

貸借対照表

2015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	17,093,977,061	17,344,098,243	△ 250,121,182
有形固定資産	16,974,983,477	17,224,024,543	△ 249,041,066
土地	10,076,787,003	10,076,787,003	0
建物	5,042,187,056	5,262,977,166	△ 220,790,110
構築物	102,709,163	113,068,645	△ 10,359,482
造作物	8,852,361	9,893,491	△ 1,041,130
教育研究用機器備品	243,154,405	275,208,473	△ 32,054,068
その他の機器備品	20,736,015	15,654,727	5,081,288
図書	1,478,218,598	1,467,056,662	11,161,936
車両	2,338,876	3,378,376	△ 1,039,500
その他の固定資産	118,993,584	120,073,700	△ 1,080,116
電話加入権	984,084	984,084	0
敷金・保証金	5,000,000	5,000,000	0
出資金	39,974,400	39,435,200	539,200
長期貸付金	28,526,400	30,759,400	△ 2,233,000
第3号基本金引当特定預金	30,000,000	30,000,000	0
未使用基金果実引当特定預金	125,006	117,483	7,523
中高緑化整備資金引当特定預金	14,383,694	13,777,533	606,161
流動資産	1,303,465,740	1,291,042,854	12,422,886
現金預金	981,873,804	631,309,937	350,563,867
未収入金	204,166,411	543,433,036	△ 339,266,625
短期貸付金	6,484,000	6,488,700	△ 4,700
立替金	55,083	45,982	9,101
前払金	36,776,458	39,275,742	△ 2,499,284
仮払金	699,660	857,880	△ 158,220
修学旅行費預り預金	73,410,324	69,631,577	3,778,747
資産の部合計	18,397,442,801	18,635,141,097	△ 237,698,296

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	1,597,679,662	1,781,968,870	△ 184,289,208
長期借入金	979,310,000	1,111,710,000	△ 132,400,000
退職給与引当金	580,250,369	599,706,829	△ 19,456,460
長期未払金	38,119,293	70,552,041	△ 32,432,748
流動負債	961,182,691	1,008,184,507	△ 47,001,816
短期借入金	132,400,000	132,400,000	0
未払金	110,614,485	175,323,333	△ 64,708,848
前受金	570,369,200	551,623,000	18,746,200
仮受金	1,827,500	737,500	1,090,000
修学旅行費預り金	73,410,324	69,631,577	3,778,747
教材費預り金	28,075,919	22,341,495	5,734,424
預り金	44,485,263	56,127,602	△ 11,642,339
負債の部合計	2,558,862,353	2,790,153,377	△ 231,291,024

基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金			
第1号基本金	22,126,345,309	21,114,959,396	1,011,385,913
第3号基本金	30,000,000	30,000,000	0
第4号基本金	481,000,000	481,000,000	0
基本金の部合計	22,637,345,309	21,625,959,396	1,011,385,913

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	△ 6,798,764,861	△ 5,780,971,676	△ 1,017,793,185
消費収支差額の部合計	△ 6,798,764,861	△ 5,780,971,676	△ 1,017,793,185

負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	18,397,442,801	18,635,141,097	△ 237,698,296

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については期末要支給額 **576,237,180** 円、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。

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 **703,595,420** 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. 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

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
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 **6,370,554,047** 円

4. 徴収不能引当金の合計額 **5,362,700** 円 (貸付金 : **5,302,700** 円、未収入金 : **60,000** 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 **9,603,550,756** 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 **1,187,094,515** 円

7. 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。

① 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	71,842,245	38,967,346
その他の機器備品	11,935,933	4,534,855
車両	4,726,764	2,576,067
計	88,504,942	46,078,268

(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)	232,847,190	補助活動収入	166,278,400
計	232,847,190	計	166,278,400
純 額			66,068,790

(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 **1,111,710,000** 円および未経過リース料 **4,510,590** 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

