

貸借対照表

平成29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	89,629,341,313	89,680,870,760	△ 51,529,447
有 形 固 定 資 産	66,386,982,493	67,443,758,844	△ 1,056,776,351
土 地	25,639,634,944	25,622,723,874	16,911,070
建 物	31,657,437,809	32,835,781,720	△ 1,178,343,911
構 築 物	1,444,675,337	1,368,838,656	75,836,681
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,579,213,229	1,626,170,044	△ 46,956,815
管 理 用 機 器 備 品	182,452,512	167,432,272	15,020,240
図 書	5,880,582,977	5,805,670,819	74,912,158
車 両	2,985,685	2,648,459	337,226
建 設 仮 勘 定	0	14,493,000	△ 14,493,000
特 定 資 産	20,287,759,844	19,911,511,021	376,248,823
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	3,386,243,000	3,352,066,000	34,177,000
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	10,000,000,000	0
教 育 研 究 環 境 整 備 引 当 特 定 資 産	200,000,000	150,000,000	50,000,000
大 学 創 立 50 周 年 記 念 募 金 引 当 特 定 資 産	305,749,748	40,063,314	265,686,434
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	32,217,389	5,832,000	26,385,389
そ の 他 の 固 定 資 産	2,954,598,976	2,325,600,895	628,998,081
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	11,032,828	13,141,253	△ 2,108,425
管 理 用 ソ フ ト ウ ェ ア	268,134	396,836	△ 128,702
有 価 証 券	1,420,019,229	555,258,680	864,760,549
出 資 金	15,940,700	15,623,100	317,600
長 期 貸 付 金	91,891,997	107,264,976	△ 15,372,979
敷 金	3,260,000	3,848,350	△ 588,350
差 入 保 証 金	10,000	10,000	0
同 窓 会 等 預 り 資 産	1,062,015,706	1,279,897,318	△ 217,881,612
流 動 資 産	7,758,660,104	7,492,154,408	266,505,696
現 金 預 金	7,188,726,266	7,112,583,387	76,142,879
未 収 入 金	394,485,366	230,810,058	163,675,308
短 期 貸 付 金	18,220,643	19,540,232	△ 1,319,589
立 替 金	4,288,626	2,829,603	1,459,023
前 払 金	93,868,014	94,215,429	△ 347,415
修 学 旅 行 積 立 金 引 当 特 定 資 産	59,071,189	32,175,699	26,895,490
資 産 の 部 合 計	97,388,001,417	97,173,025,168	214,976,249

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	11,573,109,068	12,531,738,614	△ 958,629,546
長期借入金	7,124,850,000	7,899,700,000	△ 774,850,000
退職給与引当金	3,386,243,362	3,352,141,296	34,102,066
同窓会等預り金	1,062,015,706	1,279,897,318	△ 217,881,612
流動負債	4,256,511,042	4,116,825,510	139,685,532
短期借入金	775,450,000	775,950,000	△ 500,000
未払金	188,024,709	141,911,391	46,113,318
前受金	2,553,504,950	2,554,270,700	△ 765,750
預り金	680,460,194	612,517,720	67,942,474
修学旅行預り金	59,071,189	32,175,699	26,895,490
負債の部合計	15,829,620,110	16,648,564,124	△ 818,944,014
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	101,592,647,259	100,009,428,291	1,583,218,968
第1号基本金	95,906,247,552	94,323,028,584	1,583,218,968
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	△ 20,034,265,952	△ 19,484,967,247	△ 549,298,705
翌年度繰越収支差額	△ 20,034,265,952	△ 19,484,967,247	△ 549,298,705
純資産の部合計	81,558,381,307	80,524,461,044	1,033,920,263
負債及び純資産の部合計	97,388,001,417	97,173,025,168	214,976,249

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4,966,800,100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435,905,780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 37,010,403,715 円

4. 徴収不能引当金の合計額 37,485,458 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	9,573,778,011 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 7,852,600,000 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29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	5,325,087,229	5,833,664,051	508,576,822
（うち満期保有目的の債券）	(5,320,079,014)	(5,751,186,833)	(431,107,819)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	15,200,000,000	14,127,035,000	△1,072,965,000
（うち満期保有目的の債券）	(15,200,000,000)	(14,127,035,000)	(△1,072,965,000)
合計	20,525,087,229	19,960,699,051	△564,388,178
（うち満期保有目的の債券）	(20,520,079,014)	(19,878,221,833)	(△641,857,181)

② 明細表

(単位 円)

種類	当年度(平成29年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
債券	20,520,079,014	19,878,221,833	△641,857,181
株式	5,008,215	82,477,218	77,469,003
有価証券合計	20,525,087,229	19,960,699,051	△564,388,178

(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	佐藤雅美	借入金の連帯保証
理事	松本史朗	借入金の連帯保証
理事	塩出省吾	借入金の連帯保証
理事	清水寛之	借入金の連帯保証
理事	春藤久人	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 3,888,850,000 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 46,000,000 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・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。