

## 財務の状況について

平成 29 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	15,085,401	14,967,648	117,753
手 数 料 収 入	322,274	331,920	△ 9,646
寄 付 金 収 入	188,224	216,494	△ 28,270
補 助 金 収 入	1,631,683	1,757,501	△ 125,818
国庫補助金収入	1,083,584	1,183,682	△ 100,098
地方公共団体補助金収入	548,099	573,819	△ 25,720
資 産 売 却 収 入	793,575	943,558	△ 149,983
付随事業・収益事業収入	363,336	394,176	△ 30,840
受取利息・配当金収入	941,000	1,078,236	△ 137,236
雑 収 入	683,506	726,810	△ 43,304
前 受 金 収 入	3,094,609	3,210,842	△ 116,233
そ の 他 の 収 入	2,792,245	1,522,889	1,269,356
資金収入調整勘定	△ 3,780,651	△ 3,818,659	38,008
前年度繰越支払資金	4,847,418	4,847,418	
収 入 の 部 合 計	26,962,620	26,178,833	783,787

#### 【資金支出の部】

(単位：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	10,289,843	10,272,162	17,681
教育研究経費支出	5,212,289	4,521,940	690,349
管 理 経 費 支 出	1,206,598	1,181,562	25,036
施 設 関 係 支 出	3,339,015	3,145,046	193,969
設 備 関 係 支 出	430,593	407,466	23,127
資 産 運 用 支 出	1,504,816	1,875,091	△ 370,275
そ の 他 の 支 出	793,860	858,190	△ 64,330
[ 予 備 費 ]	(201,000) 249,000		249,000
資金支出調整勘定	△ 783,000	△ 870,229	87,229
次年度繰越支払資金	4,719,606	4,787,605	△ 67,999
支 出 の 部 合 計	26,962,620	26,178,833	783,787

## 2. 活動区分資金収支計算書

活動区分計算書は、資金収支計算書を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	14,967,648
		手数料収入	331,920
		特別寄付金収入	214,243
		経常費等補助金収入	1,757,501
		付随事業収入	394,176
		雑収入	704,773
		教育活動資金収入計	18,370,261
	支 出	人件費支出	10,272,162
		教育研究経費支出	4,521,940
		管理経費支出	1,141,546
教育活動資金支出計		15,935,648	
	差 引	2,434,613	
	調整勘定等	118,161	
	教育活動資金収支差額	2,552,774	
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	2,251
		施設設備補助金収入	43,605
		施設設備等活動資金収入計	45,856
	支 出	施設関係支出	3,145,046
		設備関係支出	407,466
		減価償却・教育充実引当特定資産繰入支出	234,124
		施設整備等活動資金支出計	3,786,636
	差 引	△ 3,740,780	
	調整勘定等	628	
	施設整備等活動資金収支差額	△ 3,740,152	
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)			△ 1,187,378

(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	899,952
		退職給与引当特定資産取崩収入	741,014
		長期貸付金回収収入	728
		預り金受入収入	31,422
		その他の収入	3,489
		小 計	1,676,605
		受取利息・配当金収入	1,078,236
		過年度修正収入	48
		為替換算差益収入	21,990
		その他の活動資金収入計	2,776,879
	支 出	有価証券購入支出	741,014
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	166,822
		退職給与引当特定資産繰入支出	733,131
		長期貸付金支払支出	800
		その他の支払支出	4,364
		小 計	1,646,131
		過年度修正支出	1,195
		為替換算差損支出	38,821
		その他の活動資金支出計	1,686,147
		差 引	1,090,732
調整勘定等	36,833		
その他の活動資金収支差額	1,127,565		
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		△	59,813
前年度繰越支払資金			4,847,418
翌年度繰越支払資金			4,787,605

### 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	15,085,401	14,968,248	117,153
		手数料	322,274	331,920	△ 9,646
		寄付金	186,524	214,995	△ 28,471
		経常費等補助金	1,631,683	1,757,501	△ 125,818
		付随事業収入	363,336	394,176	△ 30,840
		雑収入	683,506	704,773	△ 21,267
		教育活動収入計	18,272,724	18,371,613	△ 98,889
	支出	人件費	10,311,622	10,264,279	47,343
		教育研究経費	7,945,947	7,134,991	810,956
		管理経費	1,370,037	1,328,639	41,398
徴収不能額		4,000	3,227	773	
教育活動支出計		19,631,606	18,731,136	900,470	
教育活動収支差額			△ 1,358,882	△ 359,523	△ 999,359
教育活動外収支	収入	科 目	予 算	決 算	増 減
		受取利息・配当金	941,000	1,078,236	△ 137,236
		その他	0	21,990	△ 21,990
	教育活動外収入計		941,000	1,100,226	△ 159,226
	支出	借入金等利息	0	0	0
		その他	0	38,821	△ 38,821
		教育活動外支出計	0	38,821	△ 38,821
教育活動外収支差額		941,000	1,061,405	△ 120,405	
経常収支差額		△ 417,882	701,882	△ 1,119,764	
特別収支	収入	科 目	予 算	決 算	増 減
		資産売却差額	0	37,216	△ 37,216
		その他	42,700	45,944	△ 3,244
	特別収入計		42,700	83,160	△ 40,460
	支出	資産処分差額	347,058	341,938	5,120
		その他	0	1,795	△ 1,795
		特別支出計	347,058	343,733	3,325
特別収支差額		△ 304,358	△ 260,573	△ 43,785	
[予備費]		(101,000) 149,000		149,000	
基本金組入前収支差額		△ 871,240	441,309	△ 1,132,549	
基本金組入額合計		△ 30,555	△ 166,822	136,267	
当年度収支差額		△ 901,795	274,487	△ 1,176,282	

