

2006（平成18）年度 決算書

資金収支計算書

消費収支計算書

貸借対照表



学校法人 神戸女学院

資金収支計算書

2006(平成18)年 4月 1日 から
2007(平成19)年 3月31日 まで

(単位：円)

収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	(4,230,606,000)	(4,229,988,925)	(617,075)
授業料収入	2,729,155,000	2,728,694,400	460,600
入学金収入	379,118,000	379,118,000	0
実験実習料収入	13,889,000	13,881,800	7,200
教育充実資金収入	1,088,532,000	1,088,382,225	149,775
施設設備資金収入	15,400,000	15,400,000	0
その他の納付金収入	4,512,000	4,512,500	△ 500
手数料収入	(109,635,000)	(106,031,520)	(3,603,480)
入学検定料収入	100,645,000	98,260,000	2,385,000
試験料収入	490,000	771,000	△ 281,000
証明手数料収入	4,000,000	3,419,800	580,200
大学入試センター試験実施手数料収入	4,500,000	3,580,720	919,280
寄付金収入	(68,000,000)	(73,011,781)	(△ 5,011,781)
特別寄付金収入	8,000,000	10,038,944	△ 2,038,944
一般寄付金収入	60,000,000	62,972,837	△ 2,972,837
補助金収入	(590,254,000)	(605,189,883)	(△ 14,935,883)
国庫補助金収入	375,843,000	386,529,500	△ 10,686,500
地方公共団体補助金収入	214,281,000	218,530,383	△ 4,249,383
学術研究振興資金収入	130,000	130,000	0
資産運用収入	(36,310,000)	(37,091,338)	(△ 781,338)
奨学基金運用収入	410,000	409,957	43
受取利息・配当金収入	29,400,000	29,969,920	△ 569,920
施設設備利用料収入	6,500,000	6,711,461	△ 211,461
資産売却収入	(10,125,000)	(510,187,110)	(△ 500,062,110)
固定資産売却収入	5,000	5,000	0
有価証券売却収入	10,120,000	510,182,110	△ 500,062,110
事業収入	(100,100,000)	(100,387,873)	(△ 287,873)
補助活動収入	90,000,000	89,395,233	604,767
公開講座等収入	7,150,000	8,272,000	△ 1,122,000
受託事業収入	2,950,000	2,720,640	229,360
雑収入	(292,355,000)	(306,253,564)	(△ 13,898,564)
私学退職金財団交付金収入	258,793,000	274,505,700	△ 15,712,700
入学案内・問題集等売却収入	1,600,000	104,651	1,495,349
その他の雑収入	31,962,000	31,643,213	318,787
前受金収入	(800,102,000)	(845,644,500)	(△ 45,542,500)
授業料前受金収入	303,330,000	318,312,500	△ 14,982,500
入学金前受金収入	370,900,000	396,671,000	△ 25,771,000
教育充実資金前受金収入	109,547,000	114,836,000	△ 5,289,000
施設設備資金前受金収入	15,000,000	14,700,000	300,000
その他の前受金収入	1,325,000	1,125,000	200,000
その他の収入	(706,107,000)	(702,662,114)	(3,444,886)
差入保証金回収収入	100,000	100,000	0
貸付金回収収入	4,865,000	4,865,057	△ 57
貸与奨学金回収収入	36,500,000	34,054,450	2,445,550
減価償却引当特定資産からの繰入収入	429,949,000	429,949,000	0
前期末未収入金収入	233,693,000	233,693,607	△ 607
預り金受入収入	1,000,000	0	1,000,000
資金収入調整勘定	(△ 1,057,307,000)	(△ 1,120,074,027)	(62,767,027)
期末未収入金	△ 240,000,000	△ 302,767,027	62,767,027
前期末前受金	△ 817,307,000	△ 817,307,000	0
前年度繰越支払資金	(2,871,661,431)	(2,871,661,431)	
収 入 の 部 合 計	8,757,948,431	9,268,036,012	△ 510,087,581

