

## 財務の状況について

平成 22 年度の予算執行状況について、その概要を報告いたします。

### 1. 資金収支計算書

資金収支計算書は、学校法人の当該会計年度の諸活動に対応するすべての収入及び支出の内容ならびに支払い資金の収入及び支出のてん末を明らかにしたものです。

#### 【資金収入の部】

(単位:百万円)

科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	15,772	15,944	△ 172
手数料収入	393	412	△ 19
寄付金収入	140	160	△ 20
補助金収入	1,970	1,994	△ 24
国庫補助金収入	1,276	1,306	△ 30
地方公共団体補助金収入	694	684	10
学術研究振興資金収入	0	4	△ 4
資産運用収入	942	914	28
資産売却収入	2,272	1,922	350
事業収入	226	245	△ 19
雑収入	538	461	77
前受金収入	3,099	3,344	△ 245
その他の収入	1,994	1,697	297
資金収入調整勘定	△ 3,728	△ 4,036	308
前年度繰越支払資金	5,268	5,268	0
収入の部合計	28,886	28,325	561

#### 【資金支出の部】

(単位:百万円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	10,647	10,242	405
教育研究経費支出	3,907	3,897	10
管理経費支出	1,153	903	250
施設関係支出	397	325	72
設備関係支出	460	442	18
資産運用支出	7,356	7,300	56
その他の支出	768	824	△ 56
[予備費]	377	—	377
資金支出調整勘定	△ 858	△ 755	△ 103
次年度繰越支払資金	4,679	5,147	△ 468
支出の部合計	28,886	28,325	561

\* 予算欄は期末予算に変更

## 2. 消費収支計算書

消費収支計算書は、当該会計年度における消費収支の均衡状況とその内容を明らかにし、学校法人の経営状況が健全であるかどうかを示すもので、企業会計の損益計算書に当たるものです。

### 【消費収入の部】

(単位:百万円)

科 目	予 算	決 算	差 異
学 生 生 徒 等 納 付 金	15,772	15,944	△ 172
手 数 料	393	412	△ 19
寄 付 金	220	242	△ 22
補 助 金	1,970	1,994	△ 24
国庫補助金収入	1,276	1,306	△ 30
地方公共団体補助金収入	694	684	10
学術研究振興資金収入	0	4	△ 4
資 産 運 用 収 入	942	914	28
事 業 収 入	226	245	△ 19
雑 収 入	538	461	77
帰 属 収 入 合 計	20,061	20,212	△ 151
基 本 金 組 入 額 合 計	△ 2,285	△ 2,147	△ 138
消 費 収 入 の 部 合 計	17,776	18,065	△ 289

### 【消費支出の部】

(単位:百万円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費	10,743	10,151	592
教 育 研 究 経 費	6,213	6,160	53
管 理 経 費	1,259	1,000	259
資 産 処 分 差 額	32	607	△ 575
徴 収 不 能 額	12	12	0
[ 予 備 費 ]	159		159
消 費 支 出 の 部 合 計	18,418	17,930	488
当 年 度 消 費 収 支 差 額	△ 642	135	
前 年 度 繰 越 消 費 収 支 差 額	341	341	
次 年 度 繰 越 消 費 収 支 差 額	△ 301	476	

帰属収入合計－消費支出の部合計	1,643	2,282	△ 639
-----------------	-------	-------	-------

\* 予算欄は期末予算に変更

### 3. 貸借対照表

貸借対照表とは、会計年度末における財政状態を表したもので、資産がどれほどあるのか、また負債はいくらなのか、学校法人が維持している純資産がどれほどあるのかを示したものです。

#### 【資産の部】

(単位:百万円)

科 目	22年度	21年度	増 減
固定資産	113,557	111,281	2,276
有形固定資産	52,166	53,708	△ 1,542
土 地	12,800	12,793	7
建 物	27,598	28,684	△ 1,086
その他の有形固定資産	11,768	12,231	△ 463
その他の固定資産	61,391	57,573	3,818
各種引当特定資産	59,140	53,808	5,332
その他の固定資産	2,251	3,765	△ 1,514
流動資産	6,614	6,945	△ 331
現 金 預 金	5,147	5,268	△ 121
その他の流動資産	1,467	1,677	△ 210
合 計	120,171	118,226	1,945

#### 【負債の部】

(単位:百万円)

科 目	22年度	21年度	増 減
固定負債	8,170	8,262	△ 92
退職給与引当金	8,170	8,262	△ 92
流動負債	4,411	4,656	△ 245
前 受 金	3,344	3,548	△ 204
その他の流動負債	1,067	1,108	△ 41
負債の部合計	12,581	12,918	△ 337

#### 【基本金の部】

(単位:百万円)

科 目	22年度	21年度	増 減
第1号基本金	99,616	98,998	618
第2号基本金	4,513	3,513	1,000
第3号基本金	1,795	1,266	529
第4号基本金	1,190	1,190	0
基本金の部合計	107,114	104,967	2,147

