

貸 借 対 照 表

平成31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	59,839,454	109,291,289	△ 49,451,835
未収金	73,912	98,246	△ 24,334
有価証券	0	0	0
前払金	0	0	0
短期貸付金	300,652,000	262,988,000	37,664,000
施設設備整備資金等貸付金	266,897,000	225,177,000	41,720,000
入学資金貸付金	33,755,000	37,811,000	△ 4,056,000
流動資産合計	360,565,366	372,377,535	△ 11,812,169
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
貸付金積立資産	1,200,000,000	1,500,000,000	△ 300,000,000
有価証券	800,000,000	800,000,000	0
現金預貯金	400,000,000	700,000,000	△ 300,000,000
特定資産合計	1,200,000,000	1,500,000,000	△ 300,000,000
(2) その他固定資産			
什器備品	13	13	0
長期貸付金	2,727,567,200	2,463,496,200	264,071,000
施設設備整備資金等貸付金	2,695,979,200	2,429,518,200	266,461,000
入学資金貸付金	31,588,000	33,978,000	△ 2,390,000
その他固定資産合計	2,727,567,213	2,463,496,213	264,071,000
固定資産合計	3,927,567,213	3,963,496,213	△ 35,929,000
資産合計	4,288,132,579	4,335,873,748	△ 47,741,169
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	49,812	132,276	△ 82,464
預り金	2,597,074	2,735,237	△ 138,163
賞与引当金	1,213,000	1,780,000	△ 567,000
流動負債合計	3,859,886	4,647,513	△ 787,627
2. 固定負債			
長期借入金	2,309,208,200	2,354,700,700	△ 45,492,500
正会員	1,382,658,200	1,428,150,700	△ 45,492,500
特別会員	926,550,000	926,550,000	0
固定負債合計	2,309,208,200	2,354,700,700	△ 45,492,500
負債合計	2,313,068,086	2,359,348,213	△ 46,280,127
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)	(1,200,000,000)	(1,500,000,000)	(△ 300,000,000)
正味財産合計	1,975,064,493	1,976,525,535	△ 1,461,042
負債及び正味財産合計	4,288,132,579	4,335,873,748	△ 47,741,169

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	[639,804]	[656,014]	[△ 16,210]
特定資産受取利息	639,804	656,014	△ 16,210
②受取会費	[20,448,000]	[20,701,200]	[△ 253,200]
正会員受取会費	20,448,000	20,701,200	△ 253,200
③貸付事業収益	[9,218,503]	[11,254,015]	[△ 2,035,512]
貸付金受取利息	(9,218,503)	(11,254,015)	(△ 2,035,512)
施設等貸付金受取利息	9,156,016	11,159,077	△ 2,003,061
入学資金貸付金受取利息	62,487	94,938	△ 32,451
④受託事業収益	[14,324,162]	[12,070,983]	[2,253,179]
利子補給金	106,902	158,365	△ 51,463
損失補償金	8,572,260	6,267,618	2,304,642
受託事務費	5,645,000	5,645,000	0
⑤雑収益	[1,228,800]	[0]	[1,228,800]
受取利息	0	0	0
退職金財団給付金	1,228,800	0	1,228,800
雑収益	0	0	0
経常収益計	45,859,269	44,682,212	1,177,057
(2) 経常費用			
①事業費	[43,924,402]	[44,630,904]	[△ 706,502]
利子補給金	106,902	158,365	△ 51,463
損失補償金	8,572,260	6,267,618	2,304,642
職員給与	7,803,693	8,536,506	△ 732,813
諸手当	3,821,405	5,654,524	△ 1,833,119
退職給付費用	1,075,200	0	1,075,200
退職金財団負担金	858,061	1,190,700	△ 332,639
福利厚生費	1,332,835	1,950,605	△ 617,770
旅費交通費	177,285	204,209	△ 26,924
通信運搬費	299,460	283,633	15,827
消耗什器備品費	0	97,081	△ 97,081
消耗品費	59,902	36,310	23,592
図書費	86,704	147,260	△ 60,556
修繕費	48,060	48,060	0
印刷製本費	507,231	493,939	13,292
賃借料	2,480,028	2,365,971	114,057
公租公課	8,979	11,649	△ 2,670
支払負担金	30,000	0	30,000
支払助成金	15,336,000	15,497,700	△ 161,700
支払手数料	100,440	100,116	324
研修費	0	0	0
賞与引当金繰入額	1,062,000	1,558,000	△ 496,000
雑費	157,957	28,658	129,299

