

貸 借 対 照 表

2019年 3月31日

(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	17,080,592,601	17,221,676,430	△ 141,083,829
有形固定資産	16,942,990,215	17,089,134,268	△ 146,144,053
土地	10,260,552,077	10,260,552,077	0
建物	4,677,566,734	4,785,690,579	△ 108,123,845
構築物	120,117,647	127,740,650	△ 7,623,003
造作物	4,687,841	5,728,971	△ 1,041,130
教育研究用機器備品	333,248,034	330,251,403	2,996,631
管理用機器備品	32,652,758	38,983,991	△ 6,331,233
図書	1,510,536,323	1,503,250,596	7,285,727
車両	3,628,801	4,536,001	△ 907,200
建設仮勘定	0	32,400,000	△ 32,400,000
特定資産	46,486,117	46,160,533	325,584
第3号基本金引当特定資産	30,000,000	30,000,000	0
未使用基金果実引当特定資産	141,549	138,549	3,000
中高緑化整備資金引当特定資産	16,344,568	16,021,984	322,584
その他の固定資産	91,116,269	86,381,629	4,734,640
電話加入権	987,084	987,084	0
敷金・保証金	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア	3,529,440	0	3,529,440
出資金	41,193,300	41,086,600	106,700
長期貸付金	40,406,445	39,307,945	1,098,500
流動資産	1,337,754,311	1,501,296,740	△ 163,542,429
現金預金	1,128,074,593	1,248,601,990	△ 120,527,397
未収入金	74,928,278	121,005,865	△ 46,077,587
短期貸付金	7,561,300	4,982,300	2,579,000
立替金	491,728	1,147,409	△ 655,681
前払金	35,526,407	33,397,352	2,129,055
仮払金	1,970,188	902,529	1,067,659
修学旅行費預り資産	89,201,817	91,259,295	△ 2,057,478
資産の部合計	18,418,346,912	18,722,973,170	△ 304,626,258

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	1,297,775,552	1,427,840,382	△ 130,064,830
長期借入金	648,850,000	772,210,000	△ 123,360,000
退職給与引当金	563,947,566	570,681,973	△ 6,734,407
長期未払金	84,977,986	84,948,409	29,577
流動負債	896,435,999	942,988,622	△ 46,552,623
短期借入金	116,450,000	109,680,000	6,770,000
未払金	141,921,814	160,818,018	△ 18,896,204
前受金	467,131,000	510,111,500	△ 42,980,500
仮受金	1,039,574	2,882,735	△ 1,843,161
預り金	169,893,611	159,496,369	10,397,242
修学旅行費預り金	89,201,817	91,259,295	△ 2,057,478
教材費預り金	41,222,935	18,591,745	22,631,190
預り金	39,468,859	49,645,329	△ 10,176,470
負債の部合計	2,194,211,551	2,370,829,004	△ 176,617,453
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	23,819,162,811	23,572,281,916	246,880,895
第1号基本金	23,476,162,811	23,229,281,916	246,880,895
第3号基本金	30,000,000	30,000,000	0
第4号基本金	313,000,000	313,000,000	0
繰越収支差額	△ 7,595,027,450	△ 7,220,137,750	△ 374,889,700
翌年度繰越収支差額	△ 7,595,027,450	△ 7,220,137,750	△ 374,889,700
純資産の部合計	16,224,135,361	16,352,144,166	△ 128,008,805
負債及び純資産の部合計	18,418,346,912	18,722,973,170	△ 304,626,258

1. 重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

ア. 徴収不能引当金

債権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している。

イ. 退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、私立大学退職金財団加入者等については、期末要支給額 634,641,380 円の 100%を基にして、同財団に対する掛け金の累積額と交付金の累積額との差額を調整して計上している。

兵庫県私立学校教職員退職金財団加入者及び兵庫県私立幼稚園教職員退職基金財団加入者については、期末要支給額 712,514,560 円の 100%を基にして、各退職金団体からの交付金を控除した額を計上している。

