

貸借対照表

平成31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	90,117,740,099	89,063,668,565	1,054,071,534
有 形 固 定 資 産	66,318,444,635	64,901,579,186	1,416,865,449
土 地	27,975,529,361	25,639,634,944	2,335,894,417
建 物	29,591,221,859	30,179,696,153	△ 588,474,294
構 築 物	1,248,310,122	1,429,961,364	△ 181,651,242
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,379,159,877	1,522,088,885	△ 142,929,008
管 理 用 機 器 備 品	158,403,641	177,031,718	△ 18,628,077
図 書	5,964,436,439	5,950,998,070	13,438,369
車 両	1,363,336	2,168,052	△ 804,716
建 設 仮 勘 定	20,000	0	20,000
特 定 資 産	20,872,978,749	21,281,490,707	△ 408,511,958
第 2 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産	0	500,000,000	△ 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	3,432,991,000	3,400,861,000	32,130,000
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	11,011,800,000	11,011,500,000	300,000
教 育 研 究 環 境 整 備 引 当 特 定 資 産	50,000,000	0	50,000,000
教 育 研 究 振 興 募 金 引 当 特 定 資 産	14,638,042	5,580,000	9,058,042
教 育 改 革 推 進 引 当 特 定 資 産	650,000,000	650,000,000	0
そ の 他 の 固 定 資 産	2,926,316,715	2,880,598,672	45,718,043
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	6,826,772	8,928,002	△ 2,101,230
管 理 用 ソ フ ト ウ ェ ア	10,730	139,432	△ 128,702
有 価 証 券	1,336,776,315	1,336,776,315	0
出 資 金	16,139,400	16,033,900	105,500
長 期 貸 付 金	71,148,089	84,917,050	△ 13,768,961
敷 金	4,050,000	3,610,000	440,000
差 入 保 証 金	10,000	10,000	0
同 窓 会 等 預 り 資 産	1,141,195,027	1,080,023,591	61,171,436
流 動 資 産	9,039,897,834	8,426,259,326	613,638,508
現 金 預 金	8,349,919,897	7,830,975,553	518,944,344
未 収 入 金	507,426,064	426,325,553	81,100,511
短 期 貸 付 金	11,672,867	14,118,603	△ 2,445,736
立 替 金	3,763,225	5,373,128	△ 1,609,903
前 払 金	102,497,568	90,034,532	12,463,036
修 学 旅 行 積 立 金 引 当 特 定 資 産	64,618,213	59,431,957	5,186,256
資 産 の 部 合 計	99,157,637,933	97,489,927,891	1,667,710,042

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	12,007,782,626	10,773,916,880	1,233,865,746
長期借入金	7,433,550,000	6,292,900,000	1,140,650,000
退職給与引当金	3,433,037,599	3,400,993,289	32,044,310
同窓会等預り金	1,141,195,027	1,080,023,591	61,171,436
流動負債	4,605,573,668	4,340,660,025	264,913,643
短期借入金	1,174,850,000	799,250,000	375,600,000
未払金	175,014,956	192,112,855	△ 17,097,899
前受金	2,486,751,800	2,610,273,600	△ 123,521,800
預り金	704,338,699	679,591,613	24,747,086
修学旅行預り金	64,618,213	59,431,957	5,186,256
負債の部合計	16,613,356,294	15,114,576,905	1,498,779,389
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	102,292,360,420	103,306,200,012	△ 1,013,839,592
第1号基本金	96,505,960,713	97,119,800,305	△ 613,839,592
第2号基本金	0	500,000,000	△ 500,000,000
第3号基本金	4,714,399,707	4,714,399,707	0
第4号基本金	1,072,000,000	972,000,000	100,000,000
繰越収支差額	△ 19,748,078,781	△ 20,930,849,026	1,182,770,245
翌年度繰越収支差額	△ 19,748,078,781	△ 20,930,849,026	1,182,770,245
純資産の部合計	82,544,281,639	82,375,350,986	168,930,653
負債及び純資産の部合計	99,157,637,933	97,489,927,891	1,667,710,042

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4,661,640,200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458,004,460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 38,434,518,194 円

4. 徴収不能引当金の合計額 19,954,354 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	8,543,587,280 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 8,604,000,000 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31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	4,620,024,315	4,810,084,970	190,060,655
(うち満期保有目的の債券)	(4,615,016,100)	(4,731,136,849)	(116,120,749)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	17,512,825,000	16,661,134,650	△851,690,350
(うち満期保有目的の債券)	(17,512,825,000)	(16,661,134,650)	(△851,690,350)
合計	22,132,849,315	21,471,219,620	△661,629,695
(うち満期保有目的の債券)	(22,127,841,100)	(21,392,271,499)	(△735,569,601)

② 明細表

(単位 円)

種類	当年度(平成31年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
債券	22,127,841,100	21,392,271,499	△735,569,601
株式	5,008,215	78,948,121	73,939,906
有価証券合計	22,132,849,315	21,471,219,620	△661,629,695

(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。