

第 4 5 期

決 算 報 告 書

令和 5 年 4 月 1 日から

令和 6 年 3 月 31 日まで

〒101-0052
東京都千代田区神田小川町3-28-10

学 校 法 人 お 茶 の 水 学 園

理事長 常慶 良輔

資金収支計算書

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月 31日 まで

(単位：円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	(88,093,000)	(84,899,767)	(3,193,233)
授業料収入	50,460,000	49,649,767	810,233
入学金収入	12,000,000	7,500,000	4,500,000
実験実習料収入	12,630,000	11,980,000	650,000
施設設備資金収入	9,870,000	10,697,000	△ 827,000
教材費収入	3,133,000	5,073,000	△ 1,940,000
手数料収入	(1,100,000)	(3,175,834)	(△ 2,075,834)
入学検定料収入	500,000	2,920,000	△ 2,420,000
試験料収入	200,000	171,000	29,000
証明手数料収入	50,000	84,834	△ 34,834
その他の手数料収入	350,000	0	350,000
寄付金収入	(0)	(0)	(0)
補助金収入	(600,000)	(8,871,800)	(△ 8,271,800)
国庫補助金収入	600,000	785,000	△ 185,000
都補助金収入	0	4,841,800	△ 4,841,800
東京都私学財団補助金収入	0	3,245,000	△ 3,245,000
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(52,648,000)	(41,730,549)	(10,917,451)
補助活動収入	0	136	△ 136
受託事業収入	49,600,000	38,569,914	11,030,086
受託事業用教材費収入	3,048,000	3,160,499	△ 112,499
受取利息・配当金収入	(1,500)	(866)	(634)
その他の受取利息・配当金収入	1,500	866	634
雑収入	(4,320,000)	(1,502,795)	(2,817,205)
施設設備利用料収入	3,500,000	1,325,250	2,174,750
その他の雑収入	820,000	177,545	642,455
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(83,300,000)	(90,172,767)	(△ 6,872,767)
授業料前受金収入	55,000,000	57,328,767	△ 2,328,767
入学金前受金収入	5,000,000	7,650,000	△ 2,650,000
実験実習料前受金収入	12,000,000	11,880,000	120,000
施設設備資金前受金収入	10,000,000	11,194,000	△ 1,194,000
教材費前受金収入	1,300,000	2,120,000	△ 820,000
その他の収入	(20,150,000)	(22,778,555)	(△ 2,628,555)
前期末未収入金収入	0	63,360	△ 63,360
長期貸付金回収収入	150,000	50,000	100,000
預り金受入収入	15,000,000	15,425,591	△ 425,591
仮払金回収収入	0	940,412	△ 940,412
仮受金受入収入	0	1,983,533	△ 1,983,533
仮受消費税等受入収入	5,000,000	4,315,659	684,341
資金収入調整勘定	(△ 88,000,000)	(△ 89,156,786)	(1,156,786)
期末未収入金	△ 8,000,000	△ 7,927,019	△ 72,981
前期末前受金	△ 80,000,000	△ 81,229,767	1,229,767
前年度繰越支払資金	113,000,000	112,687,468	

第一号様式

法人名：学校法人 お茶の水学園

資金収支計算書

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月 31日 まで

(単位：円)