(2)その他の重要な会計方針

ア. 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法は移動平均法に基づく原価法である。

イ. 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。

ウ. 教育研究活動に付随する活動（学生寮、スクールバス）に係る収支の表示方法

補助活動に係る収支は純額で表示している。

エ. 減価償却の方法について

定額法による減価償却を実施している。主な耐用年数は以下のとおりである。

建物	60 年
構築物	30 年
教育研究用機器備品	10 年
その他の機器備品	10 年

オ. 減価償却資産の計上基準について

取得日後 1 年を超えて使用する有形固定資産（土地、図書を除く。）のうち、1 個又は 1 組の金額が 10 万円以上のものを減価償却資産として計上している。

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 7,457,692,527 円

4. 徴収不能引当金の合計額 9,026,200 円（貸付金：9,026,200 円）

5. 担保に供されている資産の種類及び額 高等学校・中学校用地及び校舎建物 9,392,628,739 円

日本私立学校振興・共済事業団からの融資（校地拡充、校舎建築資金）に伴う担保提供である。

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 895,951,671 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. その他の財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

(1)所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リースは次のとおりである。

2009 年 4 月 1 日以降に開始したリース取引 (単位 円)

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	58,008,650	26,003,242
管理用機器備品	8,319,991	3,898,571
車両	4,985,712	3,486,456
計	71,314,353	33,388,269

(2)純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支の相殺した科目および金額は次のとおりである。(単位 円)

支出	金額	収入	金額
管理経費支出(経費支出)	198,759,408	補助活動収入	124,606,820
計	198,759,408	計	124,606,820
純 額		74,152,588	

(3)関連当事者との取引

関連当事者との取引内容は、次のとおりである。

属性	役員名	取引の内容
理事	山根耕平	借入金および車両リースの連帯保証

※当法人の日本私立学校振興・共済事業団からの借入金 765,300,000 円および未経過リース料 5,437,800 円に対して、当法人理事長山根耕平が連帯保証人になっている。なお保証料の支払は行っていない。

固定資産明細表

2018年4月 1日から

2019年3月31日まで

(単位 円)

科 目		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却額の累計額	差引期末残高	摘要
有形 固定 資産	土地	10,260,552,077	0	0	10,260,552,077		10,260,552,077	
	建物	11,093,124,473	153,725,840	6,725,530	11,240,124,783	6,562,558,049	4,677,566,734	注1.
	構築物	734,419,558	6,358,854	0	740,778,412	620,660,765	120,117,647	注2.
	造作物	15,616,950	0	0	15,616,950	10,929,109	4,687,841	
	教育研究用機器備品	567,095,329	83,318,742	77,828,925	572,585,146	239,337,112	333,248,034	注3.
	管理用機器備品	58,893,192	2,308,613	5,248,755	55,953,050	23,300,292	32,652,758	
	図書	1,503,250,596	9,492,266	2,206,539	1,510,536,323		1,510,536,323	注4.
	車両	4,536,001	0	0	4,536,001	907,200	3,628,801	
	建設仮勘定	32,400,000	0	32,400,000	0		0	注5.
	計	24,269,888,176	255,204,315	124,409,749	24,400,682,742	7,457,692,527	16,942,990,215	
特定 資産	第3号基本金引当特定資産	30,000,000	0	0	30,000,000		30,000,000	
	未使用基金果実引当特定資産	138,549	3,000	0	141,549		141,549	
	中高緑化整備資金引当特定資産	16,021,984	322,584	0	16,344,568		16,344,568	
	計	46,160,533	325,584	0	46,486,117		46,486,117	
その 他の 固定 資産	電話加入権	987,084	0	0	987,084		987,084	
	敷金・保証金	5,000,000	0	0	5,000,000		5,000,000	
	ソフトウェア	0	3,529,440	0	3,529,440		3,529,440	
	出資金	41,086,600	106,700	0	41,193,300		41,193,300	
	長期貸付金	47,236,845	9,229,800	7,034,000	49,432,645	[9,026,200]	40,406,445	注6.
	計	94,310,529	12,865,940	7,034,000	100,142,469	[9,026,200]	91,116,269	注6.
合 計		24,410,359,238	268,395,839	131,443,749	24,547,311,328	7,457,692,527	17,080,592,601	注6.

