

財務の状況について

平成 20 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	15,649	15,878	229
手数料収入	383	404	21
寄付金収入	219	264	45
補助金収入	1,604	1,970	366
国庫補助金収入	936	1,282	346
地方公共団体補助金収入	668	688	20
資産運用収入	1,492	1,608	116
資産売却収入	1,232	900	332
事業収入	252	258	6
雑収入	972	910	62
前受金収入	3,511	3,619	108
その他の収入	3,104	2,791	313
資金収入調整勘定	4,688	4,999	311
前年度繰越支払資金	5,550	5,550	0
収入の部合計	29,280	29,153	127

【資金支出の部】

(単位:百万円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	11,200	11,010	190
教育研究経費支出	4,246	4,223	23
管理経費支出	1,064	995	69
借入金等利息支出	21	21	0
借入金等返済支出	300	300	0
施設関係支出	2,395	2,343	52
設備関係支出	1,159	1,107	52
資産運用支出	3,270	3,624	354
その他の支出	717	763	46
[予備費]	251	-	251
資金支出調整勘定	706	861	155
次年度繰越支払資金	5,363	5,628	265
支出の部合計	29,280	29,153	127

2. 消費収支計算書

消費収支計算書は、当該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	15,649	15,878	229
手 数 料	383	404	21
寄 付 金	299	397	98
補 助 金	1,604	1,970	366
国 庫 補 助 金 収 入	936	1,282	346
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	668	688	20
資 産 運 用 収 入	1,492	1,608	116
資 産 売 却 差 額	0	6	6
事 業 収 入	252	258	6
雑 収 入	972	910	62
帰 属 収 入 合 計	20,651	21,431	780
基 本 金 組 入 額 合 計	2,964	2,240	724
消 費 収 入 の 部 合 計	17,687	19,191	1,504

【消費支出の部】

(単位:百万円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費	11,153	10,718	435
教 育 研 究 経 費	6,433	6,329	104
管 理 経 費	1,153	1,094	59
借 入 金 等 利 息	21	21	0
資 産 処 分 差 額	44	43	1
徴 収 不 能 額	7	4	3
[予 備 費]	25	0	25
消 費 支 出 の 部 合 計	18,836	18,209	627
当 年 度 消 費 収 支 差 額	1,149	982	-
前 年 度 繰 越 消 費 収 支 差 額	728	728	-
次 年 度 繰 越 消 費 収 支 差 額	1,877	254	-

帰属収入合計 - 消費支出の部合計	1,815	3,222	1,407
-------------------	-------	-------	-------

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	20年度	19年度	増 減
固定資産	107,878	105,758	2,120
有形固定資産	54,067	52,723	1,344
土地	12,785	12,784	1
建物	29,050	26,180	2,870
その他の有形固定資産	12,232	13,759	1,527
その他の固定資産	53,811	53,035	776
各種引当特定資産	49,117	49,402	285
その他の固定資産	4,694	3,633	1,061
流動資産	7,641	7,378	263
現金預金	5,628	5,550	78
その他の流動資産	2,013	1,828	185
合 計	115,519	113,136	2,383

【負債の部】

(単位:百万円)

科 目	20年度	19年度	増 減
固定負債	8,358	8,753	395
長期借入金	0	103	103
退職給与引当金	8,358	8,650	292
流動負債	4,916	5,361	445
前受金	3,626	4,013	387
その他の流動負債	1,290	1,348	58
負債の部合計	13,274	14,114	840

【基本金の部】

(単位:百万円)

科 目	20年度	19年度	増 減
第1号基本金	97,050	94,040	3,010
第2号基本金	2,513	3,315	802
第3号基本金	1,238	1,205	33
第4号基本金	1,190	1,190	0
基本金の部合計	101,991	99,750	2,241

【消費収支差額の部】

(単位:百万円)

科 目	20年度	19年度	増 減
当年度収支超過額	982	4,263	5,245
前年度繰越収入超過額	728	3,535	4,263
消費収支差額の部合計	254	728	982

(単位:百万円)

負債・基本金・ 消費収支差額の部計	115,519	113,136	2,383
----------------------	---------	---------	-------

4. 収益事業部会計

平成20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。

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)	159.2	売上	249.3
製作費	123.0	編集料収入	1.4
編集費	37.0	雑収入	43.4
商品(期末)	157.7		
営業費	110.6		
雑損失	2.5		
当期利益金	19.5		
合計	294.1	合計	294.1

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)	46.7	売上	285.3
仕入	248.0	手数料収入	5.8
商品(期末)	48.1	雑収入	9.7
営業費	56.9		
雑損失	0		
		当期欠損金	2.7
合計	303.5	合計	303.5

財 産 目 録

(平成21年3月31日現在)

資産総額	115,518,701 千円
内 基本財産	57,621,382 千円
運用財産	57,897,319 千円
〔収益事業財産〕	444,893 千円〕
負債総額	13,274,367 千円
正味財産	102,244,334 千円

	面積・数量等	金 額
一 基本財産		57,621,382 千円
1 土地(団地別)		
町田地区校地	593,884.30m ²	12,106,365 千円
その他実習地	2,099,690.81m ²	430,306 千円
計	2,693,575.11m ²	12,536,671 千円
2 建 物		
(1) 校 舎	167,837.04m ²	26,909,873 千円
(2) 体育館	11,809.09m ²	752,875 千円
(3) その他	14,319.39m ²	1,387,129 千円
計	193,965.52m ²	29,049,877 千円
3 構築物		4,187,994 千円
4 教具・校具・備品	18,230点	3,832,267 千円
5 図 書	1,041,484冊	4,163,552 千円
6 施設拡充引当資産		2,512,972 千円
7 第3号基本金引当資産		1,237,443 千円
8 その他		100,606 千円
二 運用財産		57,897,319 千円
1 預金,現金		5,628,248 千円
2 積立金		45,366,568 千円
3 借地権		千円
4 保証金		400 千円
5 車 輜	37台	9,334 千円
6 電話加入権		5,768 千円
7 未収入金		989,512 千円
8 有価証券		4,455,820 千円
9 土 地	3,469.00m ²	248,857 千円
10 その他		1,192,812 千円
(収益事業用財産)		
(イ) 事業用建物	1,546.74m ²	125,814 千円
(ロ) 事業用動産		319,079 千円

	面積・数量等	金額
三 負債額		13,274,367 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		8,357,761 千円
計		8,357,761 千円
2 流動負債		
(1) 短期借入金		103,270 千円
(2) 前受金		3,626,413 千円
(3) 未払金		735,266 千円
(4) その他		451,657 千円
計		4,916,606 千円
四 基本財産 + 運用財産		115,518,701 千円
五 純資産 (四 - 三)		102,244,334 千円
$\frac{\text{総負債(三) - 前受金}}{\text{総資産(四)}} \times 100$		8.4%

監査報告書

平成21年 5月 15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 母文 

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20年度（平成20年4月1日から平成21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