

貸 借 対 照 表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	145,060,163	381,189,535	△ 236,129,372
未収金	6,202,843	774,095	5,428,748
短期貸付金	313,931,000	292,435,000	21,496,000
施設設備整備資金等貸付金	291,399,000	269,791,000	21,608,000
入学資金貸付金	22,532,000	22,644,000	△ 112,000
流動資産合計	465,194,006	674,398,630	△ 209,204,624
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
貸付金積立資産	2,350,000,000	2,030,000,000	320,000,000
有価証券	400,000,000	300,000,000	100,000,000
現金預貯金	850,000,000	630,000,000	220,000,000
金銭信託	1,100,000,000	1,100,000,000	0
特定資産合計	2,350,000,000	2,030,000,000	320,000,000
(2) その他固定資産			
建物付属設備	0	75,138	△ 75,138
什器備品	50,537	79,415	△ 28,878
長期貸付金	1,444,119,000	1,576,350,000	△ 132,231,000
施設設備整備資金等貸付金	1,423,267,000	1,554,666,000	△ 131,399,000
入学資金貸付金	20,852,000	21,684,000	△ 832,000
その他固定資産合計	1,444,169,537	1,576,504,553	△ 132,335,016
固定資産合計	3,794,169,537	3,606,504,553	187,664,984
資産合計	4,259,363,543	4,280,903,183	△ 21,539,640
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	961,897	189,154	772,743
前受金	0	20,250,000	△ 20,250,000
預り金	925,354	2,036,328	△ 1,110,974
賞与引当金	646,000	1,798,000	△ 1,152,000
流動負債合計	2,533,251	24,273,482	△ 21,740,231
2. 固定負債			
長期借入金	2,295,152,100	2,290,411,800	4,740,300
正会員	1,368,602,100	1,363,861,800	4,740,300
特別会員	926,550,000	926,550,000	0
固定負債合計	2,295,152,100	2,290,411,800	4,740,300
負債合計	2,297,685,351	2,314,685,282	△ 16,999,931
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,350,000,000)	(2,030,000,000)	(320,000,000)
正味財産合計	1,961,678,192	1,966,217,901	△ 4,539,709
負債及び正味財産合計	4,259,363,543	4,280,903,183	△ 21,539,640

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①特定資産運用益	[4,214,212]	[2,549,047]	[1,665,165]
特定資産受取利息	4,214,212	2,549,047	1,665,165
②受取会費	[18,961,200]	[19,073,600]	[△ 112,400]
正会員受取会費	18,961,200	19,073,600	△ 112,400
③貸付事業収益	[5,562,716]	[6,608,388]	[△ 1,045,672]
貸付金受取利息	(5,562,716)	(6,608,388)	(△ 1,045,672)
施設等貸付金受取利息	5,480,468	6,561,141	△ 1,080,673
入学資金貸付金受取利息	82,248	47,247	35,001
④受託事業収益	[9,040,368]	[10,018,385]	[△ 978,017]
利子補給金収益	137,747	59,699	78,048
損失補償金収益	3,357,621	4,313,686	△ 956,065
受託事務費収益	5,545,000	5,645,000	△ 100,000
⑤雑収益	[760,320]	[0]	[760,320]
退職金財団給付金	760,320	0	760,320
経常収益計	38,538,816	38,249,420	289,396
(2) 経常費用			
①事業費	[38,041,518]	[36,526,110]	[1,515,408]
利子補給金	137,747	59,699	78,048
損失補償金	3,357,621	4,313,686	△ 956,065
職員給与	8,389,322	8,213,899	175,423
諸手当	5,108,866	4,824,147	284,719
退職給付費用	646,272	0	646,272
退職金財団負担金	1,145,664	1,145,664	0
福利厚生費	2,203,292	2,162,689	40,603
旅費交通費	25,301	52,934	△ 27,633
通信運搬費	260,938	226,411	34,527
減価償却費	(0)	(255,470)	(△ 255,470)
建物付属設備減価償却費	0	255,470	△ 255,470
消耗品費	249,314	115,992	133,322
図書費	0	44,880	△ 44,880
印刷製本費	432,227	435,290	△ 3,063
賃借料	2,280,912	708,545	1,572,367
公租公課	7,450	6,000	1,450
支払助成金	12,924,080	12,344,023	580,057
支払手数料	70,313	74,131	△ 3,818
賞与引当金繰入額	550,000	1,529,000	△ 979,000
雑費	252,199	13,650	238,549

