963
事業宣伝費	515,330	0	515,330
旅費交通費	127,120	0	127,120
通信運搬費	442,487	0	442,487
建物減価償却費	8,207,268	0	8,207,268
構築物減価償却費	238,679	0	238,679
什器備品減価償却費	1,219,074	0	1,219,074
建物付属設備減価償却費	1,606,499	0	1,606,499
奨学金支給費	3,717,253	0	3,717,253
修繕費	1,486,735	0	1,486,735
消耗品費	513,453	0	513,453
光熱用水費	881,277	0	881,277
保険料	629,708	0	629,708
諸謝金	496,696	0	496,696
公租公課	746,300	0	746,300
支払寄付金	236,917	0	236,917
外貨預金等為替差損	2,380	0	2,380
支払手数料	7,824,030	0	7,824,030
銀行手数料	95,495	0	95,495
雑費	15,963	0	15,963
管理費	27,456,149	0	27,456,149
給料手当	1,351,421	0	1,351,421
賞与手当	324,614	0	324,614
賞与引当金繰入額	108,155	0	108,155
退職給付費用	31,317	0	31,317
法定福利費	331,108	0	331,108
中退共掛金	64,394	0	64,394
福利厚生費	4,516	0	4,516
通勤交通費	13,875	0	13,875
研修費	27,937	0	27,937
旅費交通費	163,676	0	163,676
通信運搬費	37,463	0	37,463
建物減価償却費	153,695	0	153,695
構築物減価償却費	10,211	0	10,211
什器備品減価償却費	6,263	0	6,263
建物付属設備減価償却費	66,001	0	66,001
ソフトウェア減価償却費	95,497	0	95,497
消耗品費	111,058	0	111,058
新聞図書費	1,980	0	1,980
光熱用水費	43,542	0	43,542
事務機等リース料	19,162	0	19,162
賃借料	120,000	0	120,000
保険料	8,372	0	8,372
諸謝金	111,350	0	111,350

正味財産増減計算書

令和 3年 5月11日から令和 3年12月31日まで

一般財団法人 J E L A

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
公租公課	7,261,796	0	7,261,796
支払手数料	16,740,550	0	16,740,550
銀行手数料	62,931	0	62,931
雑費	185,265	0	185,265
経常費用計	71,565,607	0	71,565,607
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,378,357	0	△ 6,378,357
特定資産評価損益等	2,549,071	0	2,549,071
特定・一般・投資有価証券評価損益等	2,549,071	0	2,549,071
投資有価証券評価損益等	2,524,633	0	2,524,633
投資有価証券評価損益	2,524,633	0	2,524,633
評価損益等計	5,073,704	0	5,073,704
当期経常増減額	△ 1,304,653	0	△ 1,304,653
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
他会計振替額	0	0	0
法人会計振替額	△ 31,074,155	0	△ 31,074,155
実施事業等会計振替額	29,006,648	0	29,006,648
其他会計振替額	2,067,507	0	2,067,507
税引前一般正味財産増減額	△ 1,304,653	0	△ 1,304,653
法人税等	5,567,730	0	5,567,730
当期一般正味財産増減額	△ 6,872,383	0	△ 6,872,383
一般正味財産期首残高	0	0	0
合併に伴う一般正味財産増加額	5,657,296,493	0	5,657,296,493
一般正味財産期末残高	5,650,424,110	0	5,650,424,110
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	706,356	0	706,356
指定・受取寄付金	706,356	0	706,356
一般正味財産への振替額	△ 290,000	0	△ 290,000
一般正味財産への振替額	△ 290,000	0	△ 290,000
当期指定正味財産増減額	416,356	0	416,356
指定正味財産期首残高	0	0	0
合併に伴う指定正味財産増加額	1,755,041	0	1,755,041
指定正味財産期末残高	2,171,397	0	2,171,397
III 正味財産期末残高	5,652,595,507	0	5,652,595,507

貸借対照表内訳表

令和 3年12月31日現在

一般財団法人J E L A

(単位：円)

