

財務の状況について

令和6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
教育活動収支	収入	学生生徒等納付金	13,615,554	13,632,227	△ 16,673
		手 数 料	173,786	171,960	1,826
		寄 付 金	114,600	159,021	△ 44,421
		経 常 費 等 補 助 金	1,984,085	2,042,087	△ 58,002
		付 随 事 業 収 入	748,632	633,995	114,637
		雑 収 入	553,745	631,341	△ 77,596
		教育活動収入計	17,190,402	17,270,631	△ 80,229
	支出	人 件 費	10,921,963	10,605,273	316,690
		教 育 研 究 経 費	8,498,223	8,018,815	479,408
		管 理 経 費	1,219,164	1,176,974	42,190
		徴 収 不 能 額	4,000	3,809	191
		教育活動支出計	20,643,350	19,804,871	838,479
	教育活動収支差額		△ 3,452,948	△ 2,534,240	△ 918,708
科 目			予 算	決 算	差 異
教育活動外収支	収入	受取利息・配当金	964,537	1,276,299	△ 311,762
		そ の 他	0	721,409	△ 721,409
		教育活動外収入計	964,537	1,997,708	△ 1,033,171
	支出	借 入 金 等 利 息	20,126	20,008	118
		そ の 他	134,000	133,308	692
		教育活動外支出計	154,126	153,316	810
	教育活動外収支差額		810,411	1,844,392	△ 1,033,981
経常収支差額		△ 2,642,537	△ 689,848	△ 1,952,689	
科 目			予 算	決 算	差 異
特別収支	収入	資 産 売 却 差 額	0	1,161	△ 1,161
		そ の 他	38,600	47,609	△ 9,009
		特別収入計	38,600	48,770	△ 10,170
	支出	資 産 処 分 差 額	123,590	122,524	1,066
		そ の 他	2,000	1,819	181
		特別支出計	125,590	124,343	1,247
	特別収支差額		△ 86,990	△ 75,573	△ 11,417
〔予 備 費〕		51,500		51,500	
基本金組入前収支差額		△ 2,781,027	△ 765,421	△ 2,015,606	

(単位：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
基本金組入額合計	△ 74,740	△ 619,146	544,406
当年度収支差額	△ 2,855,767	△ 1,384,567	△ 1,471,200
前年度繰越収支差額	△ 10,341,305	△ 10,341,305	0
基本金取崩額	61,436	0	61,436
翌年度繰越収支差額	△ 13,135,636	△ 11,725,872	△ 1,409,764

(参考)

事業活動収入計	18,193,539	19,317,109	-
事業活動支出計	20,974,566	20,082,530	-

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	13,615,554	13,632,227	△ 16,673
手 数 料 収 入	173,786	171,960	1,826
寄 付 金 収 入	115,200	159,619	△ 44,419
補 助 金 収 入	1,984,085	2,042,087	△ 58,002
国 庫 補 助 金 収 入	1,355,987	1,283,108	72,879
地方公共団体補助金収入	628,098	758,979	△ 130,881
資 産 売 却 収 入	735,142	655,603	79,539
付随事業・収益事業収入	748,632	633,995	114,637
受取利息・配当金収入	964,537	1,276,299	△ 311,762
雑 収 入	553,745	1,373,466	△ 819,721
借 入 金 等 収 入	4,000,000	4,000,000	0
前 受 金 収 入	2,932,239	2,752,737	179,502
そ の 他 の 収 入	2,840,982	1,606,082	1,234,900
資金収入調整勘定	△ 3,503,728	△ 3,444,071	△ 59,657
前年度繰越支払資金	4,570,553	4,570,553	
収 入 の 部 合 計	29,730,727	29,430,557	300,170

