

## 財務の状況について

平成 27 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	14,939,788	14,812,495	127,293
手 数 料 収 入	405,024	346,024	59,000
寄 付 金 収 入	195,849	182,118	13,731
補 助 金 収 入	1,535,058	1,773,256	△ 238,198
国庫補助金収入	955,798	1,196,486	△ 240,688
地方公共団体補助金収入	579,260	576,770	2,490
資 産 売 却 収 入	546,857	475,622	71,235
付随事業・収益事業収入	213,325	284,860	△ 71,535
受取利息・配当金収入	1,024,000	1,002,444	21,556
雑 収 入	709,676	731,475	△ 21,799
前 受 金 収 入	3,126,391	3,270,250	△ 143,859
そ の 他 の 収 入	1,542,019	1,636,004	△ 93,985
資金収入調整勘定	△ 3,597,297	△ 3,958,330	361,033
前年度繰越支払資金	4,896,054	4,896,054	
収 入 の 部 合 計	25,536,744	25,452,272	84,472

#### 【資金支出の部】

(単位：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	10,508,217	10,236,703	271,514
教育研究経費支出	4,602,048	4,591,475	10,573
管 理 経 費 支 出	915,127	887,327	27,800
施 設 関 係 支 出	1,567,969	958,745	609,224
設 備 関 係 支 出	826,492	825,634	858
資 産 運 用 支 出	2,213,443	2,819,484	△ 606,041
そ の 他 の 支 出	848,567	1,003,175	△ 154,608
[ 予 備 費 ]	(149,600) 300,400		300,400
資金支出調整勘定	△ 839,000	△ 783,704	△ 55,296
次年度繰越支払資金	4,593,481	4,913,433	△ 319,952
支 出 の 部 合 計	25,536,744	25,452,272	84,472

## 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	14,812,495
		手数料収入	346,024
		特別寄付金収入	179,389
		経常費等補助金収入	1,760,239
		付随事業収入	284,860
		雑収入	724,311
		教育活動資金収入計	18,107,318
	支 出	人件費支出	10,236,703
		教育研究経費支出	4,591,475
		管理経費支出	845,633
		教育活動資金支出計	15,673,811
	差 引	2,433,507	
	調整勘定等	△ 43,803	
	教育活動資金収支差額	2,389,704	
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	2,729
		施設設備補助金収入	13,017
		施設設備売却収入	1,067
		施設設備等活動資金収入計	16,813
	支 出	施設関係支出	958,745
		設備関係支出	825,634
		減価償却・教育充実引当特定資産繰入支出	1,651,965
		施設整備等活動資金支出計	3,436,344
		差 引	△ 3,419,531
		調整勘定等	20,900
	施設整備等活動資金収支差額	△ 3,398,631	
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)		△ 1,008,927	

(単位：千円)

		科 目	金 額
その他の活動による資金収支	収 入	有価証券売却収入	474,555
		退職給与引当特定資産取崩収入	704,417
		長期貸付金回収収入	-
		その他の収入	82,000
		小 計	1,260,972
		受取利息・配当金収入	1,002,444
		過年度修正収入	4,196
		為替換算差益収入	2,968
		その他の活動資金収入計	2,270,580
		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		36,225
	退職給与引当特定資産繰入支出		426,877
	預り金支払支出		28,712
	その他の支払支出		345
	小 計		1,196,576
	過年度修正支出		758
	為替換算差損支出		40,935
	その他の活動資金支出計		1,238,269
	差 引	1,032,311	
	調整勘定等	△ 6,005	
その他の活動資金収支差額	1,026,306		
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		17,379	
前年度繰越支払資金		4,896,054	
翌年度繰越支払資金		4,913,433	

### 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	14,939,788	14,812,495	127,293
		手数料	405,024	346,024	59,000
		寄付金	193,449	180,552	12,897
		経常費等補助金	1,535,058	1,760,239	△ 225,181
		付随事業収入	213,325	284,860	△ 71,535
		雑収入	709,676	724,312	△ 14,636
		教育活動収入計	17,996,320	18,108,482	△ 112,162
	収 支	人件費	10,303,016	9,959,163	343,853
		教育研究経費	7,247,198	6,982,383	264,815
		管理経費	1,019,377	1,015,910	3,467
徴収不能額		5,000	3,801	1,199	
教育活動支出計		18,574,591	17,961,257	623,334	
教育活動収支差額		△ 578,271	147,225	△ 725,496	
教 育 活 動 外 収 支	収 入	科 目	予 算	決 算	増 減
		受取利息・配当金	1,024,000	1,002,444	21,556
		その他	0	2,968	△ 2,968
	教育活動外収入計		1,024,000	1,005,412	18,588
	支 出	借入金等利息	0	0	0
		その他	0	40,936	△ 40,936
		教育活動外支出計	0	40,936	△ 40,936
教育活動外収支差額		1,024,000	964,476	59,524	
経常収支差額		445,729	1,111,701	△ 665,972	
特 別 収 支	収 入	科 目	予 算	決 算	増 減
		資産売却差額	0	12,519	△ 12,519
		その他	52,400	83,780	△ 31,380
	特別収入計		52,400	96,299	△ 43,899
	支 出	資産処分差額	104,500	103,449	1,051
		その他	0	758	△ 758
		特別支出計	104,500	104,207	293
特別収支差額		△ 52,100	△ 7,908	△ 44,192	
[予備費]		(137,600)		112,400	
基本金組入前収支差額		281,229	1,103,793	△ 822,564	
基本金組入額合計		△ 2,211,785	△ 1,138,388	△ 1,073,397	
当年度収支差額		△ 1,930,556	△ 34,595	△ 1,895,961	