科 目	助成事業会計	実施事業等会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	9,202,010	12,596,742	71,370,861	23,542,505	0	116,712,118
預け金	0	0	0	2,000	0	2,000
内部預け金	718,564	6,000	1,317,190	18,044,626	△ 20,086,380	0
内部預け金(資金×)	0	0	0	1,580,522	△ 1,580,522	0
前払費用	0	2,073,392	5,535,777	1,324,528	0	8,933,697
流動資産合計	9,920,574	14,676,134	78,223,828	44,494,181	△ 21,666,902	125,647,815
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産・土地	0	0	0	691,000,000	0	691,000,000
基本財産合計	0	0	0	691,000,000	0	691,000,000
(2) 特定資産						
一般・退職給付引当資産	0	0	0	11,224,242	0	11,224,242
一般・減価償却引当資産	0	0	0	486,762,258	0	486,762,258
一般・事業用途積立資産	0	0	0	202,374,888	0	202,374,888
指定・国内/海外支援積立資産	0	436,356	0	0	0	436,356
指定・リラ・ブレカリア積立資産	0	1,735,041	0	0	0	1,735,041
一般・和田眞理子基金	0	27,924,556	0	0	0	27,924,556
特定資産合計	0	30,095,953	0	700,361,388	0	730,457,341
(3) その他固定資産						
土地	0	149,627,371	984,229,525	0	0	1,133,856,896
建物	0	58,005,315	335,659,007	136,216,410	0	529,880,732
建物付属設備	0	4,973,323	18,186,852	15,376,444	0	38,536,619
構築物	0	1,772,596	3,416,877	4,764,911	0	9,954,384
什器備品	0	154,993	6,564,712	174,323	0	6,894,028
ソフトウェア	0	0	0	453,621	0	453,621
差入保証金	0	110,000	0	0	0	110,000
投資有価証券	0	0	0	2,453,283,180	0	2,453,283,180
その他固定資産合計	0	214,643,598	1,348,056,973	2,610,268,889	0	4,172,969,460
固定資産合計	0	244,739,551	1,348,056,973	4,001,630,277	0	5,594,426,801
資産合計	9,920,574	259,415,685	1,426,280,801	4,046,124,458	△ 21,666,902	5,720,074,616
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払費用	0	1,206,163	239,000	6,442,615	0	7,887,778
未払法人税等	0	0	5,567,200	0	0	5,567,200
未払消費税等	0	0	267,500	0	0	267,500
前受金	0	0	9,454,137	0	0	9,454,137
預り金	0	50,808	886,998	1,964,479	0	2,902,285
内部預り金	33,137	16,922,521	1,523,376	1,607,346	△ 20,086,380	0
内部預り金(×)	0	1,466,253	114,269	0	△ 1,580,522	0
賞与引当金	0	0	0	831,967	0	831,967
流動負債合計	33,137	19,645,745	18,052,480	10,846,407	△ 21,666,902	26,910,867
2. 固定負債						
退職給付引当金	0	0	0	11,224,242	0	11,224,242
受入敷金	0	0	29,344,000	0	0	29,344,000
固定負債合計	0	0	29,344,000	11,224,242	0	40,568,242
負債合計	33,137	19,645,745	47,396,480	22,070,649	△ 21,666,902	67,479,109
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
寄付金	0	2,171,397	0	0	0	2,171,397
指定正味財産合計	0	2,171,397	0	0	0	2,171,397
(うち特定資産への充当額)	0	2,171,397	0	0	0	2,171,397
2. 一般正味財産						
一般正味財産	9,887,437	237,598,543	1,378,884,321	4,024,053,809	0	5,650,424,110
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	691,000,000	0	691,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	27,924,556	0	700,361,388	0	728,285,944
正味財産合計	9,887,437	239,769,940	1,378,884,321	4,024,053,809	0	5,652,595,507
負債及び正味財産合計	9,920,574	259,415,685	1,426,280,801	4,046,124,458	△ 21,666,902	5,720,074,616

