

貸借対照表

2023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	17,226,730,567	17,528,262,972	△ 301,532,405
有形固定資産	17,062,299,681	17,358,238,827	△ 295,939,146
土地	10,254,342,777	10,260,552,077	△ 6,209,300
建物	4,894,773,371	5,122,923,337	△ 228,149,966
構築物	141,341,153	155,832,365	△ 14,491,212
教育研究用機器備品	220,541,761	271,665,583	△ 51,123,822
管理用機器備品	15,596,920	18,454,522	△ 2,857,602
図書	1,527,015,459	1,524,414,983	2,600,476
車両	8,688,240	4,395,960	4,292,280
特定資産	78,258,512	67,908,557	10,349,955
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	148,757	148,157	600
高中緑化整備資金引当特定資産	5,827,534	5,586,500	241,034
高中教育振興基金引当特定資産	18,609,296	18,599,110	10,186
大学教育振興基金引当特定資産	18,154,425	8,056,290	10,098,135
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	5,518,500	0
その他の固定資産	86,172,374	102,115,588	△ 15,943,214
電話加入権	987,084	987,084	0
ソフトウェア	25,380,960	33,694,824	△ 8,313,864
出資金	41,615,800	41,512,500	103,300
長期貸付金	18,188,530	25,921,180	△ 7,732,650
流動資産	1,172,740,089	1,229,594,633	△ 56,854,544
現金預金	720,681,069	851,068,824	△ 130,387,755
未収入金	259,347,011	158,330,997	101,016,014
短期貸付金	4,445,150	7,403,900	△ 2,958,750
立替金	8,340,460	2,058,561	6,281,899
前払金	90,363,291	74,067,404	16,295,887
仮払金	760,300	337,600	422,700
修学旅行費預り資産	88,802,808	136,327,347	△ 47,524,539
資産の部合計	18,399,470,656	18,757,857,605	△ 358,386,949

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	1,857,372,777	2,096,053,021	△ 238,680,244
長期借入金	1,237,300,000	1,421,930,000	△ 184,630,000
退職給与引当金	507,215,703	542,396,825	△ 35,181,122
長期未払金	112,857,074	131,726,196	△ 18,869,122
流動負債	1,352,394,952	992,770,111	359,624,841
短期借入金	184,630,000	184,730,000	△ 100,000
未払金	406,874,570	211,281,733	195,592,837
前受金	490,786,500	301,982,304	188,804,196
仮受金	565,000	590,000	△ 25,000
預り金	269,538,882	294,186,074	△ 24,647,192
修学旅行費預り金	88,802,808	136,327,347	△ 47,524,539
教材費預り金	59,264,675	47,560,719	11,703,956
預り金	121,471,399	110,298,008	11,173,391
負債の部合計	3,209,767,729	3,088,823,132	120,944,597

純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	24,606,246,719	24,515,687,300	90,559,419
第1号基本金	24,263,246,719	24,172,687,300	90,559,419
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	△ 9,416,543,792	△ 8,846,652,827	△ 569,890,965
翌年度繰越収支差額	△ 9,416,543,792	△ 8,846,652,827	△ 569,890,965
純資産の部合計	15,189,702,927	15,669,034,473	△ 479,331,546
負債及び純資産の部合計	18,399,470,656	18,757,857,605	△ 358,386,949

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 511,176,500 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 716,080,312 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 8,471,023,398 円

4. 徴収不能引当金の合計額 8,197,100 円（貸付金：8,197,100 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 9,117,099,471 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 1,295,456,720 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	36,236,519	11,435,919
管理用機器備品	8,023,990	3,289,135
車両	5,494,320	1,536,672
計	49,754,829	16,261,726

(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)	157,050,207	補助活動収入	78,475,750
計	157,050,207	計	78,475,750
純 額			78,574,457

(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 329,490,000 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

