

## 財務の状況について

令和2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	14,891,073	14,463,200	427,873
		手数料	301,178	221,065	80,113
		寄付金	139,525	161,034	△ 21,509
		経常費等補助金	1,730,823	1,709,411	21,412
		付随事業収入	307,078	187,804	119,274
		雑収入	647,966	659,841	△ 11,875
		教育活動収入計	18,017,643	17,402,355	615,288
	支出	人件費	10,398,901	10,276,689	122,212
		教育研究経費	7,589,895	6,636,922	952,973
		管理経費	1,200,808	1,128,195	72,613
		徴収不能額	7,000	6,839	161
教育活動支出計		19,196,604	18,048,645	1,147,959	
教育活動収支差額		△ 1,178,961	△ 646,290	△ 532,671	
科 目		予 算	決 算	差 異	
教育活動外	収入	受取利息・配当金	1,030,000	1,089,578	△ 59,578
		その他	0	75,170	△ 75,170
		教育活動外収入計	1,030,000	1,164,748	△ 134,748
	支出	借入金等利息	16,912	16,912	0
		その他	0	95,213	△ 95,213
		教育活動外支出計	16,912	112,125	△ 95,213
教育活動外収支差額		1,013,088	1,052,623	△ 39,535	
経常収支差額		△ 165,873	406,333	△ 572,206	
科 目		予 算	決 算	差 異	
特別収支	収入	資産売却差額	0	70,557	△ 70,557
		その他	56,500	78,148	△ 21,648
		特別収入計	56,500	148,705	△ 92,205
	支出	資産処分差額	18,640	213,514	△ 194,874
		その他	0	139,534	△ 139,534
		特別支出計	18,640	353,048	△ 334,408
	特別収支差額		37,860	△ 204,343	242,203
[予備費]		117,000		117,000	
基本金組入前収支差額		△ 245,013	201,990	△ 447,003	

(単位：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
基本金組入額合計	△ 4,604,501	△ 4,332,955	△ 271,546
当年度収支差額	△ 4,849,514	△ 4,130,965	△ 718,549
前年度繰越収支差額	△ 4,306,249	△ 4,306,249	0
翌年度繰越収支差額	△ 9,155,763	△ 8,437,214	△ 718,549

(参考)

事業活動収入計	19,104,143	18,715,809	-
事業活動支出計	19,349,156	18,513,819	-

## 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	14,891,073	14,463,200	427,873
手 数 料 収 入	301,178	221,066	80,112
寄 付 金 収 入	141,025	162,851	△ 21,826
補 助 金 収 入	1,747,823	1,726,411	21,412
国庫補助金収入	1,156,995	1,125,598	31,397
地方公共団体補助金収入	590,828	600,813	△ 9,985
資 産 売 却 収 入	606,442	974,894	△ 368,452
付随事業・収益事業収入	307,078	187,804	119,274
受取利息・配当金収入	1,030,000	1,089,578	△ 59,578
雑 収 入	647,966	736,147	△ 88,181
借 入 金 等 収 入	0	0	0
前 受 金 収 入	3,072,571	2,851,517	221,054
そ の 他 の 収 入	7,220,400	6,215,662	1,004,738
資金収入調整勘定	△ 3,597,120	△ 3,628,257	31,137
前年度繰越支払資金	4,816,572	4,816,572	
収 入 の 部 合 計	31,185,008	29,817,445	1,367,563

## 【資金支出の部】

(単位：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	10,572,912	10,333,402	239,510
教 育 研 究 経 費 支 出	5,005,063	4,098,093	906,970
管 理 経 費 支 出	975,759	975,164	595
借 入 金 等 利 息 支 出	16,912	16,912	0
借 入 金 等 返 済 支 出	400,000	400,000	0
施 設 関 係 支 出	3,777,607	3,526,145	251,462
設 備 関 係 支 出	1,211,524	1,211,318	206
資 産 運 用 支 出	1,418,811	1,740,368	△ 321,558
そ の 他 の 支 出	3,840,000	3,802,547	37,453
[ 予 備 費 ]	194,000		194,000
資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 840,000	△ 869,061	29,061
次 年 度 繰 越 支 払 資 金	4,612,420	4,582,557	29,864
支 出 の 部 合 計	31,185,008	29,817,445	1,367,563

## 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	14,463,200
		手数料収入	221,066
		特別寄付金収入	161,034
		経常費等補助金収入	1,709,411
		付随事業収入	187,804
		雑収入	659,841
		教育活動資金収入計	17,402,356
	支 出	人件費支出	10,333,402
		教育研究経費支出	4,098,094
		管理経費支出	877,331
教育活動資金支出計		15,308,827	
差 引		2,093,529	
調整勘定等		△ 180,237	
教育活動資金収支差額		1,913,292	

(単位:千円)

