

# 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
<b>I 資産の部</b>			
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
<b>資 産 合 計</b>	<b>229,749,375</b>	<b>231,426,854</b>	<b>△ 1,677,479</b>
<b>II 負債の部</b>			
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
<b>負 債 合 計</b>	<b>4,101,143</b>	<b>4,800,045</b>	<b>△ 698,902</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
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
<b>正 味 財 産 合 計</b>	<b>225,648,232</b>	<b>226,626,809</b>	<b>△ 978,577</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>229,749,375</b>	<b>231,426,854</b>	<b>△ 1,677,479</b>

## 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
<b>I 資産の部</b>				
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
<b>資 産 合 計</b>	<b>221,102,250</b>	<b>5,920,225</b>	<b>2,726,900</b>	<b>229,749,375</b>
<b>II 負債の部</b>				
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
<b>負 債 合 計</b>	<b>3,884,243</b>	<b>216,900</b>	<b>0</b>	<b>4,101,143</b>
<b>III 正味財産の部</b>				
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
<b>正 味 財 産 合 計</b>	<b>217,218,007</b>	<b>5,703,325</b>	<b>2,726,900</b>	<b>225,648,232</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>221,102,250</b>	<b>5,920,225</b>	<b>2,726,900</b>	<b>229,749,375</b>

## 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
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
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
<b>経常収益計</b>	<b>23,483,100</b>	<b>22,431,688</b>	<b>1,051,412</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
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
<b>②管理費</b>	<b>180,246</b>	<b>188,090</b>	<b>△ 7,844</b>
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	<b>20,783,093</b>	<b>21,441,069</b>	<b>△ 657,976</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>2,700,007</b>	<b>990,619</b>	<b>1,709,388</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
特別修繕引当金取崩益	0	4,000,000	△ 4,000,000
経常外収益計	<b>0</b>	<b>4,000,000</b>	<b>△ 4,000,000</b>
<b>(2) 経常外費用</b>			
経常外費用計	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>4,000,000</b>	<b>△ 4,000,000</b>
他会計振替額	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	<b>2,700,007</b>	<b>4,990,619</b>	<b>△ 2,290,612</b>
法人税、住民税及び事業税	162,547	158,544	4,003
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>2,537,460</b>	<b>4,832,075</b>	<b>△ 2,294,615</b>
一般正味財産期首残高	<b>35,816,513</b>	<b>30,984,438</b>	<b>4,832,075</b>
一般正味財産期末残高	<b>38,353,973</b>	<b>35,816,513</b>	<b>2,537,460</b>
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>			
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	<b>190,810,296</b>	<b>194,326,337</b>	<b>△ 3,516,041</b>
指定正味財産期末残高	<b>187,294,259</b>	<b>190,810,296</b>	<b>△ 3,516,037</b>
<b>III. 正味財産期末残高</b>	<b>225,648,232</b>	<b>226,626,809</b>	<b>△ 978,577</b>

## 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
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
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
<b>(2) 経常費用</b>				
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
<b>②管理費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>180,246</b>	<b>180,246</b>
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
<b>2. 経常外増減の部</b>				
(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
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>				
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
<b>III. 正味財産期末残高</b>	<b>217,218,007</b>	<b>5,703,325</b>	<b>2,726,900</b>	<b>225,648,232</b>



## 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
<b>基本財産</b>				
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
<b>特定資産</b>				
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)
<b>基本財産</b>				
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
<b>特定資産</b>				
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
<b>I 資産の部</b>		
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	
<b>資産合計</b>	<b>229,749,375</b>	
<b>II 負債の部</b>		
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	
<b>負債合計</b>	<b>4,101,143</b>	
<b>正味財産</b>	<b>225,648,232</b>	