

財務の状況について

平成 30 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. 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	14,934,715	14,908,546
		手数料	255,930	338,365	△ 82,435	
		寄付金	181,266	251,031	△ 69,765	
		経常費等補助金	1,487,922	1,673,899	△ 185,977	
		付随事業収入	412,599	433,898	△ 21,299	
		雑収入	600,455	530,502	△ 69,953	
		教育活動収入計	17,872,887	18,136,241	△ 263,354	
	支出	人件費	10,338,273	10,012,058	326,215	
		教育研究経費	7,110,435	6,709,552	400,883	
		管理経費	1,087,245	1,049,334	37,911	
		徴収不能額	5,500	5,226	274	
		教育活動支出計	18,541,453	17,776,170	765,283	
		教育活動収支差額	△ 668,566	360,071	△ 1,028,637	
教育活動外収支	収入	科 目	予 算	決 算	増 減	
		受取利息・配当金	990,300	1,043,583	△ 53,283	
		その他	0	38,122	△ 38,122	
			教育活動外収入計	990,300	1,081,705	△ 91,405
	支出	借入金等利息	329	274	55	
		その他	0	14,774	△ 14,774	
		教育活動外支出計	329	15,048	△ 14,719	
		教育活動外収支差額	989,971	1,066,657	△ 76,686	
		経常収支差額	321,405	1,426,728	△ 1,105,323	
特別収支	収入	科 目	予 算	決 算	増 減	
		資産売却差額	0	0	0	
		その他	42,250	51,047	△ 8,797	
			特別収入計	42,250	51,047	△ 8,797
	支出	資産処分差額	18,004	16,407	1,597	
		その他	0	1,064	△ 1,064	
特別支出計		18,004	17,471	533		
		特別収支差額	24,246	33,576	△ 9,330	
		[予備費]	(71,500) 178,500		178,500	

(単位：千円)

基本金組入前収支差額	167,151	1,460,304	△ 1,293,153
基本金組入額合計	△ 656,741	△ 649,791	△ 6,950
当年度収支差額	△ 489,590	810,513	△ 1,300,103
前年度繰越収支差額	△ 2,419,952	△ 2,419,952	0
翌年度繰越収支差額	△ 2,909,542	△ 1,609,439	△ 1,300,103

(参考)

事業活動収入計	18,905,437	19,268,993	-
事業活動支出計	18,738,286	17,808,689	-

2. 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	14,934,715	14,908,545	26,170
手数料収入	255,930	338,365	△ 82,435
寄付金収入	182,516	252,689	△ 70,173
補助金収入	1,487,922	1,675,411	△ 187,489
国庫補助金収入	912,673	1,085,799	△ 173,126
地方公共団体補助金収入	575,249	589,612	△ 14,363
資産売却収入	752,051	638,416	113,635
付随事業・収益事業収入	412,599	433,898	△ 21,299
受取利息・配当金収入	990,300	1,043,583	△ 53,283
雑収入	600,455	577,697	22,758
借入金等収入	4,000,000	4,000,000	0
前受金収入	2,982,392	3,226,652	△ 244,260
その他の収入	1,285,328	1,104,965	180,363
資金収入調整勘定	△ 3,618,376	△ 3,693,986	75,610
前年度繰越支払資金	4,787,605	4,787,605	
収入の部合計	29,053,437	29,293,840	△ 240,403

【資金支出の部】

(単位：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	10,355,273	10,082,999	272,274
教 育 研 究 経 費 支 出	4,568,928	4,176,772	392,156
管 理 経 費 支 出	854,743	832,785	21,958
借 入 金 等 利 息 支 出	329	274	55
借 入 金 等 返 済 支 出	0	0	0
施 設 関 係 支 出	3,666,141	3,652,964	13,177
設 備 関 係 支 出	280,853	269,753	11,100
資 産 運 用 支 出	4,289,714	5,327,600	△ 1,037,886
そ の 他 の 支 出	842,000	975,501	△ 133,501
[予 備 費]	(84,000) 366,000		366,000
資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 842,000	△ 839,643	△ 2,357
次 年 度 繰 越 支 払 資 金	4,671,456	4,814,835	△ 143,379
支 出 の 部 合 計	29,053,437	29,293,840	△ 240,403

3. 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	14,908,545
	手数料収入	338,365
	特別寄付金収入	251,031
	経常費等補助金収入	1,673,899
	付随事業収入	433,898
	雑収入	530,492
教育活動資金収入計	18,136,230	
支出		
人件費支出	10,082,999	
教育研究経費支出	4,176,772	
管理経費支出	816,957	
教育活動資金支出計	15,076,728	
差 引	3,059,502	
調整勘定等	132,406	
教育活動資金収支差額	3,191,908	

(単位:千円)

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		1,658
	施設設備補助金収入		1,512	
	施設設備等活動資金収入計		3,170	
支出	施設関係支出		3,652,964	
	設備関係支出		269,753	
	減価償却・教育充実引当特定資産繰入支出		4,186,306	
	施設整備等活動資金支出計		8,109,023	
	差 引	△	8,105,853	
	調整勘定等	△	811	
	施設整備等活動資金収支差額	△	8,106,664	
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)			△ 4,914,756	
その他の活動による資金収支	科 目		金 額	
	収入	借入金等収入		4,000,000
		有価証券売却収入		638,416
		退職給与引当特定資産取崩収入		502,878
		長期貸付金回収収入		762
		小 計		5,142,056
		受取利息・配当金収入		1,043,583
		過年度修正収入		9,083
		為替換算差益収入		38,122
		その他の活動資金収入計		6,232,844
		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			206,479
	退職給与引当特定資産繰入支出			431,937
	長期貸付金支払支出			2,890
	預り金支払支出			14,370
	その他の支払支出			130,956
	小 計			1,289,510
	借入金等利息支出			274
	過年度修正支出			1,054
	為替換算差損支出			14,774
その他の活動資金支出計		1,305,612		
	差 引		4,927,232	
	調整勘定等		14,754	
	その他の活動資金収支差額		4,941,986	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			27,230	
前年度繰越支払資金			4,787,605	
翌年度繰越支払資金			4,814,835	

