

第 4 4 期

# 決 算 報 告 書

令和 4 年 4 月 1 日から

令和 5 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 4年 4月 1日 から  
令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

収入の部		予 算	決 算	差 異
科 目				
学生生徒等納付金収入		( 84,742,000)	( 79,364,190)	( 5,377,810)
授業料収入		51,800,000	46,584,100	5,215,900
入学金収入		6,000,000	6,000,000	0
実験実習料収入		13,320,000	12,365,000	955,000
施設設備資金収入		10,420,000	10,692,500	△ 272,500
教材費収入		3,202,000	3,722,590	△ 520,590
手数料収入		( 2,120,000)	( 669,439)	( 1,450,561)
入学検定料収入		1,500,000	450,000	1,050,000
試験料収入		220,000	93,000	127,000
証明手数料収入		50,000	112,984	△ 62,984
その他の手数料収入		350,000	13,455	336,545
寄付金収入		( 0)	( 0)	( 0)
補助金収入		( 4,600,000)	( 4,838,410)	(△ 238,410)
国庫補助金収入		0	645,000	△ 645,000
都補助金収入		4,200,000	4,193,410	6,590
東京都私学財団補助金収入		400,000	0	400,000
資産売却収入		( 0)	( 0)	( 0)
付随事業・収益事業収入		( 52,900,000)	( 53,956,146)	(△ 1,056,146)
受託事業収入		49,300,000	50,909,318	△ 1,609,318
受託事業用教材費収入		3,600,000	3,046,828	553,172
受取利息・配当金収入		( 0)	( 833)	(△ 833)
その他の受取利息・配当金収入		0	833	△ 833
雑収入		( 3,750,000)	( 1,244,595)	( 2,505,405)
施設設備利用料収入		3,500,000	1,081,500	2,418,500
その他の雑収入		250,000	163,095	86,905
借入金等収入		( 0)	( 0)	( 0)
前受金収入		( 73,700,000)	( 74,230,740)	(△ 530,740)
授業料前受金収入		46,000,000	46,234,650	△ 234,650
入学金前受金収入		5,000,000	5,250,000	△ 250,000
実験実習料前受金収入		12,000,000	11,930,000	70,000
施設設備資金前受金収入		9,500,000	9,582,500	△ 82,500
教材費前受金収入		1,200,000	1,233,590	△ 33,590
その他の収入		( 22,300,000)	( 22,224,722)	( 75,278)
前期末未収入金収入		0	63,360	△ 63,360
長期貸付金回収収入		0	75,000	△ 75,000
預り金受入収入		15,000,000	15,302,730	△ 302,730
仮受金受入収入		1,800,000	1,268,900	531,100
仮受消費税等受入収入		5,500,000	5,514,732	△ 14,732
資金収入調整勘定		(△ 73,700,000)	(△ 71,457,250)	(△ 2,242,750)
期末未収入金		△ 0	△ 63,360	63,360
前期末前受金		△ 73,700,000	△ 71,393,890	△ 2,306,110
前年度繰越支払資金		121,000,000	120,851,237	
収入の部合計		291,412,000	285,923,062	5,488,938