(注) 1. 建物増加・減少の事由

増加 国際交流寮建物設備工事による
減少 耐用年数到来に伴う除却による

2. 構築物増加・減少の事由

増加 国際交流寮の整備による
減少 耐用年数到来に伴う除却による

3. 教育研究用機器備品増加・減少の事由

増加 授業用パソコン貸出43台 講堂用スポットライト 経常的購入及び現物寄付による
減少 耐用年数到来に伴う除却による

4. 図書増加・減少の事由

増加 経常的購入及び現物寄付と編入図書による
減少 不用図書の除却による

5. 建設仮勘定減少の事由

減少 国際交流寮の整備に伴う本勘定への振替による

6. 減価償却累計額の[]は徴収不能引当額である

借入金明細表

2018年4月 1日から
2019年3月31日まで

(単位 円)

		借 入 先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利 率	返済期限	摘 要	
長期借入金	公的金融機関	日本私立学校振興・共済事業団	95,500,000	0※	47,750,000	47,750,000	年3.0%	2020年9月	校地校舎改修等外・担保土地校舎	
		日本私立学校振興・共済事業団	67,500,000	0※	22,500,000	45,000,000	年3.0%	2021年9月	校舎建築・担保土地校舎	
		日本私立学校振興・共済事業団	142,200,000	0※	14,220,000	127,980,000	年1.9%	2029年3月	校舎建築・担保土地校舎	
		日本私立学校振興・共済事業団	40,560,000	0※	3,380,000	37,180,000	年1.9%	2030年9月	校舎建築・担保土地校舎	
		日本私立学校振興・共済事業団	149,500,000	0※	11,500,000	138,000,000	年1.6%	2031年9月	校舎建築・担保土地校舎	
		日本私立学校振興・共済事業団	154,950,000	0※	10,330,000	144,620,000	年0.5%	2033年9月	校舎耐震補強・担保土地校舎	
		日本私立学校振興・共済事業団	86,100,000	0※	9,620,000	76,480,000	年0.4%	2035年9月	校舎建築・担保土地校舎	
		日本私立学校振興・共済事業団	35,900,000	0※	4,060,000	31,840,000	年0.7%	2035年9月	校舎建築・担保土地校舎	
	小 計		772,210,000	0※	123,360,000	648,850,000				
	市中金融機関					0				
		小 計	0	0	0	0				
	その他					0				
		小 計	0	0	0	0				
	計		772,210,000	0※	123,360,000	648,850,000				
短期借入金	公的金融機関					0				
		小 計	0	0	0	0				
	市中金融機関					0				
						0				
	小 計	0	0	0	0					
	その他					0				
		小 計	0	0	0	0				
	返済期限が1年以内の長期借入金		109,680,000	※	123,360,000	116,590,000	116,450,000			
	計		109,680,000	※	123,360,000	116,590,000	116,450,000			
	合 計		881,890,000	※	123,360,000	※	123,360,000			

(注) ※は1年以内返済の振替である。

基本金明細表

2018年4月1日から
2019年3月31日まで

(単位 円)

事 項	要組入高	組入高	未組入高	摘要
第 1 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	24,237,790,476	23,229,281,916	1,008,508,560	
1. 土 地				
(大学)				
① 借入金返済に伴う組入額		1,670,000	△ 1,670,000	
(大学計)	0	1,670,000	△ 1,670,000	
(高中)				
① 借入金返済に伴う組入額		40,530,000	△ 40,530,000	
(高中計)		40,530,000	△ 40,530,000	
小 計	0	42,200,000	△ 42,200,000	
2. 建 物				
(大学)				
校舎建築・改修等に係る組入れ				
① 当期取得高	126,904,040	126,904,040	0	
② 借入金返済に伴う組入額		46,340,000	△ 46,340,000	
③ 当期除却に伴う減額	△ 419,030	△ 419,030	0	
④ 建設仮勘定からの振替	△ 32,400,000	△ 32,400,000	0	
(大学計)	94,085,010	140,425,010	△ 46,340,000	
(幼稚園)				
校舎建築・改修等に係る組入れ				
① 当期取得高	9,720,000	9,720,000	0	
② 当期除却に伴う減額	△ 1,237,000	△ 1,237,000	0	
(幼稚園計)	8,483,000	8,483,000	0	
(高中)				
校舎建築・改修等に係る組入れ				
① 当期取得高	17,101,800	17,101,800	0	
② 借入金返済に伴う組入額		22,050,000	△ 22,050,000	
③ 当期除却に伴う減額	△ 5,069,500	△ 5,069,500	0	
(高中計)	12,032,300	34,082,300	△ 22,050,000	
小 計	114,600,310	182,990,310	△ 68,390,000	
3. 構築物				
(大学)				
構築物新設に係る組入れ				
① 当期取得高	6,358,854	6,358,854	0	
(大学計)	6,358,854	6,358,854	0	
(高中)				
構築物新設に係る組入れ				
① 借入金返済に伴う組入額		6,000,000	△ 6,000,000	
(高中計)	0	6,000,000	△ 6,000,000	
小 計	6,358,854	12,358,854	△ 6,000,000	
4. 教育研究用機器備品				
(大学)				
① 当期取得高	54,743,604	54,743,604	0	
② 当期除却に伴う減額	△ 52,443,155	△ 52,443,155	0	
③ 前年度未払金支払による組入額		33,800,861	△ 33,800,861	
④ 未払による未組入額		45,703,350	45,703,350	
(大学計)	2,300,449	△ 9,602,040	11,902,489	
(幼稚園)				
① 当期取得高	362,946	362,946	0	
② 前年度未払金支払による組入額		1,237,730	△ 1,237,730	
(幼稚園計)	362,946	1,600,676	△ 1,237,730	
(高中)				
① 当期取得高	28,212,192	28,212,192	0	
② 前年度未払金支払による組入額		599,400	△ 599,400	
③ 当期除却に伴う減額	△ 25,385,770	△ 25,385,770	0	
(高中計)	2,826,422	3,425,822	△ 599,400	
小 計	5,489,817	△ 4,575,542	10,065,359	

