

財務の状況について

令和5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	14,118,692	13,969,498	149,194
		手数料	197,548	182,579	14,969
		寄付金	136,226	159,976	△ 23,750
		経常費等補助金	1,773,512	1,954,502	△ 180,990
		付随事業収入	614,323	517,917	96,406
		雑収入	545,143	589,016	△ 43,873
		教育活動収入計	17,385,444	17,373,488	11,956
	支出	人件費	10,666,293	10,586,431	79,862
		教育研究経費	8,460,581	7,995,129	465,452
		管理経費	1,779,185	1,708,257	70,928
徴収不能額		4,500	4,341	159	
教育活動支出計		20,910,559	20,294,159	616,400	
教育活動収支差額		△ 3,525,115	△ 2,920,671	△ 604,444	
科 目		予 算	決 算	差 異	
教育活動外収支	収入	受取利息・配当金	1,095,552	1,260,799	△ 165,247
		その他	0	480,111	△ 480,111
		教育活動外収入計	1,095,552	1,740,910	△ 645,358
	支出	借入金等利息	20,941	20,940	1
		その他	0	165,826	△ 165,826
		教育活動外支出計	20,941	186,766	△ 165,825
	教育活動外収支差額		1,074,611	1,554,144	△ 479,533
経常収支差額		△ 2,450,504	△ 1,366,527	△ 1,083,977	
科 目		予 算	決 算	差 異	
特別収支	収入	資産売却差額	0	2,472	△ 2,472
		その他	39,100	98,157	△ 59,057
		特別収入計	39,100	100,629	△ 61,529
	支出	資産処分差額	252,733	220,341	32,392
		その他	0	17,327	△ 17,327
		特別支出計	252,733	237,668	15,065
	特別収支差額		△ 213,633	△ 137,039	△ 76,594
[予備費]		10,300		10,300	
基本金組入前収支差額		△ 2,674,437	△ 1,503,565	△ 1,170,872	

(単位：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
基本金組入額合計	△ 1,607,934	△ 1,302,337	△ 305,597
当年度収支差額	△ 4,282,371	△ 2,805,902	△ 1,476,469
前年度繰越収支差額	△ 7,535,403	△ 7,535,403	0
翌年度繰越収支差額	△ 11,817,774	△ 10,341,305	△ 1,476,469

(参考)

事業活動収入計	18,520,096	19,215,027	-
事業活動支出計	21,194,533	20,718,592	-

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	14,118,692	13,969,498	149,194
手 数 料 収 入	197,548	182,579	14,969
寄 付 金 収 入	137,326	160,598	△ 23,272
補 助 金 収 入	1,773,512	1,954,502	△ 180,990
国庫補助金収入	1,173,409	1,322,654	△ 149,245
地方公共団体補助金収入	600,103	631,848	△ 31,745
資 産 売 却 収 入	725,686	729,786	△ 4,100
付随事業・収益事業収入	614,323	517,917	96,406
受取利息・配当金収入	1,095,552	1,260,798	△ 165,246
雑 収 入	545,143	1,084,182	△ 539,039
借 入 金 等 収 入	0	0	0
前 受 金 収 入	3,055,969	2,919,451	136,518
そ の 他 の 収 入	4,153,550	1,916,831	2,236,719
資金収入調整勘定	△ 3,546,457	△ 3,405,876	△ 140,581
前年度繰越支払資金	4,826,871	4,826,871	
収 入 の 部 合 計	27,697,715	26,117,137	1,580,578

【資金支出の部】

(単位：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	10,647,967	10,618,244	29,723
教 育 研 究 経 費 支 出	5,786,882	5,341,375	445,507
管 理 経 費 支 出	1,500,629	1,628,168	△ 127,539
借 入 金 等 利 息 支 出	20,941	20,940	1
借 入 金 等 返 済 支 出	400,000	400,000	0
施 設 関 係 支 出	2,739,371	2,030,529	708,842
設 備 関 係 支 出	425,290	396,434	28,856
資 産 運 用 支 出	1,533,242	1,480,525	52,717
そ の 他 の 支 出	915,000	910,617	4,383
[予 備 費]	31,800		31,800
資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 915,000	△ 1,280,248	365,248
次 年 度 繰 越 支 払 資 金	4,611,593	4,570,553	41,040
支 出 の 部 合 計	27,697,715	26,117,137	1,580,578

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 入	学生生徒等納付金収入	13,969,498
	手数料収入	182,579
	特別寄付金収入	159,976
	経常費等補助金収入	1,954,502
	付随事業収入	517,917
	雑収入	589,016
	教育活動資金収入計	17,373,488
支 出	人件費支出	10,618,244
	教育研究経費支出	5,341,375
	管理経費支出	1,445,015
	教育活動資金支出計	17,404,634
差 引	△ 31,146	
調整勘定等	250,487	
教育活動資金収支差額	219,341	

(単位:千円)

		科 目	金 額
		施設整備等活動による資金収支	収入
		減価償却・教育充実引当特定資産取崩収入	731,316
		施設整備等活動資金収入計	731,938
	支出	施設関係支出	2,030,529
		設備関係支出	396,434
		施設整備等活動資金支出計	2,426,963
		差 引	△ 1,695,025
		調整勘定等	131,947
		施設整備等活動資金収支差額	△ 1,563,078
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)			△ 1,343,737
		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	633,790
		長期貸付金回収収入	2,306
		その他の収入	64,875
		小 計	1,430,757
		受取利息・配当金収入	1,260,798
		過年度修正収入	15,055
		為替換算差益収入	480,111
		その他の活動資金収入計	3,186,721
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	633,790
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	125,337
		退職給与引当特定資産繰入支出	601,977
		緊急対応引当特定資産繰入支出	119,421
		長期貸付金支払支出	2,500
		預り金支払支出	7,927
		その他の支払支出	9,115
		小 計	1,900,067
		借入金等利息支出	20,940
		過年度修正支出	17,327
		為替換算差損支出	165,826
		その他の活動資金支出計	2,104,160
		差 引	1,082,561
		調整勘定等	4,859
その他の活動資金収支差額	1,087,420		
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			△ 256,317
前年度繰越支払資金			4,826,870
翌年度繰越支払資金			4,570,553