【資金支出の部】

(単位：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	10,860,098	10,725,316	134,782
教 育 研 究 経 費 支 出	5,957,308	5,509,544	447,764
管 理 経 費 支 出	1,111,567	1,067,404	44,163
借 入 金 等 利 息 支 出	20,126	20,008	118
借 入 金 等 返 済 支 出	400,000	400,000	0
施 設 関 係 支 出	4,702,405	4,602,542	99,863
設 備 関 係 支 出	484,216	484,108	108
資 産 運 用 支 出	1,456,268	1,455,209	1,059
そ の 他 の 支 出	863,000	1,282,247	△ 419,247
[予 備 費]	216,500		216,500
資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 863,000	△ 905,866	42,866
翌年度繰越支払資金	4,522,239	4,790,045	△ 267,806
支 出 の 部 合 計	29,730,727	29,430,557	300,170

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)

教育活動による資金収支	科 目		金 額
	収 入	学生生徒等納付金収入	13,632,227
		手数料収入	171,960
		特別寄付金収入	159,021
		経常費等補助金収入	2,042,087
		付随事業収入	633,995
		雑収入	631,341
		教育活動資金収入計	17,270,631
	支 出	人件費支出	10,725,316
		教育研究経費支出	5,509,544
		管理経費支出	932,276
		教育活動資金支出計	17,167,136
	差 引		103,495
	調整勘定等		△ 578,563
	教育活動資金収支差額		△ 475,068

(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		598
	減価償却・教育充実引当特定資産取崩収入		441,923
	施設整備等活動資金収入計		442,521
	支出		
	施設関係支出		4,602,542
	設備関係支出		484,108
	施設整備等活動資金支出計		5,086,650
	差 引	△	4,644,129
	調整勘定等		5,966
	施設整備等活動資金収支差額	△	4,638,163
	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)		△ 5,113,231
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	655,603
		退職給与引当特定資産取崩収入	678,856
		長期貸付金回収収入	759
		預り金受入収入	13,000
		その他の収入	2,013
		小 計	5,350,231
		受取利息・配当金収入	1,276,299
		過年度修正収入	20,716
		為替換算差益収入	721,409
		その他の活動資金収入計	7,368,655
	支出	借入金返済支出	400,000
		有価証券購入支出	678,856
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	95,629
		退職給与引当特定資産繰入支出	558,813
		緊急対応引当特定資産繰入支出	121,912
		長期貸付金支払支出	500
		その他の支払支出	13,413
		小 計	1,869,123
		借入金等利息支出	20,008
		過年度修正支出	1,819
		為替換算差損支出	133,308
		その他の活動資金支出計	2,024,258
		差 引	5,344,397
		調整勘定等	△ 11,674
		その他の活動資金収支差額	5,332,723
	支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		219,492
	前年度繰越支払資金		4,570,553
	翌年度繰越支払資金		4,790,045

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	126,441,855	124,522,519	1,919,336
有形固定資産	64,430,100	62,216,550	2,213,550
土 地	13,112,703	13,110,903	1,800
建 物	34,621,899	36,204,008	△ 1,582,109
その他の有形固定資産	16,695,498	12,901,639	3,793,859
特 定 資 産	52,389,319	52,733,745	△ 344,426
各種引当特定資産	52,389,319	52,733,745	△ 344,426
その他の固定資産	9,622,436	9,572,224	50,212
その他の固定資産	9,622,436	9,572,224	50,212
流動資産	5,683,611	5,410,295	273,316
現 金 預 金	4,790,045	4,570,553	219,492
その他の流動資産	893,566	839,742	53,824
資 産 の 部 合 計	132,125,466	129,932,814	2,192,652

【負債の部】

(単位：千円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	16,838,338	13,583,743	3,254,595
長 期 借 入 金	9,977,740	6,600,000	3,377,740
退職給与引当金	6,852,843	6,972,886	△ 120,043
長 期 未 払 金	7,755	10,857	△ 3,102
流動負債	4,540,446	4,836,967	△ 296,521
前 受 金	2,753,037	2,919,477	△ 166,440
短 期 借 入 金	622,260	400,000	222,260
その他の流動負債	1,165,149	1,517,490	△ 352,341
負 債 の 部 合 計	21,378,784	18,420,710	2,958,074

