

## 貸借対照表

2020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	89,050,818,251	90,117,740,099	△ 1,066,921,848
有 形 固 定 資 産	65,387,339,933	66,318,444,635	△ 931,104,702
土 地	27,975,529,361	27,975,529,361	0
建 物	28,787,054,313	29,591,221,859	△ 804,167,546
構 築 物	1,180,812,014	1,248,310,122	△ 67,498,108
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,291,769,235	1,379,159,877	△ 87,390,642
管 理 用 機 器 備 品	157,617,445	158,403,641	△ 786,196
図 書	5,992,416,667	5,964,436,439	27,980,228
車 両	2,140,898	1,363,336	777,562
建 設 仮 勘 定	0	20,000	△ 20,000
特 定 資 産	20,929,423,757	20,872,978,749	56,445,008
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	3,450,149,000	3,432,991,000	17,158,000
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	11,011,900,000	11,011,800,000	100,000
教 育 研 究 環 境 整 備 引 当 特 定 資 産	100,000,000	50,000,000	50,000,000
教 育 研 究 振 興 募 金 引 当 特 定 資 産	3,825,050	14,638,042	△ 10,812,992
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	2,734,054,561	2,926,316,715	△ 192,262,154
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	4,725,543	6,826,772	△ 2,101,229
管 理 用 ソ フ ト ウ ェ ア	549,534	10,730	538,804
有 価 証 券	1,112,652,608	1,336,776,315	△ 224,123,707
出 資 金	16,250,100	16,139,400	110,700
長 期 貸 付 金	54,188,381	71,148,089	△ 16,959,708
敷 金	18,247,200	4,050,000	14,197,200
差 入 保 証 金	10,000	10,000	0
同 窓 会 等 預 り 資 産	1,177,270,813	1,141,195,027	36,075,786
流 動 資 産	9,887,015,475	9,039,897,834	847,117,641
現 金 預 金	9,297,333,312	8,349,919,897	947,413,415
未 収 入 金	370,357,195	507,426,064	△ 137,068,869
短 期 貸 付 金	8,932,047	11,672,867	△ 2,740,820
立 替 金	3,183,408	3,763,225	△ 579,817
前 払 金	107,092,397	102,497,568	4,594,829
修 学 旅 行 積 立 金 引 当 特 定 資 産	100,117,116	64,618,213	35,498,903
資 産 の 部 合 計	98,937,833,726	99,157,637,933	△ 219,804,207

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	10,886,627,881	12,007,782,626	△ 1,121,154,745
長期借入金	6,259,100,000	7,433,550,000	△ 1,174,450,000
退職給与引当金	3,450,257,068	3,433,037,599	17,219,469
同窓会等預り金	1,177,270,813	1,141,195,027	36,075,786
流動負債	4,725,969,888	4,605,573,668	120,396,220
短期借入金	1,174,750,000	1,174,850,000	△ 100,000
未払金	275,891,551	175,014,956	100,876,595
前受金	2,452,804,300	2,486,751,800	△ 33,947,500
預り金	722,406,921	704,338,699	18,068,222
修学旅行預り金	100,117,116	64,618,213	35,498,903
負債の部合計	15,612,597,769	16,613,356,294	△ 1,000,758,525
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	104,265,605,371	102,292,360,420	1,973,244,951
第1号基本金	98,479,205,664	96,505,960,713	1,973,244,951
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	1,072,000,000	0
繰越収支差額	△ 20,940,369,414	△ 19,748,078,781	△ 1,192,290,633
翌年度繰越収支差額	△ 20,940,369,414	△ 19,748,078,781	△ 1,192,290,633
純資産の部合計	83,325,235,957	82,544,281,639	780,954,318
負債及び純資産の部合計	98,937,833,726	99,157,637,933	△ 219,804,207

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4,576,002,600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501,373,990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 40,167,380,272 円

4. 徴収不能引当金の合計額 13,556,865 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	8,080,466,166 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 7,430,950,000 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(2020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	3,389,668,315	3,482,145,077	92,476,762
（うち満期保有目的の債券）	(3,384,660,100)	(3,413,957,000)	(29,296,900)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	18,612,825,000	17,419,362,357	△1,193,462,643
（うち満期保有目的の債券）	(17,962,825,000)	(16,784,702,357)	(△1,178,122,643)
合計	22,002,493,315	20,901,507,434	△1,100,985,881
（うち満期保有目的の債券）	(21,347,485,100)	(20,198,659,357)	(△1,148,825,743)

② 明細表

(単位 円)

種類	当年度(2020年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
債券	21,347,485,100	20,198,659,357	△1,148,825,743
株式	5,008,215	68,188,077	63,179,862
投資信託	650,000,000	634,660,000	△15,340,000
有価証券合計	22,002,493,315	20,901,507,434	△1,100,985,881

(2) 主な外貨建資産・負債

科目	外貨額 (単位:米ドル)	貸借対照表計上額 (単位:円)	年度末日の為替相場に よる円換算額 (単位:円)	換算差額 (単位:円)
支払資金(定期預金)	1,300,000.00	141,479,000	141,479,000	0

(3) 後発事象

「遠隔授業(オンライン授業)の実施に伴う特別奨学金」の給付について

神戸学院大学においては、2020年度前期の授業を遠隔授業で行うこととなったため、これに対する支援策として、2020年4月27日開催の常任理事会において、神戸学院大学学部学生、大学院生を対象とし、「遠隔授業(オンライン授業)の実施に伴う特別奨学金(一律5万円)」の給付を決定した。翌事業年度において約5億7千万円の学内奨学費支出が臨時的に見込まれるため、2020年6月20日開催の理事会で補正予算の審議を行い、承認を得ている。

(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。