

## 財務の状況について

平成 28 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：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	14,936,524	14,809,183	127,341
手 数 料 収 入	366,813	329,622	37,191
寄 付 金 収 入	174,889	272,191	△ 97,302
補 助 金 収 入	1,462,131	1,380,006	82,125
国庫補助金収入	889,597	826,763	62,834
地方公共団体補助金収入	572,534	553,243	19,291
資 産 売 却 収 入	766,729	837,188	△ 70,459
付随事業・収益事業収入	286,336	338,983	△ 52,647
受取利息・配当金収入	994,400	882,009	112,391
雑 収 入	805,011	836,230	△ 31,219
前 受 金 収 入	3,142,759	3,214,933	△ 72,174
そ の 他 の 収 入	4,776,123	3,815,912	960,211
資金収入調整勘定	△ 3,873,962	△ 3,993,141	119,179
前年度繰越支払資金	4,913,433	4,913,433	
収 入 の 部 合 計	28,751,186	27,636,549	1,114,637

#### 【資金支出の部】

(単位：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	10,611,919	10,338,569	273,350
教育研究経費支出	5,527,308	6,810,634	△ 1,283,326
管 理 経 費 支 出	975,139	920,601	54,538
施 設 関 係 支 出	3,798,616	1,931,069	1,867,547
設 備 関 係 支 出	1,062,295	1,049,422	12,873
資 産 運 用 支 出	1,731,136	1,728,624	2,512
そ の 他 の 支 出	910,000	892,620	17,380
[ 予 備 費 ]	(166,500) 283,500		283,500
資金支出調整勘定	△ 900,000	△ 882,408	△ 17,592
次年度繰越支払資金	4,751,273	4,847,418	△ 96,145
支 出 の 部 合 計	28,751,186	27,636,549	1,114,637

## 2. 活動区分資金収支計算書

活動区分計算書は、学校法人会計基準の改正に伴い資金収支計算書に追加して、活動区分ごとの資金を把握するために新たに作成することとなった計算書類です。資金収支計算書の本業の教育活動における収支を示した「教育活動」、当年度の施設整備とその財源の収支を示した「施設整備等活動」、貸付金や資産運用等の財務活動の収支を示した「その他の活動」に区分し、収入・支出の内容を明らかにしたものです。

(単位：千円)

		科 目	金 額
教育活動による資金収支	収 入	学生生徒等納付金収入	14,809,183
		手数料収入	329,622
		特別寄付金収入	269,139
		経常費等補助金収入	1,380,006
		付随事業収入	338,983
		雑収入	819,964
		教育活動資金収入計	17,946,897
	支 出	人件費支出	10,338,569
		教育研究経費支出	6,810,634
		管理経費支出	865,611
		教育活動資金支出計	18,014,814
	差 引	△ 67,917	
	調整勘定等	△ 134,513	
	教育活動資金収支差額	△ 202,430	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金 額
	収 入	施設設備寄付金収入	3,052
		施設設備補助金収入	2,882
		減価償却・教育充実引当特定資産取崩収入	2,280,580
		施設設備等活動資金収入計	2,286,514
	支 出	施設関係支出	1,931,069
		設備関係支出	1,049,422
		施設整備等活動資金支出計	2,980,491
		差 引	△ 693,977
		調整勘定等	22,323
	施設整備等活動資金収支差額	△ 671,654	
小計(教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額)		△ 874,084	

		科 目	金 額
		その他の活動による資金収支	収 入
退職給与引当特定資産取崩収入	894,319		
長期貸付金回収収入	142		
小 計	1,728,767		
受取利息・配当金収入	882,008		
過年度修正収入	143		
為替換算差益収入	16,124		
その他の活動資金収入計	2,627,042		
支 出	有価証券購入支出		
	第3号基本金引当特定資産繰入支出		91,042
	退職給与引当特定資産繰入支出		743,263
	長期貸付金支払支出		1,500
	預り金支払支出		4,295
	その他の支払支出		25,508
	小 計		1,759,927
	過年度修正支出		974
	為替換算差損支出		54,016
	その他の活動資金支出計		1,814,917
差 引	812,125		
調整勘定等	△ 4,056		
その他の活動資金収支差額	808,069		
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		△ 66,015	
前年度繰越支払資金		4,913,433	
翌年度繰越支払資金		4,847,418	