【消費収支差額の部】

(単位:百万円)

科 目	22年度	21年度	増 減
当年度収支超過額	135	87	48
前年度繰越収支超過額	341	254	87
消費収支差額の部合計	476	341	135

(単位:百万円)

負債・基本金・ 消費収支差額の部計	120,171	118,226	1,945
----------------------	---------	---------	-------

#### 4. 収益事業部会計

平成 22 年度の収益事業の概要について報告いたします。

玉川学園では私立学校法上の収益事業として出版と教育用品小売の事業を行っており、学校会計とは区分した経理処理を行なっています。

##### ① 出版業

(単位：百万円)

支出の部		収入の部	
科目	金額	科目	金額
商品（期首）	169.4	売上	305.0
製作費	147.8	編集料収入	1.0
編集費	28.0	雑収入	14.2
商品（期末）	208.7		
営業費	105.7		
雑損失	4.9		
当期利益	73.1		
合計	320.2	合計	320.2

##### ② 教育用品小売業

(単位：百万円)

支出の部		収入の部	
科目	金額	科目	金額
商品（期首）	58.5	売上	347.0
仕入	330.9	手数料収入	1.5
商品（期末）	67.2	雑収入	15.5
営業費	48.3	当期損失	6.5
合計	370.5	合計	370.5

## 財 産 目 録

(平成23年3月31日現在)

I 資産総額		120,171,455 千円
内 基本財産		58,282,718 千円
運用財産		61,888,737 千円
[収益事業財産		544,813 千円]
II 負債総額		12,581,065 千円
III 正味財産		107,590,390 千円

	面積・数量等	金 額
一 基本財産		58,282,718 千円
1 土 地 (団地別)		
町田地区校地	594,712.47m <sup>2</sup>	12,121,265 千円
その他実習地	2,099,690.81m <sup>2</sup>	430,306 千円
計	2,694,403.28m <sup>2</sup>	12,551,571 千円
2 建 物		
(1) 校 舎	169,306.84m <sup>2</sup>	25,611,635 千円
(2) 体育館	11,809.09m <sup>2</sup>	692,688 千円
(3) その他	13,912.09m <sup>2</sup>	1,293,248 千円
計	195,028.02m <sup>2</sup>	27,597,571 千円
3 構築物	653件	3,664,208 千円
4 教具・校具・備品	19,439点	3,742,477 千円
5 図 書	1,077,317冊	4,287,492 千円
6 施設拡充引当資産		4,512,972 千円
7 第3号基本金引当資産		1,794,671 千円
8 ソフトウェア		1,438 千円
9 その他		130,318 千円
二 運用財産		61,888,737 千円
1 預金, 現金		5,147,306 千円
2 積立金		52,831,950 千円
3 借地権		千円
4 保証金		400 千円
5 車 輦	32台	5,686 千円
6 電話加入権		5,773 千円
7 未収入金		479,203 千円
8 有価証券		2,011,134 千円
9 土 地	3,469.00m <sup>2</sup>	248,857 千円
10 その他		1,158,428 千円
(収益事業用財産)		
(i) 事業用建物	1,546.74m <sup>2</sup>	110,508 千円
(ii) 事業用動産		434,305 千円

	面積・数量等	金額
三 負債額		12,581,065 千円
1 固定負債		
(1) 日本私立学校振興・共済事業団		0 円
(2) 市中金融機関		0 円
(3) 退職給与引当金		8,170,218 千円
計		8,170,218 千円
2 流動負債		
(1) 短期借入金		0 円
(2) 前受金		3,344,277 千円
(3) 未払金		639,136 千円
(4) その他		427,434 千円
計		4,410,847 千円
四 基本財産 + 運用財産		120,171,455 千円
五 純資産 (四-三)		107,590,390 千円
$\frac{\text{総負債 (三) - 前受金}}{\text{総資産 (四)}} \times 100$		7.7%

# 監査報告書

平成 23 年 5 月 13 日

学校法人 玉川学園

理 事 会 御中

学校法人 玉川学園

監事 竹内彪徳



監事 吉原毎文



私たちは、私立学校法第 37 条第 3 項に基づき、学校法人玉川学園の平成 22 年度（平成 22 年 4 月 1 日から平成 23 年 3 月 31 日まで）の業務並びに財産の状況について監査した。

私たちは監査に当たり、理事会及び評議員会に出席したほか、理事等から業務の報告を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧するとともに、会計監査人と連携し、計算書類について検討するなど、必要と思われる監査手続を実施した。

監査の結果、学校法人玉川学園の業務に関する決定及び執行は適切であり、計算書類（資金収支計算書、消費収支計算書、貸借対照表）及び収益事業に係る貸借対照表、損益計算書並びに財産目録は、会計帳簿の記載と合致し、その収支及び財産の状況を正しく示しており、業務または財産に関し不正の行為または法令もしくは寄附行為に違反する重大な事実はないものと認める。

以 上