

# 貸借対照表

2022年 3月31日

(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>固定資産</b>	<b>17,528,262,972</b>	<b>17,817,121,476</b>	<b>△ 288,858,504</b>
有形固定資産	17,358,238,827	17,658,522,351	△ 300,283,524
土地	10,260,552,077	10,260,552,077	0
建物	5,122,923,337	5,370,342,755	△ 247,419,418
構築物	155,832,365	171,709,297	△ 15,876,932
教育研究用機器備品	271,665,583	303,453,552	△ 31,787,969
管理用機器備品	18,454,522	23,506,168	△ 5,051,646
図書	1,524,414,983	1,522,492,422	1,922,561
車両	4,395,960	6,466,080	△ 2,070,120
特定資産	67,908,557	70,210,283	△ 2,301,726
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	148,157	147,557	600
高中緑化整備資金引当特定資産	5,586,500	5,525,766	60,734
高中教育振興基金引当特定資産	18,599,110	14,150,670	4,448,440
大学教育振興基金引当特定資産	8,056,290	20,386,290	△ 12,330,000
大学新型コロナウイルス感染症対策緊急支援引当特定資産	5,518,500	0	5,518,500
その他の固定資産	102,115,588	88,388,842	13,726,746
電話加入権	987,084	987,084	0
ソフトウェア	33,694,824	13,631,328	20,063,496
出資金	41,512,500	41,404,500	108,000
長期貸付金	25,921,180	32,365,930	△ 6,444,750
<b>流動資産</b>	<b>1,229,594,633</b>	<b>1,448,172,931</b>	<b>△ 218,578,298</b>
現金預金	851,068,824	1,133,852,268	△ 282,783,444
未収入金	158,330,997	126,438,468	31,892,529
短期貸付金	7,403,900	6,421,000	982,900
立替金	2,058,561	1,343,703	714,858
前払金	74,067,404	48,366,545	25,700,859
仮払金	337,600	185,850	151,750
修学旅行費預り資産	136,327,347	131,565,097	4,762,250
<b>資産の部合計</b>	<b>18,757,857,605</b>	<b>19,265,294,407</b>	<b>△ 507,436,802</b>

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>固定負債</b>	<b>2,096,053,021</b>	<b>2,281,252,270</b>	<b>△ 185,199,249</b>
長期借入金	1,421,930,000	1,606,660,000	△ 184,730,000
退職給与引当金	542,396,825	538,567,770	3,829,055
長期未払金	131,726,196	136,024,500	△ 4,298,304
<b>流動負債</b>	<b>992,770,111</b>	<b>1,003,037,017</b>	<b>△ 10,266,906</b>
短期借入金	184,730,000	195,740,000	△ 11,010,000
未払金	211,281,733	151,616,665	59,665,068
前受金	301,982,304	367,133,350	△ 65,151,046
仮受金	590,000	945,000	△ 355,000
預り金	294,186,074	287,602,002	6,584,072
修学旅行費預り金	136,327,347	131,565,097	4,762,250
教材費預り金	47,560,719	43,945,599	3,615,120
預り金	110,298,008	112,091,306	△ 1,793,298
<b>負債の部合計</b>	<b>3,088,823,132</b>	<b>3,284,289,287</b>	<b>△ 195,466,155</b>
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>基本金</b>	<b>24,515,687,300</b>	<b>24,423,394,613</b>	<b>92,292,687</b>
第1号基本金	24,172,687,300	24,080,394,613	92,292,687
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	△ 8,846,652,827	△ 8,442,389,493	△ 404,263,334
翌年度繰越収支差額	△ 8,846,652,827	△ 8,442,389,493	△ 404,263,334
<b>純資産の部合計</b>	<b>15,669,034,473</b>	<b>15,981,005,120</b>	<b>△ 311,970,647</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>18,757,857,605</b>	<b>19,265,294,407</b>	<b>△ 507,436,802</b>

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 624,836,610 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 782,544,911 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 8,219,926,161 円

4. 徴収不能引当金の合計額 9,836,100 円（貸付金：9,836,100 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 9,189,990,772 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 1,407,074,212 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	41,277,702	16,049,672
管理用機器備品	10,695,810	4,079,331
車両	4,961,800	916,984
計	56,935,312	21,045,987

(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)	150,371,664	補助活動収入	69,856,290
計	150,371,664	計	69,856,290
	純額		80,515,374

(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 368,920,000 円および未経過リース料 978,264 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