(単位：円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(3,365,463,000)	(3,386,848,626)	(△ 21,385,626)
教員人件費支出	1,992,933,000	1,993,695,741	△ 762,741
職員人件費支出	1,054,971,000	1,056,500,771	△ 1,529,771
退職金支出	317,559,000	336,652,114	△ 19,093,114
教育研究経費支出	(1,021,698,000)	(1,004,271,341)	(△ 17,426,659)
消耗品費支出	122,176,000	123,878,495	△ 1,702,495
消耗図書費支出	94,412,000	69,128,138	25,283,862
光熱水費支出	91,570,000	89,499,622	2,070,378
旅費交通費支出	48,388,000	47,656,660	731,340
奨学費支出	3,399,000	3,549,900	△ 150,900
福利費支出	9,437,000	9,603,784	△ 166,784
通信運搬費支出	34,225,000	32,629,709	1,595,291
印刷製本費支出	80,574,000	72,953,231	7,620,769
修繕費支出	118,719,000	120,890,628	△ 2,171,628
業務委託費支出	268,807,000	286,219,206	△ 17,412,206
損害保険料支出	5,160,000	5,162,946	△ 2,946
賃借料支出	54,839,000	53,790,067	1,048,933
会費支出	8,393,000	8,936,499	△ 543,499
会合費支出	2,432,000	2,561,743	△ 129,743
手数料支出	2,433,000	2,828,417	△ 395,417
報酬費支出	30,825,000	28,470,032	2,354,968
補助費支出	23,192,000	23,723,989	△ 531,989
雑費支出	22,717,000	22,788,275	△ 71,275
管理経費支出	(285,164,000)	(297,505,578)	(△ 12,341,578)
消耗品費支出	7,852,000	6,736,707	1,115,293
消耗図書費支出	1,113,000	9,106,040	△ 7,993,040
光熱水費支出	5,859,000	7,612,135	△ 1,753,135
旅費交通費支出	6,825,000	7,356,074	△ 531,074
福利費支出	3,481,000	3,610,619	△ 129,619
通信運搬費支出	11,213,000	10,979,490	233,510
印刷製本費支出	79,288,000	80,321,257	△ 1,033,257
修繕費支出	9,606,000	9,596,024	9,976
業務委託費支出	43,452,000	45,113,249	△ 1,661,249
損害保険料支出	794,000	797,281	△ 3,281
賃借料支出	16,594,000	14,327,105	2,266,895
公租公課支出	998,000	860,300	137,700
接待交際費支出	6,000	10,657	△ 4,657
広告宣伝費支出	47,666,000	47,397,786	268,214
会費支出	4,758,000	4,889,700	△ 131,700
会合費支出	1,292,000	1,346,374	△ 54,374
手数料支出	3,351,000	3,470,053	△ 119,053
報酬費支出	22,029,000	22,080,654	△ 51,654
雑費支出	18,987,000	21,894,073	△ 2,907,073
借入金等利息支出	(42,133,000)	(42,133,712)	(△ 712)
借入金利息支出	42,133,000	42,133,712	△ 712
借入金等返済支出	(102,210,000)	(102,210,000)	(0)
借入金返済支出	102,210,000	102,210,000	0
施設関係支出	(172,404,000)	(169,625,729)	(△ 2,778,271)
建物支出	153,674,000	153,910,079	△ 236,079
建設仮勘定支出	18,730,000	15,715,650	3,014,350
設備関係支出	(85,369,000)	(83,574,466)	(△ 1,794,534)
教育研究用機器備品支出	47,223,000	44,573,817	2,649,183
図書支出	37,546,000	38,400,069	△ 854,069

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
車両支出	600,000	600,580	△ 580
資産運用支出	(692,549,000)	(1,192,134,943)	(△ 499,585,943)
有価証券購入支出	0	499,648,500	△ 499,648,500
第3号基本金引当資産支出	2,600,000	2,537,443	62,557
減価償却引当特定資産への繰入支出	689,949,000	689,949,000	0
その他の支出	(160,900,000)	(167,471,216)	(△ 6,571,216)
差入保証金支出	20,000	20,000	0
出資金支出	180,000	184,103	△ 4,103
貸与奨学金支払支出	37,600,000	37,600,000	0
前期末未払金支払支出	105,000,000	104,987,179	12,821
預り金支払支出	0	1,327,074	△ 1,327,074
前払金支払支出	18,000,000	22,127,374	△ 4,127,374
仮払金支払支出	100,000	1,225,486	△ 1,125,486
資金支出調整勘定	(△ 109,673,000)	(△ 164,194,568)	(54,521,568)
期末未払金	△ 93,000,000	△ 147,812,514	54,812,514
前期末前払金	△ 16,673,000	△ 16,382,054	△ 290,946
次年度繰越支払資金	(2,939,731,431)	(2,986,454,969)	(△ 46,723,538)
支出の部合計	8,757,948,431	9,268,036,012	△ 510,087,581

