

決算報告書

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7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7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	56,482	684,680	△ 628,198
普通預金	1,831,595	4,748,284	△ 2,916,689
郵便貯金	1,481,328	4,759,202	△ 3,277,874
郵便振替	1,496,980	1,230,234	266,746
郵貯舎友	977,805	718,358	259,447
仮払金	35,200	31,200	4,000
未収入金	0	33,000	△ 33,000
流動資産合計	5,879,390	12,204,958	△ 6,325,568
2. 固定資産			0
(1) 基本財産	173,197,216	176,713,259	△ 3,516,043
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	△ 114,990,396	△ 111,474,353	△ 3,516,043
(2) 特定資産	46,444,225	37,161,350	9,282,875
減価償却引当金資産(三菱)	29,085,225	20,263,350	8,821,875
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
退職給付引当金資産(三菱)	2,778,000	2,317,000	461,000
(3) その他固定資産	3,078,302	3,669,808	△ 591,506
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	△ 5,900,397	△ 5,308,891	△ 591,506
固定資産合計	222,719,743	217,544,417	5,175,326
資 産 合 計	228,599,133	229,749,375	△ 1,150,242
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6	83,115	△ 83,109
未払法人税等	168,300	0	168,300
預り金(源泉所得税)	67,858	70,923	△ 3,065
預り金(舎費)	300,960	355,360	△ 54,400
仮受金	1,496,980	1,057,845	439,135
前受金	93,500	93,500	0
流動負債合計	2,127,604	1,660,743	466,861
2. 固定負債			0
預り敷金	123,400	123,400	0
退職給付引当金	2,778,000	2,317,000	461,000
固定負債合計	2,901,400	2,440,400	461,000
負 債 合 計	5,029,004	4,101,143	927,861
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	183,778,220	187,294,259	△ 3,516,039
指定正味財産合計	183,778,220	187,294,259	△ 3,516,039
(うち基本財産への充当額)	173,197,220	176,713,259	△ 3,516,039
(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	39,791,909	38,353,973	1,437,936
(うち特定資産への充当額)	35,863,225	26,580,350	9,282,875
正 味 財 産 合 計	223,570,129	225,648,232	△ 2,078,103
負債及び正味財産合計	228,599,133	229,749,375	△ 1,150,242

貸借対照表内訳表

令和7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	56,482	0	0	56,482
普通預金	0	1,831,595	0	1,831,595
郵便貯金	60,654	947,746	472,928	1,481,328
郵便振替	1,496,980	0	0	1,496,980
郵貯舎友	977,805	0	0	977,805
仮払金	35,200	0	0	35,200
未収入金	0	0	0	0
流動資産合計	2,627,121	2,779,341	472,928	5,879,390
2. 固定資産				
(1) 基本財産	168,034,539	3,430,704	1,731,973	173,197,216
土地	64,497,235	3,430,704	686,141	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	△ 113,840,493	0	△ 1,149,903	△ 114,990,396
(2) 特定資産	46,135,782	0	308,443	46,444,225
減価償却引当金資産(三菱)	28,882,592	0	202,633	29,085,225
定期預金誠之舎学生寮建替資金	10,475,190	0	105,810	10,581,000
特別修繕引当金資産(三菱)	4,000,000	0	0	4,000,000
退職給付引当金資産(三菱)	2,778,000	0	0	2,778,000
(3) その他固定資産	3,047,520	0	30,782	3,078,302
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	△ 5,841,394	0	△ 59,003	△ 5,900,397
固定資産合計	217,217,841	3,430,704	2,071,198	222,719,743
資 産 合 計	219,844,962	6,210,045	2,544,126	228,599,133
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	6	0	0	6
未払法人税等	0	168,300	0	168,300
預り金(源泉所得税)	67,858	0	0	67,858
預り金(舎費)	300,960	0	0	300,960
仮受金	1,496,980	0	0	1,496,980
前受金	0	93,500	0	93,500
流動負債合計	1,865,804	261,800	0	2,127,604
2. 固定負債				
預り敷金	0	123,400	0	123,400
退職給付引当金	2,778,000	0	0	2,778,000
固定負債合計	2,778,000	123,400	0	2,901,400
負 債 合 計	4,643,804	385,200	0	5,029,004
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	178,749,847	3,430,704	1,597,669	183,778,220
指定正味財産合計	178,749,847	3,430,704	1,597,669	183,778,220
(うち基本財産への充当額)	168,274,657	3,430,704	1,491,859	173,197,220
(うち特定資産への充当額)	10,475,190	0	105,810	10,581,000
2. 一般正味財産	36,451,311	2,394,141	946,457	39,791,909
(うち特定資産への充当額)	35,863,225	0	0	35,863,225
正 味 財 産 合 計	215,201,158	5,824,845	2,544,126	223,570,129
負債及び正味財産合計	219,844,962	6,210,045	2,544,126	228,599,133