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 5月11日から令和 3年12月31日まで

一般財団法人J E L A

(単位：円)

科 目	助成事業会計	実施事業等会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	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						
特定資産運用益	0	0	0	1,103,431	0	1,103,431
特定資産受取利息	0	0	0	3,475	0	3,475
特定資産受取配当金	0	0	0	76,360	0	76,360
特定資産運用益	0	0	0	1,023,596	0	1,023,596
事業収益	0	0	41,993,813	0	0	41,993,813
不動産賃貸事業収益	0	0	41,993,813	0	0	41,993,813
受取寄付金	10,024,000	1,181,165	0	0	0	11,205,165
受取寄付金	10,002,000	0	0	0	0	10,002,000
一般寄付金振替	0	891,165	0	0	0	891,165
受取寄付金振替額	0	290,000	0	0	0	290,000
株主へ寄付金	22,000	0	0	0	0	22,000
雑収益	16	2,396	23,988	10,858,441	0	10,884,841
受取利息	16	15	0	0	0	31
有価証券運用益	0	0	0	10,858,441	0	10,858,441
外貨預金等為替差益	0	2,381	0	0	0	2,381
雑収益	0	0	23,988	0	0	23,988
経常収益計	10,024,016	1,183,561	42,017,801	11,961,872	0	65,187,250
(2) 経常費用						
事業費	136,577	25,341,252	18,631,629	0	0	44,109,458
給料手当	0	8,390,245	653,880	0	0	9,044,125
賞与手当	0	2,015,350	209,394	0	0	2,224,744
賞与引当金繰入額	0	671,481	0	0	0	671,481
退職給付費用	0	194,431	15,153	0	0	209,584
法定福利費	0	2,055,671	160,205	0	0	2,215,876
中退共掛金	0	399,789	31,157	0	0	430,946
福利厚生費	0	28,037	2,185	0	0	30,222
通勤交通費	0	86,140	6,713	0	0	92,853
研修費	0	173,446	13,517	0	0	186,963
事業宣伝費	0	515,330	0	0	0	515,330
旅費交通費	2,000	125,120	0	0	0	127,120
通信運搬費	0	266,618	175,869	0	0	442,487
建物減価償却費	0	2,414,978	5,792,290	0	0	8,207,268
構築物減価償却費	0	127,522	111,157	0	0	238,679
什器備品減価償却費	0	219,070	1,000,004	0	0	1,219,074
建物付属設備減価償却費	0	545,211	1,061,288	0	0	1,606,499
奨学金支給費	0	3,717,253	0	0	0	3,717,253
修繕費	0	0	1,486,735	0	0	1,486,735
消耗品費	0	309,269	204,184	0	0	513,453
光熱用水費	0	492,881	388,396	0	0	881,277
保険料	0	150,674	479,034	0	0	629,708
諸謝金	0	496,696	0	0	0	496,696
公租公課	0	0	746,300	0	0	746,300
支払寄付金	120,000	116,917	0	0	0	236,917
外貨預金等為替差損	0	2,380	0	0	0	2,380
支払手数料	12,267	1,743,293	6,068,470	0	0	7,824,030
銀行手数料	2,310	67,487	25,698	0	0	95,495
雑費	0	15,963	0	0	0	15,963
管理費	0	0	0	27,456,149	0	27,456,149
給料手当	0	0	0	1,351,421	0	1,351,421
賞与手当	0	0	0	324,614	0	324,614
賞与引当金繰入額	0	0	0	108,155	0	108,155
退職給付費用	0	0	0	31,317	0	31,317
法定福利費	0	0	0	331,108	0	331,108
中退共掛金	0	0	0	64,394	0	64,394
福利厚生費	0	0	0	4,516	0	4,516
通勤交通費	0	0	0	13,875	0	13,875
研修費	0	0	0	27,937	0	27,937
旅費交通費	0	0	0	163,676	0	163,676
通信運搬費	0	0	0	37,463	0	37,463
建物減価償却費	0	0	0	153,695	0	153,695
構築物減価償却費	0	0	0	10,211	0	10,211
什器備品減価償却費	0	0	0	6,263	0	6,263
建物付属設備減価償却費	0	0	0	66,001	0	66,001
ソフトウェア減価償却費	0	0	0	95,497	0	95,497
消耗品費	0	0	0	111,058	0	111,058
新聞図書費	0	0	0	1,980	0	1,980
光熱用水費	0	0	0	43,542	0	43,542
事務機等リース料	0	0	0	19,162	0	19,162
賃借料	0	0	0	120,000	0	120,000
保険料	0	0	0	8,372	0	8,372
諸謝金	0	0	0	111,350	0	111,350
公租公課	0	0	0	7,261,796	0	7,261,796
支払手数料	0	0	0	16,740,550	0	16,740,550
銀行手数料	0	0	0	62,931	0	62,931
雑費	0	0	0	185,265	0	185,265
経常費用計	136,577	25,341,252	18,631,629	27,456,149	0	71,565,607
評価損益等調整前当期経常増減額	9,887,439	△ 24,157,691	23,386,172	△ 15,494,277	0	△ 6,378,357
特定資産評価損益等	0	0	0	2,549,071	0	2,549,071
特定・一般・投資有価証券評価損益等	0	0	0	2,549,071	0	2,549,071
投資有価証券評価損益等	0	0	0	2,524,633	0	2,524,633
投資有価証券評価損益	0	0	0	2,524,633	0	2,524,633
評価損益等計	0	0	0	5,073,704	0	5,073,704
当期経常増減額	9,887,439	△ 24,157,691	23,386,172	△ 10,420,573	0	△ 1,304,653

