

貸借対照表

平成18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	20,147,566,652	20,580,038,571	432,471,919
有形固定資産	17,518,726,687	17,713,638,856	194,912,169
土地	10,076,787,003	10,076,787,003	0
建物	5,638,869,409	5,793,947,406	155,077,997
構築物	168,330,150	187,363,082	19,032,932
教育研究用機器備品	291,934,250	333,514,282	41,580,032
その他の機器備品	19,437,132	22,283,458	2,846,326
図書	1,323,235,812	1,299,566,384	23,669,428
車両	132,931	177,241	44,310
その他の固定資産	2,628,839,965	2,866,399,715	237,559,750
電話加入権	984,084	984,084	0
有価証券	2,453,500,000	2,599,400,000	145,900,000
出資金	35,869,100	35,500,500	368,600
長期貸付金	24,448,000	23,670,100	777,900
第3号基本金引当特定預金	107,641,280	202,199,365	94,558,085
未使用基金果実引当特定預金	270,288	919,570	649,282
中高緑化整備資金引当特定預金	6,127,213	3,726,096	2,401,117
流動資産	1,990,365,443	1,554,343,551	436,021,892
現金預金	1,464,152,346	1,097,698,632	366,453,714
未収入金	130,708,456	143,742,958	13,034,502
短期貸付金	9,334,100	6,402,000	2,932,100
有価証券	272,834,722	200,509,902	72,324,820
立替金	116,500	283,861	167,361
前払金	42,059,400	41,933,907	125,493
仮払金	1,401,069	820,710	580,359
修学旅行費預り預金	69,758,850	62,951,581	6,807,269
資産の部合計	22,137,932,095	22,134,382,122	3,549,973

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	1,875,750,407	2,162,022,375	286,271,968
長期借入金	1,415,110,000	1,630,070,000	214,960,000
退職給与引当金	460,640,407	531,952,375	71,311,968
流動負債	1,057,609,358	1,027,683,482	29,925,876
短期借入金	214,960,000	214,960,000	0
未払金	137,405,783	106,218,184	31,187,599
前受金	557,609,960	575,577,500	17,967,540
修学旅行費預り金	69,758,850	62,951,581	6,807,269
教材費預り金	28,346,569	29,705,218	1,358,649
預り金	49,528,196	38,270,999	11,257,197
負債の部合計	2,933,359,765	3,189,705,857	256,346,092

基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	19,006,905,402	18,881,366,207	125,539,195
第3号基本金	107,641,280	202,199,365	94,558,085
第4号基本金	233,000,000	233,000,000	0
基本金の部合計	19,347,546,682	19,316,565,572	30,981,110

消費収支差額の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
翌年度繰越消費支出超過額	142,974,352	371,889,307	228,914,955
消費収支差額の部合計	142,974,352	371,889,307	228,914,955

科 目	本年度末	前年度末	増 減
負債の部、基本金の部および 消費収支差額の部合計	22,137,932,095	22,134,382,122	3,549,973

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

徴収不能引当金を計上しておらず、「債権処分に関する処理基準」の1もしくは2を満たす場合に徴収不能額として処理する。

イ. 退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、大学の教職員については期末要支給額 595,836,800 円の 100%を基にして、私立大学退職金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。法人本部職員及び中学・高校の教職員については、期末要支給額 613,882,100 円から兵庫県私立学校教職員退職金財団の交付金相当額を控除した金額の 100%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. 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

ウ. 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。

エ. 教育研究活動に付随する活動(学生寮)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。

オ. 減価償却の方法について

残存価格を零とする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
機器備品	10年

カ. 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。

債権処分に関する処理基準

1. 返還開始後直近の返還日から3年間が経過し、下記アおよびイを満たす場合

(1) 本人ならびに保証人あてに書類を郵送しても、受取拒否以外の理由により返送され、かつ転居先も不明の場合

(2) 本人ならびに保証人あてに電話しても番号変更により連絡できず、かつ他の連絡先が不明の場合

2. 本人ならびに保証人が破産し、法的に財産が差し押さえられており、その返済不能が明白な場合

2. 減価償却額の累計額の合計額 4,463,401,222 円

3. 徴収不能引当金の合計額 0 円

4. 担保に供されている資産の種類及び額 大学学校用地 898,158,000 円

5. 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 1,648,535,106 円

6. 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)有価証券の時価情報

(単位 円)

	当年度(平成 18 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	100,000,000	102,800,000	2,800,000
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	2,626,334,722	2,306,610,772	319,723,950
合計	2,726,334,722	2,409,410,772	316,923,950