正味財産増減計算書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	480,000	560,000	△ 80,000
入会料収入	480,000	560,000	△ 80,000
② 育英事業収入	20,609,388	20,684,138	△ 74,750
室料収入	7,429,000	7,314,000	115,000
共益費収入	1,454,820	1,431,000	23,820
受取寄付金振替額	3,516,039	3,516,037	2
その他の収入	8,209,529	8,423,101	△ 213,572
(食費)	5,525,760	5,793,835	△ 268,075
(水道光熱費)	1,277,440	1,249,390	28,050
(施設維持負担金)	1,388,900	1,367,400	21,500
(自販機)	17,429	12,476	4,953
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	271,119	720,962	△ 449,843
寄付金収入	262,000	720,000	△ 458,000
預金利息	9,119	962	8,157
経常収益計	22,878,507	23,483,100	△ 604,593
(2) 経常費用			
① 育英事業費	20,926,506	20,602,847	323,659
給料手当	6,281,550	6,340,950	△ 59,400
退職給付引当支出	461,000	0	461,000
施設管理費	2,290,486	2,737,651	△ 447,165
修繕費	1,324,338	473,715	850,623
水道光熱費	1,224,768	1,224,229	539
通信運搬費	410,881	345,123	65,758
消耗品費	249,036	213,117	35,919
教養費	10,890	13,811	△ 2,921
賄費	2,361,642	2,758,157	△ 396,515
保険料	269,092	116,444	152,648
福利厚生費	226,758	123,456	103,302
旅費交通費	453,742	472,230	△ 18,488
支払手数料	29,051	11,343	17,708
租税公課	593,505	559,548	33,957
会議費	33,292	43,956	△ 10,664
報酬手当	606,573	809,127	△ 202,554
減価償却費	4,066,474	4,130,082	△ 63,608
雑費	33,428	229,908	△ 196,480

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	182,865	180,246	2,619
給料手当	63,450	64,050	△ 600
施設管理費	23,136	27,653	△ 4,517
修繕費	13,377	4,785	8,592
水道光熱費	12,371	12,365	6
通信運搬費	4,150	3,486	664
消耗品費	2,516	2,152	364
教養費	110	139	△ 29
保険料	2,718	1,176	1,542
福利厚生費	2,290	1,247	1,043
旅費交通費	4,583	4,770	△ 187
支払手数料	293	114	179
租税公課	5,995	5,652	343
会議費	336	444	△ 108
報酬手当	6,127	8,173	△ 2,046
減価償却費	41,075	41,718	△ 643
雑費	338	2,322	△ 1,984
経常費用計	21,109,371	20,783,093	326,278
当期経常増減額	1,769,136	2,700,007	△ 930,871
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
税引前当期一般正味財産増減額	1,769,136	2,700,007	△ 930,871
法人税、住民税及び事業税	331,200	162,547	168,653
当期一般正味財産増減額	1,437,936	2,537,460	△ 1,099,524
一般正味財産期首残高	38,353,973	35,816,513	2,537,460
一般正味財産期末残高	39,791,909	38,353,973	1,437,936
II. 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	△ 3,516,039	△ 3,516,037	△ 2
受取寄付金振替高	△ 3,516,039	△ 3,516,037	△ 2
指定正味財産期首残高	187,294,259	190,810,296	△ 3,516,037
指定正味財産期末残高	183,778,220	187,294,259	△ 3,516,039
III. 正味財産期末残高	223,570,129	225,648,232	△ 2,078,103