2021年4月 1日から  
2022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	12,428,276,041	39,033,500	1,792,600	12,465,516,941	7,342,593,604	5,122,923,337	注1.
	構築物	772,460,669	0	500,000	771,960,669	616,128,304	155,832,365	
	教育研究用機器備品	572,316,126	50,051,650	125,692,452	496,675,324	225,009,741	271,665,583	注2.
	管理用機器備品	44,673,859	279,400	4,133,361	40,819,898	22,365,376	18,454,522	
	図書	1,522,492,422	5,785,763	3,863,202	1,524,414,983	-	1,524,414,983	注3.
	車両	10,350,600	0	0	10,350,600	5,954,640	4,395,960	
	計	25,611,121,794	95,150,313	135,981,615	25,570,290,492	8,212,051,665	17,358,238,827	
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	147,557	600	0	148,157	-	148,157	
	高中緑化整備資金引当特定資産	5,525,766	60,734	0	5,586,500	-	5,586,500	
	高中教育振興基金引当特定資産	14,150,670	4,448,440	0	18,599,110	-	18,599,110	
	大学教育振興基金引当特定資産	20,386,290	190,000	12,520,000	8,056,290	-	8,056,290	
	大学新型コロナウイルス感染症対策緊急支援引当特定資産	0	5,518,500	0	5,518,500	-	5,518,500	
計	70,210,283	10,218,274	12,520,000	67,908,557	-	67,908,557		
その 他の 固定 資産	電話加入権	987,084	0	0	987,084	-	987,084	
	ソフトウェア	17,921,520	23,647,800	0	41,569,320	7,874,496	33,694,824	
	出資金	41,404,500	108,000	0	41,512,500	-	41,512,500	
	長期貸付金	42,497,030	3,705,000	10,444,750	35,757,280	[ 9,836,100 ]	25,921,180	注4.
	計	102,810,134	27,460,800	10,444,750	119,826,184	7,874,496 [9,836,100]	102,115,588	注4.
合 計	25,784,142,211	132,829,387	158,946,365	25,758,025,233	[ 9,836,100 ] 8,219,926,161	17,528,262,972	注4.	

(注) 1. 建物増加の事由

増加 ネットワーク増強工事による

2. 教育研究用機器備品増加・減少の事由

増加 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

3. 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

4. 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

2021年4月 1日から  
2022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	99,540,000	0 ※	14,220,000	85,320,000	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	30,420,000	0 ※	3,380,000	27,040,000	年1.9%	2030年9月	校舎新築・担保土地校舎
		日本私立学校振興・共済事業団	115,000,000	0 ※	11,500,000	103,500,000	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	123,960,000	0 ※	10,330,000	113,630,000	年0.5%	2033年9月	校舎改修・担保土地校舎
		日本私立学校振興・共済事業団	66,920,000	0 ※	4,780,000	62,140,000	年0.4%	2035年9月	校舎増築・担保土地校舎
		日本私立学校振興・共済事業団	27,860,000	0 ※	1,990,000	25,870,000	年0.7%	2035年9月	校舎増築・担保土地校舎
		日本私立学校振興・共済事業団	558,960,000	0 ※	32,880,000	526,080,000	年0.32%	2039年3月	体育館新築・担保土地校舎
		日本私立学校振興・共済事業団	376,000,000	0 ※	94,000,000	282,000,000	年0.302%	2025年9月	経営資金・担保土地校舎
		日本私立学校振興・共済事業団	208,000,000	0 ※	11,650,000	196,350,000	年0.6%	2040年3月	体育館新築・担保土地校舎
		小計	1,606,660,000	0 ※	184,730,000	1,421,930,000			
	市中金融機関	小計	0	0	0				
	その他	小計	0	0	0				
	計	1,606,660,000	0 ※	184,730,000	1,421,930,000				
短期借入金	公的金融機関	小計	0	0	0				
	市中金融機関	小計	0	0	0				
	その他	小計	0	0	0				
	返済期限が1年以内の長期借入金	195,740,000 ※	184,730,000	195,740,000	184,730,000				
	計	195,740,000 ※	184,730,000	195,740,000	184,730,000				
合計		1,802,400,000	184,730,000 ※	380,470,000 ※	1,606,660,000				

