

## 貸借対照表

2021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	88,444,740,406	89,050,818,251	△ 606,077,845
有 形 固 定 資 産	64,099,778,409	65,387,339,933	△ 1,287,561,524
土 地	27,975,529,361	27,975,529,361	0
建 物	27,609,385,663	28,787,054,313	△ 1,177,668,650
構 築 物	1,023,653,601	1,180,812,014	△ 157,158,413
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,303,571,581	1,291,769,235	11,802,346
管 理 用 機 器 備 品	152,087,857	157,617,445	△ 5,529,588
図 書	6,034,196,320	5,992,416,667	41,779,653
車 両	1,354,026	2,140,898	△ 786,872
特 定 資 産	21,548,393,037	20,929,423,757	618,969,280
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	3,506,299,000	3,450,149,000	56,150,000
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	11,022,200,000	11,011,900,000	10,300,000
教 育 研 究 環 境 整 備 引 当 特 定 資 産	150,000,000	100,000,000	50,000,000
教 育 研 究 振 興 募 金 引 当 特 定 資 産	6,344,330	3,825,050	2,519,280
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	2,796,568,960	2,734,054,561	62,514,399
借 地 権	342,640,000	342,640,000	0
電 話 加 入 権	2,585,433	7,520,382	△ 4,934,949
施 設 利 用 権	2,624,314	4,725,543	△ 2,101,229
管 理 用 ソ フ ト ウ ェ ア	425,114	549,534	△ 124,420
有 価 証 券	1,122,234,508	1,112,652,608	9,581,900
出 資 金	16,354,000	16,250,100	103,900
長 期 貸 付 金	44,671,887	54,188,381	△ 9,516,494
敷 金	18,747,200	18,247,200	500,000
差 入 保 証 金	10,000	10,000	0
同 窓 会 等 預 り 資 産	1,246,276,504	1,177,270,813	69,005,691
流 動 資 産	10,409,648,398	9,887,015,475	522,632,923
現 金 預 金	9,812,871,526	9,297,333,312	515,538,214
未 収 入 金	267,004,806	370,357,195	△ 103,352,389
貯 蔵 品	1,612,289	0	1,612,289
短 期 貸 付 金	5,941,107	8,932,047	△ 2,990,940
立 替 金	2,365,819	3,183,408	△ 817,589
前 払 金	99,412,916	107,092,397	△ 7,679,481
修 学 旅 行 積 立 金 引 当 特 定 資 産	220,439,935	100,117,116	120,322,819
資 産 の 部 合 計	98,854,388,804	98,937,833,726	△ 83,444,922

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	9,847,189,302	10,886,627,881	△ 1,039,438,579
長期借入金	5,085,550,000	6,259,100,000	△ 1,173,550,000
退職給与引当金	3,506,369,638	3,450,257,068	56,112,570
長期未払金	8,993,160	0	8,993,160
同窓会等預り金	1,246,276,504	1,177,270,813	69,005,691
流動負債	4,911,948,563	4,725,969,888	185,978,675
短期借入金	1,174,450,000	1,174,750,000	△ 300,000
未払金	214,795,452	275,891,551	△ 61,096,099
前受金	2,571,243,500	2,452,804,300	118,439,200
預り金	731,019,676	722,406,921	8,612,755
修学旅行預り金	220,439,935	100,117,116	120,322,819
負債の部合計	14,759,137,865	15,612,597,769	△ 853,459,904
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	106,363,980,733	104,265,605,371	2,098,375,362
第1号基本金	100,077,581,026	98,479,205,664	1,598,375,362
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	1,072,000,000	1,072,000,000	0
繰越収支差額	△ 22,268,729,794	△ 20,940,369,414	△ 1,328,360,380
翌年度繰越収支差額	△ 22,268,729,794	△ 20,940,369,414	△ 1,328,360,380
純資産の部合計	84,095,250,939	83,325,235,957	770,014,982
負債及び純資産の部合計	98,854,388,804	98,937,833,726	△ 83,444,922

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4,647,916,000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500,672,935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 41,899,418,636 円

4. 徴収不能引当金の合計額 9,282,025 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	7,626,919,114 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 6,269,890,880 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  
第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

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(2021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	6,175,053,215	6,369,525,356	194,472,141
（うち満期保有目的の債券）	(6,170,045,000)	(6,245,167,875)	(75,122,875)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	15,782,780,000	15,484,777,723	△ 298,002,277
（うち満期保有目的の債券）	(14,892,780,000)	(14,621,470,723)	(△271,309,277)
合 計	21,957,833,215	21,854,303,079	△ 103,530,136
（うち満期保有目的の債券）	(21,062,825,000)	(20,866,638,598)	(△196,186,402)
時価のない有価証券	9,000,000		
有価証券合計	21,966,833,215		

② 明細表

(単位 円)

種類	当年度(2021年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
債 券	21,062,825,000	20,866,638,598	△ 196,186,402
株 式	5,008,215	124,357,481	119,349,266
投資信託	890,000,000	863,307,000	△ 26,693,000
合 計	21,957,833,215	21,854,303,079	△ 103,530,136
時価のない有価証券	9,000,000		
有価証券合計	21,966,833,215		

(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	143,923,000	143,923,000	0
支払資金(普通預金)	12.99	1,438	1,438	0

(3) 学校法人の出資による会社に係る事項

当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は次のとおりである。

名称	株式会社 神戸学院パートナーズ				
事業内容	保険代理店業 他				
出資金	9,000,000 円 9,000 口				
学校法人の出資状況	総出資金額に占める割合 100%				
出資の状況	2020 年 11 月 6 日 9,000,000 円 9,000 口				
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄付の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	(単位:円)				
	当該会社からの受入額	配当金	0		
		現物寄付金	0		
		施設設備利用料	200,891		
	当該会社への支払額		委託手数料	0	
		(単位:円)			
		期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高
	当該会社への出資金等	0	9,000,000	0	9,000,000

(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。