

決算報告書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

公益財団法人 誠之舎

東京都文京区西片1丁目7番15号

目 次

1. 貸借対照表	1
2. 貸借対照表内訳表	2
3. 正味財産増減計算書	3
4. 正味財産増減計算書内訳表	5
5. 財務諸表に対する注記	7
6. 附属明細書	8
7. 財産目録	9
8. 監査報告書	10

貸借対照表

令和6年3月31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	684,680	67,472	617,208
普通預金	4,748,284	3,435,436	1,312,848
郵便貯金	4,759,202	4,255,969	503,233
郵便振替	1,230,234	1,920,760	△ 690,526
郵貯舎友	718,358	0	718,358
仮払金	31,200	31,000	200
未収入金	33,000	0	33,000
流動資産合計	12,204,958	9,710,637	2,494,321
2. 固定資産			0
(1) 基本財産	176,713,259	180,229,296	△ 3,516,037
土地	68,614,080	68,614,080	0
建物	208,453,000	208,453,000	0
建物附属設備	5,986,408	5,986,408	0
造作	5,134,124	5,134,124	0
減価償却累計額	△ 111,474,353	△ 107,958,316	△ 3,516,037
(2) 特定資産	37,161,350	37,161,350	0
減価償却引当金資産(三菱)	20,263,350	20,263,350	0
定期預金誠之舎学生寮建替資金	10,581,000	10,581,000	0
特別修繕引当金資産(三菱)	4,000,000	4,000,000	0
退職給与引当金資産(三菱)	2,317,000	2,317,000	0
(3) その他固定資産	3,669,808	4,325,571	△ 655,763
建物附属設備	1,214,229	1,214,229	0
機械装置	1,233,751	1,233,751	0
工具器具備品	565,920	565,920	0
造作	5,964,799	5,964,799	0
減価償却累計額	△ 5,308,891	△ 4,653,128	△ 655,763
固定資産合計	217,544,417	221,716,217	△ 4,171,800
資 産 合 計	229,749,375	231,426,854	△ 1,677,479
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	83,115	0	83,115
預り金(源泉所得税)	70,923	70,515	408
預り金(舎費)	355,360	274,870	80,490
仮受金	1,057,845	1,920,760	△ 862,915
前受金	93,500	93,500	0
流動負債合計	1,660,743	2,359,645	△ 698,902
2. 固定負債			
預り敷金	123,400	123,400	0
退職給与引当金	2,317,000	2,317,000	0
固定負債合計	2,440,400	2,440,400	0
負 債 合 計	4,101,143	4,800,045	△ 698,902
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	187,294,259	190,810,296	△ 3,516,037
指定正味財産合計	187,294,259	190,810,296	△ 3,516,037
(うち基本財産への充当額)	176,713,259	180,229,296	△ 3,516,037
(うち特定資産への充当額)	10,581,000	10,581,000	0
2. 一般正味財産	38,353,973	35,816,513	2,537,460
(うち特定資産への充当額)	26,580,350	26,580,350	0
正 味 財 産 合 計	225,648,232	226,626,809	△ 978,577
負債及び正味財産合計	229,749,375	231,426,854	△ 1,677,479