時価について

上記の有価証券の時価は、本来相対取引でなければ得られない性格のものであり、あくまで証券会社から得た参考時価にすぎない。

(2)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。

リース資産の種類	リース総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	136,743,696 円	33,516,905 円
その他の機器備品	13,181,700 円	1,486,595 円
計	149,925,396 円	35,003,500 円

(3)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及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)	114,889,643	補助活動収入	93,722,500
計	114,889,643	計	93,722,500
純額		21,167,143	

(4)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。

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員の兼任等	事実上の関係				
関係法人	神戸親和女子大学生活協同組合	兵庫県神戸市北区	24,380,000	学生及び教職員に対する福利厚生事業	53.8%	兼任 9名		土地、施設設備の無償使用	0		0

(5)株式投資信託について

流動資産の有価証券のうち、271,930,000 円が株式投資信託であり、信託内の資金移動の伴わない売買総額は、購入額 3,079,059,881 円、売却額 2,980,917,707 円である。

(6)会計処理及び表示方法の変更

「学校法人会計基準」(文部省令第 18 号)の改正に伴い、当会計年度から改正後の基準によっている。なお、この変更により、従来の方法と同一の方法によった場合と比較して基本金組入額が 120,771,186 円減少し、当年度消費収入超過額が同額増加している。また、基本金取崩額が 73,566,348 円増加している。

固定資産明細表

平成17年4月 1日から

平成18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	10,076,787,003	0	0	10,076,787,003		10,076,787,003
	建物	9,248,607,994	83,418,420	0	9,332,026,414	3,693,157,005	5,638,869,409 注1.
	構築物	630,579,445	0	0	630,579,445	462,249,295	168,330,150
	教育研究用機器備品	746,445,453	31,998,384	208,922,931	569,520,906	277,586,656	291,934,250 注2.
	その他の機器備品	48,978,923	2,046,650	2,382,235	48,643,338	29,206,206	19,437,132
	図書	1,299,566,384	24,355,859	686,431	1,323,235,812		1,323,235,812 注3.
	車両	1,334,991	0	0	1,334,991	1,202,060	132,931
	計	22,052,300,193	141,819,313	211,991,597	21,982,127,909	4,463,401,222	17,518,726,687
その 他の 固定 資産	電話加入権	984,084	0	0	984,084		984,084
	出資金	35,500,500	368,600	0	35,869,100		35,869,100
	有価証券	2,599,400,000	2,279,500,000	2,425,400,000	2,453,500,000		2,453,500,000 注4.
	長期貸付金	23,670,100	6,995,000	6,217,100	24,448,000		24,448,000
	第3号基本金引当特定預金	202,199,365	5,441,915	100,000,000	107,641,280		107,641,280 注5.
	未使用基金果実引当特定預金	919,570	10,718	660,000	270,288		270,288
	中高緑化整備資金引当特定預金	3,726,096	2,401,117	0	6,127,213		6,127,213
	計	2,866,399,715	2,294,717,350	2,532,277,100	2,628,839,965		2,628,839,965
合 計	24,918,699,908	2,436,536,663	2,744,268,697	24,610,967,874	4,463,401,222	20,147,566,652	

(注) 1. 建物増加の事由

増加	大学1号館ILパ ^ー ク設置工事	66,364千円
	大学玉結寮改修工事	7,901千円
	大学倉庫移設工事	3,663千円
	中高校舎中央監視盤取替工事	5,490千円

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金による
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金と編入図書による
減少	不用図書の除却による

4. 有価証券増加の事由

増加	ムヨ-ロパ ^ー ファイナ ^{ンス} 新規12件 5千万円5件、3億円7件 (但し、3億円7件のうち、5件が額面を下回る発行である)
----	--

5. 第3号基本金引当特定預金減少の事由

減少	神戸親和女子大学教育研究充実基金(取り崩し可能な基金)をILパ ^ー ク設置工事、通信教育部経費に充当のため取り崩した
----	---

借入金明細表

平成17年4月 1日から

平成18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	日本私学振興財団	223,320,000	0	111,660,000	111,660,000	年5.0%	平成19年9月	施設拡充・担保土地
		日本私学振興財団	330,500,000	0	33,050,000	297,450,000	年3.25%	平成27年9月	校地拡充・担保土地
		日本私学振興財団	716,250,000	0	47,750,000	668,500,000	年3.0%	平成32年9月	校地校舎改修等外・担保土地
		日本私学振興財団	360,000,000	0	22,500,000	337,500,000	年3.0%	平成33年9月	校舎建築・担保土地
		小計	1,630,070,000	0	214,960,000	1,415,110,000			
	市中金融機関	小計	0	0	0	0			
		その他							
		小計	0	0	0	0			
	計		1,630,070,000	0	214,960,000	1,415,110,000			
	短期借入金	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	214,960,000	214,960,000	214,960,000	214,960,000			
計		214,960,000	214,960,000	214,960,000	214,960,000				
合計		1,845,030,000	214,960,000	214,960,000	1,630,070,000				

