

## 貸借対照表

平成18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	89,536,377,927	87,394,203,310	2,142,174,617
有 形 固 定 資 産	53,717,754,430	52,739,409,135	978,345,295
土 地	21,736,583,750	21,736,583,750	0
建 物	21,491,050,172	22,537,041,757	1,045,991,585
構 築 物	1,432,579,966	1,537,955,206	105,375,240
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,779,507,093	1,928,770,912	149,263,819
そ の 他 の 機 器 備 品	90,157,870	89,668,205	489,665
図 書	5,016,939,278	4,906,328,578	110,610,700
車 輦	1,908,801	3,060,727	1,151,926
建 設 仮 勘 定	2,169,027,500	0	2,169,027,500
そ の 他 の 固 定 資 産	35,818,623,497	34,654,794,175	1,163,829,322
借 地 権	342,640,000	342,640,000	0
電 話 加 入 権	8,322,560	8,322,560	0
施 設 利 用 権	965,200	1,139,998	174,798
有 価 証 券	8,272,276,476	13,366,786,476	5,094,510,000
定 期 預 金	993,720,000	993,720,000	0
出 資 金	13,753,800	13,634,400	119,400
長 期 貸 付 金	280,017,679	278,602,272	1,415,407
敷 金	5,750,000	5,750,000	0
退 職 給 与 引 当 特 定 資 産	3,564,800,000	3,595,500,000	30,700,000
災 害 対 策 引 当 特 定 資 産	999,150,000	899,150,000	100,000,000
教 育 研 究 環 境 整 備 引 当 特 定 資 産	500,000,000	500,000,000	0
情 報 処 理 環 境 整 備 引 当 特 定 資 産	250,000,000	250,000,000	0
教 育 改 革 推 進 引 当 特 定 資 産	150,000,000	100,000,000	50,000,000
起 業 家 育 成 引 当 特 定 資 産	300,000,000	200,000,000	100,000,000
債 務 償 還 引 当 特 定 資 産	6,000,000	6,000,000	0
施 設 充 実 引 当 特 定 資 産	15,441,720,668	9,410,748,168	6,030,972,500
第 3 号 基 本 金 引 当 資 産	4,689,507,114	4,682,800,301	6,706,813
流 動 資 産	5,868,404,734	7,964,477,238	2,096,072,504
現 金 預 金	5,415,847,343	7,703,513,576	2,287,666,233
未 収 入 金	327,647,724	160,041,625	167,606,099
短 期 貸 付 金	25,704,425	22,979,527	2,724,898
仮 払 金	100,000	150,000	50,000
前 払 金	26,868,483	16,339,250	10,529,233
修 学 旅 行 積 立 金 引 当 特 定 資 産	72,236,759	61,453,260	10,783,499
資 産 の 部 合 計	95,404,782,661	95,358,680,548	46,102,113

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	13,217,393,990	13,861,411,056	644,017,066
長期借入金	9,606,050,000	10,181,470,000	575,420,000
退職給与引当金	3,611,343,990	3,679,941,056	68,597,066
流動負債	3,893,826,702	3,012,534,624	881,292,078
短期借入金	576,320,000	49,110,000	527,210,000
未払金	135,078,873	146,827,493	11,748,620
前受金	2,577,252,800	2,277,145,500	300,107,300
修学旅行預り金	72,236,759	61,453,260	10,783,499
預り金	532,938,270	477,998,371	54,939,899
負債の部合計	17,111,220,692	16,873,945,680	237,275,012
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	63,985,141,466	61,471,698,127	2,513,443,339
第2号基本金	15,441,720,668	9,410,748,168	6,030,972,500
第3号基本金	4,689,507,114	4,682,800,301	6,706,813
第4号基本金	926,000,000	762,000,000	164,000,000
基本金の部合計	85,042,369,248	76,327,246,596	8,715,122,652
消費収支差額の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越消費収入超過額 (又は翌年度繰越消費支出超過額)	6,748,807,279	2,157,488,272	8,906,295,551
消費収支差額の部合計	6,748,807,279	2,157,488,272	8,906,295,551
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	95,404,782,661	95,358,680,548	46,102,113

## 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

未収入金の徴収不能が見込まれないため、徴収不能引当金は計上していない。

##### 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5,494,962,600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314,265,559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。

#### (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。

##### 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

##### 預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。

### 2. 重要な会計方針の変更等

「学校法人会計基準」(文部省令第18号)の改正に伴い、当会計年度から改正後の基準によっている。

なお、この変更による影響額は軽微である。

3. 減価償却の累計額の合計額 19,927,183,577 円

4. 徴収不能引当金の合計額 0 円

### 5. 担保に供されている資産の種類及び金額

担保に供されている資産の種類及び金額は、次のとおりである。

土地 14,805,497,891 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 10,059,491,004 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18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	7,480,880,465	7,829,669,536	348,789,071
(うち満期保有目的の債券)	(2,461,080,000)	(2,508,917,370)	(47,837,370)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	4,799,700,000	4,248,171,300	551,528,700
(うち満期保有目的の債券)	(4,799,700,000)	(4,248,171,300)	(551,528,700)
合計	12,280,580,465	12,077,840,836	202,739,629
(うち満期保有目的の債券)	(7,260,780,000)	(6,757,088,670)	(503,691,330)

(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
その他の固定資産(定期預金)	米ドル(8,400,000)	993,720,000	986,748,000	6,972,000

(3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リースは次のとおりである。

リース資産の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	161,337,978 円	113,106,876 円
その他の機器備品	32,630,220 円	18,917,703 円
車輛	6,999,960 円	116,666 円