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 5月11日から令和 3年12月31日まで

一般財団法人J E L A

(単位：円)

科 目	助成事業会計	実施事業等会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
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	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	△ 29,006,648	△ 2,067,507	31,074,155	0	0
法人会計振替額	0	△ 29,016,648	△ 2,057,507	0	0	△ 31,074,155
実施事業等会計振替額	0	0	△ 10,000	29,016,648	0	29,006,648
その他会計振替額	0	10,000	0	2,057,507	0	2,067,507
税引前一般正味財産増減額	9,887,439	△ 53,164,339	21,318,665	20,653,582	0	△ 1,304,653
法人税等	2	1	5,567,200	527	0	5,567,730
当期一般正味財産増減額	9,887,437	△ 53,164,340	15,751,465	20,653,055	0	△ 6,872,383
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
合併に伴う一般正味財産増加額	0	290,762,883	1,363,132,856	4,003,400,754	0	5,657,296,493
一般正味財産期末残高	9,887,437	237,598,543	1,378,884,321	4,024,053,809	0	5,650,424,110
II 指定正味財産増減の部						
受取寄付金	0	706,356	0	0	0	706,356
指定・受取寄付金	0	706,356	0	0	0	706,356
一般正味財産への振替額	0	△ 290,000	0	0	0	△ 290,000
一般正味財産への振替額	0	△ 290,000	0	0	0	△ 290,000
当期指定正味財産増減額	0	416,356	0	0	0	416,356
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
合併に伴う指定正味財産増加額	0	1,755,041	0	0	0	1,755,041
指定正味財産期末残高	0	2,171,397	0	0	0	2,171,397
III 正味財産期末残高	9,887,437	239,769,940	1,378,884,321	4,024,053,809	0	5,652,595,507

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価及び評価方法
 その他有価証券
 期末日の市場価格等に基づく時価法によっている
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 ① 有形固定資産
 法人税法の規定による定率法によっている。ただし、平成16年1月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）及び平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備・構築物については、定額法によっている。
 ② 無形固定資産
 法人税法の規定による定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 ① 退職給付引当金
 職員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額から、中小企業退職金共済の交付金相当額を控除した金額を計上している。
 ② 賞与引当金
 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上している。
- (4) 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。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