(単位：千円)

前年度繰越収支差額	△ 5,069,247	△ 5,069,247	0
基本金取崩額	2,483,654	2,374,808	108,846
翌年度繰越収支差額	△ 3,487,388	△ 2,419,952	△ 1,067,436

(参考)

事業活動収入計	19,256,424	19,554,999	-
事業活動支出計	20,127,664	19,113,690	-

#### 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	119,052,985	117,705,495	1,347,490
有形固定資産	59,832,204	59,375,354	456,850
土 地	13,086,376	13,092,465	△ 6,089
建 物	33,086,646	33,320,114	△ 233,468
その他の有形固定資産	13,659,182	12,962,775	696,407
特 定 資 産	52,015,312	51,622,250	393,062
各種引当特定資産	52,015,312	51,622,250	393,062
その他の固定資産	7,205,469	6,707,891	497,578
その他の固定資産	7,205,469	6,707,891	497,578
流動資産	5,658,080	6,602,941	△ 944,861
現 金 預 金	4,787,605	4,847,417	△ 59,812
その他の流動資産	870,475	1,755,524	△ 885,049
資 産 の 部 合 計	124,711,065	124,308,436	402,629

##### 【負債の部】

(単位：千円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	7,315,589	7,323,473	△ 7,884
退職給与引当金	7,315,589	7,323,473	△ 7,884
流動負債	4,253,429	4,284,226	△ 30,797
前 受 金	3,210,860	3,215,052	△ 4,192
その他の流動負債	1,042,569	1,069,174	△ 26,605
負 債 の 部 合 計	11,569,018	11,607,699	△ 38,681

##### 【純資産の部】

(単位：千円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	115,561,999	117,769,985	△ 2,207,986
第 1 号 基 本 金	112,047,520	114,422,328	△ 2,374,808
第 3 号 基 本 金	2,324,479	2,157,657	166,822
第 4 号 基 本 金	1,190,000	1,190,000	0
繰越収支差額	△ 2,419,952	△ 5,069,248	2,649,296
翌年度繰越収支差額	△ 2,419,952	△ 5,069,248	2,649,296
純 資 産 の 部 合 計	113,142,047	112,700,737	441,310
負債および純資産の部合計	124,711,065	124,308,436	402,629

## 5. 収益事業部会計

平成 29 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
製品（期首）	263,235	売上	227,498
製作費	114,497	編集料収入	13,435
編集費	28,279	雑収入等	11,243
当期商品仕入高	23,814		
製品（期末）	298,901		
製品廃棄	7,243		
営業費	116,393		
法人税等	11,875		
当期利益金	227		
合計	252,176	合計	252,176

### 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）	64,621	売上	518,794
仕入	459,772	手数料収入	4,381
商品（期末）	59,024	雑収入	13,081
営業費	58,101		
法人税等	3,850		
当期利益金	8,936		
合計	536,256	合計	536,256

## 財 産 目 録

(平成30年3月31日現在)

I 資産総額	124,711,065 千円
内 基本財産	62,803,870 千円
運用財産	61,907,195 千円
[収益事業財産	698,425 千円]
II 負債総額	11,569,018 千円
III 正味財産	113,142,047 千円

	面積・数量等	金 額
一 基本財産		62,803,870 千円
1 土 地 (団地別)		
町田地区校地	609,055.57m <sup>2</sup>	12,406,236 千円
その他実習地	2,099,958.63m <sup>2</sup>	431,284 千円
計	2,709,014.20m <sup>2</sup>	12,837,520 千円
2 建 物	200,414.95m <sup>2</sup>	33,086,646 千円
3 構築物		2,593,097 千円
4 教具・校具・備品	11,978点	5,087,005 千円
5 図 書	1,038,895冊	4,484,718 千円
6 施設拡充引当資産		千円
7 第3号基本金引当資産		2,324,479 千円
8 ソフトウェア		7,209 千円
9 その他		2,383,196 千円
二 運用財産		61,907,195 千円
1 預金, 現金		4,787,605 千円
2 積立金		49,690,833 千円
3 借地権		千円
4 保証金		400 千円
5 車 輛	26台	1,698 千円
6 電話加入権		5,773 千円
7 未収入金		604,344 千円
8 有価証券		6,300,125 千円
9 土 地	3,469.00m <sup>2</sup>	248,856 千円
10 その他		267,561 千円
(収益事業用財産)		
(i) 事業用建物	1,595.06m <sup>2</sup>	96,353 千円
(ii) 事業用動産		602,072 千円

	面積・数量等	金額
	面積・数量等	金額
三 負債額		11,569,018 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		7,315,589 千円
(4) 長期未払金		千円
計		7,315,589 千円
2 流動負債		
(1) 短期借入金		千円
(2) 前受金		3,210,860 千円
(3) 未払金		628,594 千円
(4) その他		413,975 千円
計		4,253,429 千円
四 基本財産 + 運用財産		124,711,065 千円
五 純資産 (四－三)		113,142,047 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30年5月23日

学校法人 玉川学園

理 事 会 御 中

学校法人 玉川学園

監事 伏見敏明 

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29年度（平成29年4月1日から平成30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