収入の部				
科	目	予	算	決
				算
	収入の部合計		275,212,500	276,663,615
				△ 1,451,115

資金収支計算書

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		(67,328,780)	(69,286,338)	(△ 1,957,558)
教員人件費支出		44,376,880	42,676,467	1,700,413
職員人件費支出		15,362,900	18,723,351	△ 3,360,451
役員報酬支出		6,000,000	6,000,000	0
退職金支出		1,589,000	1,886,520	△ 297,520
教育研究経費支出		(22,170,000)	(24,377,126)	(△ 2,207,126)
消耗品費支出		774,000	1,234,347	△ 460,347
水道光熱費支出		2,000,000	1,839,615	160,385
旅費交通費支出		13,000	10,357	2,643
奨学費支出		0	4,336,800	△ 4,336,800
通信運搬費支出		166,000	0	166,000
出版物費支出		5,200,000	4,114,796	1,085,204
講師外注費支出		7,776,000	6,102,642	1,673,358
修繕費支出		658,000	638,000	20,000
損害保険料支出		671,000	1,252,620	△ 581,620
リース料支出		176,000	154,000	22,000
諸会費支出		110,000	1,000	109,000
報酬委託手数料支出		3,399,000	3,336,860	62,140
その他の教材費支出		400,000	809,231	△ 409,231
研修費支出		469,000	299,618	169,382
雑費支出		358,000	247,240	110,760
管理経費支出		(48,677,000)	(42,759,151)	(5,917,849)
消耗品費支出		1,200,000	1,194,618	5,382
水道光熱費支出		1,000,000	919,824	80,176
旅費交通費支出		530,000	61,028	468,972
車両燃料費支出		15,000	0	15,000
福利費支出		59,000	79,873	△ 20,873
通信運搬費支出		1,116,000	1,334,502	△ 218,502
印刷製本費支出		10,000	0	10,000
新聞図書費支出		90,000	105,077	△ 15,077
修繕費支出		12,432,000	11,539,780	892,220
損害保険料支出		124,000	128,620	△ 4,620
賃借料支出		127,000	129,600	△ 2,600
公租公課支出		3,485,000	665,600	2,819,400
諸会費支出		500,000	461,691	38,309
報酬委託手数料支出		2,026,000	1,615,581	410,419
広報費支出		25,000,000	23,208,849	1,791,151
交際接待費支出		550,000	856,054	△ 306,054
雑費支出		413,000	458,454	△ 45,454
借入金等利息支出		(0)	(0)	(0)
借入金等返済支出		(0)	(0)	(0)
施設関係支出		(0)	(0)	(0)
設備関係支出		(0)	(5,448,305)	(△ 5,448,305)
教育研究用機器備品支出		0	5,448,305	△ 5,448,305
資産運用支出		(0)	(0)	(0)
その他の支出		(70,200,000)	(72,412,247)	(△ 2,212,247)
前期末未払金支払支出		35,000,000	33,784,551	1,215,449
未払消費税等支払支出		1,300,000	1,242,700	57,300

資金収支計算書

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
	預り金支払支出	15,000,000	14,809,527	190,473
	前払金支払支出	10,000,000	11,070,621	△ 1,070,621
	仮払金支払支出	300,000	1,616,156	△ 1,316,156
	仮払消費税等支払支出	8,000,000	8,083,559	△ 83,559
	仮受金支払支出	0	1,201,533	△ 1,201,533
	長期未払金支払支出	600,000	603,600	△ 3,600
資金支出調整勘定		(△ 48,700,000)	(△ 46,956,784)	(△ 1,743,216)
	期末未払金	△ 35,000,000	△ 33,876,234	△ 1,123,766
	期末未払消費税等	△ 700,000	△ 658,200	△ 41,800
	前期末前払金	△ 13,000,000	△ 12,422,350	△ 577,650
	翌年度繰越支払資金	115,536,720	109,337,232	6,199,488
	支出の部合計	275,212,500	276,663,615	△ 1,451,115

事業活動収支計算書

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月 31日 まで

(単位：円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	(88,093,000)	(84,899,767)	(3,193,233)
	授業料	50,460,000	49,649,767	810,233
	入学金	12,000,000	7,500,000	4,500,000
	実験実習料	12,630,000	11,980,000	650,000
	施設設備資金	9,870,000	10,697,000	△ 827,000
	教材費	3,133,000	5,073,000	△ 1,940,000
	手数料	(1,100,000)	(3,558,572)	(△ 2,458,572)
	入学検定料	500,000	2,920,000	△ 2,420,000
	試験料	200,000	171,000	29,000
	証明手数料	50,000	84,834	△ 34,834
	その他の手数料	350,000	382,738	△ 32,738
	寄付金	(0)	(0)	(0)
	経常費等補助金	(600,000)	(5,430,200)	(△ 4,830,200)
	国庫補助金	600,000	785,000	△ 185,000
	都補助金	0	4,645,200	△ 4,645,200
	付随事業収入	(52,648,000)	(41,730,549)	(10,917,451)
	補助活動収入	0	136	△ 136
	受託事業収入	49,600,000	38,569,914	11,030,086
	受託事業教材費収入	3,048,000	3,160,499	△ 112,499
	雑収入	(4,320,000)	(1,510,885)	(2,809,115)
	施設設備利用料	3,500,000	1,325,250	2,174,750
	その他の雑収入	820,000	185,635	634,365
教育活動収入計	146,761,000	137,129,973	9,631,027	
事業活動支出の部	科 目			
	人件費	(67,328,780)	(69,140,545)	(△ 1,811,765)
	教員人件費	44,376,880	42,530,674	1,846,206
	職員人件費	15,362,900	18,723,351	△ 3,360,451
	役員報酬	6,000,000	6,000,000	0
	退職金	1,589,000	1,886,520	△ 297,520
	教育研究経費	(26,689,000)	(28,314,027)	(△ 1,625,027)
	消耗品費	774,000	1,234,347	△ 460,347
	水道光熱費	2,000,000	1,839,615	160,385
	旅費交通費	13,000	10,357	2,643
	奨学費	0	4,140,300	△ 4,140,300
	通信運搬費	166,000	0	166,000
	出版物費	5,200,000	3,981,596	1,218,404
	講師外注費	7,776,000	6,102,642	1,673,358
	修繕費	658,000	638,000	20,000
	損害保険料	671,000	1,280,130	△ 609,130
	リース料	176,000	154,000	22,000
	諸会費	110,000	1,000	109,000
	報酬委託手数料	3,399,000	3,336,860	62,140
	その他の教材費	400,000	1,058,504	△ 658,504
	研修費	469,000	299,618	169,382
	雑費	358,000	247,240	110,760
	減価償却額	4,519,000	3,989,818	529,182
	管理経費	(52,382,000)	(51,924,772)	(457,228)
	消耗品費	1,200,000	1,194,618	5,382
	水道光熱費	1,000,000	919,824	80,176
	旅費交通費	530,000	596,982	△ 66,982
	車両燃料費	15,000	0	15,000
	福利費	59,000	79,873	△ 20,873
	通信運搬費	1,116,000	1,334,502	△ 218,502
印刷製本費	10,000	0	10,000	
新聞図書費	90,000	105,077	△ 15,077	
修繕費	12,432,000	11,539,780	892,220	
損害保険料	124,000	128,620	△ 4,620	