### 3. 事業活動収支計算書

事業活動収支計算書は、当該年度の収支の均衡状況とその内容を明らかにし、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るものです。

(単位：千円)

		科 目	予 算	決 算	増 減
教育活動	収入	学生生徒等納付金	14,936,524	14,809,183	127,341
		手数料	366,813	329,622	37,191
		寄付金	172,947	270,432	△ 97,485
		経常費等補助金	1,462,131	1,380,006	82,125
		付随事業収入	286,336	338,983	△ 52,647
		雑収入	805,011	819,964	△ 14,953
		教育活動収入計	18,029,762	17,948,190	81,572
	支出	人件費	10,458,824	10,187,514	271,310
		教育研究経費	8,009,866	9,310,800	△ 1,300,934
		管理経費	1,086,344	1,030,006	56,338
		徴収不能額	5,000	2,139	2,861
教育活動支出計		19,560,034	20,530,459	△ 970,425	
教育活動収支差額		△ 1,530,272	△ 2,582,269	1,051,997	
教育活動外収支	収入	受取利息・配当金	994,400	882,009	112,391
		その他	0	16,124	△ 16,124
		教育活動外収入計	994,400	898,133	96,267
	支出	借入金等利息	0	0	0
		その他	55,000	54,016	984
		教育活動外支出計	55,000	54,016	984
	教育活動外収支差額		939,400	844,117	95,283
経常収入		19,024,162	18,846,323	177,839	
経常支出		19,615,034	20,584,475	△ 969,441	
経常収支差額		△ 590,872	△ 1,738,152	1,147,280	
特別収支	収入	資産売却差額	0	2,646	△ 2,646
		その他	51,942	90,661	△ 38,719
		特別収入計	51,942	93,307	△ 41,365
	支出	資産処分差額	237,238	226,645	10,593
		その他	1,300	1,263	37
		特別支出計	238,538	227,908	10,630
	特別収支差額		△ 186,596	△ 134,601	△ 51,995
[予備費]		( 82,300) 167,700		167,700	
基本金組入前収支差額		△ 945,168	△ 1,872,753	927,585	
基本金組入額合計		△ 3,321,170	△ 1,254,448	△ 2,066,722	
当年度収支差額		△ 4,266,338	△ 3,127,201	△ 1,139,137	

前年度繰越収支差額	△ 1,942,045	△ 1,942,046	1
翌年度繰越収支差額	△ 6,208,383	△ 5,069,247	△ 1,139,136

(参考)

事業活動収入計	19,076,104	18,939,630	
事業活動支出計	20,021,272	20,812,383	

#### 4. 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：千円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定資産	117,705,495	119,804,188	△ 2,098,693
有形固定資産	59,375,354	59,197,806	177,548
土 地	13,092,465	13,092,465	0
建 物	33,320,114	33,330,802	△ 10,688
その他の有形固定資産	12,962,775	12,774,539	188,236
特 定 資 産	51,622,250	53,962,843	△ 2,340,593
各種引当特定資産	51,622,250	53,962,843	△ 2,340,593
その他の固定資産	6,707,891	6,643,539	64,352
その他の固定資産	6,707,891	6,643,539	64,352
流動資産	6,602,941	6,521,406	81,535
現 金 預 金	4,847,417	4,913,433	△ 66,016
その他の流動資産	1,755,524	1,607,973	147,551
資 産 の 部 合 計	124,308,436	126,325,594	△ 2,017,158

##### 【負債の部】

(単位：千円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	7,323,473	7,474,528	△ 151,055
退職給与引当金	7,323,473	7,474,528	△ 151,055
流動負債	4,284,226	4,277,576	6,650
前 受 金	3,215,052	3,270,570	△ 55,518
その他の流動負債	1,069,174	1,007,006	62,168
負 債 の 部 合 計	11,607,699	11,752,104	△ 144,405