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	684,680	0	0	684,680
普通預金	1,642,829	2,456,521	648,934	4,748,284
郵便貯金	4,759,202	0	0	4,759,202
郵便振替	1,230,234	0	0	1,230,234
郵貯舎友	718,358			718,358
仮払金	31,200			31,200
未収入金	0	33,000	0	33,000
流動資産合計	9,066,503	2,489,521	648,934	12,204,958
2. 固定資産				
(1) 基本財産	171,549,729	3,430,704	1,732,826	176,713,259
土地	64,531,542	3,430,704	651,834	68,614,080
建物	206,368,470	0	2,084,530	208,453,000
建物附属設備	5,926,544	0	59,864	5,986,408
造作	5,082,783	0	51,341	5,134,124
減価償却累計額	△ 110,359,610	0	△ 1,114,743	△ 111,474,353
(2) 特定資産	36,852,907	0	308,443	37,161,350
減価償却引当金資産(三菱)	20,060,717	0	202,633	20,263,350
定期預金誠之舎学生寮建替資金	10,475,190		105,810	10,581,000
特別修繕引当金資産(三菱)	4,000,000	0	0	4,000,000
退職給与引当金資産(三菱)	2,317,000	0	0	2,317,000
(3) その他固定資産	3,633,111	0	36,697	3,669,808
建物附属設備	1,202,087	0	12,142	1,214,229
機械装置	1,221,414	0	12,337	1,233,751
工具器具備品	560,261	0	5,659	565,920
造作	5,905,152	0	59,647	5,964,799
減価償却累計額	△ 5,255,803	0	△ 53,088	△ 5,308,891
固定資産合計	212,035,747	3,430,704	2,077,966	217,544,417
資 産 合 計	221,102,250	5,920,225	2,726,900	229,749,375
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	83,115	0	0	83,115
預り金(源泉所得税)	70,923	0	0	70,923
預り金(舎費)	355,360	0	0	355,360
仮受金	1,057,845	0	0	1,057,845
前受金	0	93,500	0	93,500
流動負債合計	1,567,243	93,500	0	1,660,743
2. 固定負債				
預り敷金	0	123,400	0	123,400
退職給与引当金	2,317,000	0	0	2,317,000
固定負債合計	2,317,000	123,400	0	2,440,400
負 債 合 計	3,884,243	216,900	0	4,101,143
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	182,230,726	3,430,704	1,632,829	187,294,259
指定正味財産合計	182,230,726	3,430,704	1,632,829	187,294,259
(うち基本財産への充当額)	171,755,536	3,430,704	1,527,019	176,713,259
(うち特定資産への充当額)	10,475,190		105,810	10,581,000
2. 一般正味財産	34,987,281	2,272,621	1,094,071	38,353,973
(うち特定資産への充当額)	26,580,350	0	0	26,580,350
正 味 財 産 合 計	217,218,007	5,703,325	2,726,900	225,648,232
負債及び正味財産合計	221,102,250	5,920,225	2,726,900	229,749,375

正味財産増減計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

(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			
①入会金等収入	560,000	880,000	△ 320,000
入舎料収入	560,000	880,000	△ 320,000
②育英事業収入	20,684,138	19,499,507	1,184,631
室料収入	7,314,000	6,601,000	713,000
共益費収入	1,431,000	1,291,500	139,500
受取寄付金振替額	3,516,037	3,516,041	△ 4
その他の収入	8,423,101	8,090,966	332,135
(食費)	5,793,835	5,501,320	292,515
(水道光熱費)	1,249,390	1,347,350	△ 97,960
(施設維持負担金)	1,367,400	1,234,100	133,300
(自販機)	12,476	8,196	4,280
③駐車場収入	1,518,000	1,518,000	0
駐車場収入	1,518,000	1,518,000	0
④雑収益	720,962	534,181	186,781
寄付金収入	720,000	187,000	533,000
預金利息	962	942	20
雑収益	0	346,239	△ 346,239
経常収益計	23,483,100	22,431,688	1,051,412
(2) 経常費用			
①育英事業費	20,602,847	21,252,979	△ 650,132
給料手当	6,340,950	6,281,550	59,400
退職給与引当支出	0	458,370	△ 458,370
施設管理費	2,737,651	2,167,799	569,852
修繕費	473,715	577,236	△ 103,521
水道光熱費	1,224,229	1,313,111	△ 88,882
通信運搬費	345,123	635,559	△ 290,436
消耗品費	213,117	273,422	△ 60,305
消耗備品費	0	117,900	△ 117,900
教養費	13,811	14,553	△ 742
賄費	2,758,157	2,631,356	126,801
保険料	116,444	116,444	0
福利厚生費	123,456	104,788	18,668
旅費交通費	472,230	720,443	△ 248,213
法定福利費	0	101,081	△ 101,081
支払手数料	11,343	13,014	△ 1,671
租税公課	559,548	527,274	32,274
会議費	43,956	52,429	△ 8,473
報酬手当	809,127	826,551	△ 17,424
減価償却費	4,130,082	4,144,563	△ 14,481
雑費	229,908	175,536	54,372

