

貸借対照表

平成24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	88,554,115,894	87,167,065,059	1,387,050,835
有 形 固 定 資 産	60,460,218,146	62,284,824,354	△ 1,824,606,208
土 地	22,133,705,017	22,133,705,017	0
建 物	29,349,638,847	30,875,885,876	△ 1,526,247,029
構 築 物	1,889,334,828	2,187,811,484	△ 298,476,656
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,467,353,036	1,535,549,500	△ 68,196,464
そ の 他 の 機 器 備 品	104,305,183	114,023,937	△ 9,718,754
図 書	5,505,364,218	5,431,121,893	74,242,325
車 輛	10,517,017	4,513,314	6,003,703
建 設 仮 勘 定	0	2,213,333	△ 2,213,333
そ の 他 の 固 定 資 産	28,093,897,748	24,882,240,705	3,211,657,043
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	21,728,401	23,905,026	△ 2,176,625
有 価 証 券	5,240,531,334	4,041,407,415	1,199,123,919
定 期 預 金	493,443,079	493,443,079	0
出 資 金	14,480,800	14,367,600	113,200
長 期 貸 付 金	193,905,423	211,845,736	△ 17,940,313
そ の 他 の ソ フ ト ウ ェ ア	11,716,593	16,059,026	△ 4,342,433
敷 金	7,000,000	7,000,000	0
退 職 給 与 引 当 特 定 資 産	3,409,300,000	3,508,700,000	△ 99,400,000
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	10,250,000,000	8,250,000,000	2,000,000,000
教 育 研 究 環 境 整 備 引 当 特 定 資 産	250,000,000	200,000,000	50,000,000
法 人 創 立 100 周 年 記 念 募 金 引 当 特 定 資 産	39,910,512	0	39,910,512
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	4,712,634,585	4,708,618,864	4,015,721
同 窓 会 等 預 り 資 産	949,804,567	907,451,505	42,353,062
流 動 資 産	7,158,154,212	8,559,485,227	△ 1,401,331,015
現 金 預 金	6,798,834,014	8,166,453,616	△ 1,367,619,602
未 収 入 金	283,289,890	327,296,558	△ 44,006,668
短 期 貸 付 金	26,062,965	26,059,896	3,069
立 替 金	5,585,534	7,350,484	△ 1,764,950
前 払 金	12,763,941	7,941,793	4,822,148
修 学 旅 行 積 立 金 引 当 特 定 資 産	31,617,868	24,382,880	7,234,988
資 産 の 部 合 計	95,712,270,106	95,726,550,286	△ 14,280,180

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	10,564,708,614	11,187,533,872	△ 622,825,258
長期借入金	6,204,750,000	6,771,300,000	△ 566,550,000
退職給与引当金	3,410,154,047	3,508,782,367	△ 98,628,320
同窓会等預り金	949,804,567	907,451,505	42,353,062
流動負債	3,506,395,969	3,641,982,095	△ 135,586,126
短期借入金	568,350,000	568,282,000	68,000
未払金	136,360,643	147,913,010	△ 11,552,367
前受金	2,185,617,400	2,307,683,900	△ 122,066,500
預り金	584,450,058	593,720,305	△ 9,270,247
修学旅行預り金	31,617,868	24,382,880	7,234,988
負債の部合計	14,071,104,583	14,829,515,967	△ 758,411,384
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	84,199,339,082	83,351,659,380	847,679,702
第2号基本金	500,000,000	500,000,000	0
第3号基本金	4,712,634,585	4,708,618,864	4,015,721
第4号基本金	972,000,000	972,000,000	0
基本金の部合計	90,383,973,667	89,532,278,244	851,695,423
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	8,742,808,144	8,635,243,925	107,564,219
消費収支差額の部合計	△ 8,742,808,144	△ 8,635,243,925	△ 107,564,219
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	95,712,270,106	95,726,550,286	△ 14,280,180

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 5,438,464,400 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 434,290,274 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 30,021,983,488 円

3. 徴収不能引当金の合計額 10,171,162 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 12,351,764,808 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 6,666,600,000 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24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	9,483,094,551	9,825,286,103	342,191,552
(うち満期保有目的の債券)	(9,478,086,336)	(9,786,046,493)	(307,960,157)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	6,179,190,872	5,066,535,875	△1,112,654,997
(うち満期保有目的の債券)	(6,073,268,756)	(4,960,613,759)	(△1,112,654,997)
合計	15,662,285,423	14,891,821,978	△770,463,445
(うち満期保有目的の債券)	(15,551,355,092)	(14,746,660,252)	(△804,694,840)

(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(普通預金)	米ドル(2,065,230)	169,741,255	169,741,255	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	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	福森義信	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
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 6,666,600,000 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 103,500,000 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。