		科 目	金 額
		施設整備等活動による資金収支	収入
		施設設備補助金収入	17,000
		減価償却・教育充実引当特定資産取崩収入	4,866,385
		施設設備等活動資金収入計	4,885,202
	支出	施設関係支出	3,526,145
		設備関係支出	1,211,319
		施設整備等活動資金支出計	4,737,464
		差 引	147,738
		調整勘定等	6,616
		施設整備等活動資金収支差額	154,354
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)			2,067,646
		科 目	金 額
		収入	有価証券売却収入
		退職給与引当特定資産取崩収入	732,898
		長期貸付金回収収入	2,855
		保証金返還収入	400
		預り金受入収入	61,588
		その他の収入	42,329
		小 計	1,814,964
		受取利息・配当金収入	1,089,578
		過年度修正収入	1,136
		為替換算差益収入	75,170
		その他の活動資金収入計	2,980,848
その他の活動による資金収支	支出	借入金返済支出	400,000
		有価証券購入支出	732,897
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	91,237
		退職給与引当特定資産繰入支出	813,100
		緊急対応引当特定資産繰入支出	103,134
		長期貸付金支払支出	3,002,450
		その他の支払支出	8,469
		小 計	5,151,287
		借入金等利息支出	16,912
		過年度修正支出	2,619
		為替換算差損支出	95,214
		その他の活動資金支出計	5,266,032
		差 引	△ 2,285,184
		調整勘定等	△ 16,477
	その他の活動資金収支差額	△ 2,301,661	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			△ 234,015
前年度繰越支払資金			4,816,572
翌年度繰越支払資金			4,582,557

#### 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	124,371,297	124,340,240	31,057
有形固定資産	66,544,284	64,763,528	1,780,756
土 地	13,087,903	13,087,903	0
建 物	40,741,090	38,214,589	2,526,501
その他の有形固定資産	12,715,291	13,461,036	△ 745,745
特 定 資 産	48,041,760	52,633,570	△ 4,591,810
各種引当特定資産	48,041,760	52,633,570	△ 4,591,810
その他の固定資産	9,785,253	6,943,142	2,842,111
その他の固定資産	9,785,253	6,943,142	2,842,111
流動資産	5,614,688	5,719,854	△ 105,166
現 金 預 金	4,582,557	4,816,572	△ 234,015
その他の流動資産	932,131	903,282	28,849
資 産 の 部 合 計	129,985,985	130,060,094	△ 74,109

##### 【負債の部】

(単位：千円)

科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	10,005,621	10,325,418	△ 319,797
長 期 借 入 金	2,800,000	3,200,000	△ 400,000
退職給与引当金	7,205,621	7,125,418	80,203
流動負債	4,434,811	4,391,112	43,699
前 受 金	2,864,597	3,010,999	△ 146,402
短期借入金	400,000	400,000	0
その他の流動負債	1,170,214	980,113	190,101
負 債 の 部 合 計	14,440,432	14,716,530	△ 276,098

##### 【純資産の部】

(単位：千円)

科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	123,982,768	119,649,813	4,332,955
第 1 号 基 本 金	119,887,867	115,646,149	4,241,718
第 3 号 基 本 金	2,904,901	2,813,664	91,237
第 4 号 基 本 金	1,190,000	1,190,000	0
繰越収支差額	△ 8,437,215	△ 4,306,249	△ 4,130,966
翌年度繰越収支差額	△ 8,437,215	△ 4,306,249	△ 4,130,966
純 資 産 の 部 合 計	115,545,553	115,343,564	201,989
負債および純資産の部合計	129,985,985	130,060,094	△ 74,109

## 5. 収益事業部会計

令和2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）	338,306	売上	185,896
製作費	61,070	編集料収入	7,974
編集費	19,657	雑収入等	40,645
当期商品仕入高	26,428		
製品（期末）	345,634		
製品廃棄	4,741		
営業費	96,082		
法人税等	6,434		
当期利益	36,913		
合計	234,515	合計	234,515

### 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）	96,826	売上	261,037
仕入	202,824	手数料収入	2,030
商品（期末）	76,701	雑収入	18,085
商品廃棄	146		
営業費	50,342		
法人税等	568		
当期利益	7,439		
合計	281,152	合計	281,152

## 財 産 目 録

(令和3年3月31日現在)

I 資産総額		129,985,985 千円
内 基本財産		70,155,022 千円
運用財産		59,830,963 千円
〔収益事業財産〕		658,487 千円〕
II 負債総額		14,440,432 千円
III 正味財産		115,545,553 千円

	面積・数量等	金 額
一 基本財産		70,155,022 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	219,077.89m <sup>2</sup>	40,741,090 千円
3 構築物		2,282,067 千円
4 教具・校具・備品	12,861点	4,944,200 千円
5 図 書	1,076,798冊	4,604,616 千円
6 第3号基本金引当資産		2,904,901 千円
7 ソフトウェア		64,790 千円
8 その他		1,774,313 千円
二 運用財産		59,830,963 千円
1 預金, 現金		4,582,557 千円
2 積立金		45,136,859 千円
3 車 輦	25台	628 千円
4 電話加入権		5,773 千円
5 未収入金		625,745 千円
6 有価証券		5,823,319 千円
7 土 地	3,469.00m <sup>2</sup>	248,857 千円
8 その他		3,407,225 千円
(収益事業用財産)		
(i) 事業用建物	1,595.06m <sup>2</sup>	84,704 千円
(ii) 事業用動産		573,783 千円

	面積・数量等	金額
三 負債額		14,440,432 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		2,800,000 千円
(2) 退職給与引当金		7,205,620 千円
計		10,005,620 千円
2 流動負債		
(1) 短期借入金		400,000 千円
(2) 前受金		2,864,597 千円
(3) 未払金		727,069 千円
(4) その他		443,146 千円
計		4,434,812 千円
四 基本財産 + 運用財産		129,985,985 千円
五 純資産 (四-三)		115,545,553 千円
$\frac{\text{総負債 (三) - 前受金}}{\text{総資産 (四)}} \times 100$		8.9%

# 監 査 報 告 書

令和3年 5月14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2年度（令和2年4月1日から令和3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