

財務の状況について

令和3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	14,513,865	14,251,557	262,308
		手数料	266,625	210,923	55,702
		寄付金	166,551	209,420	△ 42,869
		経常費等補助金	1,689,449	1,788,981	△ 99,532
		付随事業収入	440,938	261,641	179,297
		雑収入	655,639	642,785	12,854
		教育活動収入計	17,733,067	17,365,307	367,760
	支出	人件費	10,578,664	10,441,049	137,615
		教育研究経費	7,978,338	7,292,943	685,395
		管理経費	1,279,859	1,256,385	23,474
		徴収不能額	4,000	3,605	395
教育活動支出計		19,840,861	18,993,982	846,879	
教育活動収支差額		△ 2,107,794	△ 1,628,675	△ 479,119	
科 目		予 算	決 算	差 異	
教育活動外	収入	受取利息・配当金	949,049	1,045,921	△ 96,872
		その他	0	370,560	△ 370,560
		教育活動外収入計	949,049	1,416,481	△ 467,432
	支出	借入金等利息	19,954	19,954	0
		その他	0	555	△ 555
		教育活動外支出計	19,954	20,509	△ 555
	教育活動外収支差額		929,095	1,395,972	△ 466,877
経常収支差額		△ 1,178,699	△ 232,703	△ 945,996	
科 目		予 算	決 算	差 異	
特別収支	収入	資産売却差額	0	376	△ 376
		その他	54,500	92,809	△ 38,309
		特別収入計	54,500	93,185	△ 38,685
	支出	資産処分差額	941,275	931,576	9,699
		その他	0	2,643	△ 2,643
		特別支出計	941,275	934,219	7,056
	特別収支差額		△ 886,775	△ 841,034	△ 45,741
[予備費]		140,000		140,000	
基本金組入前収支差額		△ 2,205,474	△ 1,073,737	△ 1,131,737	

(単位：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
基本金組入額合計	△ 91,221	△ 135,622	44,401
当年度収支差額	△ 2,296,695	△ 1,209,359	△ 1,087,336
前年度繰越収支差額	△ 8,437,214	△ 8,437,214	0
基本金取崩額	4,160,866	4,177,770	△ 16,904
翌年度繰越収支差額	△ 6,573,043	△ 5,468,803	△ 1,104,240

(参考)

事業活動収入計	18,736,616	18,874,973	-
事業活動支出計	20,942,090	19,948,710	-

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	14,513,865	14,251,557	262,308
手 数 料 収 入	266,625	210,923	55,702
寄 付 金 収 入	168,051	210,566	△ 42,515
補 助 金 収 入	1,704,449	1,803,981	△ 99,532
国庫補助金収入	1,124,191	1,192,939	△ 68,748
地方公共団体補助金収入	580,258	611,042	△ 30,784
資 産 売 却 収 入	834,999	850,260	△ 15,261
付随事業・収益事業収入	440,938	261,641	179,297
受取利息・配当金収入	949,049	1,045,921	△ 96,872
雑 収 入	655,639	1,027,793	△ 372,154
借 入 金 等 収 入	5,000,000	5,000,000	0
前 受 金 収 入	3,031,114	3,183,810	△ 152,696
そ の 他 の 収 入	1,396,579	1,365,410	31,169
資金収入調整勘定	△ 3,724,637	△ 3,489,634	△ 235,003
前年度繰越支払資金	4,582,557	4,582,557	
収 入 の 部 合 計	29,819,228	30,304,785	△ 485,557

【資金支出の部】

(単位：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	10,551,950	10,436,645	115,305
教 育 研 究 経 費 支 出	5,239,843	4,560,200	679,643
管 理 経 費 支 出	1,030,217	995,237	34,980
借 入 金 等 利 息 支 出	19,954	19,954	0
借 入 金 等 返 済 支 出	400,000	400,000	0
施 設 関 係 支 出	1,338,011	1,261,193	76,818
設 備 関 係 支 出	619,861	610,960	8,901
資 産 運 用 支 出	5,636,821	7,399,194	△ 1,762,373
そ の 他 の 支 出	747,000	967,757	△ 220,757
[予 備 費]	320,000		320,000
資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 747,000	△ 844,097	97,097
次 年 度 繰 越 支 払 資 金	4,662,571	4,497,742	164,829
支 出 の 部 合 計	29,819,228	30,304,785	△ 485,557

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	14,251,557
	手数料収入	210,923
	特別寄付金収入	209,420
	経常費等補助金収入	1,788,981
	付随事業収入	261,641
	雑収入	642,785
	教育活動資金収入計	17,365,307
	出	
	人件費支出	10,436,645
教育研究経費支出	4,560,200	
管理経費支出	992,040	
教育活動資金支出計	15,988,885	
差 引	1,376,422	
調整勘定等	200,402	
教育活動資金収支差額	1,576,824	

(単位:千円)