(単位：円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地		691,000,000	0	691,000,000
小計	0	691,000,000	0	691,000,000
特定資産				
一般・退職給付引当資産	0	11,224,242	0	11,224,242
一般・減価償却引当資産	0	486,762,258	0	486,762,258
一般・事業用途積立資産	0	202,374,888	0	202,374,888
一般・和田真理子基金	0	27,924,556	0	27,924,556
指定・国内・海外支援積立資産	0	436,356	0	436,356
指定・リラ・ブレカア積立資産	0	1,735,041	0	1,735,041
小計	0	730,457,341	0	730,457,341
合計	0	1,421,457,341	0	1,421,457,341

注) 当期増加額は令和3年9月1日の合併により継承した資産を含んでいる。

4. 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				
土地	691,000,000	0	(691,000,000)	0
小計	691,000,000	0	(691,000,000)	0
特定資産				
一般・退職給付引当資産	11,224,242	0	(11,224,242)	(11,224,242)
一般・減価償却引当資産	486,762,258	0	(486,762,258)	0
一般・事業用途積立資産	202,374,888	0	(202,374,888)	0
一般・和田眞理子基金	27,924,556	0	(27,924,556)	0
指定・国内・海外支援積立資産	436,356	(436,356)	0	0
指定・リ・ア・ブ・レ・カ・リ・ア積立資産	1,735,041	(1,735,041)	0	0
小計	730,457,341	(2,171,397)	(728,285,944)	(11,224,242)
合計	1,421,457,341	(2,171,397)	(1,419,285,944)	(11,224,242)

5. 担保にしている資産

該当なし

6. 固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	860,355,820	330,475,088	529,880,732
建物付属設備	156,651,227	118,114,608	38,536,619
構築物	22,866,719	12,912,335	9,954,384
什器備品	30,654,433	23,760,405	6,894,028
ソフトウェア	1,953,443	1,499,822	453,621
合計	1,072,481,642	486,762,258	585,719,384

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高（貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合）

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
差入保証金	110,000	0	110,000

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く）等の偶発債務

該当なし

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし

11. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	290,000
受取寄付金	
合計	290,000

13. 関連当事者との取引の内容

(単位：円)

氏名	職業	関係	取引内容	金額
深澤 理香	特定社会保険労務士	理事	社会保険労務士 労務顧問	396,000
グリテック ローエル	Ph. D. 大学教授(国際開発)	理事	事業活動等に係わるコンサルタント業務	1,000,000

14. 重要な後発事象
該当なし

15. その他

一般財団法人日本福音ルーテル財団は、令和3年7月27日の理事会及び令和3年8月28日の評議員会において、一般財団法人日本福音ルーテル財団を合併存続法人、一般社団法人日本福音ルーテル社団を合併消滅法人とする合併契約を承認し、令和3年8月31日現在の合併消滅法人の一切の資産、負債及び権利義務を引き継いだ(合併効力発生日:令和3年9月1日)。これにより、合併消滅法人の事業についても、同日をもって当財団が継承した。
また、合併効力発生日と同日に、一般財団法人日本福音ルーテル財団は一般財団法人JEL Aに名称を変更した。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産および特定資産の明細は、計算書類に対する注記に記載した。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	0	3,177,910	2,345,943	0	831,967
退職給付引当金	0	11,224,242	0	0	11,224,242

