

貸借対照表

平成25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	87,567,342,402	88,554,115,894	△ 986,773,492
有 形 固 定 資 産	58,678,224,769	60,460,218,146	△ 1,781,993,377
土 地	22,133,705,017	22,133,705,017	0
建 物	27,839,161,402	29,349,638,847	△ 1,510,477,445
構 築 物	1,582,940,778	1,889,334,828	△ 306,394,050
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,434,925,255	1,467,353,036	△ 32,427,781
そ の 他 の 機 器 備 品	95,336,396	104,305,183	△ 8,968,787
図 書	5,583,800,202	5,505,364,218	78,435,984
車 輛	8,355,719	10,517,017	△ 2,161,298
そ の 他 の 固 定 資 産	28,889,117,633	28,093,897,748	795,219,885
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	19,551,776	21,728,401	△ 2,176,625
有 価 証 券	5,428,586,765	5,240,531,334	188,055,431
定 期 預 金	493,443,079	493,443,079	0
出 資 金	14,767,800	14,480,800	287,000
長 期 貸 付 金	173,211,928	193,905,423	△ 20,693,495
そ の 他 の ソ フ ト ウ ェ ア	7,374,160	11,716,593	△ 4,342,433
敷 金	7,000,000	7,000,000	0
退 職 給 与 引 当 特 定 資 産	3,281,400,000	3,409,300,000	△ 127,900,000
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	10,266,900,000	10,250,000,000	16,900,000
教 育 研 究 環 境 整 備 引 当 特 定 資 産	0	250,000,000	△ 250,000,000
法 人 創 立 100 周 年 記 念 募 金 引 当 特 定 資 産	75,708,257	39,910,512	35,797,745
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	1,500,000,000	500,000,000	1,000,000,000
第 3 号 基 本 金 引 当 資 産	4,714,399,707	4,712,634,585	1,765,122
同 窓 会 等 預 り 資 産	907,331,707	949,804,567	△ 42,472,860
流 動 資 産	8,174,479,382	7,158,154,212	1,016,325,170
現 金 預 金	7,479,108,968	6,798,834,014	680,274,954
未 収 入 金	618,818,084	283,289,890	335,528,194
短 期 貸 付 金	25,892,653	26,062,965	△ 170,312
立 替 金	7,533,470	5,585,534	1,947,936
前 払 金	8,351,386	12,763,941	△ 4,412,555
修 学 旅 行 積 立 金 引 当 特 定 資 産	34,774,821	31,617,868	3,156,953
資 産 の 部 合 計	95,741,821,784	95,712,270,106	29,551,678

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	9,828,195,861	10,564,708,614	△ 736,512,753
長期借入金	5,638,464,000	6,204,750,000	△ 566,286,000
退職給与引当金	3,282,400,154	3,410,154,047	△ 127,753,893
同窓会等預り金	907,331,707	949,804,567	△ 42,472,860
流動負債	3,803,061,583	3,506,395,969	296,665,614
短期借入金	569,086,000	568,350,000	736,000
未払金	156,236,077	136,360,643	19,875,434
前受金	2,343,335,500	2,185,617,400	157,718,100
預り金	699,629,185	584,450,058	115,179,127
修学旅行預り金	34,774,821	31,617,868	3,156,953
負債の部合計	13,631,257,444	14,071,104,583	△ 439,847,139
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	84,832,611,292	84,199,339,082	633,272,210
第2号基本金	1,500,000,000	500,000,000	1,000,000,000
第3号基本金	4,714,399,707	4,712,634,585	1,765,122
第4号基本金	972,000,000	972,000,000	0
基本金の部合計	92,019,010,999	90,383,973,667	1,635,037,332
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	9,908,446,659	8,742,808,144	1,165,638,515
消費収支差額の部合計	△ 9,908,446,659	△ 8,742,808,144	△ 1,165,638,515
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	95,741,821,784	95,712,270,106	29,551,678

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5,174,356,400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、(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392,206,206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

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

31,888,218,133 円

4. 徴収不能引当金の合計額

13,967,082 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

14,250,547,380 円

建物

11,754,288,219 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

6,111,050,000 円

7. 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25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	11,175,076,532	11,975,164,901	800,088,369
(うち満期保有目的の債券)	(11,170,068,317)	(11,909,123,897)	(739,055,580)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	4,675,264,322	4,221,279,322	△453,985,000
(うち満期保有目的の債券)	(4,550,000,000)	(4,096,015,000)	(△453,985,000)
合計	15,850,340,854	16,196,444,223	346,103,369
(うち満期保有目的の債券)	(15,720,068,317)	(16,005,138,897)	(285,070,580)

(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。

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	佐藤雅美	借入金の連帯保証
理事	福森義信	借入金の連帯保証
理事	石川修一	借入金の連帯保証
理事	渡部尚史	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 6,111,050,000 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	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・共済事業団からの災害復旧費借入金 92,000,000 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。