##### 【純資産の部】

(単位：千円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	117,769,985	116,515,536	1,254,449
第 1 号 基 本 金	114,422,328	113,258,921	1,163,407
第 3 号 基 本 金	2,157,657	2,066,615	91,042
第 4 号 基 本 金	1,190,000	1,190,000	0
繰越収支差額	△ 5,069,248	△ 1,942,046	△ 3,127,202
翌年度繰越収支差額	△ 5,069,248	△ 1,942,046	△ 3,127,202
純 資 産 の 部 合 計	112,700,737	114,573,490	△ 1,872,753
負債および純資産の部合計	124,308,436	126,325,594	△ 2,017,158

## 5. 収益事業部会計

平成28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：千円)

支出の部		収入の部	
科目	金額	科目	金額
製品(期首)	220,839	売上	241,458
製作費	145,029	編集料収入	3,238
編集費	34,835	雑収入	9,327
製品(期末)	263,235	当期損失	23,057
製品廃棄	6,999		
営業費	137,229		
雑損失等	9,382		
合計	277,080	合計	277,080

### ② 教育用品小売業

(単位：千円)

支出の部		収入の部	
科目	金額	科目	金額
商品(期首)	68,372	売上	532,747
仕入	494,528	手数料収入	2,725
商品(期末)	64,621	雑収入	13,842
商品廃棄	-		
営業費	49,532		
雑損失等	459		
当期利益金	1,044		
合計	549,314	合計	549,314

## 財 産 目 録

(平成29年3月31日現在)

I 資産総額	124,308,436 千円
内 基本財産	61,352,885 千円
運用財産	62,955,551 千円
〔収益事業財産〕	661,688 千円〕
II 負債総額	11,607,699 千円
III 正味財産	112,700,737 千円

	面積・数量等	金 額
一 基本財産		61,352,885 千円
1 土 地 (団地別)		
町田地区校地	609,171.57 m <sup>2</sup>	12,411,691 千円
その他実習地	2,100,088.26 m <sup>2</sup>	431,916 千円
計	2,709,259.83 m <sup>2</sup>	12,843,607 千円
2 建 物	207,721.05 m <sup>2</sup>	33,320,114 千円
3 構築物		2,742,238 千円
4 教具・校具・備品	18,511点	5,643,452 千円
5 図 書	1,027,355冊	4,441,819 千円
6 施設拡充引当資産		千円
7 第3号基本金引当資産		2,157,657 千円
8 ソフトウェア		9,845 千円
9 その他		194,153 千円
二 運用財産		62,955,551 千円
1 預金, 現金		4,847,418 千円
2 積立金		49,464,593 千円
3 借地権		千円
4 保証金		400 千円
5 車 輛	26台	3,107 千円
6 電話加入権		5,773 千円
7 未収入金		750,181 千円
8 有価証券		6,459,063 千円
9 土 地	3,469.00 m <sup>2</sup>	248,857 千円
10 その他		1,176,159 千円
(収益事業用財産)		
(i) 事業用建物	1,595.06 m <sup>2</sup>	96,279 千円
(ii) 事業用動産		565,409 千円



	面積・数量等	金額
	面積・数量等	金額
三 負債額		11,607,699 千円
1 固定負債		
(1) 日本私立学校振興・共済事業団		千円
(2) 市中金融機関		千円
(3) 退職給与引当金		7,323,473 千円
(4) 長期未払金		千円
計		7,323,473 千円
2 流動負債		
(1) 短期借入金		千円
(2) 前受金		3,215,052 千円
(3) 未払金		686,621 千円
(4) その他		382,553 千円
計		4,284,226 千円
四 基本財産 + 運用財産		124,308,436 千円
五 純資産 (四－三)		112,700,737 千円
$\frac{\text{総負債(三)－前受金}}{\text{総資産(四)}} \times 100$		6.8%

# 監 査 報 告 書

平成 29 年 5 月 17 日

学校法人 玉川学園

理 事 会 御 中

学校法人 玉川学園

監事 小 杉 敏 明 

監事 松 尾 公 司 

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 28 年度（平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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、事業活動収支計算書、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