正味財産増減計算書内訳書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	480,000	0	0	480,000
入会料収入	480,000	0	0	480,000
② 育英事業収入	20,574,228	0	35,160	20,609,388
室料収入	7,429,000	0	0	7,429,000
共益費収入	1,454,820	0	0	1,454,820
受取寄付金振替額	3,480,879	0	35,160	3,516,039
その他の収入	8,209,529	0	0	8,209,529
(食費)	5,525,760	0	0	5,525,760
(水道光熱費)	1,277,440	0	0	1,277,440
(施設維持負担金)	1,388,900	0	0	1,388,900
(自販機)	17,429	0	0	17,429
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	271,028	0	91	271,119
寄付金収入	262,000	0	0	262,000
預金利息	9,028	0	91	9,119
経常収益計	21,325,256	1,518,000	35,251	22,878,507
(2) 経常費用				
① 育英事業費	20,308,546	617,960	0	20,926,506
給料手当	5,891,550	390,000	0	6,281,550
退職給付引当支出	461,000	0	0	461,000
施設管理費	2,290,486	0	0	2,290,486
修繕費	1,324,338	0	0	1,324,338
水道光熱費	1,212,397	12,371	0	1,224,768
通信運搬費	410,881	0	0	410,881
消耗品費	249,036	0	0	249,036
教養費	10,890	0	0	10,890
賄費	2,361,642	0	0	2,361,642
保険料	269,092	0	0	269,092
福利厚生費	226,758	0	0	226,758
旅費交通費	453,742	0	0	453,742
支払手数料	29,051	0	0	29,051
租税公課	561,726	31,779	0	593,505
会議費	33,292	0	0	33,292
報酬手当	422,763	183,810	0	606,573
減価償却費	4,066,474	0	0	4,066,474
雑費	33,428	0	0	33,428

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	182,865	182,865
給料手当	0	0	63,450	63,450
施設管理費	0	0	23,136	23,136
修繕費	0	0	13,377	13,377
水道光熱費	0	0	12,371	12,371
通信運搬費	0	0	4,150	4,150
消耗品費	0	0	2,516	2,516
教養費	0	0	110	110
保険料	0	0	2,718	2,718
福利厚生費	0	0	2,290	2,290
旅費交通費	0	0	4,583	4,583
支払手数料	0	0	293	293
租税公課	0	0	5,995	5,995
会議費	0	0	336	336
報酬手当	0	0	6,127	6,127
減価償却費	0	0	41,075	41,075
雑費	0	0	338	338
経常費用計	20,308,546	617,960	182,865	21,109,371
当期経常増減額	1,016,710	900,040	△ 147,614	1,769,136
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	447,320	△ 447,320	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,464,030	452,720	△ 147,614	1,769,136
法人税、住民税及び事業税	0	331,200	0	331,200
当期一般正味財産増減額	1,464,030	121,520	△ 147,614	1,437,936
一般正味財産期首残高	34,987,281	2,272,621	1,094,071	38,353,973
一般正味財産期末残高	36,451,311	2,394,141	946,457	39,791,909
Ⅱ. 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	△ 3,480,879	0	△ 35,160	△ 3,516,039
受取寄付金振替高	△ 3,480,879	0	△ 35,160	△ 3,516,039
指定正味財産期首残高	182,230,726	3,430,704	1,632,829	187,294,259
指定正味財産期末残高	178,749,847	3,430,704	1,597,669	183,778,220
Ⅲ. 正味財産期末残高	215,201,158	5,824,845	2,544,126	223,570,129