事業活動収支計算書

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月 31日 まで

(単位：円)

教育活動収支	事業活動支出の部	賃借料	127,000	129,600	△	2,600
		公租公課	3,485,000	4,465,825	△	980,825
		諸会費	500,000	461,691		38,309
		報酬委託手数料	2,026,000	1,615,581		410,419
		広報費	25,000,000	23,208,849		1,791,151
		交際接待費	550,000	856,054	△	306,054
		雑費	413,000	458,454	△	45,454
		減価償却額	3,705,000	4,829,442	△	1,124,442
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	(0)
		教育活動支出計	146,399,780	149,379,344	△	2,979,564
教育活動収支差額		361,220	△ 12,249,371		12,610,591	
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		受取利息・配当金	(1,500)	(866)	(634)	
		その他の受取利息・配当金	1,500	866	634	
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	
		教育活動外収入計	1,500	866	634	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		借入金等利息	(0)	(0)	(0)	
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	
		教育活動外支出計	0	0	0	
	教育活動外収支差額		1,500	866	634	
経常収支差額		362,720	△ 12,248,505		12,611,225	
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		資産売却差額	(0)	(0)	(0)	
		その他の特別収入	(0)	3,245,000	(△) 3,245,000	
		施設設備補助金	0	3,245,000	△ 3,245,000	
		特別収入計	0	3,245,000	△ 3,245,000	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		資産処分差額	(0)	4	(△) 4	
		設備処分差額	0	4	△ 4	
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)	
		特別支出計	0	4	△ 4	
特別収支差額		0	3,244,996	△ 3,244,996		
基本金組入前当年度収支差額		362,720	△ 9,003,509		9,366,229	
基本金組入額合計		△ 0	△ 0		0	
当年度収支差額		362,720	△ 9,003,509		9,366,229	
前年度繰越収支差額		0	△ 235,430,522		235,430,522	
基本金取崩額		0	0		0	
翌年度繰越収支差額		362,720	△ 244,434,031		244,796,751	
(参考)						
事業活動収入計		146,762,500	140,375,839		6,386,661	
事業活動支出計		146,399,780	149,379,348	△	2,979,568	

貸借対照表

令和 6年 3月 31日

(単位：円)

