

貸借対照表

平成30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	89,063,668,565	89,629,341,313	△ 565,672,748
有 形 固 定 資 産	64,901,579,186	66,386,982,493	△ 1,485,403,307
土 地	25,639,634,944	25,639,634,944	0
建 物	30,179,696,153	31,657,437,809	△ 1,477,741,656
構 築 物	1,429,961,364	1,444,675,337	△ 14,713,973
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,522,088,885	1,579,213,229	△ 57,124,344
管 理 用 機 器 備 品	177,031,718	182,452,512	△ 5,420,794
図 書	5,950,998,070	5,880,582,977	70,415,093
車 両	2,168,052	2,985,685	△ 817,633
特 定 資 産	21,281,490,707	20,287,759,844	993,730,863
第 2 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産	500,000,000	0	500,000,000
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	3,400,861,000	3,386,243,000	14,618,000
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	11,011,500,000	10,000,000,000	1,011,500,000
教 育 研 究 環 境 整 備 引 当 特 定 資 産	0	200,000,000	△ 200,000,000
大 学 創 立 50 周 年 記 念 募 金 引 当 特 定 資 産	0	305,749,748	△ 305,749,748
教 育 研 究 振 興 募 金 引 当 特 定 資 産	5,580,000	0	5,580,000
教 育 改 革 推 進 引 当 特 定 資 産	650,000,000	250,000,000	400,000,000
起 業 家 育 成 引 当 特 定 資 産	0	400,000,000	△ 400,000,000
附 属 高 校 新 校 舎 建 築 募 金 引 当 特 定 資 産	0	32,217,389	△ 32,217,389
そ の 他 の 固 定 資 産	2,880,598,672	2,954,598,976	△ 74,000,304
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	8,928,002	11,032,828	△ 2,104,826
管 理 用 ソ フ ト ウ ェ ア	139,432	268,134	△ 128,702
有 価 証 券	1,336,776,315	1,420,019,229	△ 83,242,914
出 資 金	16,033,900	15,940,700	93,200
長 期 貸 付 金	84,917,050	91,891,997	△ 6,974,947
敷 金	3,610,000	3,260,000	350,000
差 入 保 証 金	10,000	10,000	0
同 窓 会 等 預 り 資 産	1,080,023,591	1,062,015,706	18,007,885
流 動 資 産	8,426,259,326	7,758,660,104	667,599,222
現 金 預 金	7,830,975,553	7,188,726,266	642,249,287
未 収 入 金	426,325,553	394,485,366	31,840,187
短 期 貸 付 金	14,118,603	18,220,643	△ 4,102,040
立 替 金	5,373,128	4,288,626	1,084,502
前 払 金	90,034,532	93,868,014	△ 3,833,482
修 学 旅 行 積 立 金 引 当 特 定 資 産	59,431,957	59,071,189	360,768
資 産 の 部 合 計	97,489,927,891	97,388,001,417	101,926,474

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	10,773,916,880	11,573,109,068	△ 799,192,188
長期借入金	6,292,900,000	7,124,850,000	△ 831,950,000
退職給与引当金	3,400,993,289	3,386,243,362	14,749,927
同窓会等預り金	1,080,023,591	1,062,015,706	18,007,885
流動負債	4,340,660,025	4,256,511,042	84,148,983
短期借入金	799,250,000	775,450,000	23,800,000
未払金	192,112,855	188,024,709	4,088,146
前受金	2,610,273,600	2,553,504,950	56,768,650
預り金	679,591,613	680,460,194	△ 868,581
修学旅行預り金	59,431,957	59,071,189	360,768
負債の部合計	15,114,576,905	15,829,620,110	△ 715,043,205
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	103,306,200,012	101,592,647,259	1,713,552,753
第1号基本金	97,119,800,305	95,906,247,552	1,213,552,753
第2号基本金	500,000,000	0	500,000,000
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
繰越収支差額	△ 20,930,849,026	△ 20,034,265,952	△ 896,583,074
翌年度繰越収支差額	△ 20,930,849,026	△ 20,034,265,952	△ 896,583,074
純資産の部合計	82,375,350,986	81,558,381,307	816,969,679
負債及び純資産の部合計	97,489,927,891	97,388,001,417	101,926,474

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4,870,329,600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424,756,588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 38,948,543,303 円

4. 徴収不能引当金の合計額 31,686,797 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	15,661,569,963 円
建物	9,573,441,988 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 7,089,550,000 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30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	4,989,309,315	5,203,541,596	214,232,281
（うち満期保有目的の債券）	(4,984,301,100)	(5,111,637,000)	(127,335,900)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	16,993,540,000	15,656,975,367	△1,336,564,633
（うち満期保有目的の債券）	(16,993,540,000 円)	(15,656,975,367)	(△1,336,564,633)
合計	21,982,849,315	20,860,516,963	△1,122,332,352
（うち満期保有目的の債券）	(21,977,841,100)	(20,768,612,367)	(△1,209,528,733)

② 明細表

(単位 円)

種類	当年度(平成30年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
債券	21,977,841,100	20,768,612,367	△1,209,228,733
株式	5,008,215	91,904,596	86,896,381
有価証券合計	21,982,849,315	20,860,516,963	△1,122,332,352

(2) 主な外貨建資産・負債

該当なし

(3) 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。