

令和2年度 決算報告書

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

収益事業会計(不動産賃貸)の部

貸 借 対 照 表

損 益 計 算 書

個 別 注 記 表

財 産 目 録

学 校 法 人 二 松 学 舎

貸借対照表

令和3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
流動資産	36,929,691	流動負債	2,617,073
現金預金	36,423,310	未払金	444,379
未収入金	242,112	前受金	350,347
立替金	264,269	未払消費税等	1,822,347
固定資産	32,687,129	固定負債	10,128,900
有形固定資産	32,687,129	預り敷金	10,128,900
建物	32,687,129	負債合計	12,745,973
		純資産の部	
		元入金	39,970,676
		利益剰余金	16,900,171
		繰越利益	16,900,171
		純資産合計	56,870,847
資産合計	69,616,820	負債・純資産合計	69,616,820

損益計算書

(単位:円)

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月 31日

売上高

不動産賃貸収入	22,766,216	
不動産その他収入	1,398,383	24,164,599
	<hr/>	<hr/>
売上総利益		24,164,599

販売費及び一般管理費

光熱水費	952,201	
通信運搬費	34,020	
修繕費	9,855,296	
保守清掃費	935,412	
租税公課	4,679,306	
保険料	8,335	
業務委託費	2,764,939	
減価償却費	1,361,964	
雑費	42,535	20,634,008
	<hr/>	<hr/>
営業利益		3,530,591

営業外収益

受取利息・配当金	334	334
	<hr/>	

経常利益		3,530,925
学校会計繰入金支出		2,500,000
		<hr/>
税引前当期純利益		1,030,925
法人税、住民税及び事業税		0
		<hr/>
当期純利益		1,030,925
前期繰越利益		15,869,246
		<hr/>
次期繰越利益		16,900,171
		<hr/> <hr/>

個別注記表

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実施している。

(2) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 固定資産の取得及び処分明細書

(単位:円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却 累計額	差 引 期末残高
建 物	55,268,095	-	17,133,110	38,134,985	5,447,856	32,687,129
合 計	55,268,095	-	17,133,110	38,134,985	5,447,856	32,687,129

3. その他

当年度において収益事業物件の一部を教室へ転用した。そのため、収益事業会計においては、建物の帳簿価額15,297,419円(取得価額17,133,110 減価償却累計額1,835,691円)を学校法人会計へ繰り入れ、同額の元入金が増加している。

財 産 目 録

令和3年3月31日

(単位:円)

一. 資産額			
(一) 基本財産			
科 目	摘 要	金 額	
1. 建物	九段校地 5号館 鉄骨鉄筋コンクリート造陸屋根9階建 612.24㎡	32,687,129	32,687,129
基本財産合計 A			32,687,129
科 目	摘 要	金 額	
1. 預金	普通預金 三菱UFJ銀行 麹町支店 #0266677	36,423,310	36,929,691
2. 未収入金	令和年2月、3月テナント電気料等	242,112	
3. 立替金	大学部門電気料、定期清掃費等	264,269	
運用財産合計 B			36,929,691
資産額合計 C(A+B)			69,616,820

二. 負債額			
科 目	摘 要	金 額	
1. 流動負債			
未払金	エレベーター点検作業費3月分等	444,379	2,266,726
	消費税	1,822,347	
前受金	令和3年度基地局設置料等	350,347	350,347
2. 固定負債			
預り敷金	九段デンタルクリニック	2,605,440	10,128,900
	CSRデザイン環境投資顧問㈱	2,507,820	
	㈱シュヴァン	2,866,080	
	都市管理センター㈱	2,149,560	
負債額合計 D			12,745,973
差引正味資産 E(C-D)			56,870,847