資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定資産		(562,874,866)	(566,295,825)	(△ 3,420,959)
有形固定資産		(561,675,593)	(564,134,012)	(△ 2,458,419)
土地		500,000,000	500,000,000	0
建物		548,258,207	548,258,207	0
教育研究用機器備品		38,348,938	34,587,948	3,760,990
管理用機器備品		17,272,222	17,379,322	△ 107,100
図書		568,260	568,260	0
減価償却累計額		△ 542,772,034	△ 536,659,725	△ 6,112,309
特定資産		(0)	(0)	(0)
その他の固定資産		(1,199,273)	(2,161,813)	(△ 962,540)
電話加入権		389,272	389,272	0
ソフトウェア		625,001	1,537,541	△ 912,540
出資金		10,000	10,000	0
長期貸付金		175,000	225,000	△ 50,000
流動資産		(136,871,277)	(133,605,985)	(3,265,292)
現金預金		109,337,232	112,687,468	△ 3,350,236
未収入金		19,308,939	11,445,280	7,863,659
貯蔵品		133,200	79,273	53,927
前払金		8,024,800	9,376,529	△ 1,351,729
仮払金		67,106	17,435	49,671
資産の部合計		699,746,143	699,901,810	△ 155,667
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		(1,105,700)	(1,709,300)	(△ 603,600)
長期未払金		1,105,700	1,709,300	△ 603,600
流動負債		(33,074,474)	(23,623,032)	(9,451,442)
未払金		3,165,126	2,876,843	288,283
未払消費税等		658,200	1,242,700	△ 584,500
前受金		28,095,000	19,348,500	8,746,500
預り金		374,148	154,989	219,159
仮受金		782,000	0	782,000
負債の部合計		34,180,174	25,332,332	8,847,842
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
基本金		(910,000,000)	(910,000,000)	(0)
第1号基本金		900,000,000	900,000,000	0
第4号基本金		10,000,000	10,000,000	0
繰越収支差額		△ 244,434,031	△ 235,430,522	△ 9,003,509
翌年度繰越収支差額		△ 244,434,031	△ 235,430,522	△ 9,003,509
純資産の部合計		665,565,969	674,569,478	△ 9,003,509
負債及び純資産の部合計		699,746,143	699,901,810	△ 155,667

個別注記表

学校法人お茶の水学園

令和5年4月1日から
令和6年3月31日まで

注記

1. 重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

徴収不能引当金

…未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金

…期末要支給額は、退職金財団よりの交付金と同額であるため、退職給与引当金は計上してい

(2)その他の重要な会計方針

たな卸資産の評価基準及び評価方法

…最終仕入原価法に基づく原価法である。

(3)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用している。

- | | |
|---|----|
| 2. 重要な会計方針の変更等 | なし |
| 3. 徴収不能引当金の合計額 | 0円 |
| 4. 担保に供されている資産の種類及び額 | なし |
| 5. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額 | 0円 |
| 6. 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策
第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。 | |
| 7. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項 | なし |

以上

財 産 目 録 (1)

令和6年3月31日現在

学校法人 お茶の水学園

摘 要	内 訳	金 額
固定資産		
有形固定資産		561,675,593
	土地	500,000,000
	建物	548,258,207
	校具および教具	38,348,938
	その他備品	17,272,222
	図書	568,260
	減価償却累計額	△ 542,772,034
無形固定資産		1,024,273
	電話加入権	389,272
	ソフトウェア	625,001
	出資金	10,000
貸付金		175,000
	奨学金	175,000
固定資産 計		562,874,866
流動資産		
現金・預金		109,337,232
	手許現金	13,501,545
	当座預金	
	三井住友／神田	11,286,511
	みずほ／九段	11,481,008
	三菱UFJ／神田	13,077,882
	普通預金	
	三菱UFJ／神田	13,270,850
	三菱UFJ／神田	15,353,717
	城南信金／神田	960,092
	大和ネクスト	10,042,946
	定期預金	
	三井住友／神田	10,112,322
	三井住友／神田	10,110,283
	大和ネクスト	0
	城南信金／神田	120,076
	定期積金	
	城南信金／神田	20,000
その他の流動資産		27,534,045
	未収入金	19,308,939
	前払金	
	長期損害保険料	107,000
	前払広告費	7,755,000
	総合振込資金	
	その他	162,800
	貯蔵品	133,200
	仮払金等	
	営業交通費他	67,106
流動資産 計		136,871,277
資産の部 合計		699,746,143

財 産 目 録 (2)

令和6年3月31日現在

学校法人 お茶の水学園



摘 要	内 訳		金 額
流動負債	未払金	3,165,126	33,074,474
	未払消費税等	658,200	
	授業料他前受金	28,095,000	
	預り金	374,148	
	仮受金		
	辞退者等授業料	782,000	
長期未払金			1,105,700
	リース債務	1,105,700	
引当金			0
	退職給与引当金	0	
		負債の部 合計	34,180,174
		差引正味資産 合計	665,565,969

以 上

監査報告書

学校法人お茶の水学園
理事長 常慶 良輔 殿

2024年5月24日

監事 恩田和明 
監事 小松清 

私たちは、私立学校法第37条3項の規定に基づき、2023年度(2023年4月1日から2024年3月31日まで)の学校法人お茶の水学園の業務及び財産の状況について監査を行いました。

監査の結果、学校法人の業務又は財産に関し、不正の行為又は法令もしくは寄付行為に違反する重大な事実のないことを認めます。

以上