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	124,522,519	125,761,724	△ 1,239,205
有形固定資産	62,216,550	62,825,056	△ 608,506
土 地	13,110,903	13,110,903	0
建 物	36,204,008	37,983,699	△ 1,779,691
その他の有形固定資産	12,901,639	11,730,454	1,171,185
特 定 資 産	52,733,745	53,252,116	△ 518,371
各種引当特定資産	52,733,745	53,252,116	△ 518,371
その他の固定資産	9,572,224	9,684,552	△ 112,328
その他の固定資産	9,572,224	9,684,552	△ 112,328
流動資産	5,410,295	5,744,151	△ 333,856
現 金 預 金	4,570,553	4,826,871	△ 256,318
その他の流動資産	839,742	917,280	△ 77,538
資 産 の 部 合 計	129,932,814	131,505,875	△ 1,573,061

【負債の部】

(単位：千円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	13,583,743	14,004,698	△ 420,955
長 期 借 入 金	6,600,000	7,000,000	△ 400,000
退職給与引当金	6,972,886	7,004,698	△ 31,812
長 期 未 払 金	10,857	0	10,857
流動負債	4,836,967	4,485,507	351,460
前 受 金	2,919,477	2,932,058	△ 12,581
短期借入金	400,000	400,000	0
その他の流動負債	1,517,490	1,153,449	364,041
負 債 の 部 合 計	18,420,710	18,490,205	△ 69,495

【純資産の部】

(単位：千円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	121,853,409	120,551,072	1,302,337
第 1 号 基 本 金	117,101,857	116,164,856	937,001
第 3 号 基 本 金	3,321,552	3,196,216	125,336
第 4 号 基 本 金	1,430,000	1,190,000	240,000
繰越収支差額	△ 10,341,305	△ 7,535,402	△ 2,805,903
翌年度繰越収支差額	△ 10,341,305	△ 7,535,402	△ 2,805,903
純 資 産 の 部 合 計	111,512,104	113,015,670	△ 1,503,566
負債および純資産の部合計	129,932,814	131,505,875	△ 1,573,061

5. 収益事業部会計

令和5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なっており、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）	368,380	売上	165,414
製作費	49,062	編集料収入	7,948
編集費	16,945	雑収入等	9,437
当期商品仕入高	27,814		
製品（期末）	365,617		
製品廃棄	5,000		
営業費	82,197		
法人税等	6,114		
当期利益	2,904		
合計	182,799	合計	182,799

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）	93,244	売上	237,857
仕入	166,997	手数料収入	8,911
商品（期末）	60,117	雑収入	10,604
商品廃棄	-		
営業費	43,032		
法人税等	1,140		
当期利益	13,076		
合計	257,372	合計	257,372

財 産 目 録

(令和6年3月31日現在)

I 資産総額	129,932,814 千円
内 基本財産	66,198,772 千円
運用財産	63,734,042 千円
〔収益事業財産〕	665,670 千円〕
II 負債総額	18,420,710 千円
III 正味財産	111,512,104 千円

	面積・数量等	金 額
一 基本財産		66,198,772 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	2,118,635.63m ²	455,811 千円
計	2,727,691.20m ²	12,862,046 千円
2 建 物	192,259.70m ²	36,204,008 千円
3 構築物		2,332,618 千円
4 教具・校具・備品	12,597点	3,836,379 千円
5 図 書	1,108,759冊	4,721,597 千円
6 第3号基本金引当資産		3,321,552 千円
7 ソフトウェア	31点	35,757 千円
8 その他		2,884,815 千円
二 運用財産		63,734,042 千円
1 預金, 現金		4,570,553 千円
2 積立金		49,412,193 千円
3 車 輦	26台	16,763 千円
4 電話加入権		5,773 千円
5 未収入金		471,026 千円
6 有価証券		5,639,402 千円
7 土 地	3,469.00m ²	248,857 千円
8 その他		3,369,475 千円
(収益事業用財産)		
(i) 事業用建物	1,595.06m ²	70,443 千円
(ii) 事業用動産		595,227 千円

	面積・数量等	金額
三 負債額		18,420,710 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		1,600,000 千円
市中金融機関		5,000,000 千円
(2) 退職給与引当金		6,972,886 千円
(3) 長期未払金		10,857 千円
計		13,583,743 千円
2 流動負債		
(1) 短期借入金		400,000 千円
(2) 前受金		2,919,477 千円
(3) 未払金		1,076,922 千円
(4) その他		440,568 千円
計		4,836,967 千円
四 基本財産 + 運用財産		129,932,814 千円
五 純資産 (四-三)		111,512,104 千円
$\frac{\text{総負債 (三) - 前受金}}{\text{総資産 (四)}} \times 100$		11.9%


監査報告書

令和6年 5月16日

学校法人 玉川学園

理 事 会 御中

学校法人 玉川学園

監事 伏希敏明 

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5年度（令和5年4月1日から令和6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