2014年4月 1日から

2015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	10,588,680,819	42,338,160	17,625,640	10,613,393,339	5,571,206,283	5,042,187,056 注1.
	構築物	682,375,312	0	0	682,375,312	579,666,149	102,709,163
	造作物	15,616,950	0	0	15,616,950	6,764,589	8,852,361
	教育研究用機器備品	458,274,790	34,105,586	52,077,748	440,302,628	197,148,223	243,154,405 注2.
	その他の機器備品	30,864,168	8,547,868	7,100,833	32,311,203	11,575,188	20,736,015
	図書	1,467,056,662	12,568,070	1,406,134	1,478,218,598	1,478,218,598	注3.
	車両	6,532,491	0	0	6,532,491	4,193,615	2,338,876
計	23,326,188,195	97,559,684	78,210,355	23,345,537,524	6,370,554,047	16,974,983,477	
その 他の 固定 資産	電話加入権	984,084	0	0	984,084	984,084	
	敷金・保証金	5,000,000	0	0	5,000,000	5,000,000	
	有価証券	0	199,922,769	199,922,769	0	0	注4.
	出資金	39,435,200	539,200	0	39,974,400	39,974,400	
	長期貸付金	34,532,900	5,100,000	5,803,800	33,829,100	[5,302,700]	28,526,400 注5.
	第3号基本金引当特定預金	30,000,000	0	0	30,000,000	30,000,000	
	未使用基金果実引当特定預金	117,483	7,523	0	125,006	125,006	
	中高緑化整備資金引当特定預金	13,777,533	606,161	0	14,383,694	14,383,694	
計	123,847,200	206,175,653	205,726,569	124,296,284	[5,302,700]	118,993,584 注5.	
合 計	23,450,035,395	303,735,337	283,936,924	23,469,833,808	[5,302,700]	17,093,977,061 注5.	

(注) 1. 建物増加・減少の事由

増加 講義室・手洗等工事による
減少 補修に伴う除却による

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

4. 有価証券増加・減少の事由

増加 購入による
減少 売却による

5. 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

2014年4月 1日から
2015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	日本私立学校振興・共済事業団	33,050,000	0※	33,050,000	0	年3.25%	2015年9月	校地拡充・担保土地校舎
		日本私立学校振興・共済事業団	286,500,000	0※	47,750,000	238,750,000	年3.0%	2020年9月	校地校舎改修等外・担保土地校舎
	融機関	日本私立学校振興・共済事業団	157,500,000	0※	22,500,000	135,000,000	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	199,080,000	0※	14,220,000	184,860,000	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	54,080,000	0※	3,380,000	50,700,000	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	195,500,000	0※	11,500,000	184,000,000	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	186,000,000	0	0	186,000,000	年0.5%	2033年9月	校舎耐震補強・担保土地校舎
		小計	1,111,710,000	0※	132,400,000	979,310,000			
	市中金融								
	融機関	小計	0	0	0	0			
その他									
小計	0	0	0	0					
計	1,111,710,000	0※	132,400,000	979,310,000					
短期借入金	公的金融								
	融機関	小計	0	0	0				
	市中金融								
	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		132,400,000	※ 132,400,000	132,400,000	132,400,000				
計		132,400,000	※ 132,400,000	132,400,000	132,400,000				
合計		1,244,110,000	※ 132,400,000	※ 132,400,000	1,111,710,000				