(単位 円)

事 項					要 組 入 高	組 入 高	未 組 入 高	摘 要
5. 管理用機器備品								
(大学)								
① 当期取得高					2,139,701	2,139,701	0	
② 当期除却に伴う減額					△ 1,675,080	△ 1,675,080	0	
③ 前期末未払金支払による組入額						2,112,322	△ 2,112,322	
(大学計)					464,621	2,576,943	△ 2,112,322	
(高中)								
① 当期取得高					168,912	168,912	0	
② 当期除却に伴う減額					△ 3,573,675	△ 3,573,675	0	
③ 前期末未払金支払による組入額						2,098,224	△ 2,098,224	
(高中計)					△ 3,404,763	△ 1,306,539	△ 2,098,224	
小 計					△ 2,940,142	1,270,404	△ 4,210,546	
6. 図 書								
(大学)								
① 当期取得高					8,587,078	8,587,078	0	
② 当期除却に伴う減額					△ 2,155,833	△ 2,155,833	0	
③ 前期末未払金支払による組入額						886,870	△ 886,870	
(大学計)					6,431,245	7,318,115	△ 886,870	
(高中)								
① 当期取得高					905,188	905,188	0	
② 当期除却に伴う減額					△ 50,706	△ 50,706	0	
③ 前期末未払金支払による組入額						27,632	△ 27,632	
(高中計)					854,482	882,114	△ 27,632	
小 計					7,285,727	8,200,229	△ 914,502	
7. 車両								
(大学)								
① 前期末未払金支払による組入額						907,200	△ 907,200	
(大学計)					0	907,200	△ 907,200	
小 計					0	907,200	△ 907,200	
8. ソフトウェア								
(法人)								
① 当期取得高					300,000	300,000	0	
(法人計)					300,000	300,000	0	
(大学)								
① 当期取得高					3,229,440	3,229,440	0	
(大学計)					3,229,440	3,229,440	0	
小 計					3,529,440	3,529,440	0	
計					134,324,006	246,880,895	△ 112,556,889	
当	期	末	残	高	24,372,114,482	23,476,162,811	895,951,671	
第	3	号	基	本				
前	期	繰	越	金				
当	期	末	残	高		30,000,000		
第	4	号	基	本				
前	期	繰	越	金				
当	期	末	残	高	313,000,000	313,000,000	0	
					313,000,000	313,000,000	0	
合 計								
前	期	繰	越	高		23,572,281,916	1,008,508,560	
当	期	組	入	高		246,880,895		
当	期	末	残	高		23,819,162,811	895,951,671	

第 3 号基本金の組入に係る計画表

(1)

(単位 円)

基金の名称	基金設定計画の 当初決定年月日	基金の期首額	運用果実の 事業使用残額	特別寄付金 の額	基金の期末額	摘 要
神戸親和女子大学 植田奨学基金	1992年2月7日	30,000,000	0	0	30,000,000	