消費収支計算書

2006(平成18)年 4月 1日 から
2007(平成19)年 3月31日 まで

(単位：円)

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	(4,230,606,000)	(4,229,988,925)	(617,075)
授業料	2,729,155,000	2,728,694,400	460,600
入学金	379,118,000	379,118,000	0
実験実習料	13,889,000	13,881,800	7,200
教育充実資金	1,088,532,000	1,088,382,225	149,775
施設設備資金	15,400,000	15,400,000	0
その他の納付金	4,512,000	4,512,500	△ 500
手数料	(109,635,000)	(106,031,520)	(3,603,480)
入学検定料	100,645,000	98,260,000	2,385,000
試験料	490,000	771,000	△ 281,000
証明手数料	4,000,000	3,419,800	580,200
大学入試センター試験実施手数料	4,500,000	3,580,720	919,280
寄付金	(69,000,000)	(73,977,403)	(△ 4,977,403)
特別寄付金	8,000,000	10,038,944	△ 2,038,944
一般寄付金	60,000,000	62,972,837	△ 2,972,837
現物寄付金	1,000,000	965,622	34,378
補助金	(590,254,000)	(605,189,883)	(△ 14,935,883)
国庫補助金	375,843,000	386,529,500	△ 10,686,500
地方公共団体補助金	214,281,000	218,530,383	△ 4,249,383
学術研究振興資金	130,000	130,000	0
資産運用収入	(36,310,000)	(37,091,338)	(△ 781,338)
奨学基金運用収入	410,000	409,957	43
受取利息・配当金	29,400,000	29,969,920	△ 569,920
施設設備利用料	6,500,000	6,711,461	△ 211,461
資産売却差額	(200,000)	(548,610)	(△ 348,610)
有価証券売却差額	200,000	548,610	△ 348,610
事業収入	(100,100,000)	(100,387,873)	(△ 287,873)
補助活動収入	90,000,000	89,395,233	604,767
公開講座等収入	7,150,000	8,272,000	△ 1,122,000
受託事業収入	2,950,000	2,720,640	229,360
雑収入	(292,355,000)	(306,253,564)	(△ 13,898,564)
私学退職金財団交付金	258,793,000	274,505,700	△ 15,712,700
入学案内・問題集等売却収入	1,600,000	104,651	1,495,349
その他の雑収入	31,962,000	31,643,213	318,787
帰 属 収 入 合 計	5,428,460,000	5,459,469,116	△ 31,009,116
基 本 金 組 入 額 合 計	△ 272,000,000	△ 233,456,976	△ 38,543,024
消 費 収 入 の 部 合 計	5,156,460,000	5,226,012,140	△ 69,552,140

(単位：円)