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	180,246	188,090	△ 7,844
給料手当	64,050	63,450	600
退職給与引当支出	0	4,630	△ 4,630
施設管理費	27,653	21,896	5,757
修繕費	4,785	5,830	△ 1,045
水道光熱費	12,365	13,263	△ 898
通信運搬費	3,486	6,419	△ 2,933
消耗品費	2,152	2,761	△ 609
消耗備品費	0	1,190	△ 1,190
教養費	139	147	△ 8
保険料	1,176	1,176	0
福利厚生費	1,247	1,058	189
旅費交通費	4,770	7,277	△ 2,507
法定福利費	0	1,021	△ 1,021
支払手数料	114	131	△ 17
租税公課	5,652	5,326	326
会議費	444	529	△ 85
報酬手当	8,173	8,349	△ 176
減価償却費	41,718	41,864	△ 146
雑費	2,322	1,773	549
経常費用計	20,783,093	21,441,069	△ 657,976
当期経常増減額	2,700,007	990,619	1,709,388
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特別修繕引当金取崩益	0	4,000,000	△ 4,000,000
経常外収益計	0	4,000,000	△ 4,000,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	4,000,000	△ 4,000,000
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,700,007	4,990,619	△ 2,290,612
法人税、住民税及び事業税	162,547	158,544	4,003
当期一般正味財産増減額	2,537,460	4,832,075	△ 2,294,615
一般正味財産期首残高	35,816,513	30,984,438	4,832,075
一般正味財産期末残高	38,353,973	35,816,513	2,537,460
II. 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	△ 3,516,037	△ 3,516,041	4
受取寄付金振替高	△ 3,516,037	△ 3,516,041	4
指定正味財産期首残高	190,810,296	194,326,337	△ 3,516,041
指定正味財産期末残高	187,294,259	190,810,296	△ 3,516,037
III. 正味財産期末残高	225,648,232	226,626,809	△ 978,577

正味財産増減計算書内訳書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	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				
① 入会金等収入	560,000	0	0	560,000
入舎料収入	560,000	0	0	560,000
② 育英事業収入	20,636,502	12,476	35,160	20,684,138
室料収入	7,314,000	0	0	7,314,000
共益費収入	1,431,000	0	0	1,431,000
受取寄付金振替額	3,480,877	0	35,160	3,516,037
その他の収入	8,410,625	12,476	0	8,423,101
(食費)	5,793,835	0	0	5,793,835
(水道光熱費)	1,249,390	0	0	1,249,390
(施設維持負担金)	1,367,400	0	0	1,367,400
(自販機)	0	12,476	0	12,476
③ 駐車場収入	0	1,518,000	0	1,518,000
駐車場収入	0	1,518,000	0	1,518,000
④ 雑収益	720,000	0	962	720,962
寄付金収入	720,000	0	0	720,000
預金利息	0	0	962	962
経常収益計	21,916,502	1,530,476	36,122	23,483,100
(2) 経常費用				
① 育英事業費	19,927,761	675,086	0	20,602,847
給料手当	5,950,950	390,000	0	6,340,950
施設管理費	2,737,651	0	0	2,737,651
修繕費	473,715	0	0	473,715
水道光熱費	1,211,987	12,242	0	1,224,229
通信運搬費	345,123	0	0	345,123
消耗品費	213,117	0	0	213,117
教養費	13,811	0	0	13,811
賄費	2,758,157	0	0	2,758,157
保険料	116,444	0	0	116,444
福利厚生費	123,456	0	0	123,456
旅費交通費	472,230	0	0	472,230
支払手数料	11,343	0	0	11,343
租税公課	529,442	30,106	0	559,548
会議費	43,956	0	0	43,956
報酬手当	566,389	242,738	0	809,127
減価償却費	4,130,082	0	0	4,130,082
雑費	229,908	0	0	229,908

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
②管理費	0	0	180,246	180,246
給料手当	0	0	64,050	64,050
施設管理費	0	0	27,653	27,653
修繕費	0	0	4,785	4,785
水道光熱費	0	0	12,365	12,365
通信運搬費	0	0	3,486	3,486
消耗品費	0	0	2,152	2,152
教養費	0	0	139	139
保険料	0	0	1,176	1,176
福利厚生費	0	0	1,247	1,247
旅費交通費	0	0	4,770	4,770
支払手数料	0	0	114	114
租税公課	0	0	5,652	5,652
会議費	0	0	444	444
報酬手当	0	0	8,173	8,173
減価償却費	0	0	41,718	41,718
雑費	0	0	2,322	2,322
経常費用計	19,927,761	675,086	180,246	20,783,093
当期経常増減額	1,988,741	855,390	△ 144,124	2,700,007
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
他会計振替額	424,742	△ 424,742	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,413,483	430,648	△ 144,124	2,700,007
法人税、住民税及び事業税	0	162,547	0	162,547
当期一般正味財産増減額	2,413,483	268,101	△ 144,124	2,537,460
一般正味財産期首残高	32,573,798	2,004,520	1,238,195	35,816,513
一般正味財産期末残高	34,987,281	2,272,621	1,094,071	38,353,973
II. 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	△ 3,480,877	0	△ 35,160	△ 3,516,037
受取寄付金振替高	△ 3,480,877	0	△ 35,160	△ 3,516,037
指定正味財産期首残高	185,711,603	3,430,704	1,667,989	190,810,296
指定正味財産期末残高	182,230,726	3,430,704	1,632,829	187,294,259
III. 正味財産期末残高	217,218,007	5,703,325	2,726,900	225,648,232

