

## 貸借対照表

2022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	88,818,871,403	88,444,740,406	374,130,997
有形固定資産	62,746,891,177	64,099,778,409	△ 1,352,887,232
土地	27,975,529,361	27,975,529,361	0
建物	26,403,018,545	27,609,385,663	△ 1,206,367,118
構築物	874,394,471	1,023,653,601	△ 149,259,130
教育研究用機器備品	1,339,750,602	1,303,571,581	36,179,021
管理用機器備品	138,759,321	152,087,857	△ 13,328,536
図書	6,014,630,476	6,034,196,320	△ 19,565,844
車両	808,401	1,354,026	△ 545,625
特定資産	22,169,251,863	21,548,393,037	620,858,826
第2号基本金引当特定資産	1,000,000,000	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	3,571,969,000	3,506,299,000	65,670,000
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	11,022,800,000	11,022,200,000	600,000
教育研究環境整備引当特定資産	200,000,000	150,000,000	50,000,000
教育研究振興募金引当特定資産	10,933,156	6,344,330	4,588,826
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	3,902,728,363	2,796,568,960	1,106,159,403
借地権	342,640,000	342,640,000	0
電話加入権	2,585,433	2,585,433	0
施設利用権	523,086	2,624,314	△ 2,101,228
管理用ソフトウェア	300,694	425,114	△ 124,420
有価証券	2,122,234,508	1,122,234,508	1,000,000,000
出資金	16,462,300	16,354,000	108,300
長期貸付金	37,512,348	44,671,887	△ 7,159,539
敷金	18,847,200	18,747,200	100,000
差入保証金	10,000	10,000	0
同窓会等預り資産	1,361,612,794	1,246,276,504	115,336,290
流動資産	10,116,729,217	10,409,648,398	△ 292,919,181
現金預金	9,565,911,438	9,812,871,526	△ 246,960,088
未収入金	323,010,596	267,004,806	56,005,790
貯蔵品	3,378,721	1,612,289	1,766,432
短期貸付金	5,149,282	5,941,107	△ 791,825
立替金	4,742,450	2,365,819	2,376,631
前払金	93,546,337	99,412,916	△ 5,866,579
修学旅行積立金引当特定資産	120,990,393	220,439,935	△ 99,449,542
資産の部合計	98,935,600,620	98,854,388,804	81,211,816

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	8,956,699,636	9,847,189,302	△ 890,489,666
長期借入金	4,017,067,000	5,085,550,000	△ 1,068,483,000
退職給与引当金	3,572,024,402	3,506,369,638	65,654,764
長期未払金	5,995,440	8,993,160	△ 2,997,720
同窓会等預り金	1,361,612,794	1,246,276,504	115,336,290
流動負債	4,842,700,544	4,911,948,563	△ 69,248,019
短期借入金	1,069,683,000	1,174,450,000	△ 104,767,000
未払金	292,983,790	214,795,452	78,188,338
前受金	2,632,920,300	2,571,243,500	61,676,800
預り金	726,123,061	731,019,676	△ 4,896,615
修学旅行預り金	120,990,393	220,439,935	△ 99,449,542
負債の部合計	13,799,400,180	14,759,137,865	△ 959,737,685
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	108,126,895,924	106,363,980,733	1,762,915,191
第1号基本金	101,340,496,217	100,077,581,026	1,262,915,191
第2号基本金	1,000,000,000	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	1,072,000,000	0
繰越収支差額	△ 22,990,695,484	△ 22,268,729,794	△ 721,965,690
翌年度繰越収支差額	△ 22,990,695,484	△ 22,268,729,794	△ 721,965,690
純資産の部合計	85,136,200,440	84,095,250,939	1,040,949,501
負債及び純資産の部合計	98,935,600,620	98,854,388,804	81,211,816

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4,761,116,900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511,576,030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 43,380,829,147 円

4. 徴収不能引当金の合計額 7,664,581 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	7,180,456,772 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 5,133,273,320 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(2022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	5,217,833,215	5,427,804,607	209,971,392
（うち満期保有目的の債券）	(5,212,825,000)	(5,314,133,133)	(101,308,133)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	18,890,000,000	18,161,547,000	△ 728,453,000
（うち満期保有目的の債券）	(18,000,000,000)	(17,381,727,000)	(△618,273,000)
合計	24,107,833,215	23,589,351,607	△ 518,481,608
（うち満期保有目的の債券）	(23,212,825,000)	(22,695,860,133)	(△516,964,867)
時価のない有価証券	9,000,000		
有価証券合計	24,116,833,215		

② 明細表

(単位 円)

種類	当年度(2022年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
債券	23,212,825,000	22,695,860,133	△ 516,964,867
株式	5,008,215	113,671,474	108,663,259
投資信託	890,000,000	779,820,000	△ 110,180,000
貸付信託	0	0	0
合計	24,107,833,215	23,589,351,607	△ 518,481,608
時価のない有価証券	9,000,000		
有価証券合計	24,116,833,215		

(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(普通預金)	12.99	1,590	1,590	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 株				
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 株				
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	施設設備利用料	616,365
		寄付金	0	雑収入	8,271,000
当該会社への支払額			業務委託費	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	9,000,000	0	0	9,000,000

当該会社の債務に係る保証債務

学校法人は当該会社について債務保証を行っていない。

(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。