(単位：千円)

前年度繰越収支差額	△ 1,907,451	△ 1,907,451	0
翌年度繰越収支差額	△ 3,838,007	△ 1,942,046	△ 1,894,961

(参考)

事業活動収入計	19,072,720	19,210,193	△ 137,473
事業活動支出計	18,791,491	18,106,400	685,091

#### 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	119,804,188	118,958,994	845,194
有形固定資産	59,197,806	59,998,870	△ 801,064
土 地	13,092,465	13,092,467	△ 2
建 物	33,330,802	33,904,156	△ 573,354
その他の有形固定資産	12,774,539	13,002,247	△ 227,708
特 定 資 産	53,962,843	52,552,194	1,410,649
各種引当特定資産	53,962,843	52,552,194	1,410,649
その他の固定資産	6,643,539	6,407,930	235,609
その他の固定資産	6,643,539	6,407,930	235,609
流動資産	6,521,406	6,761,652	△ 240,246
現 金 預 金	4,913,433	4,896,054	17,379
その他の流動資産	1,607,973	1,865,598	△ 257,625
資 産 の 部 合 計	126,325,594	125,720,646	604,948

##### 【負債の部】

(単位：千円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	7,474,528	7,752,068	△ 277,540
退職給与引当金	7,474,528	7,752,068	△ 277,540
流動負債	4,277,576	4,498,881	△ 221,305
前 受 金	3,270,570	3,307,873	△ 37,303
その他の流動負債	1,007,006	1,191,008	△ 184,002
負 債 の 部 合 計	11,752,104	12,250,949	△ 498,845

##### 【純資産の部】

(単位：千円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	116,515,536	115,377,148	1,138,388
第 1 号 基 本 金	113,258,921	112,156,757	1,102,164
第 3 号 基 本 金	2,066,615	2,030,391	36,224
第 4 号 基 本 金	1,190,000	1,190,000	0
繰越収支差額	△ 1,942,046	△ 1,907,451	△ 34,595
翌年度繰越収支差額	△ 1,942,046	△ 1,907,451	△ 34,595
純 資 産 の 部 合 計	114,573,490	113,469,697	1,103,793
負債および純資産の部合計	126,325,594	125,720,646	604,948

## 5. 収益事業部会計

平成27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
商品(期首)	213,179	売上	265,332
製作費	112,317	編集料収入	2,717
編集費	37,191	雑収入	36,807
商品(期末)	220,839		
商品廃棄	7,971		
営業費	100,800		
雑損失等	19,121		
当期利益金	51,058		
合計	304,856	合計	304,856

### 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)	76,059	売上	427,987
仕入	387,426	手数料収入	3,016
商品(期末)	68,372	雑収入	13,370
商品廃棄	-		
営業費	48,511		
雑損失等	91		
当期利益金	658		
合計	444,373	合計	444,373

## 財 産 目 録

(平成28年3月31日現在)

I 資産総額	126,325,594 千円
内 基本財産	61,080,114 千円
運用財産	65,245,480 千円
[収益事業財産	610,288 千円]
II 負債総額	11,752,104 千円
III 正味財産	114,573,490 千円

	面積・数量等	金 額
一 基本財産		61,080,114 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	219,746.01 m <sup>2</sup>	33,330,802 千円
3 構築物		2,859,728 千円
4 教具・校具・備品	18,111点	5,436,165 千円
5 図 書	1,016,526冊	4,400,207 千円
6 施設拡充引当資産		千円
7 第3号基本金引当資産		2,066,615 千円
8 ソフトウェア		6,863 千円
9 その他		136,127 千円
二 運用財産		65,245,480 千円
1 預金, 現金		4,913,433 千円
2 積立金		51,896,228 千円
3 借地権		千円
4 保証金		400 千円
5 車 輦	25台	4,307 千円
6 電話加入権		5,773 千円
7 未収入金		670,790 千円
8 有価証券		6,399,050 千円
9 土 地	3,469.00 m <sup>2</sup>	248,857 千円
10 その他		1,106,642 千円
(収益事業用財産)		
(i) 事業用建物	1,595.06 m <sup>2</sup>	102,697 千円
(ii) 事業用動産		507,591 千円



	面積・数量等	金額
	面積・数量等	金額
三 負債額		11,752,104 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		7,474,528 千円
(4) 長期未払金		千円
計		7,474,528 千円
2 流動負債		
(1) 短期借入金		千円
(2) 前受金		3,270,570 千円
(3) 未払金		620,158 千円
(4) その他		386,848 千円
計		4,277,576 千円
四 基本財産 + 運用財産		126,325,594 千円
五 純資産 (四－三)		114,573,490 千円
$\frac{\text{総負債(三) - 前受金}}{\text{総資産(四)}} \times 100$		6.7%

# 監査報告書

平成28年5月13日

学校法人 玉川学園

評議員会 御中

学校法人 玉川学園

監事

松長 公司



監事

佐藤 敏



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27年度（平成27年4月1日から平成28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