

## 財務の状況について

令和元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	差 異	
教育 活 動	収 入	学生生徒等納付金	14,962,639	14,718,387	244,252
		手数料	337,500	308,580	28,920
		寄付金	214,980	324,994	△ 110,014
		経常費等補助金	1,526,541	1,470,375	56,166
		付随事業収入	401,950	339,419	62,531
		雑収入	678,334	567,645	110,689
		教育活動収入計	18,121,944	17,729,400	392,544
	支 出	人件費	10,505,260	10,119,508	385,752
		教育研究経費	7,434,851	6,957,861	476,990
		管理経費	1,124,308	1,088,681	35,627
		徴収不能額	7,000	6,667	333
教育活動支出計		19,071,419	18,172,717	898,702	
教育活動収支差額		△ 949,475	△ 443,317	△ 506,158	
科 目		予 算	決 算	差 異	
教育 活 動 外 収 支	収 入	受取利息・配当金	1,086,000	1,088,729	△ 2,729
		その他	0	29,614	△ 29,614
		教育活動外収入計	1,086,000	1,118,343	△ 32,343
	支 出	借入金等利息	22,793	18,995	3,798
		その他	0	32,993	△ 32,993
		教育活動外支出計	22,793	51,988	△ 29,195
	教育活動外収支差額		1,063,207	1,066,355	△ 3,148
経常収支差額		113,732	623,038	△ 509,306	
科 目		予 算	決 算	差 異	
特 別 収 支	収 入	資産売却差額	0	4,085	△ 4,085
		その他	63,675	130,622	△ 66,947
		特別収入計	63,675	134,707	△ 71,032
	支 出	資産処分差額	18,000	15,644	2,356
		その他	0	888	△ 888
		特別支出計	18,000	16,532	1,468
	特別収支差額		45,675	118,175	△ 72,500
[予備費]		187,000		187,000	
基本金組入前収支差額		△ 27,593	741,213	△ 768,806	

(単位：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
基本金組入額合計	△ 6,410,999	△ 3,438,023	△ 2,972,976
当年度収支差額	△ 6,438,592	△ 2,696,810	△ 3,741,782
前年度繰越収支差額	△ 1,609,439	△ 1,609,439	0
翌年度繰越収支差額	△ 8,048,031	△ 4,306,249	△ 3,741,782

(参考)

事業活動収入計	19,271,619	18,982,450	-
事業活動支出計	19,299,212	18,241,237	-

## 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	14,962,639	14,718,387	244,252
手数料収入	337,500	308,580	28,920
寄付金収入	215,680	327,807	△ 112,127
補助金収入	1,548,716	1,494,622	54,094
国庫補助金収入	964,064	893,817	70,247
地方公共団体補助金収入	584,652	600,805	△ 16,153
資産売却収入	896,897	717,199	179,698
付随事業・収益事業収入	401,950	339,419	62,531
受取利息・配当金収入	1,086,000	1,088,729	△ 2,729
雑収入	678,334	606,533	71,801
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	3,021,825	3,010,879	10,946
その他の収入	5,445,968	4,898,455	547,513
資金収入調整勘定	△ 3,582,169	△ 3,741,877	159,708
前年度繰越支払資金	4,814,835	4,814,835	
収入の部合計	29,828,175	28,583,568	1,244,607

## 【資金支出の部】

(単位：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	10,506,909	10,238,738	268,171
教 育 研 究 経 費 支 出	5,056,574	4,583,790	472,784
管 理 経 費 支 出	894,387	892,732	1,655
借 入 金 等 利 息 支 出	22,793	18,994	3,799
借 入 金 等 返 済 支 出	400,000	400,000	0
施 設 関 係 支 出	5,404,606	5,385,495	19,111
設 備 関 係 支 出	971,395	914,825	56,570
資 産 運 用 支 出	1,618,444	1,262,754	355,690
そ の 他 の 支 出	852,700	868,311	△ 15,611
[ 予 備 費 ]	366,000		366,000
資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 852,000	△ 798,643	△ 53,357
次 年 度 繰 越 支 払 資 金	4,586,367	4,816,572	△ 230,205
支 出 の 部 合 計	29,828,175	28,583,568	1,244,607

## 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	入	
	学生生徒等納付金収入	14,718,387
	手数料収入	308,580
	特別寄付金収入	324,994
	経常費等補助金収入	1,470,375
	付随事業収入	339,419
	雑収入	567,634
	教育活動資金収入計	17,729,389
	出	
	人件費支出	10,238,738
教育研究経費支出	4,583,790	
管理経費支出	858,851	
教育活動資金支出計	15,681,379	
差 引	2,048,010	
調整勘定等	△ 254,699	
教育活動資金収支差額	1,793,311	

(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		2,813
施設設備補助金収入			24,247	
減価償却・教育充実引当特定資産取崩収入			3,867,060	
施設設備等活動資金収入計			3,894,120	
支 出		施設関係支出		5,385,495
		設備関係支出		914,825
		施設整備等活動資金支出計		6,300,320
差 引		△	2,406,200	
調整勘定等		△	21,900	
施設整備等活動資金収支差額		△	2,428,100	
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)			△ 634,789	
その他の活動による資金収支	科 目		金 額	
	収 入	有価証券売却収入		717,199
		退職給与引当特定資産取崩収入		549,640
		長期貸付金回収収入		3,614
		小 計		1,270,453
		受取利息・配当金収入		1,088,729
		過年度修正収入		9,285
		為替換算差益収入		29,614
		その他の活動資金収入計		2,398,081
	支 出	借入金返済支出		400,000
		有価証券購入支出		549,639
		第3号基本金引当特定資産繰入支出		282,705
		退職給与引当特定資産繰入支出		430,409
		長期貸付金支払支出		1,300
		預り金支払支出		18,047
		その他の支払支出		24,733
		小 計		1,706,833
		借入金等利息支出		18,995
		過年度修正支出		888
	為替換算差損支出		32,993	
	その他の活動資金支出計		1,759,709	
	差 引		638,372	
	調整勘定等	△	1,846	
その他の活動資金収支差額		636,526		
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			1,737	
前年度繰越支払資金			4,814,835	
翌年度繰越支払資金			4,816,572	

