

令和2(2020)年度財務諸表に対する注記

(一般財団法人)日本キリスト教教育センター

◎ 重要な会計方針に変更なし

- ① 固定資産の減価償却の方法及び当期残高は、次の通りである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,482,100	928,000	554,100

29000×32

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
パソコン 1	88,000	66,000	22,000
パソコン 2	32,184	24,138	8,046
モニター	12,960	9,720	3,240
		99,858	33,286

- ② 基本財産の内容

科目	当期末残高	前期末残高	差額
定期預金	3,316,098	3,315,535	-563
普通預金	-	-	-

- ③ 消費税の会計処理

税込方式を採用している。

- ④ 収支計算書における財務活動支出について

○ この支出についての事情は収支計算書末尾の注記に記す。

○ 支出額の明細は以下の通り。

年 度	内 容	帳簿上の過不足
2012年度	2013/1/5 における三菱東京UFJ銀行世田谷支店普通4644067からの出金 20000円 が帳簿に記載されていない。	-20000
2016年度	2016/10/25 における三菱東京UFJ銀行世田谷支店普通4644067からの出金 40000円 が帳簿に記載されていない。	-40000
2016年度～2017年度	2016年度期末残高と2017年度期首残高が一致しない。	1560
2019年度	2019/11/29における三菱東京UFJ銀行世田谷支店普通1372176から(株)アドバンスへの振込の残高不足分130円入金 が帳簿に記載されていない。	130
		-58310

令和2(2020)年度 財産目録

令和3(2021)年3月31日現在

(一般財団法人)日本キリスト教教育センター

(単位:円)

科目	金額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	
手元現金	7,649
三菱東京UFJ銀行世田谷支店普通4644067	14,371
三菱東京UFJ銀行世田谷支店普通1372176	543,480
ゆうちょ銀行振替口座残高	110,018
流動資産合計	675,518
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
投資有価証券	
三菱東京UFJ銀行世田谷支店9010668	3,316,098
三菱東京UFJ銀行世田谷支店普通1372176	－
基本財産計	3,316,098
(2) 固定資産	
土地	
東京都世田谷区上馬2丁目628番地1及び629番地7 (530.81m ² ×1万分の98)	6,496,600
建物	
7階建鉄筋コンクリート造り床面積14.63m ²	554,100
土地・建物計	7,050,700
什器備品	
コンピューター	22,000
コンピューター	11,286
スチール本棚	1
保管キャビネット	1
スチール机	1
木製机	1
空調機	1
電話加入権	67,625
什器備品計	100,916
有形固定資産計	7,151,616
固定資産合計	7,151,616
資産合計	11,143,232
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	0
預り金	0
流動負債合計	0
2. 固定負債	
長期借入金	0
固定負債合計	0
負債合計	0
正味財産	11,143,232

令和2(2020)年度 貸借対照表

(一般財団法人)キリスト教教育センター

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	昨年度	差額
I 資産の部			
1 流動資産			
① 現金	(7,649)	(66,829)	-(59,180)
② 銀行普通預金	(557,851)	(1,157,250)	-(599,399)
③ ゆうちょ振替口座	(110,018)	(43,795)	(66,223)
流動資産合計	675,518	1,267,874	-(592,356)
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券 (国債)	(0)	(0)	(0)
定期預金	(3,316,098)	(3,315,535)	(563)
普通預金	(0)	(0)	(0)
基本財産合計	(3,316,098)	(3,315,535)	(563)
(2) その他の固定資産			
土地	(6,496,600)	(6,496,600)	(0)
建物	(554,100)	(583,100)	-(29,000)
什器・備品	(33,291)	(66,577)	-(33,286)
電話加入権	(67,625)	(67,625)	(0)
その他の固定資産合計	(7,151,616)	(7,213,902)	-(62,286)
固定資産合計	10,467,714	10,529,437	-(61,723)
資産合計	(11,143,232)	(11,797,311)	-(654,079)
II 負債の部			
未払金・借金	(0)	(0)	
負債合計	–		
III 正味財産の部			
指定正味財産	(0)	(0)	
一般正味財産	(11,143,232)	(11,797,311)	-654,079
(うち基本財産への充当額)	(3,316,098)	(3,315,535)	563
正味財産期末残高	11,143,232	11,797,311	-654,079
負債及び正味財産合計	11,143,232	11,797,311	-654,079

令和2年度(2020年度)収支計算書

(自令和2年4月1日至令和3年3月31日)

(一般財団法人)日本キリスト教教育センター

(単位:円)

科 目	2年度予算	2年度決算額	差 額	備考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 基本財産運用収入				
基本財産利息収入	(500)	(563)	(63)	
② 会費収入				
正会員	(50,000)	(45,000)	Δ (5,000)	
維持会員	(10,000)	(4,000)	Δ (6,000)	
特別会員	(30,000)	(21,000)	Δ (9,000)	
③ 事業収入				
研究会収入	(0)	(0)	(0)	
出版物収入	(0)	(0)	(0)	
④ 寄付金収入				
寄付金収入	(0)	(0)	(0)	
⑤ 雑収入				
受取利息収入	(10)	(7)	Δ (3)	
その他			(0)	
事業活動収入計	90,510	70,570	-19,940	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
研究会費	(5,000)	(5,000)	(0)	
出版物費	(5,000)	(0)	Δ (5,000)	
事務費	(1,000)	(0)	Δ (1,000)	
給料手当	(240,000)	(240,000)	(0)	
② 管理費支出				
給料手当	(120,000)	(120,000)	(0)	
旅費交通費	(2,000)	(0)	Δ (2,000)	
会議費	(20,000)	(5,000)	Δ (15,000)	
通信運搬費	(5,000)	(7,950)	(2,950)	
消耗品費	(5,000)	(620)	Δ (4,380)	
光熱水道費	(35,000)	(28,146)	Δ (6,854)	
建物管理費	(150,000)	(167,700)	(17,700)	15ヶ月分
什器備品/修繕費	(1,000)	(0)	Δ (1,000)	
租税公課	(25,000)	(21,800)	Δ (3,200)	
手数料	(1,500)	(5,537)	(4,037)	
減価償却費(建物)	(29,000)	(29,000)	(0)	
減価償却費(備品)	(30,000)	(33,286)	(3,286)	
③ 雑費				
雑費	(5,000)	(2,300)	Δ (2,700)	
事業活動支出計	679,500	666,339	△13,161	
事業活動収支差額	-588,990	△595,769	△6,779	