資金収支計算書

令和 4年 4月 1日 から  
令和 5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			( 67,529,000)	( 69,382,512)	(△ 1,853,512)
教員人件費支出			46,335,000	47,020,853	△ 685,853
職員人件費支出			13,611,000	14,818,759	△ 1,207,759
役員報酬支出			6,000,000	6,000,000	0
退職金支出			1,583,000	1,542,900	40,100
教育研究経費支出			( 27,841,700)	( 27,966,693)	(△ 124,993)
消耗品費支出			750,000	761,949	△ 11,949
水道光熱費支出			3,400,000	3,402,832	△ 2,832
旅費交通費支出			10,000	11,220	△ 1,220
奨学費支出			4,000,000	3,938,700	61,300
印刷製本費支出			0	4,432	△ 4,432
出版物費支出			5,111,700	5,350,696	△ 238,996
講師外注費支出			6,800,000	6,801,926	△ 1,926
修繕費支出			750,000	738,220	11,780
損害保険料支出			700,000	702,640	△ 2,640
リース料支出			170,000	168,000	2,000
諸会費支出			110,000	110,000	0
報酬委託手数料支出			3,600,000	3,559,599	40,401
その他の教材費支出			1,400,000	1,366,272	33,728
研修費支出			840,000	830,092	9,908
雑費支出			200,000	220,115	△ 20,115
管理経費支出			( 42,946,400)	( 37,761,914)	( 5,184,486)
消耗品費支出			1,100,000	1,109,989	△ 9,989
水道光熱費支出			1,700,000	1,739,812	△ 39,812
旅費交通費支出			70,000	68,064	1,936
福利費支出			50,000	52,385	△ 2,385
通信運搬費支出			1,200,000	1,232,488	△ 32,488
新聞図書費支出			100,000	99,948	52
修繕費支出			7,136,400	1,229,995	5,906,405
損害保険料支出			120,000	128,500	△ 8,500
賃借料支出			90,000	91,200	△ 1,200
公租公課支出			1,200,000	1,248,350	△ 48,350
諸会費支出			460,000	462,050	△ 2,050
報酬委託手数料支出			1,500,000	1,561,924	△ 61,924
広報費支出			27,000,000	27,516,633	△ 516,633
交際接待費支出			800,000	797,726	2,274
雑費支出			420,000	422,850	△ 2,850
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			( 2,500,000)	( 2,537,200)	(△ 37,200)
教育研究用機器備品支出			500,000	376,000	124,000
管理用機器備品支出			2,000,000	2,161,200	△ 161,200
資産運用支出			( 0)	( 0)	( 0)
その他の支出			( 73,133,000)	( 73,115,861)	( 17,139)
前期末未払金支払支出			36,000,000	36,032,818	△ 32,818
未払消費税等支払支出			1,733,000	1,733,000	0
預り金支払支出			15,000,000	15,134,480	△ 134,480

資金収支計算書

令和 4年 4月 1日 から  
令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部	科	目	予 算	決 算	差 異
	前払金支払支出		9,400,000	9,401,399	△ 1,399
	仮払金支払支出		600,000	570,000	30,000
	仮払消費税等支払支出		8,000,000	7,834,164	165,836
	仮受金支払支出		1,800,000	1,806,400	△ 6,400
	長期未払金支払支出		600,000	603,600	△ 3,600
	資金支出調整勘定		(△ 36,800,000)	(△ 37,528,586)	( 728,586)
	期末未払金		△ 35,000,000	△ 35,788,706	788,706
	期末未払消費税等		△ 1,300,000	△ 1,242,700	△ 57,300
	前期末前払金		△ 500,000	△ 497,180	△ 2,820
	翌年度繰越支払資金		114,261,900	112,687,468	1,574,432
	支出の部合計		291,412,000	285,923,062	5,488,938