(注) ※は1年以内返済の振替である。

基本金明細表

2014年4月1日から
2015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	22,489,850,904	21,114,959,396	1,374,891,508	
当 期 組 入 高				
1. 土地				
(大学)				
①過年度取得土地の用途変更に伴う 当期減額	△ 6,209,300	△ 6,209,300		
(大学計)	△ 6,209,300	△ 6,209,300		
(高中)				
①高校・中学グラウンド用地取得に 係る借入金(1995年度)の返済に 伴う組入れ		33,050,000	△ 33,050,000	
②高校・中学用校地取得に係る借入金 (1995年度災害復旧)の返済に伴う 組入れ		42,200,000	△ 42,200,000	
③過年度取得土地の用途変更に伴う 当期組入れ	828,303,568	828,303,568		
(高中計)	828,303,568	903,553,568	△ 75,250,000	
小 計	822,094,268	897,344,268	△ 75,250,000	
2. 建物				
(大学)				
校舎建築・改修等に係る組入れ				
① 当期取得高	12,162,960	12,162,960		
② 借入金返済に伴う組入額		29,100,000	△ 29,100,000	
③ 前期末未払金支払による組入額		24,678,150	△ 24,678,150	
④ 当期除却に伴う減額	△ 1,336,400	△ 1,336,400		
⑤ 過年度取得建物の用途変更に伴う 当期減額	△ 25,888,400	△ 25,888,400		
(大学計)	△ 15,061,840	38,716,310	△ 53,778,150	
(高中)				
校舎建築・改修等に係る組入れ				
① 当期取得高	30,175,200	30,175,200		
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	△ 16,289,240	△ 16,289,240		
(高中計)	13,885,960	35,935,960	△ 22,050,000	
小 計	△ 1,175,880	74,652,270	△ 75,828,150	
3. 構築物				
(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	0	6,000,000	△ 6,000,000	
4. 教育研究用機器備品				
(大学)				
① 当期取得高	10,619,064	10,619,064		
② 前期末未払金支払による組入額		40,589,234	△ 40,589,234	
③ 当期除却に伴う減額	△ 41,020,880	△ 41,020,880		
④ 未払による未組入額		△ 3,866,136	3,866,136	
(大学計)	△ 30,401,816	6,321,282	△ 36,723,098	
(高中)				
① 当期取得高	23,486,522	23,486,522		
② 当期除却に伴う減額	△ 11,056,868	△ 11,056,868		
(高中計)	12,429,654	12,429,654	0	
小 計	△ 17,972,162	18,750,936	△ 36,723,098	

5. その他の機器備品								
(学校法人)								
	①	当期取得高			2,822,008		2,822,008	
	②	当期除却に伴う減額	△		1,012,200	△	1,012,200	
		(学校法人計)			1,809,808		1,809,808	0
(大学)								
	①	当期取得高			5,304,120		5,304,120	
	②	前期末未払金支払による組入額					1,497,720	△
	③	当期除却に伴う減額	△		5,605,908	△	5,605,908	
		(大学計)	△		301,788		1,195,932	△
								1,497,720
(高中)								
	①	当期取得高			421,740		421,740	
	②	当期除却に伴う減額	△		482,725	△	482,725	
		(高中計)	△		60,985	△	60,985	0
		小 計			1,447,035		2,944,755	△
								1,497,720
6. 図書								
(大学)								
	①	当期取得高			8,122,231		8,122,231	
	②	前期末未払金支払による組入額					458,586	△
	③	当期除却に伴う減額	△		921,622	△	921,622	
	④	未払による未組入額					966,338	
		(大学計)			7,200,609		6,692,857	507,752
(高中)								
	①	当期取得高			4,445,839		4,445,839	
	②	当期除却に伴う減額	△		484,512	△	484,512	
		(高中計)			3,961,327		3,961,327	0
		小 計			11,161,936		10,654,184	507,752
7. 車両								
(大学)								
	①	前期末未払金支払による組入額					1,039,500	△
		(大学計)			0		1,039,500	△
		小 計			0		1,039,500	△
								1,039,500
8. 過年度基本金要組入高・未組入高の修正								
		過年度基本金要組入高・未組入高の修正			8,033,723			8,033,723
		小 計			8,033,723			8,033,723
		計			823,588,920		1,011,385,913	△
								187,796,993
当	期	末	残	高	23,313,439,824		22,126,345,309	1,187,094,515
第	3	号	基	本				
前	期	繰	越	高	—		30,000,000	—
当	期	組	入	高	—		0	—
当	期	末	残	高	—		30,000,000	—
第	4	号	基	本				
前	期	繰	越	金	481,000,000		481,000,000	0
当	期	組	入	高	0		0	0
当	期	末	残	高	481,000,000		481,000,000	0
		合 計			—		21,625,959,396	1,374,891,508
前	期	繰	越	高	—		1,011,385,913	—
当	期	組	入	高	—		22,637,345,309	—
当	期	末	残	高	—			1,187,094,515

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	