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	[3,395,909]	[3,882,419]	[△ 486,510]
役員報酬	110,000	220,000	△ 110,000
職員給与	1,114,807	1,219,494	△ 104,687
諸手当	546,484	807,787	△ 261,303
退職給付費用	153,600	0	153,600
退職金財団負担金	122,579	170,100	△ 47,521
福利厚生費	190,404	278,657	△ 88,253
会議費	26,160	30,850	△ 4,690
旅費交通費	70,265	67,751	2,514
通信運搬費	31,106	29,148	1,958
消耗什器備品費	0	11,999	△ 11,999
消耗品費	7,403	4,488	2,915
図書費	10,780	18,264	△ 7,484
修繕費	5,940	5,940	0
印刷製本費	64,082	65,765	△ 1,683
賃借料	306,521	292,423	14,098
諸謝金	339,200	259,200	80,000
公租公課	121	1,051	△ 930
支払負担金	126,000	173,000	△ 47,000
支払手数料	0	1,026	△ 1,026
研修費	0	0	0
賞与引当金繰入額	151,000	222,000	△ 71,000
雑費	19,457	3,476	15,981
經常費用計	47,320,311	48,513,323	△ 1,193,012
当期經常増減額	△ 1,461,042	△ 3,831,111	2,370,069
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,461,042	△ 3,831,111	2,370,069
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,461,042	△ 3,831,111	2,370,069
一般正味財産期首残高	1,976,525,535	1,980,356,646	△ 3,831,111
一般正味財産期末残高	1,975,064,493	1,976,525,535	△ 1,461,042
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	1,975,064,493	1,976,525,535	△ 1,461,042

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	[639,804]	[0]	[639,804]	
特定資産受取利息	639,804	0	639,804	
②受取会費	[17,205,691]	[3,242,309]	[20,448,000]	
正会員受取会費	17,205,691	3,242,309	20,448,000	
③貸付事業収益	[9,218,503]	[0]	[9,218,503]	
貸付金受取利息	(9,218,503)	(0)	(9,218,503)	
施設等貸付金受取利息	9,156,016	0	9,156,016	
入学資金貸付金受取利息	62,487	0	62,487	
④受託事業収益	[14,324,162]	[0]	[14,324,162]	
利子補給金	106,902	0	106,902	
損失補償金	8,572,260	0	8,572,260	
受託事務費	5,645,000	0	5,645,000	
⑤雑収益	[1,075,200]	[153,600]	[1,228,800]	
受取利息	0	0	0	
退職金財団給付金	1,075,200	153,600	1,228,800	
雑収益	0	0	0	
経常収益計	42,463,360	3,395,909	45,859,269	
(2) 経常費用				
①事業費	[43,924,402]	[0]	[43,924,402]	
利子補給金	106,902	0	106,902	
損失補償金	8,572,260	0	8,572,260	
職員給与	7,803,693	0	7,803,693	
諸手当	3,821,405	0	3,821,405	
退職給付費用	1,075,200	0	1,075,200	
退職金財団負担金	858,061	0	858,061	
福利厚生費	1,332,835	0	1,332,835	
旅費交通費	177,285	0	177,285	
通信運搬費	299,460	0	299,460	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	59,902	0	59,902	
図書費	86,704	0	86,704	
修繕費	48,060	0	48,060	
印刷製本費	507,231	0	507,231	
賃借料	2,480,028	0	2,480,028	
公租公課	8,979	0	8,979	
支払負担金	30,000	0	30,000	
支払助成金	15,336,000	0	15,336,000	
支払手数料	100,440	0	100,440	
賞与引当金繰入額	1,062,000	0	1,062,000	
雑費	157,957	0	157,957	