(注) ※は1年以内返済の振替である。

# 基本金明細表

2021年4月1日から  
2022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	25,596,945,014	24,080,394,613	1,516,550,401	
当 期 組 入 高				
1. 建 物				
(大学)				
校舎建築等に係る組入れ				
① 当期取得高	32,373,000	32,373,000	0	
② 借入金返済に伴う組入額		79,240,000	△ 79,240,000	
③ 前期末未払金支払による組入額		5,616,864	△ 5,616,864	
(大学計)	32,373,000	117,229,864	△ 84,856,864	
(幼稚園)				
校舎建築・改修等に係る組入れ				
① 当期取得高	993,300	993,300	0	
② 当期除却に伴う減額	△ 307,340	△ 307,340	0	
(幼稚園計)	685,960	685,960	0	
(高中)				
校舎改修等に係る組入れ				
① 当期取得高	5,667,200	5,667,200	0	
② 借入金返済に伴う組入額		16,500,000	△ 16,500,000	
③ 当期除却に伴う減額	△ 1,485,260	△ 1,485,260	0	
(高中計)	4,181,940	20,681,940	△ 16,500,000	
小 計	37,240,900	138,597,764	△ 101,356,864	
2. 構築物				
(高中)				
① 借入金返済に伴う組入額		6,000,000	△ 6,000,000	
② 当期除却に伴う減額	△ 500,000	△ 500,000		
(高中計)	△ 500,000	5,500,000	△ 6,000,000	
小 計	△ 500,000	5,500,000	△ 6,000,000	
3. 教育研究用機器備品				
(大学)				
① 当期取得高	30,063,095	30,063,095	0	
② 当期除却に伴う減額	△ 106,886,104	△ 106,886,104	0	
③ 前年度未払金支払による組入額		34,056,883	△ 34,056,883	
④ 未払による未組入額		△ 18,712,650	18,712,650	
(大学計)	△ 76,823,009	△ 61,478,776	△ 15,344,233	
(幼稚園)				
① 当期取得高	1,843,890	1,843,890	0	
② 当期除却に伴う減額	△ 154,627	△ 154,627	0	
(幼稚園計)	1,689,263	1,689,263	0	
(高中)				
① 当期取得高	18,144,665	18,144,665	0	
② 前年度未払金支払による組入額		3,077,292	△ 3,077,292	
③ 当期除却に伴う減額	△ 18,651,721	△ 18,651,721	0	
(高中計)	△ 507,056	2,570,236	△ 3,077,292	
小 計	△ 75,640,802	△ 57,219,277	△ 18,421,525	
4. 管理用機器備品				
(大学)				
① 当期取得高	279,400	279,400	0	
② 当期除却等に伴う減額	△ 4,133,361	△ 4,133,361	0	
③ 前期末未払金支払による組入額		568,974	△ 568,974	

(単位 円)

事 項		要組入高	組入高	未組入高	摘 要
	(大学計)	△ 3,853,961	△ 3,284,987	△ 568,974	
	小 計	△ 3,853,961	△ 3,284,987	△ 568,974	
5.	図 書				
	(大学)				
	① 当期取得高	4,824,915	4,824,915	0	
	② 当期除却に伴う減額	△ 2,193,811	△ 2,193,811	0	
	(大学計)	2,631,104	2,631,104	0	
	(高中)				
	① 当期取得高	960,848	960,848	0	
	② 当期除却に伴う減額	△ 1,669,391	△ 1,669,391	0	
	(高中計)	△ 708,543	△ 708,543	0	
	小 計	1,922,561	1,922,561	0	
6.	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	
	(幼稚園)				
	① 前期末未払金支払による組入額		1,162,920	△ 1,162,920	
	(幼稚園計)	0	1,162,920	△ 1,162,920	
	小 計	0	2,070,120	△ 2,070,120	
7.	ソフトウェア				
	(大学)				
	① 当期取得高	23,647,800	23,647,800	0	
	② 前期末未払金支払による組入額		2,735,856	△ 2,735,856	
	③ 未払による未組入額		△ 21,677,150	21,677,150	
	(大学計)	23,647,800	4,706,506	18,941,294	
	小 計	23,647,800	4,706,506	18,941,294	
	計	△ 17,183,502	92,292,687	△ 109,476,189	
当	期	末	残	高	
第	3	号	基	金	25,579,761,512
前	期	繰	越	高	—
当	期	末	残	高	—
第	4	号	基	金	313,000,000
前	期	繰	越	高	313,000,000
当	期	末	残	高	313,000,000
	合	計			
前	期	繰	越	高	—
当	期	組	入	高	24,423,394,613
当	期	末	残	高	—
					92,292,687
					24,515,687,300
					1,516,550,401
					1,407,074,212

### 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	