【純資産の部】

(単位：千円)

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金	122,472,554	121,853,409	619,145
第 1 号 基 本 金	117,625,373	117,101,857	523,516
第 3 号 基 本 金	3,417,181	3,321,552	95,629
第 4 号 基 本 金	1,430,000	1,430,000	0
繰越収支差額	△ 11,725,872	△ 10,341,305	△ 1,384,567
翌年度繰越収支差額	△ 11,725,872	△ 10,341,305	△ 1,384,567
純 資 産 の 部 合 計	110,746,682	111,512,104	△ 765,422
負債および純資産の部合計	132,125,466	129,932,814	2,192,652

5. 収益事業部会計

令和6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)	365,617	売 上	176,506
製 作 費	68,345	編 集 料 収 入	11,479
編 集 費	19,555	雑 収 入 等	9,104
当期商品仕入高	27,177	当 期 損 失	3,649
製 品 (期 末)	375,320		
製 品 廃 棄	5,000		
営 業 費	94,334		
雑 損 失	6,005		
法 人 税 等	25		
合 計	200,738	合 計	200,738

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)	60,117	売 上	238,571
仕 入	174,726	手 数 料 収 入	7,355
商 品 (期 末)	60,987	雑 収 入	10,649
商 品 廃 棄	-		
営 業 費	42,409		
法 人 税 等	7,300		
当 期 利 益	33,010		
合 計	256,575	合 計	256,575

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位 円)

科 目	年 度 末
一 資産額	
(一) 基本財産	68,531,440,529 円
1 土 地 (団地別)	
町田地区校地	609,055.57㎡ 12,406,235,530 円
その他実習地	2,119,008.66㎡ 457,610,509 円
2 建 物	192,212.92㎡ 34,621,899,030 円
3 構築物	2,131,310,868 円
4 教具・校具・備品	12,428点 3,437,261,542 円
5 図 書	1,117,665冊 4,755,252,989 円
6 第3号基本金引当資産	3,417,181,274 円
7 ソフトウェア	32点 18,913,924 円
8 その他	7,285,774,863 円
(二) 運用財産	63,594,025,305 円
1 預金, 現金	4,790,044,779 円
2 積立金	48,972,138,251 円
3 車 輦	27台 19,330,601 円
4 電話加入権	5,772,566 円
5 未収入金	522,580,076 円
6 有価証券	5,663,816,407 円
債券	4,163,816,407 円
投資信託	1,500,000,000 円
7 土 地	3,469.00㎡ 248,856,525 円
8 その他	3,371,486,100 円
(三) 収益事業会計資産	710,978,398 円
1 流動資産	643,490,534 円
2 固定資産	67,487,864 円
合 計	132,836,444,232 円
二 負債額	
(一) 固定負債	16,838,337,592 円
1 長期借入金	
日本私立学校振興・共済事業団	4,977,740,000 円
市中金融機関	5,000,000,000 円
2 退職給与引当金	6,852,842,592 円
3 長期未払金	7,755,000 円
(二) 流動負債	4,540,445,654 円
1 短期借入金	622,260,000 円
2 前受金	2,753,036,565 円
3 未払金	711,581,541 円
4 その他	453,567,548 円
(三) 収益事業会計負債	180,205,654 円
1 流動負債	151,123,354 円
2 固定負債	29,082,300 円
合 計	21,558,988,900 円

(注) (1) 基本財産：学校法人の設置する私立学校に必要な施設及び設備又はこれらに要する資金
(2) 運用財産：学校法人の設置する私立学校の経営に必要な財産
(3) 収益事業会計資産：収益を目的とする事業に必要な財産（収益事業会計の貸借対照表の「資産の部」に計上する資産）
(4) 収益事業会計負債：収益を目的とする事業に必要な負債（収益事業会計の貸借対照表の「負債の部」に計上する負債）

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 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