消費支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	(3,353,483,000)	(3,374,064,020)	(△ 20,581,020)
教員人件費	1,992,933,000	1,993,695,741	△ 762,741
職員人件費	1,054,971,000	1,056,500,771	△ 1,529,771
退職給与引当金繰入額	305,579,000	323,867,508	△ 18,288,508
教育研究経費	(1,292,698,000)	(1,274,586,006)	(△ 18,111,994)
消耗品費	122,176,000	123,878,495	△ 1,702,495
消耗品図書費	94,412,000	69,128,138	25,283,862
光熱水費	91,570,000	89,499,622	2,070,378
旅費交通費	48,388,000	47,656,660	731,340
奨学費	3,399,000	3,549,900	△ 150,900
福利費	9,437,000	9,603,784	△ 166,784
通信運搬費	34,225,000	32,629,709	1,595,291
印刷製本費	80,574,000	72,953,231	7,620,769
修繕費	118,719,000	120,890,628	△ 2,171,628
業務委託費	268,807,000	286,219,206	△ 17,412,206
損害保険料	5,160,000	5,162,946	△ 2,946
賃借料	54,839,000	53,790,067	1,048,933
会費	8,393,000	8,936,499	△ 543,499
会合費	2,432,000	2,561,743	△ 129,743
手数料	2,433,000	2,828,417	△ 395,417
報酬費	30,825,000	28,470,032	2,354,968
補助費	23,192,000	23,723,989	△ 531,989
減価償却額	271,000,000	270,314,665	685,335
雑費	22,717,000	22,788,275	△ 71,275
管理経費	(339,164,000)	(351,154,191)	(△ 11,990,191)
消耗品費	7,852,000	6,736,707	1,115,293
消耗図書費	1,113,000	9,106,040	△ 7,993,040
光熱水費	5,859,000	7,612,135	△ 1,753,135
旅費交通費	6,825,000	7,356,074	△ 531,074
福利費	3,481,000	3,610,619	△ 129,619
通信運搬費	11,213,000	10,979,490	233,510
印刷製本費	79,288,000	80,321,257	△ 1,033,257
修繕費	9,606,000	9,596,024	9,976
業務委託費	43,452,000	45,113,249	△ 1,661,249
損害保険料	794,000	797,281	△ 3,281
賃借料	16,594,000	14,327,105	2,266,895
公租公課	998,000	860,300	137,700
接待交際費	6,000	10,657	△ 4,657
広告宣伝費	47,666,000	47,397,786	268,214
会費	4,758,000	4,889,700	△ 131,700
会合費	1,292,000	1,346,374	△ 54,374
手数料	3,351,000	3,470,053	△ 119,053
報酬費	22,029,000	22,080,654	△ 51,654
減価償却額	54,000,000	53,648,613	351,387
雑費	18,987,000	21,894,073	△ 2,907,073
借入金等利息	(42,133,000)	(42,133,712)	(△ 712)
借入金利息	42,133,000	42,133,712	△ 712
資産処分差額	(12,000,000)	(17,689,518)	(△ 5,689,518)
固定資産処分差額	12,000,000	17,689,518	△ 5,689,518
消費支出の部合計	5,039,478,000	5,059,627,447	△ 20,149,447
当年度消費収入超過額	116,982,000	166,384,693	
前年度繰越消費支出超過額	68,235,317	68,235,317	
基本金取崩額	0	775,230	
翌年度繰越消費収入超過額	48,746,683	98,924,606	

貸借対照表

2007(平成19)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	(12,244,254,709)	(12,065,850,939)	(178,403,770)
有形固定資産	< 7,393,844,866 >	< 7,481,336,845 >	< △ 87,491,979 >
土地	725,780,799	725,780,799	0
建物	3,932,440,817	3,975,154,497	△ 42,713,680
構築物	491,085,357	522,249,943	△ 31,164,586
教育研究用機器備品	426,381,557	486,101,388	△ 59,719,831
その他の機器備品	40,189,061	48,987,469	△ 8,798,408
図書	1,761,441,583	1,722,680,157	38,761,426
車両	810,042	382,592	427,450
建設仮勘定	15,715,650	0	15,715,650
その他の固定資産	< 4,850,409,843 >	< 4,584,514,094 >	< 265,895,749 >
電話加入権	3,986,526	3,986,526	0
差入保証金	4,520,000	4,600,000	△ 80,000
出資金	26,432,009	26,247,906	184,103
長期貸付金	0	291,347	△ 291,347
貸与奨学金	283,255,550	279,710,000	3,545,550
施設拡充引当特定資産	540,551,970	540,551,970	0
退職給与引当特定資産	900,000,000	900,000,000	0
減価償却引当特定資産	2,426,974,000	2,166,974,000	260,000,000
第3号基本金引当資産	464,689,788	462,152,345	2,537,443
コスモス引当特定資産	200,000,000	200,000,000	0
流動資産	(3,315,300,124)	(3,139,021,070)	(176,279,054)
現金預金	2,986,454,969	2,871,661,431	114,793,538
未収入金	302,767,027	233,693,607	69,073,420
短期貸付金	291,347	4,865,057	△ 4,573,710
有価証券	949,000	10,934,000	△ 9,985,000
前払金	22,438,781	16,693,461	5,745,320
仮払金	2,399,000	1,173,514	1,225,486
資産の部合計	15,559,554,833	15,204,872,009	354,682,824