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	124,423,101	119,052,985	5,370,116
有形固定資産	61,014,243	59,832,204	1,182,039
土 地	13,086,376	13,086,376	0
建 物	31,971,171	33,086,646	△ 1,115,475
その他の有形固定資産	15,956,696	13,659,182	2,297,514
特 定 資 産	56,337,156	52,015,312	4,321,844
各種引当特定資産	56,337,156	52,015,312	4,321,844
その他の固定資産	7,071,702	7,205,469	△ 133,767
その他の固定資産	7,071,702	7,205,469	△ 133,767
流動資産	5,726,840	5,658,080	68,760
現 金 預 金	4,814,835	4,787,605	27,230
その他の流動資産	912,005	870,475	41,530
資 産 の 部 合 計	130,149,941	124,711,065	5,438,876

【負債の部】

(単位：千円)

科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	10,844,648	7,315,589	3,529,059
長 期 借 入 金	3,600,000	0	3,600,000
退職給与引当金	7,244,648	7,315,589	△ 70,941
流動負債	4,702,942	4,253,429	449,513
前 受 金	3,226,967	3,210,860	16,107
短期借入金	400,000	0	400,000
その他の流動負債	1,075,975	1,042,569	33,406
負 債 の 部 合 計	15,547,590	11,569,018	3,978,572

【純資産の部】

(単位：千円)

科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	116,211,790	115,561,999	649,791
第1号基本金	112,490,831	112,047,520	443,311
第3号基本金	2,530,959	2,324,479	206,480
第4号基本金	1,190,000	1,190,000	0
繰越収支差額	△ 1,609,439	△ 2,419,952	810,513
翌年度繰越収支差額	△ 1,609,439	△ 2,419,952	810,513
純 資 産 の 部 合 計	114,602,351	113,142,047	1,460,304
負債および純資産の部合計	130,149,941	124,711,065	5,438,876

5. 収益事業部会計

平成30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）	298,901	売上	209,704
製作費	93,384	編集料収入	6,892
編集費	32,723	雑収入等	12,214
当期商品仕入高	25,942	当期損失	35,526
製品（期末）	330,839		
製品廃棄	4,676		
営業費	142,986		
法人税等	5,915		
合計	264,336	合計	264,336

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）	59,024	売上	420,045
仕入	416,941	手数料収入	4,548
商品（期末）	133,075	雑収入	20,279
商品廃棄	29		
営業費	59,176		
法人税等	8,469		
当期利益金	34,366		
合計	444,872	合計	444,872

財 産 目 録

(平成31年3月31日現在)

I 資産総額	130,149,941 千円
内 基本財産	64,192,858 千円
運用財産	65,957,083 千円
[収益事業財産	745,473 千円]
II 負債総額	15,547,590 千円
III 正味財産	114,602,351 千円

	面積・数量等	金 額
一 基本財産		64,192,858 千円
1 土 地 (団地別)		
町田地区校地	609,055.57m ²	12,406,236 千円
その他実習地	2,099,958.63m ²	431,284 千円
計	2,709,014.20m ²	12,837,520 千円
2 建 物	200,638.65m ²	31,971,171 千円
3 構築物		2,438,067 千円
4 教具・校具・備品	11,786点	4,464,614 千円
5 図 書	1,051,026冊	4,518,568 千円
6 施設拡充引当資産		千円
7 第3号基本金引当資産		2,530,959 千円
8 ソフトウェア		6,852 千円
9 その他		5,425,107 千円
二 運用財産		65,957,083 千円
1 預金, 現金		4,814,835 千円
2 積立金		53,806,198 千円
3 借地権		千円
4 保証金		400 千円
5 車 輛	26台	873 千円
6 電話加入権		5,773 千円
7 未収入金		481,233 千円
8 有価証券		6,164,586 千円
9 土 地	3,469.00m ²	248,856 千円
10 その他		434,329 千円
(収益事業用財産)		
(i) 事業用建物	1,595.06m ²	95,937 千円
(ii) 事業用動産		649,536 千円

	面積・数量等	金額
	面積・数量等	金額
三 負債額		15,547,590 千円
1 固定負債		
(1) 日本私立学校振興・共済事業団		3,600,000 千円
(2) 市中金融機関		千円
(3) 退職給与引当金		7,244,648 千円
(4) 長期未払金		千円
計		10,844,648 千円
2 流動負債		
(1) 短期借入金		400,000 千円
(2) 前受金		3,226,967 千円
(3) 未払金		676,370 千円
(4) その他		399,605 千円
計		4,702,942 千円
四 基本財産 + 運用財産		130,149,941 千円
五 純資産 (四－三)		114,602,351 千円
$\frac{\text{総負債 (三) - 前受金}}{\text{総資産 (四)}} \times 100$		9.5%

監査報告書

令和元年 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 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 30 年度（平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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