事業活動収支計算書

令和 4年 4月 1日 から  
令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	( 84,742,000)	( 79,955,590)	( 4,786,410)
	授業料	51,800,000	46,584,100	5,215,900
	入学金	6,000,000	6,000,000	0
	実験実習料	13,320,000	12,365,000	955,000
	施設設備資金	10,420,000	10,692,500	△ 272,500
	教材費	3,202,000	4,313,990	△ 1,111,990
	手数料	( 2,120,000)	( 1,059,564)	( 1,060,436)
	入学検定料	1,500,000	450,000	1,050,000
	試験料	220,000	93,000	127,000
	証明手数料	50,000	112,984	△ 62,984
	その他の手数料	350,000	403,580	△ 53,580
	寄付金	( 0)	( 0)	( 0)
	経常費等補助金	( 600,000)	( 4,838,410)	(△ 4,238,410)
	国庫補助金	0	645,000	△ 645,000
	都補助金	200,000	4,193,410	△ 3,993,410
	東京都私学財団補助金	400,000	0	400,000
	付随事業収入	( 52,900,000)	( 53,956,146)	(△ 1,056,146)
	受託事業収入	49,300,000	50,909,318	△ 1,609,318
	受託事業教材費収入	3,600,000	3,046,828	553,172
	雑収入	( 3,000,000)	( 2,818,595)	( 181,405)
	施設設備利用料	2,750,000	1,081,500	1,668,500
	その他の雑収入	250,000	1,737,095	△ 1,487,095
	教育活動収入計	143,362,000	142,628,305	733,695
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	( 67,529,000)	( 69,256,460)	(△ 1,727,460)
	教員人件費	46,335,000	46,894,801	△ 559,801
	職員人件費	13,611,000	14,818,759	△ 1,207,759
	役員報酬	6,000,000	6,000,000	0
	退職金	1,583,000	1,542,900	40,100
	教育研究経費	( 23,841,700)	( 33,791,292)	(△ 9,949,592)
	消耗品費	756,000	761,949	△ 5,949
	水道光熱費	1,700,000	3,402,832	△ 1,702,832
	旅費交通費	7,000	11,220	△ 4,220
	奨学費	200,000	3,938,700	△ 3,738,700
	印刷製本費	0	4,432	△ 4,432
	出版物費	5,120,000	5,350,696	△ 230,696
	講師外注費	6,000,000	6,801,926	△ 801,926
	修繕費	600,000	738,220	△ 138,220
	損害保険料	1,310,000	702,640	607,360
	リース料	168,000	168,000	0
	諸会費	160,000	110,000	50,000
	報酬委託手数料	3,100,000	3,559,599	△ 459,599
	その他の教材費	420,000	1,300,205	△ 880,205
	研修費	850,000	830,092	19,908
	雑費	250,700	220,115	30,585
	減価償却額	3,200,000	5,890,666	△ 2,690,666
	管理経費	( 42,946,400)	( 45,340,611)	(△ 2,394,211)
	消耗品費	1,225,000	1,109,989	115,011
	水道光熱費	2,000,000	1,739,812	260,188
	旅費交通費	520,000	583,254	△ 63,254
	車両燃料費	14,000	0	14,000
	福利費	63,000	52,385	10,615
	通信運搬費	1,202,000	1,232,488	△ 30,488
	新聞図書費	96,000	99,948	△ 3,948
	修繕費	831,000	1,229,995	△ 398,995
損害保険料	125,000	128,500	△ 3,500	
賃借料	170,000	91,200	78,800	

事業活動収支計算書

令和 4年 4月 1日 から  
令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

教育活動収支	事業活動支出の部	公租公課	1,500,000	3,581,605	△	2,081,605
		諸会費	420,000	462,050	△	42,050
		報酬委託手数料	1,550,000	1,561,924	△	11,924
		広報費	27,580,400	27,516,633		63,767
		交際接待費	500,000	797,726	△	297,726
		雑費	350,000	423,820	△	73,820
		減価償却額	4,800,000	4,729,282		70,718
		徴収不能額等	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
	教育活動支出計	134,317,100	148,388,363	△	14,071,263	
	教育活動収支差額	9,044,900	△ 5,760,058		14,804,958	
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 )	( 833 )	( 667 )	
		その他の受取利息・配当金	1,500	833	667	
		その他の教育活動外収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
		教育活動外収入計	1,500	833	667	
	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	833	667	
特別収支	経常収支差額	9,046,400	△ 5,759,225		14,805,625	
	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 )	( 0 )	( 0 )	
		特別収入計	0	0	0	
	事業活動支出の部	科目	予 算	決 算		差 異
		資産処分差額	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
		その他の特別支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
		特別支出計	0	0	0	
		特別収支差額	0	0	0	
	基本金組入前当年度収支差額	9,046,400	△ 5,759,225		14,805,625	
	基本金組入額合計	△ 0	△ 0		0	
	当年度収支差額	9,046,400	△ 5,759,225		14,805,625	
	前年度繰越収支差額	0	△ 229,671,297		229,671,297	
	基本金取崩額	0	0		0	
	翌年度繰越収支差額	9,046,400	△ 235,430,522		244,476,922	
	(参考)					
	事業活動収入計	143,363,500	142,629,138		734,362	
	事業活動支出計	134,317,100	148,388,363	△	14,071,263	