#### 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	124,340,240	124,423,101	△ 82,861
有形固定資産	64,763,528	61,014,243	3,749,285
土 地	13,087,903	13,086,376	1,527
建 物	38,214,589	31,971,171	6,243,418
その他の有形固定資産	13,461,036	15,956,696	△ 2,495,660
特 定 資 産	52,633,570	56,337,156	△ 3,703,586
各種引当特定資産	52,633,570	56,337,156	△ 3,703,586
その他の固定資産	6,943,142	7,071,702	△ 128,560
その他の固定資産	6,943,142	7,071,702	△ 128,560
流動資産	5,719,854	5,726,840	△ 6,986
現 金 預 金	4,816,572	4,814,835	1,737
その他の流動資産	903,282	912,005	△ 8,723
資 産 の 部 合 計	130,060,094	130,149,941	△ 89,847

##### 【負債の部】

(単位：千円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	10,325,418	10,844,648	△ 519,230
長 期 借 入 金	3,200,000	3,600,000	△ 400,000
退職給与引当金	7,125,418	7,244,648	△ 119,230
流動負債	4,391,112	4,702,942	△ 311,830
前 受 金	3,010,999	3,226,967	△ 215,968
短期借入金	400,000	400,000	0
その他の流動負債	980,113	1,075,975	△ 95,862
負 債 の 部 合 計	14,716,530	15,547,590	△ 831,060

##### 【純資産の部】

(単位：千円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	119,649,813	116,211,790	3,438,023
第 1 号 基 本 金	115,646,149	112,490,831	3,155,318
第 3 号 基 本 金	2,813,664	2,530,959	282,705
第 4 号 基 本 金	1,190,000	1,190,000	0
繰越収支差額	△ 4,306,249	△ 1,609,439	△ 2,696,810
翌年度繰越収支差額	△ 4,306,249	△ 1,609,439	△ 2,696,810
純 資 産 の 部 合 計	115,343,564	114,602,351	741,213
負債および純資産の部合計	130,060,094	130,149,941	△ 89,847

## 5. 収益事業部会計

令和元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）	330,838	売上	193,599
製作費	84,280	編集料収入	13,399
編集費	29,421	雑収入等	9,559
当期商品仕入高	24,908	当期損失	37,382
製品（期末）	338,306		
製品廃棄	15,306		
営業費	121,619		
法人税等	16,485		
合計	253,939	合計	253,939

### 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）	133,076	売上	328,443
仕入	278,874	手数料収入	1,795
商品（期末）	96,826	雑収入	20,797
商品廃棄	611	当期損失	14,517
営業費	50,403		
法人税等	636		
合計	365,552	合計	365,552

## 財 産 目 録

(令和2年3月31日現在)

I 資産総額	130,060,094 千円
内 基本財産	68,269,164 千円
運用財産	61,790,930 千円
[収益事業財産	700,949 千円]
II 負債総額	14,716,530 千円
III 正味財産	115,343,564 千円

	面積・数量等	金 額
一 基本財産		68,269,164 千円
1 土 地 (団地別)		
町田地区校地	609,055.57m <sup>2</sup>	12,406,235 千円
その他実習地	2,100,879.63m <sup>2</sup>	432,810 千円
計	2,709,935.20m <sup>2</sup>	12,839,045 千円
2 建 物	212,543.58m <sup>2</sup>	38,214,588 千円
3 構築物		2,415,217 千円
4 教具・校具・備品	12,383点	4,562,964 千円
5 図 書	1,064,112冊	4,561,885 千円
6 施設拡充引当資産		千円
7 第3号基本金引当資産		2,813,664 千円
8 ソフトウェア		50,434 千円
9 その他		2,811,367 千円
二 運用財産		61,790,930 千円
1 預金, 現金		4,816,572 千円
2 積立金		49,819,907 千円
3 借地権		千円
4 保証金		400 千円
5 車 輦	26台	137 千円
6 電話加入権		5,773 千円
7 未収入金		511,454 千円
8 有価証券		5,994,759 千円
9 土 地	3,469.00m <sup>2</sup>	248,857 千円
10 その他		393,071 千円
(収益事業用財産)		
(イ) 事業用建物	1,595.06m <sup>2</sup>	89,930 千円
(ロ) 事業用動産		611,019 千円

	面積・数量等	金額
	面積・数量等	金額
三 負債額		14,716,530 千円
1 固定負債		
(1) 長期借入金		
日本私立学校振興・共済事業団		3,200,000 千円
市中金融機関		千円
(2) 退職給与引当金		7,125,418 千円
(3) 長期未払金		千円
計		10,325,418 千円
2 流動負債		
(1) 短期借入金		400,000 千円
(2) 前受金		3,010,999 千円
(3) 未払金		598,555 千円
(4) その他		381,558 千円
計		4,391,112 千円
四 基本財産 + 運用財産		130,060,094 千円
五 純資産 (四－三)		115,343,564 千円
$\frac{\text{総負債 (三) - 前受金}}{\text{総資産 (四)}} \times 100$		9.0%



# 監 査 報 告 書

令和2年 5 月 21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令和元年度（平成31年4月1日から令和2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