

財務の状況について

平成21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	15,669	15,909	△ 240
手数料収入	355	412	△ 57
寄付金収入	207	325	△ 118
補助金収入	1,894	2,175	△ 281
国庫補助金収入	1,209	1,462	△ 253
地方公共団体補助金収入	685	709	△ 24
学術研究振興資金収入	0	4	△ 4
資産運用収入	769	894	△ 125
資産売却収入	774	1,624	△ 850
事業収入	237	265	△ 28
雑収入	681	632	49
前受金収入	3,037	3,548	△ 511
その他の収入	1,804	1,683	121
資金収入調整勘定	△ 4,210	△ 4,320	110
前年度繰越支払資金	5,628	5,628	0
収入の部合計	26,845	28,775	△ 1,930

【資金支出の部】

(単位:百万円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	10,944	10,472	472
教育研究経費支出	4,083	3,955	128
管理経費支出	1,150	988	162
借入金等利息支出	6	6	0
借入金等返済支出	103	103	0
施設関係支出	1,158	1,054	104
設備関係支出	811	798	13
資産運用支出	3,097	6,070	△ 2,973
その他の支出	702	898	△ 196
[予備費]	383	—	383
資金支出調整勘定	△ 760	△ 837	77
次年度繰越支払資金	5,168	5,268	△ 100
支出の部合計	26,845	28,775	△ 1,930

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	15,669	15,909	△ 240
手 数 料	355	412	△ 57
寄 付 金	287	461	△ 174
補 助 金	1,894	2,175	△ 281
国庫補助金収入	1,209	1,462	△ 253
地方公共団体補助金収入	685	709	△ 24
学術研究振興資金収入	0	4	△ 4
資 産 運 用 収 入	769	894	△ 125
資 産 売 却 差 額	0	2	△ 2
事 業 収 入	237	265	△ 28
雑 収 入	681	632	49
帰 属 収 入 合 計	19,892	20,750	△ 858
基 本 金 組 入 額 合 計	△ 1,957	△ 2,976	1,019
消 費 収 入 の 部 合 計	17,935	17,774	161

【消費支出の部】

(単位:百万円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費	10,846	10,377	469
教 育 研 究 経 費	6,370	6,186	184
管 理 経 費	1,263	1,104	159
借 入 金 等 利 息	6	6	0
資 産 処 分 差 額	18	8	10
徴 収 不 能 額	7	6	1
[予 備 費]	250	0	250
消 費 支 出 の 部 合 計	18,760	17,687	1,073
当 年 度 消 費 収 支 差 額	△ 825	87	—
前 年 度 繰 越 消 費 収 支 差 額	254	254	—
次 年 度 繰 越 消 費 収 支 差 額	△ 571	341	—

帰属収入合計－消費支出の部合計	1,132	3,063	△ 1,931
-----------------	-------	-------	---------

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	21年度	20年度	増 減
固定資産	111,281	107,878	3,403
有形固定資産	53,708	54,067	△ 359
土 地	12,793	12,785	8
建 物	28,684	29,050	△ 366
その他の有形固定資産	12,231	12,232	△ 1
その他の固定資産	57,573	53,811	3,762
各種引当特定資産	53,808	49,117	4,691
その他の固定資産	3,765	4,694	△ 929
流動資産	6,945	7,641	△ 696
現 金 預 金	5,268	5,628	△ 360
その他の流動資産	1,677	2,013	△ 336
合 計	118,226	115,519	2,707

【負債の部】

(単位：百万円)

科 目	21年度	20年度	増 減
固定負債	8,262	8,358	△ 96
退職給与引当金	8,262	8,358	△ 96
流動負債	4,656	4,916	△ 260
前 受 金	3,548	3,626	△ 78
その他の流動負債	1,108	1,290	△ 182
負債の部合計	12,918	13,274	△ 356

【基本金の部】

(単位：百万円)

科 目	21年度	20年度	増 減
第1号基本金	98,998	97,050	1,948
第2号基本金	3,513	2,513	1,000
第3号基本金	1,266	1,238	28
第4号基本金	1,190	1,190	0
基本金の部合計	104,967	101,991	2,976

【消費収支差額の部】

(単位:百万円)

科 目	21年度	20年度	増 減
当年度収支超過額	87	982	△ 895
前年度繰越収支超過額	254	△ 728	982
消費収支差額の部合計	341	254	87

(単位:百万円)

負債・基本金・ 消費収支差額の部計	118,226	115,519	2,707
----------------------	---------	---------	-------

4. 収益事業部会計

平成21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)	155.3	売上	243.1
製作費	130.6	編集料収入	2.9
編集費	28.6	雑収入	40.6
商品(期末)	170.4		
営業費	103.7		
雑損失	1.1		
当期利益金	37.7		
合計	286.6	合計	286.6

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)	48.1	売上	341.4
仕入	311.4	手数料収入	3.1
商品(期末)	58.5	雑収入	18.0
営業費	48.5		
当期利益金	13.0		
合計	362.5	合計	362.5

財 産 目 録

(平成22年3月31日現在)

I 資産総額	118,225,995 千円
内 基本財産	58,293,769 千円
運用財産	59,932,226 千円
[収益事業財産	483,826 千円]
II 負債総額	12,918,372 千円
III 正味財産	105,307,623 千円

	面積・数量等	金 額
一 基本財産		58,293,769 千円
1 土 地 (団地別)		
町田地区校地	594,218.30m ²	12,114,519 千円
その他実習地	2,099,690.81m ²	430,306 千円
計	2,693,909.11m ²	12,544,825 千円
2 建 物		
(1) 校 舎	169,409.29m ²	26,770,348 千円
(2) 体育館	11,809.09m ²	720,764 千円
(3) その他	14,319.39m ²	1,192,699 千円
計	195,537.77m ²	28,683,811 千円
3 構築物	646件	3,933,003 千円
4 教具・校具・備品	18,919点	3,999,797 千円
5 図 書	1,065,397冊	4,231,509 千円
6 施設拡充引当資産		3,512,972 千円
7 第3号基本金引当資産		1,265,658 千円
8 ソフトウェア		1,798 千円
9 その他		120,396 千円
二 運用財産		59,932,226 千円
1 預金, 現金		5,268,070 千円
2 積立金		49,029,623 千円
3 借地権		千円
4 保証金		400 千円
5 車 輦	33台	7,612 千円
6 電話加入権		5,773 千円
7 未収入金		689,859 千円
8 有価証券		3,523,607 千円
9 土 地	3,469.00m ²	248,857 千円
10 その他		1,158,425 千円
(収益事業用財産)		
(i) 事業用建物	1,546.74m ²	117,862 千円
(ii) 事業用動産		365,964 千円

	面積・数量等	金額
三 負債額		12,918,372 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		8,261,758 千円
計		8,261,758 千円
2 流動負債		
(1) 短期借入金		千円
(2) 前受金		3,548,532 千円
(3) 未払金		699,308 千円
(4) その他		408,774 千円
計		4,656,614 千円
四 基本財産 + 運用財産		118,225,995 千円
五 純資産 (四-三)		105,307,623 千円
$\frac{\text{総負債 (三) - 前受金}}{\text{総資産 (四)}} \times 100$		7.9%

監査報告書

平成22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 竹内彪衛 

監事 吉原每文 

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21年度（平成21年4月1日から平成22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