II 投資活動収支の部				
	1 投資活動収入			
	債券満期返還			
	基本財産取崩収入			
	投資活動収入計	－	－	
	2 投資活動支出			
	投資活動支出	－		
	投資活動支出計	－		
	投資活動収支差額	－	－	
	III 財務活動収支の部			
1 財務活動収入				
	財務活動収入	－	－	－
	財務活動収入計	－	－	
	2 財務活動支出			
	財務活動支出	－	58,310	58,310
	財務活動支出計	－	58,310	58,310
	財務活動収支差額	－	－58,310	△58,310
	IV 予備費			
	予備費支出	－	－	－
	当期収支差額	－588,990	－654,079	△65,089
前期繰越収支差額				
		－	1,267,874	1,267,874
次期繰越収支差額				
		－588,990	613,795	1,202,785

収支計算書注記

財務活動支出について

- ① 事務方手許現金の残高について2012年度以来何回かの記載漏れ等の不備があり、このことについて毎年度末に文書をもって訂正を求めてきたが、訂正されることなく今年度阿部幸男氏から柳沼大輝氏に仕事が引き継がれることになった。前年度までは帳簿上の数字は前年度まで記載漏れ等が訂正されるはずの数字を記してきたがこれ以上続けるのは好ましくないのでとりあえず財務活動支出という形で差額を補填するに至った。
- ② 支出額の根拠並びに明細については財務諸表注記に記す。
尚、阿部氏がこの件の訂正に応じて手許現金の引き継ぎ額の差額を返還した場合はこの支出はなくなる。

令和2(2020)年度 正味財産増減計算書

自令和2年4月1日至令和3年3月31日

(一般財団法人)日本キリスト教教育センター

(単位:円)

科 目	令和2年度決算	前年度決算	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			
① 基本財産運用益	563	54	509
② 受取会費	70,000	86,000	△16,000
③ 事業収益			
④ 寄付金収益			
⑤ 雜収入	7	2	5
経常収益計	70,570	86,056	△15,486
(2) 経常費用			
① 事業費	245,000	366,600	△121,600
② 管理費	356,753	343,724	13,029
③ 雜 費	2,300		2,300
経常費用計	604,053	710,324	△106,271
当期経常増減額	△533,483	△624,268	90,785
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 基本財産償還差益			
② 基本財産売却差益			
③ 基本財産新規取得			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
事務方手許現金帳簿上不足分補填	58,310		
減価償却費(建物)	29,000	29,000	
減価償却費(建物以外)	33,286	33,286	
経常外費用計	120,596	62,286	
当期経常外増減額	△120,596	△62,286	
当期一般正味財産増減額	△654,079	△686,554	
一般正味財産期首残高	11,797,311	12,483,865	
一般正味財産期末残高	11,143,232	11,797,311	
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額		-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
III 正味財産期末残高	11,143,232	11,797,311	△654,079

令和3年度(2021年度)収支予算案

科 目	予算額	前年度予算額	増減	摘要
事業活動収支				
1 事業活動収入				
① 基本財産運用収入				
基本財産利息収入	(100)	(500)	△ (400)	
② 会費収入				
正会員	(70,000)	(50,000)	(20,000)	
維持会員	(4,000)	(10,000)	△ (6,000)	
特別会員	(20,000)	(30,000)	△ (10,000)	
③ 事業収入				
研究会収入		(0)	(0)	
出版物収入		(0)	(0)	
④ 寄付金収入				
寄付金収入	(10,000)	(0)	(10,000)	
⑤ 雑収入				
受取利息収入	(10)	(10)	(0)	
その他			(0)	
事業活動収入計	104,110	90,510	13,600	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
研究会費	(5,000)	(5,000)	(0)	
出版物費	(5,000)	(5,000)	(0)	
事務費	(1,000)	(1,000)	(0)	
給料手当	(240,000)	(240,000)	(0)	
② 管理費支出				
給料手当	(120,000)	(120,000)	(0)	
旅費交通費	(10,000)	(2,000)	(8,000)	
会議費	(5,000)	(20,000)	△ (15,000)	
通信運搬費	(3,000)	(5,000)	△ (2,000)	
消耗品費	(1,000)	(5,000)	△ (4,000)	
光熱水道費	(35,000)	(35,000)	(0)	
建物管理費	(150,000)	(150,000)	(0)	
什器備品費	(1,000)	(1,000)	(0)	
租税公課	(25,000)	(25,000)	(0)	
手数料	(2,500)	(1,500)	(1,000)	
減価償却費(建物)	(29,000)	(29,000)	(0)	
減価償却費(備品)	(34,000)	(30,000)	(4,000)	
③ 雑費				
雑費	(5,000)	(5,000)	(0)	
事業活動支出計	671,500	679,500	-8,000	
事業活動収支差額	-567,390	-588,990	21,600	

2020年6月12日作成