		科 目	金 額	
施設整備等活動による資金収支	収 入	施設設備寄付金収入	1,146	
		施設設備補助金収入	15,000	
		施設設備売却収入	376	
		施設設備等活動資金収入計	16,522	
	支 出	施設関係支出	1,261,193	
		設備関係支出	610,961	
		減価償却・教育充実引当特定資産繰入支出	5,740,282	
		施設整備等活動資金支出計	7,612,436	
		差 引	△ 7,595,914	
		調整勘定等	2,182	
	施設整備等活動資金収支差額	△ 7,593,732		
	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)	△ 6,016,908		
その他の活動による資金収支	収 入	借入金等収入	5,000,000	
		有価証券売却収入	849,884	
		退職給与引当特定資産取崩収入	709,856	
		緊急対応引当特定資産取崩収入	20,000	
		長期貸付金回収収入	2,499	
		預り金受入収入	9,624	
		小 計	6,591,863	
			受取利息・配当金収入	1,045,921
			過年度修正収入	14,447
			為替換算差益収入	370,560
			その他の活動資金収入計	8,022,791
	支 出	借入金返済支出	400,000	
		有価証券購入支出	709,820	
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	135,622	
		退職給与引当特定資産繰入支出	714,262	
		緊急対応引当特定資産繰入支出	99,207	
		長期貸付金支払支出	2,000	
		その他の支払支出	10,533	
		小 計	2,071,444	
			借入金等利息支出	19,954
			過年度修正支出	2,641
			為替換算差損支出	555
		その他の活動資金支出計	2,094,594	
		差 引	5,928,197	
		調整勘定等	3,896	
		その他の活動資金収支差額	5,932,093	
		支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	△ 84,815	
	前年度繰越支払資金	4,582,557		
	翌年度繰越支払資金	4,497,742		

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	128,202,079	124,371,297	3,830,782
有形固定資産	64,568,904	66,544,284	△ 1,975,380
土 地	13,087,903	13,087,903	0
建 物	39,852,865	40,741,090	△ 888,225
その他の有形固定資産	11,628,136	12,715,291	△ 1,087,155
特 定 資 産	54,001,277	48,041,760	5,959,517
各種引当特定資産	54,001,277	48,041,760	5,959,517
その他の固定資産	9,631,898	9,785,253	△ 153,355
その他の固定資産	9,631,898	9,785,253	△ 153,355
流動資産	5,603,445	5,614,688	△ 11,243
現 金 預 金	4,497,742	4,582,557	△ 84,815
その他の流動資産	1,105,703	1,032,131	73,572
資 産 の 部 合 計	133,805,524	129,985,985	3,819,539

【負債の部】

(単位：千円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	14,610,025	10,005,621	4,604,404
長 期 借 入 金	7,400,000	2,800,000	4,600,000
退職給与引当金	7,210,025	7,205,621	4,404
流動負債	4,723,682	4,434,811	288,871
前 受 金	3,184,101	2,864,597	319,504
短期借入金	400,000	400,000	0
その他の流動負債	1,139,581	1,170,214	△ 30,633
負 債 の 部 合 計	19,333,707	14,440,432	4,893,275

【純資産の部】

(単位：千円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	119,940,620	123,982,768	△ 4,042,148
第 1 号 基 本 金	115,710,097	119,887,867	△ 4,177,770
第 3 号 基 本 金	3,040,523	2,904,901	135,622
第 4 号 基 本 金	1,190,000	1,190,000	0
繰越収支差額	△ 5,468,803	△ 8,437,215	2,968,412
翌年度繰越収支差額	△ 5,468,803	△ 8,437,215	2,968,412
純 資 産 の 部 合 計	114,471,817	115,545,553	△ 1,073,736
負債および純資産の部合計	133,805,524	129,985,985	3,819,539

5. 収益事業部会計

令和3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）	345,635	売上	212,743
製作費	107,855	編集料収入	13,397
編集費	30,115	雑収入等	9,859
当期商品仕入高	24,691		
製品（期末）	380,801		
製品廃棄	4,921		
営業費	97,149		
法人税等	7,578		
当期利益	8,698		
合計	235,999	合計	235,999

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）	76,350	売上	207,905
仕入	190,821	手数料収入	7,160
商品（期末）	93,829	雑収入	17,581
商品廃棄	158		
営業費	48,071		
法人税等	1,690		
当期利益	9,701		
合計	232,646	合計	232,646

財 産 目 録

(令和4年3月31日現在)

I 資産総額	133,805,524 千円
内 基本財産	68,301,521 千円
運用財産	65,504,003 千円
〔収益事業財産〕	728,175 千円〕
II 負債総額	19,333,708 千円
III 正味財産	114,471,816 千円

	面積・数量等	金 額
一 基本財産		68,301,521 千円
1 土 地 (団地別)		
町田地区校地	609,055.57m ²	12,406,235 千円
その他実習地	2,100,879.63m ²	432,810 千円
計	2,709,935.20m ²	12,839,045 千円
2 建 物	217,021.89m ²	39,852,865 千円
3 構築物		2,165,568 千円
4 教具・校具・備品	12,940点	4,669,766 千円
5 図 書	1,086,575冊	4,644,479 千円
6 第3号基本金引当資産		3,040,523 千円
7 ソフトウェア	31点	51,960 千円
8 その他		1,037,315 千円
二 運用財産		65,504,003 千円
1 預金, 現金		4,497,742 千円
2 積立金		50,960,754 千円
3 車 輦	26台	1,542 千円
4 電話加入権		5,773 千円
5 未収入金		624,053 千円
6 有価証券		5,683,292 千円
7 土 地	3,469.00m ²	248,857 千円
8 その他		3,481,990 千円
(収益事業用財産)		
(i) 事業用建物	1,595.06m ²	79,723 千円
(ii) 事業用動産		648,452 千円

	面積・数量等	金額
三 負債額		19,333,708 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		2,400,000 千円
市中金融機関		5,000,000 千円
(2) 退職給与引当金		7,210,025 千円
計		14,610,025 千円
2 流動負債		
(1) 短期借入金		400,000 千円
(2) 前受金		3,184,101 千円
(3) 未払金		686,812 千円
(4) その他		452,770 千円
計		4,723,683 千円
四 基本財産 + 運用財産		133,805,524 千円
五 純資産 (四-三)		114,471,816 千円
$\frac{\text{総負債 (三)} - \text{前受金}}{\text{総資産 (四)}} \times 100$		12.1%

監 査 報 告 書


令和4年 5月13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令和3年度（令和3年4月1日から令和4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開覧するとともに、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