注) 引当金の計上理由及び額の算定方法は「重要な会計方針」に記載している。

財産目録内訳表

令和3年12月31日現在
一般財団法人JELA

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金額	
流動資産				
現金	手許現金	運転資金として	311,975	
普通預金	みずほ銀行恵比寿支店(普通/1207903)	実施事業会計 運転資金として	1,075,583	
	みずほ銀行恵比寿支店(普通/1207911)	法人会計 運転資金として	706,846	
	三井住友銀行恵比寿支店(普通/7091710)	法人会計 運転資金として	22,715,253	
	三井住友銀行飯田橋支店(普通/2896506)	実施事業会計 運転資金として	3,421,698	
	三井住友銀行飯田橋支店(普通/2917231)	収益事業会計 運転資金として	64,990,654	
	郵貯銀行通常貯金(10000-81660091)	実施事業会計 運転資金として	516,625	
	三井住友銀行飯田橋支店(普通/0866406)	収益事業会計 運転資金として(賃貸管理)	6,366,920	
	三井住友銀行恵比寿支店(普通/9121851)	実施事業会計 運転資金として(助成事業)	9,202,010	
	郵貯銀行東京貯金事務センター(00140-0-669206)	実施事業会計 運転資金として	7,382,054	
	郵貯銀行定額定期貯金(50150-8484098)	実施事業会計 運転資金として		
商品券	JCB商品券(九電みらいエナジー契約更新特典)		20,000	
	Quoカード(PSS自動更新口座登録特典等)		2,500	
預け金	外部預け金	役員報酬 過誤払分	2,000	
前払費用	前払保険料	火災保険料、施設賠償保険料等	7,601,375	
	その他前払費用		1,332,322	
流動資産合計			125,647,815	
(固定資産)				
基本財産	基本財産・土地	渋谷区恵比寿1丁目88番2(392.78㎡)	法人事務所(1-2F)/法人会計	691,000,000
特定資産	一般・退職給付引当資産	三井住友銀行恵比寿支店(定期/00071606)	正規職員7名の退職金給付のため保有/法人会計	11,224,242
		三井住友銀行恵比寿支店(普通/7091710)	2021年度期末減価償却累計額相当分の積立および将来的資本的支出のため保有	53,710,129
	一般・減価償却引当資産	三井住友銀行飯田橋支店(定期/00599589)		163,550,701
		日本マスタートラスト信託銀行信託財産(JDGF)		269,501,428
	一般・事業用途積立資産	野村證券株新宿西口支店/SMA端数	各種公益事業活動資金の将来的補充のため保有	6,774
		野村證券株新宿西口支店/SMA		202,368,114
	指定・国内/海外支援積立資産	三井住友銀行飯田橋支店(普通/2896506)	世界子ども支援事業のための積立資産	25,828
		郵貯銀行東京貯金事務センター(00140-0-669206)	世界子ども支援事業のための積立資産	370,528
		郵貯銀行通常貯金(10000-81660091)	人材育成支援事業のための積立資産	40,000
	指定・リ・プレカリア積立資産	郵貯銀行通常貯金(10000-81660091)	2019-2021年キャロル・サック宣教師主催修養会のため	1,735,041
一般・和田眞理子基金	三井住友銀行飯田橋支店(普通/2896506)	遺贈による一般寄付金の保留を目的	22,777,556	
	郵貯銀行定額定期貯金(50150-8484098)		5,147,000	
その他固定資産	土地	板橋区(115.80㎡)	公益事業用資産(難民支援事業)	72,000,000
		江戸川区(241.00㎡)	公益事業用資産(難民支援事業)	77,627,371
		渋谷区恵比寿3丁目28番86(165.80㎡)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	152,950,000
		武蔵境境南町1丁目109番18(402.14㎡)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	9,306,225
		目黒区碑文谷4丁目29番2(1322.68㎡)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	707,433,300
		熊本市清水町万石字北原458番2(323.07㎡)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	19,540,000
		熊本市新屋敷3丁目4番12(284.19㎡)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	45,000,000
		熊本市黒髪3丁目249番(661.15㎡)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	50,000,000
その他固定資産	建物	JELAミッションセンター(渋谷区恵比寿1丁目88番2)	法人事務所(1-2F)/法人会計	135,923,017
		JELAミッションセンター階段手すり設置工事	法人事務所(1-2F)/法人会計	293,393
		板橋JELAハウス	公益事業用資産(難民支援事業)	30,056,805
		江戸川JELAハウス2	公益事業用資産(難民支援事業)	27,948,510
		JELA恵比寿レジデンス(渋谷区恵比寿1丁目88番2)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	137,490,674
		JELA恵比寿ハウス(渋谷区恵比寿3丁目28番86)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	15,855,686
		武蔵境A棟(武蔵野市境南町1丁目109番18)武蔵境B棟(武蔵野市境南町1丁目109番18)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	12,453,103
			収益事業用資産(不動産賃貸事業)	13,865,028