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	[4,961,866]	[4,715,928]	[245,938]
役員報酬	190,000	190,000	0
職員給与	1,480,468	1,449,512	30,956
諸手当	902,150	851,909	50,241
退職給付費用	114,048	0	114,048
退職金財団負担金	202,176	185,328	16,848
福利厚生費	389,053	382,766	6,287
会議費	70,795	91,170	△ 20,375
旅費交通費	145,575	73,748	71,827
通信運搬費	73,991	70,321	3,670
減価償却費	(28,875)	(73,958)	(△ 45,083)
建物付属設備減価償却費	0	45,083	△ 45,083
什器備品減価償却費	28,875	28,875	0
消耗品費	43,996	19,437	24,559
図書費	120,077	67,558	52,519
修繕費	0	220,000	△ 220,000
印刷製本費	71,276	88,631	△ 17,355
賃借料	600,513	323,042	277,471
諸謝金	264,000	264,000	0
公租公課	1,700	1,700	0
支払負担金	106,700	85,000	21,700
支払手数料	6,247	7,198	△ 951
賞与引当金繰入額	96,000	269,000	△ 173,000
雑費	54,226	1,650	52,576
経常費用計	43,003,384	41,242,038	1,761,346
当期経常増減額	△ 4,464,568	△ 2,992,618	△ 1,471,950
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
除却損失	75,141	0	75,141
建物付属設備除却損	75,138	0	75,138
什器備品除却損	3	0	3
経常外費用計	75,141	0	75,141
当期経常外増減額	△ 75,141	0	△ 75,141
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,539,709	△ 2,992,618	△ 1,547,091
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,539,709	△ 2,992,618	△ 1,547,091
一般正味財産期首残高	1,966,217,901	1,969,210,519	△ 2,992,618
一般正味財産期末残高	1,961,678,192	1,966,217,901	△ 4,539,709
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	1,961,678,192	1,966,217,901	△ 4,539,709

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
	私立学校教育振興事業		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①特定資産運用益	[4,214,212]	[0]	[4,214,212]
特定資産受取利息	4,214,212	0	4,214,212
②受取会費	[14,129,162]	[4,832,038]	[18,961,200]
正会員受取会費	14,129,162	4,832,038	18,961,200
③貸付事業収益	[5,562,716]	[0]	[5,562,716]
貸付金受取利息	(5,562,716)	(0)	(5,562,716)
施設等貸付金受取利息	5,480,468	0	5,480,468
入学資金貸付金受取利息	82,248	0	82,248
④受託事業収益	[9,040,368]	[0]	[9,040,368]
利子補給金収益	137,747	0	137,747
損失補償金収益	3,357,621	0	3,357,621
受託事務費収益	5,545,000	0	5,545,000
⑤雑収益	[646,272]	[114,048]	[760,320]
退職金財団給付金	646,272	114,048	760,320
経常収益計	33,592,730	4,946,086	38,538,816
(2) 経常費用			
①事業費	[38,041,518]	[0]	[38,041,518]
利子補給金	137,747	0	137,747
損失補償金	3,357,621	0	3,357,621
職員給与	8,389,322	0	8,389,322
諸手当	5,108,866	0	5,108,866
退職給付費用	646,272	0	646,272
退職金財団負担金	1,145,664	0	1,145,664
福利厚生費	2,203,292	0	2,203,292
旅費交通費	25,301	0	25,301
通信運搬費	260,938	0	260,938
消耗品費	249,314	0	249,314
印刷製本費	432,227	0	432,227
賃借料	2,280,912	0	2,280,912
公租公課	7,450	0	7,450
支払助成金	12,924,080	0	12,924,080
支払手数料	70,313	0	70,313
賞与引当金繰入額	550,000	0	550,000
雑費	252,199	0	252,199

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
	私立学校教育振興事業		
②管理費	[0]	[4,961,866]	[4,961,866]
役員報酬	0	190,000	190,000
職員給与	0	1,480,468	1,480,468
諸手当	0	902,150	902,150
退職給付費用	0	114,048	114,048
退職金財団負担金	0	202,176	202,176
福利厚生費	0	389,053	389,053
会議費	0	70,795	70,795
旅費交通費	0	145,575	145,575
通信運搬費	0	73,991	73,991
減価償却費	(0)	(28,875)	(28,875)
什器備品減価償却費	0	28,875	28,875
消耗品費	0	43,996	43,996
図書費	0	120,077	120,077
印刷製本費	0	71,276	71,276
賃借料	0	600,513	600,513
諸謝金	0	264,000	264,000
公租公課	0	1,700	1,700
支払負担金	0	106,700	106,700
支払手数料	0	6,247	6,247
賞与引当金繰入額	0	96,000	96,000
雑費	0	54,226	54,226
経常費用計	38,041,518	4,961,866	43,003,384
当期経常増減額	△ 4,448,788	△ 15,780	△ 4,464,568
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
除却損失	90,921	△ 15,780	75,141
建物付属設備除却損	90,918	△ 15,780	75,138
什器備品除却損	3	0	3
経常外費用計	90,921	△ 15,780	75,141
当期経常外増減額	△ 90,921	15,780	△ 75,141
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,539,709	0	△ 4,539,709
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,539,709	0	△ 4,539,709
一般正味財産期首残高	1,961,337,237	4,880,664	1,966,217,901
一般正味財産期末残高	1,956,797,528	4,880,664	1,961,678,192
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	1,956,797,528	4,880,664	1,961,678,192