(注) は1年以内返済の振替である。

基本金明細表

平成17年4月1日から
平成18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	20,735,862,731	18,881,366,207	1,859,356,769	
当 期 繰 入 高				
1. 土 地				
過年度未組入れに係る当期組入れ				
中学・高校校地取得に係る借入金 (昭和62年度)の返済に伴う組入れ		83,331,860	83,331,860	
中学・高校グラウンド用地取得に 係る借入金(平成7年度)の返済に 伴う組入れ		33,050,000	33,050,000	
中学・高校用地取得に係る借入金 (平成7年度災害復旧)の返済に伴う 組入れ		42,200,000	42,200,000	
小 計		158,581,860	158,581,860	
2. 建 物				
校舎建築・改修等に係る組入れ				
中高校舎中央監視盤取替工事	5,490,420	5,490,420		
未払金による繰延		5,032,885	5,032,885	
過年度未組入れに係る当期組入れ				
中学棟建築に係る借入金(平成7・8年 度災害復旧)の返済に伴う組入れ		22,050,000	22,050,000	
小 計	5,490,420	22,507,535	17,017,115	
3. 構築物				
過年度未組入れに係る当期組入れ				
中学棟整備に係る借入金(平成7・8年 度災害復旧)の返済に伴う組入れ		6,000,000	6,000,000	
小 計		6,000,000	6,000,000	
4. 教育研究用機器備品				
中高				
教育研究用機器備品購入に係る組入れ	15,200,765	15,200,765		
同 上 現物寄附金に係る組入れ	1,261,400	1,261,400		
除却した教育研究用機器備品に係る 基本金額	6,840,973	6,840,973		
未払金による繰延		7,251,090	7,251,090	
前年度未払金支払に伴う組入れ		4,005,875	4,005,875	
小 計	9,621,192	6,375,977	3,245,215	
5. その他の機器備品				
学校法人				
その他の機器備品購入に係る組入れ	1,495,400	1,495,400		
除却したその他の機器備品に係る 基本金額	1,124,760	1,124,760		
前年度からの除却超過に係わる繰延高	376,015	376,015		
(学校法人計)	746,655	746,655		
中高				
前年度からの除却超過に係わる繰延高	325,459	325,459		
(中高計)	325,459	325,459		
小 計	1,072,114	1,072,114		

6. 図書				
中高				
図書購入に係る組入れ	4,559,988	4,559,988		
同上現物寄附金に係る組入れ	271,467	271,467		
同上編入受入れに係る組入れ	103,140	103,140		
除却した図書に係る基本金額	497,716	497,716		
未払金による繰延		296,802	296,802	
前年度未払金支払に伴う組入れ		427,980	427,980	
小計	4,436,879	4,568,057	131,178	
計	20,620,605	199,105,543	178,484,938	
当期取崩高				
1. 建物				
校舎建築・改修等に係る組入れ				
大学1号館エレベータ設置工事	66,364,050	66,364,050		
大学玉結寮改修工事	7,900,500	7,900,500		
大学倉庫移設工事	3,663,450	3,663,450		
過年度未組入に係る当期組入れ				
大学学生会館建築に係る借入金(昭和62年度)の返済に伴う組入れ		28,328,140	28,328,140	
小計	77,928,000	106,256,140	28,328,140	
2. 教育研究用機器備品				
大学				
教育研究用機器備品購入に係る組入れ	15,536,219	15,536,219		
除却した教育研究用機器備品に係る基本金額	202,081,958	202,081,958		
未払金による繰延		3,551,866	3,551,866	
前年度未払金支払に伴う組入れ		2,557,464	2,557,464	
小計	186,545,739	187,540,141	994,402	
3. その他の機器備品				
大学				
その他の機器備品購入に係る組入れ	551,250	551,250		
除却したその他の機器備品に係る基本金額	1,257,475	1,257,475		
前年度未払金支払に伴う組入れ		0	4,860,245	1
前年度からの除却超過に係わる繰延高	10,951,413	10,951,413		
翌年度への除却超過に係わる繰延高	0			
小計	11,657,638	11,657,638	4,860,245	
4. 図書				
大学				
図書購入に係る組入れ	18,418,759	18,418,759		
同上現物寄附金に係る組入れ	222,117	222,117		
同上編入受入れに係る組入れ	780,388	780,388		
除却した図書に係る基本金額	188,715	188,715		
未払金による繰延		2,332,463	2,332,463	
前年度未払金支払に伴う組入れ		2,475,205	2,475,205	
小計	19,232,549	19,375,291	142,742	
計	101,042,828	73,566,348	32,336,725	
当期未残高	20,655,440,508	19,006,905,402	1,648,535,106	