負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	(2,090,998,354)	(2,215,519,056)	(△ 124,520,702)
長期借入金	1,218,180,000	1,320,390,000	△ 102,210,000
退職給与引当金	853,139,266	865,923,872	△ 12,784,606
長期未払金	19,679,088	29,205,184	△ 9,526,096
流動負債	(1,213,313,650)	(1,133,951,793)	(79,361,857)
短期借入金	102,210,000	102,210,000	0
短期未払金	157,338,610	104,987,179	52,351,431
前受金	845,644,500	817,307,000	28,337,500
預り金	108,120,540	109,447,614	△ 1,327,074
負債の部合計	3,304,312,004	3,349,470,849	△ 45,158,845

基 本 金 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	11,318,628,435	11,088,484,132	230,144,303
第3号基本金	464,689,788	462,152,345	2,537,443
第4号基本金	373,000,000	373,000,000	0
基本金の部合計	12,156,318,223	11,923,636,477	232,681,746

消 費 収 支 差 額 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
翌年度繰越消費収入超過額	98,924,606	0	98,924,606
翌年度繰越消費支出超過額	0	68,235,317	△ 68,235,317
消費収支差額の部合計	98,924,606	△ 68,235,317	167,159,923

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	15,559,554,833	15,204,872,009	354,682,824

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給与引当金

期末要支給額から兵庫県私立学校教職員退職金財団よりの交付金相当額を控除した金額(中高部)及び期末要支給額から私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額を調整した金額(大学の50%を基準として計上している。

徴収不能引当金

未収入金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。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法である。

(3) 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。

(4) 寄宿舎その他教育活動に付随する活動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。

2. 減価償却額の累計額の合計額 4,887,683,063 円

3. 担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地(簿価) 169,570,325 円

4. 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 874,438,571 円

5. その他財政及び経営の状況を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19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	1,098,349,000	1,103,165,000	4,816,000
(うち、満期保有目的の債券)	1,097,400,000	1,100,030,000	2,630,000
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	1,337,485,000	1,329,046,000	△ 8,439,000
(うち、満期保有目的の債券)	1,337,485,000	1,329,046,000	△ 8,439,000
合 計	2,635,674,000	2,632,051,000	△ 3,623,000
(うち、満期保有目的の債券)	2,634,725,000	2,628,916,000	△ 5,809,000

(2) 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	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	217,460,083 円	137,174,251 円

(3) 純額で表示した補助活動事業の収支

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。

舎費収支計算書

2006(平成18)年 4月 1日から

2007(平成19)年 3月31日まで

(単位:円)

支 出 の 部		収 入 の 部	
消耗品費	829,211	大学・舎費	92,902,500
光熱費	6,357,565	大学・音楽自習費	450,000
修繕費	2,433,347	大学・入舎費	5,425,000
電話料	35,305	私用電話料	14,730
通信費	40,430	残寮宿泊代	307,500
食料品費	9,450	その他の雑収入	2,388,967
委託外注費	789,180		
アルバイト料	357,684		
印刷料	79,895		
雑費	1,161,397		
小 計	12,093,464	小 計	101,488,697
当期収入超過額	89,395,233		
合 計	101,488,697	合 計	101,488,697

バザー収支計算書

2006(平成18)年 4月 1日から

2007(平成19)年 3月31日まで

(単位:円)

支 出 の 部		収 入 の 部	
消耗品費	337,125	入場券・大学	1,055,000
修繕費	26,250	入場券・中高	413,800
通信費	19,360	入場券・当日	169,500
食料品費	57,742	寄贈品・大学	82,135
委託外注費	984,261	寄贈品・中高	606,417
賃借料	987,420	売店・大学	43,882
印刷費	332,010	売店・中高	491,703
謝礼	22,222	売店・PTA	1,541,471
保健衛生費	24,000		
雑費	73,577		
収益配分	1,539,941		
小 計	4,403,908	小 計	4,403,908
当期収入超過額	0		
合 計	4,403,908	合 計	4,403,908