

貸 借 対 照 表

平成26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	90,679,160,510	87,567,342,402	3,111,818,108
有 形 固 定 資 産	63,218,606,904	58,678,224,769	4,540,382,135
土 地	27,394,529,217	22,133,705,017	5,260,824,200
建 物	26,424,546,984	27,839,161,402	△ 1,414,614,418
構 築 物	1,307,787,425	1,582,940,778	△ 275,153,353
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,397,730,712	1,434,925,255	△ 37,194,543
そ の 他 の 機 器 備 品	83,876,122	95,336,396	△ 11,460,274
図 書	5,671,340,925	5,583,800,202	87,540,723
車 輛	5,316,319	8,355,719	△ 3,039,400
建 設 仮 勘 定	933,479,200	0	933,479,200
そ の 他 の 固 定 資 産	27,460,553,606	28,889,117,633	△ 1,428,564,027
借 地 権	342,640,000	342,640,000	0
電 話 加 入 権	7,586,418	7,652,454	△ 66,036
施 設 利 用 権	17,375,151	19,551,776	△ 2,176,625
有 価 証 券	3,359,552,822	5,428,586,765	△ 2,069,033,943
定 期 預 金	0	493,443,079	△ 493,443,079
出 資 金	15,090,300	14,767,800	322,500
長 期 貸 付 金	147,745,620	173,211,928	△ 25,466,308
そ の 他 の ソ フ ト ウ ェ ア	3,031,727	7,374,160	△ 4,342,433
敷 金	3,100,000	7,000,000	△ 3,900,000
退 職 給 与 引 当 特 定 資 産	3,278,500,000	3,281,400,000	△ 2,900,000
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	10,270,800,000	10,266,900,000	3,900,000
教育研究環境整備引当特定資産	50,000,000	0	50,000,000
法人創立100周年記念募金引当特定資産	82,500,557	75,708,257	6,792,300
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	2,500,000,000	1,500,000,000	1,000,000,000
第 3 号 基 本 金 引 当 資 産	4,714,399,707	4,714,399,707	0
同 窓 会 等 預 り 資 産	1,019,081,304	907,331,707	111,749,597
流 動 資 産	8,208,265,703	8,174,479,382	33,786,321
現 金 預 金	7,463,660,799	7,479,108,968	△ 15,448,169
未 収 入 金	600,830,811	618,818,084	△ 17,987,273
短 期 貸 付 金	25,995,457	25,892,653	102,804
立 替 金	4,249,061	7,533,470	△ 3,284,409
前 払 金	78,204,627	8,351,386	69,853,241
修学旅行積立金引当特定資産	35,324,948	34,774,821	550,127
資 産 の 部 合 計	98,887,426,213	95,741,821,784	3,145,604,429

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債	12,218,408,628	9,828,195,861	2,390,212,767
長 期 借 入 金	7,921,282,000	5,638,464,000	2,282,818,000
退 職 給 与 引 当 金	3,278,045,324	3,282,400,154	△ 4,354,830
同 窓 会 等 預 り 金	1,019,081,304	907,331,707	111,749,597
流 動 負 債	3,846,692,659	3,803,061,583	43,631,076
短 期 借 入 金	719,282,000	569,086,000	150,196,000
未 払 金	164,022,212	156,236,077	7,786,135
前 受 金	2,328,735,200	2,343,335,500	△ 14,600,300
預 り 金	599,328,299	699,629,185	△ 100,300,886
修 学 旅 行 預 り 金	35,324,948	34,774,821	550,127
負債の部合計	16,065,101,287	13,631,257,444	2,433,843,843
基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第 1 号 基 本 金	88,574,464,926	84,832,611,292	3,741,853,634
第 2 号 基 本 金	2,500,000,000	1,500,000,000	1,000,000,000
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
基本金の部合計	96,760,864,633	92,019,010,999	4,741,853,634
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	13,938,539,707	9,908,446,659	4,030,093,048
消費収支差額の部合計	△ 13,938,539,707	△ 9,908,446,659	△ 4,030,093,048
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	98,887,426,213	95,741,821,784	3,145,604,429

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 4,985,508,700 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 403,902,340 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

33,540,724,726 円

4. 徴収不能引当金の合計額

23,218,975 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 11,167,407,849 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 8,555,500,000 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26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	10,724,831,532	11,498,048,439	773,216,907
(うち満期保有目的の債券)	(10,719,823,317)	(11,430,576,053)	(710,752,736)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	3,886,245,997	3,760,840,997	△125,405,000
(うち満期保有目的の債券)	(3,850,000,000)	(3,724,595,000)	(△125,405,000)
合計	14,611,077,529	15,258,889,436	647,811,907
(うち満期保有目的の債券)	(14,569,823,317)	(15,155,171,053)	(585,347,736)

(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	角 森 正 雄	借 入 金 の 連 帯 保 証
理 事	中 村 亨	借 入 金 の 連 帯 保 証
理 事	寺 嶋 秀 明	借 入 金 の 連 帯 保 証
理 事	戸 谷 永 生	借 入 金 の 連 帯 保 証
理 事	福 森 義 信	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 5,555,500,000 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。

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 80,500,000 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。