

財務の状況について

平成 26 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	14,757	14,880	△ 123
手数料収入	396	366	30
寄付金収入	179	201	△ 22
補助金収入	1,439	1,284	155
国庫補助金収入	869	702	167
地方公共団体補助金収入	570	582	△ 12
資産運用収入	1,180	1,146	34
資産売却収入	831	1,064	△ 233
事業収入	171	210	△ 39
雑収入	878	897	△ 19
前受金収入	2,969	3,301	△ 332
その他の収入	13,577	12,508	1,069
資金収入調整勘定	△ 3,893	△ 4,129	236
前年度繰越支払資金	4,691	4,691	0
収入の部合計	37,175	36,419	756

【資金支出の部】

(単位:百万円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	10,824	10,641	183
教育研究経費支出	5,016	5,037	△ 21
管理経費支出	1,059	1,059	0
施設関係支出	6,643	6,393	250
設備関係支出	3,247	2,636	611
資産運用支出	5,524	5,696	△ 172
その他の支出	826	959	△ 133
[予備費]	202	—	202
資金支出調整勘定	△ 817	△ 898	81
次年度繰越支払資金	4,651	4,896	△ 245
支出の部合計	37,175	36,419	756

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	14,757	14,880	△ 123
手 数 料	396	366	30
寄 付 金	259	336	△ 77
補 助 金	1,439	1,284	155
国庫補助金収入	869	702	167
地方公共団体補助金収入	570	582	△ 12
資 産 運 用 収 入	1,180	1,146	34
資 産 売 却 差 額	0	39	△ 39
事 業 収 入	171	210	△ 39
雑 収 入	878	898	△ 20
帰 属 収 入 合 計	19,080	19,159	△ 79
基 本 金 組 入 額 合 計	△ 6,121	△ 4,051	△ 2,070
消 費 収 入 の 部 合 計	12,959	15,108	△ 2,149

【消費支出の部】

(単位:百万円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費	10,631	10,630	1
教 育 研 究 経 費	6,920	6,912	8
管 理 経 費	1,160	1,151	9
資 産 処 分 差 額	19	19	0
徴 収 不 能 額	5	4	1
[予 備 費]	0		0
消 費 支 出 の 部 合 計	18,735	18,716	19
当 年 度 消 費 支 出 超 過 額	5,776	3,608	
前 年 度 繰 越 消 費 収 入 超 過 額	1,700	1,700	
翌 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	4,076	1,908	

帰属収入合計－消費支出の部合計	345	443	△ 98
-----------------	-----	-----	------

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26年度末	平成25年度末	増 減
固定資産	118,959	118,894	65
有形固定資産	59,999	52,819	7,180
土 地	13,092	13,092	0
建 物	33,904	25,274	8,630
その他の有形固定資産	13,003	14,453	△ 1,450
その他の固定資産	58,960	66,075	△ 7,115
各種引当特定資産	52,552	63,315	△ 10,763
その他の固定資産	6,408	2,760	3,648
流動資産	6,761	6,373	388
現 金 預 金	4,896	4,691	205
その他の流動資産	1,865	1,682	183
合 計	125,720	125,267	453

【負債の部】

(単位:百万円)

科 目	平成26年度末	平成25年度末	増 減
固定負債	7,752	7,763	△ 11
退職給与引当金	7,752	7,763	△ 11
流動負債	4,499	4,478	21
前 受 金	3,308	3,271	37
その他の流動負債	1,191	1,207	△ 16
負債の部合計	12,251	12,241	10

【基本金の部】

科 目	平成26年度末	平成25年度末	増 減
第1号基本金	112,157	104,468	7,689
第2号基本金	0	3,702	△ 3,702
第3号基本金	2,030	1,966	64
第4号基本金	1,190	1,190	0
基本金の部合計	115,377	111,326	4,051

【消費収支差額の部】

科 目	平成26年度末	平成25年度末	増 減
当年度収支超過額	△ 3,608	296	△ 3,904
前年度繰越収支超過額	1,700	1,404	296
消費収支差額の部合計	△ 1,908	1,700	△ 3,608

負債の部・基本金の部 および消費収支差額の部	125,720	125,267	453
---------------------------	---------	---------	-----

4. 収益事業部会計

平成 26 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）	212.1	売上	255.2
製作費	118.7	編集料収入	16.0
編集費	23.2	雑収入	8.2
商品（期末）	213.2		
商品廃棄	12.6		
営業費	104.8		
雑損失等	16.8		
当期利益金	29.6		
合計	279.4	合計	279.4

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）	69.7	売上	311.7
仕入	298.5	手数料収入	3.0
商品（期末）	76.1	雑収入	14.9
商品廃棄	0.2	当期損失金	14.7
営業費	52.2		
雑損失等	0.2		
合計	344.3	合計	344.3

財 産 目 録

(平成27年3月31日現在)

I 資産総額	125,720,647 千円
内 基本財産	61,839,819 千円
運用財産	63,880,828 千円
[収益事業財産	559,197 千円]
II 負債総額	12,250,949 千円
III 正味財産	113,469,698 千円

	面積・数量等	金 額
一 基本財産		61,839,819 千円
1 土 地 (団地別)		
町田地区校地	609,173.57 m ²	12,411,694 千円
その他実習地	2,100,088.26 m ²	431,916 千円
計	2,709,261.83 m ²	12,843,610 千円
2 建 物	219,553.69 m ²	33,904,156 千円
3 構築物		3,086,974 千円
4 教具・校具・備品	18,216点	5,460,721 千円
5 図 書	1,024,363冊	4,404,655 千円
6 施設拡充引当資産		千円
7 第3号基本金引当資産		2,030,391 千円
8 ソフトウェア		3,268 千円
9 その他		106,044 千円
二 運用財産		63,880,828 千円
1 預金, 現金		4,896,054 千円
2 積立金		50,521,803 千円
3 借地権		千円
4 保証金		400 千円
5 車 輦	28台	5,847 千円
6 電話加入権		5,773 千円
7 未収入金		873,401 千円
8 有価証券		6,167,037 千円
9 土 地	3,469.00 m ²	248,857 千円
10 その他		1,161,656 千円
(収益事業用財産)		
(i) 事業用建物	1,595.06 m ²	109,541 千円
(ii) 事業用動産		478,905 千円

	面積・数量等	金額
三 負債額		12,250,949 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		7,752,068 千円
(4) 長期未払金		千円
計		7,752,068 千円
2 流動負債		
(1) 短期借入金		千円
(2) 前受金		3,307,873 千円
(3) 未払金		775,448 千円
(4) その他		415,560 千円
計		4,498,881 千円
四 基本財産 + 運用財産		125,720,647 千円
五 純資産 (四－三)		113,469,698 千円
$\frac{\text{総負債 (三)} - \text{前受金}}{\text{総資産 (四)}} \times 100$		7.1%

監 査 報 告 書

平成 27 年 5 月 22 日

学校法人 玉川学園

理 事 会 御 中

学校法人 玉川学園

監事 佐藤 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 26 年度（平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 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