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1)固定資産の減価償却の方法
定額法による減価償却を行い、間接法により処理している。
- (2)引当金の計上基準
退職給与引当金…従業員の退職給与に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額を計上している。
- (3)消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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
基本財産				
土地	68,614,080	0	0	68,614,080
建物	208,453,000	0	0	208,453,000
建物附属設備	5,986,408	0	0	5,986,408
造作	5,134,124	0	0	5,134,124
減価償却累計額	△ 107,958,316	△ 3,516,037	0	△ 111,474,353
小計	180,229,296	△ 3,516,037	0	176,713,259
特定資産				
減価償却引当資産	20,263,350	0	0	20,263,350
定期預金誠之舎学生寮建替資金	10,581,000	0	0	10,581,000
特別修繕引当資産	4,000,000	0	0	4,000,000
退職給与引当資産	2,317,000	0	0	2,317,000
小計	37,161,350	0	0	37,161,350
合計	217,390,646	△ 3,516,037	0	213,874,609

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	68,614,080	68,614,080		
建物	208,453,000	208,453,000		
建物附属設備	5,986,408	5,986,408		
造作	5,134,124	5,134,124		
減価償却累計額	△ 107,958,316	△ 107,958,316		
小計	180,229,296	180,229,296	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	20,263,350		20,263,350	
定期預金誠之舎学生寮建替資金	10,581,000	10,581,000		
特別修繕引当資産	4,000,000		4,000,000	
退職給与引当資産	2,317,000		2,317,000	2,317,000
小計	37,161,350	10,581,000	26,580,350	2,317,000
合計	217,390,646	190,810,296	26,580,350	2,317,000

4. 担保に供している資産は無い。

5. 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	
減価償却費計上による振替額	3,516,037
合計	3,516,037

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているので省略する。

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	
退職給付引当金	2,317,000	0	0	0	2,317,000
合 計	2,317,000	0	0	0	2,317,000

財産目録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額	使用目的
I 資産の部		
1. 流動資産		
現預金		
現金手許有高	684,680	運転資金
普通預金 朝日信用金庫	1,399,116	〃
普通預金 三菱UFJ銀行	3,349,168	〃
郵便貯金 本郷郵便局	4,759,202	〃
郵便振替 本郷郵便局	1,230,234	〃
郵便振替 本郷郵便局(舎友会)	718,358	寄附金受入
仮払金	31,200	特別徴収住民税前納分
未収入金	33,000	収益事業の駐車場収入未収入金
流動資産 合計	12,204,958	
2. 固定資産		
(1)基本財産		
土地1,303.23平米	68,614,080	公益目的保有財産。共用財産であり、公益94%、その他6%
建物1,269.69平米	102,569,609	公益目的保有財産。共用財産であり、公益99%、その他1%
建物附属設備	3,011,681	〃
造作	2,517,889	〃
基本財産合計	176,713,259	
(2)特定資産		
減価償却引当金資産(三菱UFJ定期)	20,263,350	公益目的保有財産の改良費に充てるため
定期預金誠之舎学生寮建替資金	10,581,000	公益目的保有財産の建替費用に充てるため
特別修繕引当金資産(三菱UFJ定期)	4,000,000	公益目的保有財産の修繕費に充てるため
退職給付引当金資産(三菱UFJ定期)	2,317,000	退職金の支払いに充てるため
特定資産合計	37,161,350	
(3)その他固定資産		
建物附属設備	508,583	公益目的保有財産。共用財産であり、公益99%、その他1%
機械装置	89,969	〃
工具器具備品	1	〃
造作	3,071,255	〃
その他固定資産合計	3,669,808	
固定資産 合計	217,544,417	
資産合計	229,749,375	
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	83,115	公益目的事業の未払金
預り金(源泉所得税)	70,923	公益目的事業の源泉所得税
預り金(舎費)	355,360	公益目的事業の預り舎費
仮受金	1,057,845	公益目的事業の前受舎費及び新舎生入舎料
前受金	93,500	収益事業の駐車場収入前受金
流動負債 合計	1,660,743	
2. 固定負債		
預り敷金	123,400	収益事業の駐車場預り敷金
退職給与引当金	2,317,000	退職金の支払いに充てるため
固定負債 合計	2,440,400	
負債合計	4,101,143	
正味財産	225,648,232	