

貸借対照表

平成28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	89,680,870,760	90,120,661,107	△ 439,790,347
有 形 固 定 資 産	67,443,758,844	67,472,246,819	△ 28,487,975
土 地	25,622,723,874	27,634,618,266	△ 2,011,894,392
建 物	32,835,781,720	30,103,324,550	2,732,457,170
構 築 物	1,368,838,656	1,390,446,480	△ 21,607,824
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,626,170,044	1,531,357,667	94,812,377
管 理 用 機 器 備 品	167,432,272	169,698,014	△ 2,265,742
図 書	5,805,670,819	5,750,711,650	54,959,169
車 輛	2,648,459	2,674,992	△ 26,533
建 設 仮 勘 定	14,493,000	889,415,200	△ 874,922,200
特 定 資 産	19,911,511,021	20,031,603,807	△ 120,092,786
第 3 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産	4,714,399,707	4,714,399,707	0
退 職 給 与 引 当 特 定 資 産	3,352,066,000	3,281,953,000	70,113,000
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	10,000,000,000	10,270,700,000	△ 270,700,000
教 育 研 究 環 境 整 備 引 当 特 定 資 産	150,000,000	100,000,000	50,000,000
大 学 創 立 50 周 年 記 念 募 金 引 当 特 定 資 産	40,063,314	15,401,100	24,662,214
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
附 属 高 校 新 校 舎 建 築 募 金 引 当 特 定 資 産	5,832,000	0	5,832,000
そ の 他 の 固 定 資 産	2,325,600,895	2,616,810,481	△ 291,209,586
借 地 権	342,640,000	342,640,000	0
電 話 加 入 権	7,520,382	7,520,382	0
施 設 利 用 権	13,141,253	15,249,678	△ 2,108,425
管 理 用 ソ フ ト ウ ェ ア	396,836	784,887	△ 388,051
有 価 証 券	555,258,680	1,055,824,404	△ 500,565,724
出 資 金	15,623,100	15,361,100	262,000
長 期 貸 付 金	107,264,976	122,369,330	△ 15,104,354
敷 金	3,848,350	3,020,000	828,350
差 入 保 証 金	10,000	0	10,000
同 窓 会 等 預 り 資 産	1,279,897,318	1,054,040,700	225,856,618
流 動 資 産	7,492,154,408	8,404,858,917	△ 912,704,509
現 金 預 金	7,112,583,387	7,707,681,999	△ 595,098,612
未 収 入 金	230,810,058	533,444,769	△ 302,634,711
短 期 貸 付 金	19,540,232	25,361,606	△ 5,821,374
立 替 金	2,829,603	10,131,154	△ 7,301,551
前 払 金	94,215,429	90,502,764	3,712,665
修 学 旅 行 積 立 金 引 当 特 定 資 産	32,175,699	37,736,625	△ 5,560,926
資 産 の 部 合 計	97,173,025,168	98,525,520,024	△ 1,352,494,856

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	12,531,738,614	11,539,218,928	992,519,686
長期借入金	7,899,700,000	7,203,200,000	696,500,000
退職給与引当金	3,352,141,296	3,281,978,228	70,163,068
同窓会等預り金	1,279,897,318	1,054,040,700	225,856,618
流動負債	4,116,825,510	3,936,277,107	180,548,403
短期借入金	775,950,000	718,982,000	56,968,000
未払金	141,911,391	134,208,785	7,702,606
前受金	2,554,270,700	2,425,469,300	128,801,400
預り金	612,517,720	619,880,397	△ 7,362,677
修学旅行預り金	32,175,699	37,736,625	△ 5,560,926
負債の部合計	16,648,564,124	15,475,496,035	1,173,068,089
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	100,009,428,291	100,897,918,248	△ 888,489,957
第1号基本金	94,323,028,584	95,211,518,541	△ 888,489,957
第3号基本金	4,714,399,707	4,714,399,707	0
第4号基本金	972,000,000	972,000,000	0
繰越収支差額	△ 19,484,967,247	△ 17,847,894,259	△ 1,637,072,988
翌年度繰越収支差額	△ 19,484,967,247	△ 17,847,894,259	△ 1,637,072,988
純資産の部合計	80,524,461,044	83,050,023,989	△ 2,525,562,945
負債及び純資産の部合計	97,173,025,168	98,525,520,024	△ 1,352,494,856

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、(公財)私立大学退職金財団加入者については、期末要支給額5,040,790,500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計上している。(公財)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431,524,860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. 重要な会計方針の変更等

学校法人会計基準の一部を改正する省令(平成25年4月22日文科科学省令第15号)に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表(固定資産明細表を含む。)について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

3. 減価償却額の累計額の合計額 35,131,221,269 円

4. 徴収不能引当金の合計額 38,893,078 円

5. 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 17,250,547,380 円

建物 10,196,919,366 円

6. 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 8,615,650,000 円

7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策
該当なし

8. 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

① 総括表

(単位 円)

	当年度(平成28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	11,088,454,296	12,116,626,105	1,028,171,809
（うち満期保有目的の債券）	(11,083,446,081)	(12,040,787,538)	(957,341,457)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	6,457,215,384	6,122,625,384	△334,590,000
（うち満期保有目的の債券）	(6,300,000,000)	(5,965,410,000)	(△334,590,000)
合計	17,545,669,680	18,239,251,489	693,581,809
（うち満期保有目的の債券）	(17,383,446,081)	(18,006,197,538)	(622,751,457)

② 明細表

(単位 円)

種類	当年度(平成28年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
債券	17,383,446,081	18,006,197,538	622,751,457
株式	5,008,215	75,838,567	70,830,352
投資信託	157,215,384	157,215,384	0
有価証券合計	17,545,669,680	18,239,251,489	693,581,809

(2) 主な外貨建資産・負債

該当なし

(3) 関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

【大学】

属性	役員名	取引の内容
理事長	西本誠實	借入金の連帯保証
理事	岡田豊基	借入金の連帯保証
理事	松本史朗	借入金の連帯保証
理事	伊藤茂	借入金の連帯保証
理事	佐藤雅美	借入金の連帯保証
理事	塩出省吾	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 4,444,400,000 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。

【高校】

属性	役員名	取引の内容
理事長	西本誠實	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・共済事業団からの借入金 57,500,000 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・教育後援会・各学部学会口・科研費口座・育友会・生徒会等)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。