

令和5年度 決算報告書

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 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6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	46,875,121	流動負債	3,485,455
現金預金	46,557,893	未払金	2,320,653
未収入金	317,228	未払法人税等	218,300
		未払消費税等	946,502
固定資産	14,300,619	固定負債	4,755,000
有形固定資産	14,300,619	預り敷金	4,755,000
建物	14,300,619	負債合計	8,240,455
		純資産の部	
		元入金	24,633,781
		利益剰余金	28,301,504
		繰越利益	28,301,504
		純資産合計	52,935,285
資産合計	61,175,740	負債・純資産合計	61,175,740

損益計算書

(単位:円)

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日

売上高

不動産賃貸収入	12,207,230	
不動産その他収入	2,798,346	15,005,576
売上総利益		<u>15,005,576</u>

販売費及び一般管理費

光熱水費	712,447	
通信運搬費	17,004	
修繕費	774,684	
保守清掃費	431,087	
租税公課	2,472,211	
保険料	4,130	
業務委託費	2,542,911	
減価償却費	680,982	
雑費	20,344	7,655,800
営業利益		<u>7,349,776</u>

営業外収益

受取利息・配当金	368	368
----------	-----	-----

経常利益		7,350,144
学校会計繰入金支出		<u>2,000,000</u>
税引前当期純利益		5,350,144
法人税、住民税及び事業税		<u>218,300</u>
当期純利益		5,131,844
前期繰越利益		<u>23,169,660</u>
次期繰越利益		<u><u>28,301,504</u></u>

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	28,186,728	-	9,119,235	19,067,493	4,766,874	14,300,619
合 計	28,186,728	-	9,119,235	19,067,493	4,766,874	14,300,619

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7,165,113円(取得価額9,119,235 減価償却累計額1,954,122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6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 244.44㎡	14,300,619	14,300,619
基本財産合計 A			14,300,619
科 目	摘 要	金 額	
1. 預金	普通預金 三菱UFJ銀行 麹町支店 #0266677	46,557,893	46,875,121
2. 未収入金	テナント電気料3月分等	317,228	
運用財産合計 B			46,875,121
資産額合計 C(A+B)			61,175,740

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	2,320,653	3,485,455
	法人税等	218,300	
	消費税等	946,502	
2. 固定負債			
預り敷金	九段デンタルクリニック	2,605,440	4,755,000
	都市管理センター(株)	2,149,560	
負債額合計 D			8,240,455
差引正味資産E(C-D)			52,935,285