

財務の状況について

平成 25 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	15,131	15,048	83
手数料収入	395	389	6
寄付金収入	168	207	△ 39
補助金収入	1,505	1,475	30
国庫補助金収入	911	903	8
地方公共団体補助金収入	594	572	22
資産運用収入	707	893	△ 186
資産売却収入	815	1,282	△ 467
事業収入	132	174	△ 42
雑収入	694	775	△ 81
前受金収入	3,029	3,271	△ 242
その他の収入	3,677	2,939	738
資金収入調整勘定	△ 3,914	△ 3,843	△ 71
前年度繰越支払資金	4,880	4,880	0
収入の部合計	27,219	27,490	△ 271

【資金支出の部】

(単位:百万円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	10,646	10,646	0
教育研究経費支出	4,080	4,000	80
管理経費支出	994	901	93
施設関係支出	3,096	3,096	0
設備関係支出	342	314	28
資産運用支出	2,944	3,888	△ 944
その他の支出	763	850	△ 87
[予備費]	306	—	306
資金支出調整勘定	△ 753	△ 896	143
次年度繰越支払資金	4,801	4,691	110
支出の部合計	27,219	27,490	△ 271

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	15,131	15,048	83
手 数 料	395	389	6
寄 付 金	248	256	△ 8
補 助 金	1,505	1,475	30
国庫補助金収入	911	903	8
地方公共団体補助金収入	594	572	22
資 産 運 用 収 入	707	893	△ 186
資 産 売 却 差 額	0	545	△ 545
事 業 収 入	132	174	△ 42
雑 収 入	694	775	△ 81
帰 属 収 入 合 計	18,812	19,555	△ 743
基 本 金 組 入 額 合 計	△ 1,875	△ 1,626	△ 249
消 費 収 入 の 部 合 計	16,937	17,929	△ 992

【消費支出の部】

(単位:百万円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費	10,604	10,535	69
教 育 研 究 経 費	6,119	5,988	131
管 理 経 費	1,126	1,016	110
資 産 処 分 差 額	91	90	1
徴 収 不 能 額	5	4	1
[予 備 費]	87		87
消 費 支 出 の 部 合 計	18,032	17,633	399
当 年 度 消 費 収 入 超 過 額		296	
当 年 度 消 費 支 出 超 過 額	1,095		
前 年 度 繰 越 消 費 収 入 超 過 額	1,404	1,404	
翌 年 度 繰 越 消 費 収 入 超 過 額	309	1,700	

帰属収入合計－消費支出の部合計	780	1,922	△ 1,142
-----------------	-----	-------	---------

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	平成25年度末	平成24年度末	増 減
固定資産	118,894	116,612	2,282
有形固定資産	52,819	51,572	1,247
土 地	13,092	13,093	△ 1
建 物	25,274	26,456	△ 1,182
その他の有形固定資産	14,453	12,023	2,430
その他の固定資産	66,075	65,040	1,035
各種引当特定資産	63,315	63,706	△ 391
その他の固定資産	2,760	1,334	1,426
流動資産	6,373	6,581	△ 208
現 金 預 金	4,691	4,880	△ 189
そ の 他 の 流 動 資 産	1,682	1,701	△ 19
合 計	125,267	123,193	2,074

【負債の部】

(単位:百万円)

科 目	平成25年度末	平成24年度末	増 減
固定負債	7,763	7,874	△ 111
退職給与引当金	7,763	7,874	△ 111
流動負債	4,478	4,214	264
前 受 金	3,271	3,126	145
その他の流動負債	1,207	1,088	119
負 債 の 部 合 計	12,241	12,088	153

【基本金の部】

(単位:百万円)

科 目	平成25年度末	平成24年度末	増 減
第1号基本金	104,468	101,531	2,937
第2号基本金	3,702	5,047	△ 1,345
第3号基本金	1,966	1,933	33
第4号基本金	1,190	1,190	0
基本金の部合計	111,326	109,701	1,625

【消費収支差額の部】

(単位:百万円)

科 目	平成25年度末	平成24年度末	増 減
当年度収支超過額	296	550	△ 254
前年度繰越収支超過額	1,404	854	550
消費収支差額の部合計	1,700	1,404	296

(単位:百万円)

負債・基本金・ 消費収支差額の部計	125,267	123,193	2,074
----------------------	---------	---------	-------

4. 収益事業部会計

平成 25 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）	207.6	売上	232.1
製作費	125.0	編集料収入	3.4
編集費	24.4	雑収入	11.0
商品廃棄	13.0	当期損失金	9.3
商品（期末）	212.1		
営業費	108.1		
雑損失	15.8		
合計	255.8	合計	255.8

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）	67.8	売上	308.8
仕入	286.0	手数料収入	2.8
商品（期末）	69.7	雑収入	11.0
営業費	48.6	当期損失金	10.1
合計	332.7	合計	332.7

財 産 目 録

(平成26年3月31日現在)

I 資産総額	125,267,451 千円
内 基本財産	58,301,634 千円
運用財産	66,965,817 千円
[収益事業財産	559,197 千円]
II 負債総額	12,240,914 千円
III 正味財産	113,026,537 千円

	面積・数量等	金 額
一 基本財産		58,301,634 千円
1 土 地 (団地別)		
町田地区校地	609,258.25 m ²	12,412,886 千円
その他実習地	2,099,690.81 m ²	430,306 千円
計	2,708,949.06 m ²	12,843,192 千円
2 建 物	193,749.04 m ²	25,274,111 千円
3 構築物	663件	3,055,840 千円
4 教具・校具・備品	18,277点	3,270,040 千円
5 図 書	1,011,849冊	4,351,425 千円
6 施設拡充引当資産		3,702,034 千円
7 第3号基本金引当資産		1,966,265 千円
8 ソフトウェア		4,445 千円
9 その他		3,834,282 千円
二 運用財産		66,965,817 千円
1 預金, 現金		4,691,276 千円
2 積立金		57,647,122 千円
3 借地権		千円
4 保証金		400 千円
5 車 輦	30台	3,411 千円
6 電話加入権		5,773 千円
7 未収入金		717,227 千円
8 有価証券		2,517,744 千円
9 土 地	3,469.00 m ²	248,857 千円
10 その他		1,134,007 千円
(収益事業用財産)		
(i) 事業用建物	1,595.06 m ²	116,507 千円
(ii) 事業用動産		442,690 千円

	面積・数量等	金額
三 負債額		12,240,914 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		7,763,452 千円
(4) 長期未払金		千円
計		7,763,452 千円
2 流動負債		
(1) 短期借入金		千円
(2) 前受金		3,271,171 千円
(3) 未払金		771,408 千円
(4) その他		434,883 千円
計		4,477,462 千円
四 基本財産 + 運用財産		125,267,451 千円
五 純資産 (四－三)		113,026,537 千円
$\frac{\text{総負債 (三)} - \text{前受金}}{\text{総資産 (四)}} \times 100$		7.2%

監査報告書

平成 26 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 吉原 每文 

監事 佐藤 敏明 

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 25 年度（平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 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