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

退職給付引当金…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	△ 111,474,357	△ 3,516,039	0	△ 114,990,396
小 計	176,713,255	△ 3,516,039	0	173,197,216
特定資産				
減価償却引当資産	20,263,350	8,821,875	0	29,085,225
定期預金誠之会学生寮建替資金	10,581,000	0	0	10,581,000
特別修繕引当資産	4,000,000	0	0	4,000,000
退職給付引当資産	2,317,000	461,000	0	2,778,000
小 計	37,161,350	9,282,875	0	46,444,225
合 計	213,874,605	5,766,836	0	219,641,441

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	△ 114,990,396	△ 114,990,396		
小 計	173,197,216	173,197,216	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	29,085,225		29,085,225	
定期預金誠之会学生寮建替資金	10,581,000	10,581,000		
特別修繕引当資産	4,000,000		4,000,000	
退職給付引当資産	2,778,000		2,778,000	2,778,000
小 計	46,444,225	10,581,000	35,863,225	2,778,000
合 計	219,641,441	183,778,216	35,863,225	2,778,000

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	3,516,039
合 計	3,516,039

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	461,000	0	0	2,778,000
合 計	2,317,000	461,000	0	0	2,778,000

財産目録

令和7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	56,482	運転資金
普通預金 朝日信用金庫	1,416,985	"
普通預金 三菱UFJ銀行	414,610	"
郵便貯金 本郷郵便局	1,481,328	"
郵便振替 本郷郵便局	1,496,980	"
郵便振替 本郷郵便局(舎友会)	977,805	寄附金受入
仮払金	35,200	特別徴収住民税前納分
流動資産 合計	5,879,390	
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	99,798,643	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	2,610,594	"
造作	2,173,899	"
基本財産合計	173,197,216	
(2) 特定資産		
減価償却引当金資産(三菱UFJ定期)	29,085,225	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)	2,778,000	退職金の支払いに充てるため
特定資産合計	46,444,225	
(3) その他固定資産		
建物附属設備	414,077	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	2	"
工具器具備品	1	"
造作	2,664,222	"
その他固定資産合計	3,078,302	
固定資産 合計	222,719,743	
資産合計	228,599,133	
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	6	公益目的事業の未払金
未払法人税等	168,300	収益事業の法人税等
預り金(源泉所得税)	67,858	公益目的事業の源泉所得税
預り金(舎費)	300,960	公益目的事業の預り舎費
仮受金	1,496,980	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	2,127,604	
2. 固定負債		
預り敷金	123,400	収益事業の駐車場預り敷金
退職給付引当金	2,778,000	退職金の支払いに充てるため
固定負債 合計	2,901,400	
負債合計	5,029,004	
正味財産	223,570,129	

収益事業貸借対照表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
I. 流動資産	2,779,341	I. 流動負債	261,800
現金及び預金	2,779,341	前受金	93,500
		未払法人税等	168,300
II. 固定資産	3,430,704	II. 固定負債	123,400
土地	3,430,704	預り敷金	123,400
		負債合計	385,200
		純資産の部	
		正味財産	5,824,845
		純資産合計	5,824,845
資産合計	6,210,045	負債・純資産合計	6,210,045

収益事業損益計算書

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I. 営業収益		
駐車場収入	1,518,000	
収益計		1,518,000
II. 営業費用		
販売費及び一般管理費		
給与手当	390,000	
水道光熱費	12,371	
租税公課	31,779	
報酬手当	183,810	
公益事業へ寄付金	447,320	
		1,065,280
営業利益金額		452,720
経常利益金額		452,720
税引前当期純利益金額		452,720
法人税及び住民税及び事業税		331,200
当期純利益金額		121,520