第 3 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	—	202,199,365	—	
当 期 組 入 高				
神戸親和女子大学国際交流基金	—	2,325,951	—	
大学1号館1F-7設置工事充当に伴う 神戸親和女子大学教育研究充実基金の取崩し	—	66,364,050	—	
通信教育部経費への充当に伴う 神戸親和女子大学教育研究充実基金取崩し	—	33,635,950	—	
親和女子高等学校・親和中学校奨学・奨励基金	—	3,115,964	—	
計	—	94,558,085	—	
当 期 未 残 高	—	107,641,280	—	
第 4 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	233,000,000	233,000,000	0	
当 期 組 入 高	0	0	0	
当 期 未 残 高	233,000,000	233,000,000	0	
合 計				
前 期 繰 越 高	—	19,316,565,572	1,859,356,769	
当 期 組 入 高	—	104,547,458		
当 期 取 崩 高	—	73,566,348		
当 期 未 残 高	—	19,347,546,682	1,648,535,106	

1 前期において、その他の機器備品に繰越減少額が発生したため、未払金による繰延高4,860,245円については未組入高としたが、組入高は0とし、当期への繰越は行っていない。従って、当期では未組入高を減額するものの、当期組入高は0とする。

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高	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	平成4年2月7日	30,000,000	0	0	30,000,000	

(2) (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高	特別寄付金の額	基金の期末額	摘要
親和女子高等学校・ 親和中学校 奨学・奨励基金	平成7年3月16日	45,318,514	21,181	3,094,783	48,434,478	

(3) (単位 円)

基金の名称 (目的)	神戸親和女子大学国際交流基金				
基金の設計計画及び基本金組入計画の決定機関及び決定年月日	決定機関	当初決定の年月日	変更決定の年月日	摘要	
	学校法人 親和学園 理事会	平成8年6月28日			
基金を運用して行う事業	神戸親和女子大学の教職員・学生を対象に行う国際交流事業				
基本金組入計画及びその実行状況	組入目標額	計画総額 100,000,000 目標総額まで基金の運用果実及び学校法人募集による特別寄付金の額を引続き基本金に組み入れる			
	組入計画年度	組入予定額	組入額	摘要	
	過年度分(平成8～16年度)	30,310,000	26,880,851		
	平成17年度 平成18年度以後 計	1,620,000 68,070,000 100,000,000	2,325,951 29,206,802		

(4) (単位 円)

基金の名称 (目的)	神戸親和女子大学教育研究充実基金				
基金の設定計画及び基本金組入計画の決定機関及び決定年月日	決定機関	当初決定の年月日	取崩決定の年月日	摘要	
	学校法人 親和学園 理事会	平成14年11月29日	平成17年9月2日	(注) 取り崩し可能な基金として設定	
基金を運用して行う事業	大学教育の充実のため下記の諸施策が具体化した事業から順次実施する 1. 特色ある教育課程の創造：教育100大学へのチャレンジ 2. 高校・大学の連携及び他大学との教学上の連携 3. 特待生制度・奨学金制度の充実 4. 自己・他者評価：第三者評価への対応（授業内容・方法研究プロジェクトの編成） 5. 教員の教育・研究支援体制の確立、研究所の設置 6. 大学院構想				
基本金組入計画及びその実行状況	組入目標額	計画総額 100,000,000			
	組入計画年度	組入予定額	組入額	摘要	
	平成14年度	100,000,000	100,000,000	毎年の運用収入、寄付金等を組入れる	
	平成17年度 平成17年度 計	66,364,050 33,635,950 100,000,000	66,364,050 33,635,950 0	大学1号館エレベータ設置工事費に充当 通信教育部経費に充当	