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]	[3,395,909]	[3,395,909]
役員報酬	0	110,000	110,000
職員給与	0	1,114,807	1,114,807
諸手当	0	546,484	546,484
退職給付費用	0	153,600	153,600
退職金財団負担金	0	122,579	122,579
福利厚生費	0	190,404	190,404
会議費	0	26,160	26,160
旅費交通費	0	70,265	70,265
通信運搬費	0	31,106	31,106
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	7,403	7,403
図書費	0	10,780	10,780
修繕費	0	5,940	5,940
印刷製本費	0	64,082	64,082
賃借料	0	306,521	306,521
諸謝金	0	339,200	339,200
公租公課	0	121	121
支払負担金	0	126,000	126,000
支払手数料	0	0	0
研修費	0	0	0
賞与引当金繰入額	0	151,000	151,000
雑費	0	19,457	19,457
経常費用計	43,924,402	3,395,909	47,320,311
当期経常増減額	△ 1,461,042	0	△ 1,461,042
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,461,042	0	△ 1,461,042
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,461,042	0	△ 1,461,042
一般正味財産期首残高	1,976,034,890	490,645	1,976,525,535
一般正味財産期末残高	1,974,573,848	490,645	1,975,064,493
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	1,974,573,848	490,645	1,975,064,493

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。

2. 特定資産の増減額及びその残高

(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	1,500,000,000	0	300,000,000	1,200,000,000
計	1,500,000,000	0	300,000,000	1,200,000,000

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	1,200,000,000	(0)	(1,200,000,000)	(0)
計	1,200,000,000	(0)	(1,200,000,000)	(0)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却 累計額	当期末残高	備 考
什器備品	304,450	304,437	13	

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	800,000,000	—	—
計	800,000,000	—	—

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	1,780,000	1,213,000	1,780,000		1,213,000

財 産 目 録

平成31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			59,839,454
	(現 金)	手元保管	運転資金として	48,841
	(預 金)	普通預金		59,790,613
		三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	58,312,717
		三井住友信託銀行 大阪本店営業部	運転資金として	1,468,896
		三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	9,000
	未収金			73,912
		兵庫県	公益目的事業の入学資金貸付金利子補給金である。	40,935
		兵庫県	公益目的事業の入学資金貸付金受取利息である。	25,186
		兵庫労働局	雇用保険料概算払いの精算	7,791
	短期貸付金			300,652,000
	施設設備整備 資金等貸付金	園田学園等 14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。	266,897,000
	入 学 資 金 貸付金	スバルが丘学園等 9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。	33,755,000
流 動 資 産 合 計				360,565,366
(固定資産)	特定資産			1,200,000,000
	貸付金積立資産			1,200,000,000
	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。	800,000,000
	現金預貯金	三井住友信託銀行 大阪本店営業部	同上	400,000,000
	その他固定資産			2,727,567,213
	什器備品	保管庫等 7件 事務室他	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。	13
	長期貸付金			2,727,567,200
	施設設備整備 資金等貸付金	園田学園等 16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。	2,695,979,200
	入 学 資 金 貸付金	スバルが丘学園等 9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。	31,588,000
固 定 資 産 合 計				3,927,567,213
資 産 合 計				4,288,132,579

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	報徳学園等 24学校法人、 三井住友銀行等 3銀行 NTTファイナンス(株) ソフトバンクテレコム(株)	公益目的事業の入学資金貸付金利子補給金である。 公益目的事業及び管理目的の業務に使用する通信回線料である。 同 上	49,812
				40,935
				5,647
				3,230
	預り金	スバルが丘学園等 10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。	2,597,074
				2,597,074
賞与引当金	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。	1,213,000	
流 動 負 債 合 計				3,859,886
(固定負債)	長期借入金	正 会 員 :雲雀丘学園等 52学校法人 特別会員:兵庫県、神戸市等 23地方公共団体	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。 同 上	2,309,208,200
				1,382,658,200
				926,550,000
固 定 負 債 合 計				2,309,208,200
負 債 合 計				2,313,068,086
正 味 財 産				1,975,064,493