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

特定資産等運用している債券は、満期保有目的の債券として償却原価法（定額法）によって評価している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

職員の次年度6月賞与の支払に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込処理によっている。

(5) 貸付金の利息の帰属する時期

明確化のため該当事業年度に計上している。

2. 特定資産の増減及びその残高

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産 貸付金積立資産	2,030,000,000	800,000,000	480,000,000	2,350,000,000

3. 特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
特定資産 貸付金積立資産	2,350,000,000	(0)	(2,350,000,000)	－

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高	備 考
什 器 備 品	279,850	229,313	50,537	パソコン1台(令和3年度取得)

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位：円)

種別及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
兵庫県住宅供給公社債	300,000,000	－	－
共同発行市場地方債	100,000,000	－	－
計	400,000,000	－	－

附 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

財務諸表に関する注記 2（特定資産の増減及びその残高）及び 3（特定資産の財源等の内訳）に記載のため省略。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,798,000	646,000	1,798,000	0	646,000

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	現金預金			145,060,163
	(現 金)	手元保管	運転資金として	25,085
	(預 金)	普通預金		145,035,078
		三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	135,782,789
		三井住友信託銀行 大阪本店営業部	運転資金として	9,238,745
		三菱UFJ銀行 神戸支店	運転資金として	13,544
	未収金			6,202,843
		兵庫県私立中学高等学校連合会	公益目的事業の私立学校教職員研修事業補助金の精算に伴う返納額である。	1,296,820
		兵庫県	利子補給金請求(下期分)である。	95,703
		スバルが丘岸本学園	入学資金貸付金	4,050,000
		退職金財団	給付金	760,320
	短期貸付金			313,931,000
施設設備整備 資金等貸付金	13学校法人	公益目的保有財産であり、施設設備整備資金等貸付事業の貸付金である。	291,399,000	
入 学 資 金 貸付金	12学校法人	公益目的保有財産であり、入学資金貸付事業の貸付金である。	22,532,000	
流 動 資 産 合 計				465,194,006
(固定資産)				
特定資産				2,350,000,000
	貸付金積立資産			2,350,000,000
	有価証券	兵庫県住宅供給公社債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	300,000,000
		共同発行市場地方債	同 上	100,000,000
	現金預貯金	三井住友銀行 神戸営業部	同 上	300,000,000
		三井住友信託銀行 大阪本店営業部	同 上	450,000,000
		三菱UFJ銀行 神戸支店	同 上	100,000,000
	金銭信託	三井住友信託銀行 大阪本店営業部 8件	同 上	1,100,000,000
その他固定資産				1,444,169,537
	什器備品	金庫等4件事務室	公益目的事業及び管理目的の業務で使用する共用財産である。	50,537
	長期貸付金			1,444,119,000
	施設設備整備 資金等貸付金	13学校法人	公益目的保有財産であり、施設設備整備資金等貸付事業の貸付金である。	1,423,267,000
	入 学 資 金 貸付金	11学校法人	公益目的保有財産であり、入学資金貸付事業の貸付金である。	20,852,000
固 定 資 産 合 計				3,794,169,537
資 産 合 計				4,259,363,543

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額	
(流動負債)	未 払 金	職員	退職金である。	961,897	
		社会保険事務所	労働保険料である。	760,320	
		兵庫県	事務室の光熱水費である。	18,219	
		キャノンマーケティングジャパン	事務室の光熱水費である。	48,454	
		FLCS株式会社	コピー代(3月分)である。	4,886	
		住友トラスト・パナソニックファイナンス	PCリース代(2月、3月分)である。	25,960	
		NTTファイナンス	複合機リース代(2月、3月分)である。	36,740	
		27法人等(協会除く)	電話代(3月分)である。	7,977	
		利子補給金請求(下期分)である。	59,341		
	預り金			925,354	
		職員	職員の給与から控除した社会保険料である。	390,198	
	賞与引当金	5学校法人	公益目的事業の入学資金貸付金の一部償還金(損失補償後の回収金)である。	535,156	
職員		公益目的事業及び管理目的業務に従事する職員の賞与の引当金である。	646,000		
流 動 負 債 合 計				2,533,251	
(固定負債)	長期借入金	正 会 員 :51学校法人	公益目的事業である施設設備整備資金等貸付金の財源で、会員等から借入している。	2,295,152,100	
		特別会員:兵庫県、神戸市等 23地方公共団体		同 上	1,368,602,100
					926,550,000
固 定 負 債 合 計				2,295,152,100	
負 債 合 計				2,297,685,351	
正 味 財 産				1,961,678,192	