2022年4月 1日から
2023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	6,209,300	10,254,342,777		10,254,342,777	
建物	12,465,516,941	17,535,000	26,631,720	12,456,420,221	7,561,646,850	4,894,773,371	
構築物	771,960,669	0	0	771,960,669	630,619,516	141,341,153	
教育研究用機器備品	496,675,324	26,668,676	65,555,484	457,788,516	237,246,755	220,541,761	注1.
管理用機器備品	40,819,898	1,654,949	5,044,770	37,430,077	21,833,157	15,596,920	
図書	1,524,414,983	3,656,444	1,055,968	1,527,015,459		1,527,015,459	注2.
車両	10,350,600	6,362,400	4,536,000	12,177,000	3,488,760	8,688,240	
計	25,570,290,492	55,877,469	109,033,242	25,517,134,719	8,454,835,038	17,062,299,681	
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	
未使用基金実引当特定資産	148,157	600	0	148,757		148,757	
高中緑化整備資金引当特定資産	5,586,500	241,034	0	5,827,534		5,827,534	
高中教育振興基金引当特定資産	18,599,110	10,186	0	18,609,296		18,609,296	
大学教育振興基金引当特定資産	8,056,290	10,098,135	0	18,154,425		18,154,425	
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	0	5,518,500		5,518,500	
計	67,908,557	10,349,955	0	78,258,512		78,258,512	
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	41,569,320	0	0	41,569,320	16,188,360	25,380,960	
出資金	41,512,500	103,300	0	41,615,800		41,615,800	
長期貸付金	35,757,280	1,705,000	11,076,650	26,385,630	[8,197,100]	18,188,530	注3.
計	119,826,184	1,808,300	11,076,650	110,557,834	16,188,360	86,172,374	
合計	25,758,025,233	68,035,724	120,109,892	25,705,951,065	[8,197,100]	17,226,730,567	

(注) 1. 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

2. 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

3. 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

2022年4月 1日から
2023年3月31日まで

		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	85,320,000	0 ※	14,220,000	71,100,000	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	27,040,000	0 ※	3,380,000	23,660,000	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	103,500,000	0 ※	11,500,000	92,000,000	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	113,630,000	0 ※	10,330,000	103,300,000	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	62,140,000	0 ※	4,780,000	57,360,000	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	25,870,000	0 ※	1,990,000	23,880,000	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	526,080,000	0 ※	32,880,000	493,200,000	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	282,000,000	0 ※	94,000,000	188,000,000	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	196,350,000	0 ※	11,550,000	184,800,000	年0.6%	2040年3月	体育館新築・担保土地校舎	
		小計	1,421,930,000	0 ※	184,630,000	1,237,300,000				
短期借入金	公的金融機関	市中金融機関								
		小計	0	0	0	0				
		その他								
		小計	0	0	0	0				
		計	1,421,930,000	0 ※	184,630,000	1,237,300,000				
		公的金融機関								
		小計	0	0	0	0				
		市中金融機関								
		小計	0	0	0	0				
		その他								
小計	0	0	0	0						
返済期限が1年以内の長期借入金		184,730,000	※	184,630,000	184,730,000					
計	184,730,000	※	184,630,000	184,730,000	184,630,000					
合計	1,606,660,000	※	184,630,000	369,360,000	1,421,930,000					