財産目録内訳表

令和3年12月31日現在
一般財団法人JELA

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金額		
その他固定資産	建物	碑文谷マン(目黒区碑文谷4丁目29番2)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	64,057,471	
		清水万石宣教師館(熊本市清水町万石458-2)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	1	
		新屋敷レジデンス(熊本市新屋敷3丁目4番12)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	49,387,341	
		碑文谷#213(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	1,869,157	
		碑文谷マン(屋上防水工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	4,593,832	
		碑文谷#112(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,149,821	
		新屋敷レジ(屋上防水工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	885,843	
		碑文谷#212(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,280,705	
		碑文谷#314(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,265,190	
		碑文谷#309(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,337,903	
		碑文谷#306(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,385,288	
		碑文谷#113(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	8,514,720	
		恵比寿ハウス(フローリング工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	430,457	
		碑文谷#113(インプラント設置工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	307,033	
		碑文谷#201(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	3,002,911	
		碑文谷#113(網戸設置工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	178,631	
		碑文谷#203(改装工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,130,317	
		碑文谷#308(改装工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	3,222,605	
		碑文谷#303(改装工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,541,034	
		碑文谷#308UB交換工事	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	561,024	
		碑文谷#305(改装工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,487,576	
		碑文谷#305UB交換工事	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	405,656	
		建物付属設備	電気設備等(9件)	法人事務所(1-2F)/法人会計	15,376,444
			電気設備等(5件)	公益事業用資産(難民支援事業)	4,973,323
			電気設備等(49件)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	18,186,852
		構築物	外溝設備等(2件)	法人事務所(1-2F)/法人会計	4,764,911
	外溝設備等(2件)		公益事業用資産(難民支援事業)	1,772,596	
	駐車場、カーポート等(6件)		収益事業用資産(不動産賃貸事業)	3,416,877	
	什器備品	電話設備・備品等(8件)	法人事務所(1-2F)/法人会計	174,323	
		備品・空調機等(18件)	公益事業用資産(難民支援事業)	154,993	
		防犯設備・空調機等(46件)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	6,564,712	
	ソフトウェア	PCA公益法人会計DX・固定資産DXクラウド	法人会計資産	453,621	
	差入保証金	ENEOSグループ株式会社	継続事業用資産	110,000	
投資有価証券	日本マスタートラスト信託銀行(株)信託財産	法人管理費等充当のため保有 / 法人会計	1,592,420,428		
	日本マスタートラスト信託銀行(株)信託財産(JDGF)	土地・建物等の将来的購入のため	860,862,752		
固定資産合計			5,594,426,801		
資産合計			5,720,074,616		
(流動負債)					
	未払費用	2021年度(12月)度給与、社会保険料等	公益事業、収益事業及び法人会計	7,887,778	
	未払法人税等	2021年度未払法人税	収益事業	5,567,200	
	未払消費税等	2021年度未払消費税	収益事業	267,500	
	前受金	前受賃料等	収益事業	9,454,137	
	預り金	給与控除社会保険料、原状回復費用預り分等	公益事業、収益事業及び法人会計	2,902,285	
	賞与引当金	2022年支給予定賞与のうち2021年12月分	法人会計	831,967	
流動負債合計			26,910,867		
(固定負債)					
	退職給付引当金	2021年度(12月)退職給付費用(期末要支給額に基づく)	法人会計	11,224,242	
	受入敷金	不動産賃貸 預り敷金	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	29,344,000	
固定負債合計			40,568,242		
負債合計			67,479,109		
正味財産			5,652,595,507		
負債＋正味財産			5,720,074,616		