## 貸借対照表

令和 5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		( 566,295,825)	( 574,453,573)	(△ 8,157,748)
有形固定資産		( 564,134,012)	( 571,304,220)	(△ 7,170,208)
土地		500,000,000	500,000,000	0
建物		548,258,207	547,650,595	607,612
教育研究用機器備品		34,587,948	34,211,948	376,000
管理用機器備品		17,379,322	15,825,734	1,553,588
図書		568,260	568,260	0
減価償却累計額		△ 536,659,725	△ 526,952,317	△ 9,707,408
特定資産		( 0)	( 0)	( 0)
その他の固定資産		( 2,161,813)	( 3,149,353)	(△ 987,540)
電話加入権		389,272	389,272	0
ソフトウェア		1,537,541	2,450,081	△ 912,540
出資金		10,000	10,000	0
長期貸付金		225,000	300,000	△ 75,000
流動資産		( 133,605,985)	( 132,783,940)	( 822,045)
現金預金		112,687,468	120,851,237	△ 8,163,769
未収入金		11,445,280	11,445,280	0
貯蔵品		79,273	0	79,273
前払金		9,376,529	472,310	8,904,219
仮払金		17,435	14,143	3,292
立替金		0	970	△ 970
資産の部合計		699,901,810	707,237,513	△ 7,335,703
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		( 1,709,300)	( 2,312,900)	(△ 603,600)
長期未払金		1,709,300	2,312,900	△ 603,600
流動負債		( 23,623,032)	( 24,595,910)	(△ 972,878)
未払金		2,876,843	3,120,955	△ 244,112
未払消費税等		1,242,700	1,733,000	△ 490,300
前受金		19,348,500	16,511,650	2,836,850
預り金		154,989	2,692,805	△ 2,537,816
仮受金		0	537,500	△ 537,500
負債の部合計		25,332,332	26,908,810	△ 1,576,478
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		△ 235,430,522	△ 229,671,297	△ 5,759,225
翌年度繰越収支差額		△ 235,430,522	△ 229,671,297	△ 5,759,225
純資産の部合計		674,569,478	680,328,703	△ 5,759,225
負債及び純資産の部合計		699,901,810	707,237,513	△ 7,335,703

## 財産目録(1)

令和5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		564,134,012
	土地	500,000,000
	建物	548,258,207
	校具および教具	34,587,948
	その他備品	17,379,322
	図書	568,260
	減価償却累計額	△ 536,659,725
無形固定資産		1,936,813
	電話加入権	389,272
	ソフトウェア	1,537,541
	出資金	10,000
貸付金		225,000
	奨学金	225,000
固定資産 計		566,295,825
流動資産		
現金・預金		112,687,468
	手許現金	4,998,884
	当座預金	
	三井住友／神田	12,070,923
	みずほ／九段	26,861,908
	三菱UFJ／神田	12,354,782
	普通預金	
	三菱UFJ／神田	13,226,515
	三菱UFJ／神田	11,929,340
	城南信金／神田	600,076
	大和ネクスト	10,042,759
	定期預金	
	三井住友／神田	10,112,122
	三井住友／神田	10,110,083
	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	260,000
その他の流動資産		20,918,517
	未収入金	11,445,280
	前払金	
	長期損害保険料	231,860
	修繕着手金	6,000,000
	総合振込資金	3,026,379
	その他	118,290
	貯蔵品	79,273
	仮払金等	
	営業交通費他	17,435
流動資産 計		133,605,985
資産の部 合計		699,901,810



## 財 産 目 録 (2)

令和5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			23,623,032
	未払金	2,876,843	
	未払消費税等	1,242,700	
	授業料他前受金	19,348,500	
	預り金	154,989	
	仮受金	0	
	休学生授業料	0	
長期未払金			1,709,300
	リース債務	1,709,300	
引当金			0
	退職給与引当金	0	
		負債の部 合計	25,332,332
		差引正味資産 合計	674,569,478

以 上

## 個別注記表

学校法人お茶の水学園

令和4年4月1日から  
令和5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ない。

(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