

貸借対照表

平成23年3月31日

学校法人 神戸学院
(単位 円)

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	87,167,065,059	87,833,320,274	△ 666,255,215
有形固定資産	62,284,824,354	64,530,844,313	△ 2,246,019,959
土地	22,133,705,017	22,133,705,017	0
建物	30,875,885,876	32,640,152,402	△ 1,764,266,526
構築物	2,187,811,484	2,495,164,440	△ 307,352,956
教育研究用機器備品	1,535,549,500	1,743,313,221	△ 207,763,721
その他の機器備品	114,023,937	132,716,219	△ 18,692,282
図書	5,431,121,893	5,340,483,334	90,638,559
車輜	4,513,314	4,667,180	△ 153,866
建設仮勘定	2,213,333	40,642,500	△ 38,429,167
その他の固定資産	24,882,240,705	23,302,475,961	1,579,764,744
借地権	342,640,000	342,640,000	0
電話加入権	7,652,454	7,652,454	0
施設利用権	23,905,026	25,978,652	△ 2,073,626
有価証券	4,041,407,415	4,520,471,693	△ 479,064,278
定期預金	493,443,079	493,443,079	0
出資金	14,367,600	14,254,600	113,000
長期貸付金	211,845,736	231,974,076	△ 20,128,340
その他のソフトウェア	16,059,026	14,608,609	1,450,417
敷金	7,000,000	7,000,000	0
退職給与引当特定資産	3,508,700,000	3,499,300,000	9,400,000
災害対策引当特定資産	999,150,000	999,150,000	0
減価償却引当特定資産	8,250,000,000	6,250,000,000	2,000,000,000
教育研究環境整備引当特定資産	200,000,000	150,000,000	50,000,000
教育改革推進引当特定資産	250,000,000	250,000,000	0
起業家育成引当特定資産	400,000,000	400,000,000	0
施設充実引当特定資産	500,000,000	500,000,000	0
第3号基本金引当資産	4,708,618,864	4,704,597,644	4,021,220
同窓会等預り資産	907,451,505	891,405,154	16,046,351
流動資産	8,559,485,227	8,057,416,338	502,068,889
現金預金	8,166,453,616	6,994,724,988	1,171,728,628
未収入金	327,296,558	984,155,485	△ 656,858,927
短期貸付金	26,059,896	27,468,902	△ 1,409,006
立替金	7,350,484	6,151,530	1,198,954
前払金	7,941,793	9,839,108	△ 1,897,315
修学旅行積立金引当特定資産	24,382,880	35,076,325	△ 10,693,445
資産の部合計	95,726,550,286	95,890,736,612	△ 164,186,326

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	11,187,533,872	11,759,869,305	△ 572,335,433
長期借入金	6,771,300,000	7,338,082,000	△ 566,782,000
退職給与引当金	3,508,782,367	3,530,382,151	△ 21,599,784
同窓会等預り金	907,451,505	891,405,154	16,046,351
流動負債	3,641,982,095	3,590,074,717	51,907,378
短期借入金	568,282,000	568,064,000	218,000
未払金	147,913,010	128,390,637	19,522,373
前受金	2,307,683,900	2,275,050,500	32,633,400
預り金	593,720,305	583,493,255	10,227,050
修学旅行預り金	24,382,880	35,076,325	△ 10,693,445
負債の部合計	14,829,515,967	15,349,944,022	△ 520,428,055
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	83,351,659,380	83,301,538,642	50,120,738
第2号基本金	500,000,000	500,000,000	0
第3号基本金	4,708,618,864	4,704,597,644	4,021,220
第4号基本金	972,000,000	972,000,000	0
基本金の部合計	89,532,278,244	89,478,136,286	54,141,958
消費収支差額の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越消費支出超過額	8,635,243,925	8,937,343,696	△ 302,099,771
消費収支差額の部合計	△ 8,635,243,925	△ 8,937,343,696	302,099,771
科目	本年度末	前年度末	増減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	95,726,550,286	95,890,736,612	△ 164,186,326

注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

未収入金・貸付金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上することとしている。

退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、(財)私立大学退職金財団加入者については、期末要支給額 5,458,552,400 円の 100%を基にして、同財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との繰入れ調整額を加減した金額を、(財)兵庫県私立学校教職員退職金財団加入者については、期末要支給額 394,736,740 円から同退職金財団よりの交付金相当額を控除した金額の 100%を計上している。

役員退職金の支給に備えるため、期末要支給額の 100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法である。

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

外貨建短期金銭債権債務については、期末時の為替相場により円換算しており、外貨建長期金銭債権債務については、取得時又は発生時の為替相場により円換算している。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金その他経過項目に係る収入と支出は相殺して表示している。

教育研究活動に付随する活動に係る収支の表示方法

教育研究活動に付随する活動に係る収入と支出は総額で表示している。

2. 減価償却額の累計額の合計額 27,880,988,413 円

3. 徴収不能引当金の合計額 6,656,763 円

4. 担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地 14,250,547,380 円

建物 12,940,302,418 円

5. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額 7,222,150,000 円

6. その他財政及び経営の状況を正確に判断するための必要な事項

(1) 有価証券の時価情報

(単位 円)

	当年度(平成23年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	4,535,826,451	4,639,686,441	103,859,990
（うち満期保有目的の債券）	(4,530,818,236)	(4,600,989,769)	(70,171,533)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	8,627,335,053	7,290,165,953	△1,337,169,100
（うち満期保有目的の債券）(注)	(8,531,240,100)	(7,194,071,000)	(△1,337,169,100)
合計	13,163,161,504	11,929,852,394	△1,233,309,110
（うち満期保有目的の債券）	(13,062,058,336)	(11,795,060,769)	(△1,266,997,567)

(注) 政府保証債、国債、地方債および償還特約型為替連動債である。

(2) 主な外貨建資産・負債

(単位 円)

科目	外貨建	貸借対照表計上額	年度末日の為替相場による円換算額	換算差額
現金預金(定期預金)	米ドル(8,400,000)	698,460,000	698,460,000	0

(3) 関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	役員名	取引の内容
理事長	溝口史郎	借入金の連帯保証
理事	岡田豊基	借入金の連帯保証
理事	武仲哲彰	借入金の連帯保証
理事	伊藤茂	借入金の連帯保証
理事	福森義信	借入金の連帯保証
理事	佐藤伸明	借入金の連帯保証
理事	塩出省吾	借入金の連帯保証
理事	古川宏	借入金の連帯保証

(注)当法人の日本私立学校振興・共済事業団からの一般施設費借入金 7,222,150,000 円に対して、当法人理事長及び理事が連帯保証人になっている。なお、保証料の支払いは行っていない。

属性	役員名	取引の内容
理事長	溝口史郎	借入金の連帯保証
理事	八田康弘	借入金の連帯保証

(注)当法人の日本私立学校振興・共済事業団からの災害復旧費借入金 115,00,000 円に対して、当法人理事長及び理事が連帯保証人になっている。なお、保証料の支払いは行っていない。

(4) その他

外郭団体(同窓会および教育後援会)からの預り資産について、資産の部「その他の固定資産(同窓会等預り資産)」と負債の部「固定負債(同窓会等預り金)」として同額を計上している。