(注) ※は1年以内返済の振替である。

基本金明細表

2022年4月1日から
2023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 入 高	25,579,761,512	24,172,687,300	1,407,074,212	
1. 建 物				
(大学)				
① 当期取得高	12,200,000	12,200,000	0	
② 借入金返済に伴う組入額		90,730,000	△ 90,730,000	
③ 当期除却に伴う減額	△ 743,320	△ 743,320	0	
④ 前期末未払金支払による組入額		5,616,864	△ 5,616,864	
(大学計)	11,456,680	107,803,544	△ 96,346,864	
(幼稚園)				
① 当期取得高	5,335,000	5,335,000	0	
(幼稚園計)	5,335,000	5,335,000	0	
小 計	16,791,680	113,138,544	△ 96,346,864	
2. 教育研究用機器備品				
(大学)				
① 当期取得高	21,060,886	21,060,886	0	
② 当期除却に伴う減額	△ 40,713,004	△ 40,713,004	0	
③ 前期末未払金支払による組入額		26,800,921	△ 26,800,921	
④ 未払による未組入額		△ 17,299,475	17,299,475	
(大学計)	△ 19,652,118	△ 10,150,672	△ 9,501,446	
(幼稚園)				
① 当期取得高	475,750	475,750	0	
(幼稚園計)	475,750	475,750	0	
小 計	△ 19,176,368	△ 9,674,922	△ 9,501,446	
3. 管理用機器備品				
(大学)				
① 当期取得高	1,654,949	1,654,949	0	
② 前期末未払金支払による組入額		262,291	△ 262,291	
③ 未払による未組入額		△ 881,017	881,017	
(大学計)	1,654,949	1,036,223	618,726	
小 計	1,654,949	1,036,223	618,726	
4. 図 書				
(大学)				
① 当期取得高	2,810,783	2,810,783	0	
② 当期除却に伴う減額	△ 1,011,402	△ 1,011,402	0	
(大学計)	1,799,381	1,799,381	0	
小 計	1,799,381	1,799,381	0	
5. 車 両				
(大学)				
① 当期取得高	6,362,400	6,362,400	0	
② 当期除却に伴う減額	△ 4,536,000	△ 4,536,000	0	
③ 前期末未払金支払による組入額		302,400	△ 302,400	
④ 未払による未組入額		△ 5,620,120	5,620,120	
(大学計)	1,826,400	△ 3,491,320	5,317,720	

(単位 円)

事 項	要組入高	組入高	未組入高	摘要
(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	1,826,400	△ 2,328,400	4,154,800	
6. ソフトウェア				
(大学)				
① 前期末未払金支払による組入額		7,465,416	△ 7,465,416	
(大学計)		7,465,416	△ 7,465,416	
小 計	0	7,465,416	△ 7,465,416	
計	2,896,042	111,436,242	△ 108,540,200	
当 期 取 崩 高				
1. 教育研究用機器備品				
(高中)				
① 当期取得高	5,132,040	5,132,040	0	
② 前期末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	△ 24,842,480	△ 24,842,480	0	
(高中計)	△ 19,710,440	△ 16,633,148	△ 3,077,292	
小 計	△ 19,710,440	△ 16,633,148	△ 3,077,292	
2. 管理用機器備品				
(法人)				
① 当期除却に伴う減額	△ 2,552,550	△ 2,552,550	0	
(法人計)	△ 2,552,550	△ 2,552,550	0	
(高中)				
① 当期除却に伴う減額	△ 2,492,220	△ 2,492,220	0	
(高中計)	△ 2,492,220	△ 2,492,220	0	
小 計	△ 5,044,770	△ 5,044,770	0	
3. 図 書				
(高中)				
① 当期取得高	845,661	845,661	0	
② 当期除却に伴う減額	△ 44,566	△ 44,566	0	
(高中計)	801,095	801,095	0	
小 計	801,095	801,095	0	
計	△ 23,954,115	△ 20,876,823	△ 3,077,292	
当 期 末 残 高	25,558,703,439	24,263,246,719	1,295,456,720	
第 3 号 基 本 金 高	—	30,000,000	—	
前 当 期 末 残 高	—	30,000,000	—	
第 4 号 基 本 金 高	313,000,000	313,000,000	0	
前 当 期 末 残 高	313,000,000	313,000,000	0	
合 計	—	24,515,687,300	1,407,074,212	
前 当 期 繰 組 入 高	—	111,436,242	—	
当 期 取 崩 高	—	△ 20,876,823	—	
当 期 末 残 高	—	24,606,246,719	1,295,456,720	

第3号基本金の組入れに係る計画表

(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	