

平成27年度計算書類

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

[計算書類の種類]

資 金 収 支 計 算 書

活動区分資金収支 計算書

事業活動収支 計 算 書

貸 借 対 照 表

固 定 資 産 明 細 表

借 入 金 明 細 表

基 本 金 明 細 表

学校法人名 学校法人 湊川相野学園

学校法人所在地 兵庫県三田市四ッ辻1430

独立監査人の監査報告書

平成28年5月31日

学校法人 湊川相野学園
理事会 御中

監査法人 トラスト

指定社員 公認会計士
業務執行社員

大西美喜男

当監査法人は、私立学校振興助成法第14条第3項の規定に基づく監査報告を行うため、平成27年3月30日付け文部科学省告示第73号に基づき、学校法人湊川相野学園の平成27年度（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）の計算書類、すなわち、資金収支計算書（人件費支出内訳表を含む。）、事業活動収支計算書、貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。）、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

計算書類に対する理事者の責任

理事者の責任は、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続きが実施される。監査手続きは、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続きを立案するために、計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の計算書類が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して、学校法人湊川相野学園の平成28年3月31日をもって終了する会計年度の経営の状況及び同日現在の財政状態をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

学校法人与当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

資金収支計算書

平成27年 4月 1日 から
平成28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	1,054,694,690	1,035,211,467	19,483,223
授業料収入	563,831,000	546,889,917	16,941,083
教育充実費収入	83,566,000	83,568,000	△ 2,000
入学金収入	82,600,000	82,600,000	0
施設設備費収入	146,605,300	146,607,300	△ 2,000
実験実習料収入	9,226,000	9,168,000	58,000
基本保育料収入	168,866,390	166,378,250	2,488,140
手数料収入	46,476,318	46,779,400	△ 303,082
入学検定料収入	42,465,000	42,645,000	△ 180,000
試験料収入	400,000	289,000	111,000
証明手数料収入	161,318	215,400	△ 54,082
入園受準備金収入	3,450,000	3,630,000	△ 180,000
寄付金収入	13,353,000	11,176,200	2,176,800
特別寄付金収入	0	4,087,000	△ 4,087,000
一般寄付金収入	13,353,000	7,089,200	6,263,800
補助金収入	928,784,750	938,151,156	△ 9,366,406
国庫補助金収入	74,763,000	178,386,830	△ 103,623,830
地方補助金収入	339,179,950	341,628,926	△ 2,448,976
施設型給付費収入	514,841,800	418,135,400	96,706,400
資産売却収入	599,800,031	599,800,031	0
有価証券売却収入	599,800,031	599,800,031	0
付随事業・収益事業収入	77,054,613	81,087,914	△ 4,033,301
補助活動収入	72,759,412	71,949,836	809,576
特別講座収入	4,295,201	5,834,208	△ 1,539,007
保育所収入	0	3,303,870	△ 3,303,870
受取利息・配当金収入	47,006,250	50,076,060	△ 3,069,810
その他の受取利息・配当金収入	47,006,250	50,076,060	△ 3,069,810
雑収入	70,959,617	77,628,227	△ 6,668,610
施設設備利用料収入	5,218,385	5,488,291	△ 269,906
退職金財団交付金収入	41,920,825	42,865,431	△ 944,606
その他の雑収入	23,820,407	29,274,505	△ 5,454,098
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	250,562,880	257,707,200	△ 7,144,320
入学前受金収入	88,050,000	77,600,000	10,450,000
補助活動前受金収入	8,658,800	2,750,000	5,908,800
授業料等前受金収入	153,854,080	177,357,200	△ 23,503,120
その他の収入	483,136,863	565,002,821	△ 81,865,958
前期末未収入金収入	298,136,863	298,136,863	0
預り金収入	180,000,000	256,984,665	△ 76,984,665
仮払金収入	5,000,000	9,881,293	△ 4,881,293
資金収入調整勘定	△ 272,138,075	△ 295,449,293	23,311,218
期末未収入金	△ 44,257,075	△ 66,668,293	22,411,218
前期末前受金	△ 227,881,000	△ 228,781,000	900,000
前年度繰越支払資金	1,812,879,884	1,812,879,884	
収入の部合計	5,112,570,821	5,180,051,067	△ 67,480,246

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,283,861,113	1,293,502,195	△ 9,641,082
教員人件費支出	953,985,990	967,703,457	△ 13,717,467
職員人件費支出	280,324,608	275,779,617	4,544,991
役員報酬支出	5,293,440	5,293,440	0
退職金支出	44,257,075	44,725,681	△ 468,606
教育研究経費支出	482,012,411	478,122,885	3,889,526
教材費支出	10,219,191	9,956,352	262,839
消耗品費支出	34,151,642	35,622,040	△ 1,470,398
印刷製本費支出	4,138,720	4,836,462	△ 697,742
通信費支出	6,475,537	6,508,030	△ 32,493
新聞雑誌費支出	3,341,056	3,799,964	△ 458,908
旅費交通費支出	7,762,234	7,215,800	546,434
光熱水費支出	50,411,075	49,498,531	912,544
保健衛生費支出	7,300,283	7,507,089	△ 206,806
車両燃料費支出	90,000	83,888	6,112
諸会費支出	4,442,550	3,927,187	515,363
奨学費支出	52,937,000	53,091,400	△ 154,400
賃借料支出	14,314,814	14,666,848	△ 352,034
生徒諸費支出	1,203,656	880,697	322,959
支払手数料支出	37,161,857	34,682,779	2,479,078
支払修繕料支出	185,212,604	182,404,037	2,808,567
環境整備費支出	6,698,317	7,458,547	△ 760,230
損害保険料支出	2,803,610	3,005,676	△ 202,066
公租公課支出	50,000	0	50,000
実習委託費支出	5,033,600	5,072,600	△ 39,000
建物解体費支出	40,500,000	40,500,000	0
雑費支出	7,764,665	7,404,958	359,707
管理経費支出	344,336,732	352,328,388	△ 7,991,656
消耗品費支出	10,429,357	10,349,750	79,607
印刷製本費支出	10,303,375	10,176,186	127,189
通信費支出	3,395,907	3,252,448	143,459
新聞雑誌費支出	355,379	355,708	△ 329
旅費交通費支出	4,802,657	4,861,255	△ 58,598
光熱水費支出	11,100,213	10,414,639	685,574
保健衛生費支出	4,447,775	3,860,697	587,078
車両燃料費支出	410,000	373,822	36,178
諸会費支出	1,887,882	1,784,876	103,006
広報費支出	24,286,040	24,294,132	△ 8,092
広告費支出	163,620	151,020	12,600
会合費支出	1,321,677	1,088,185	233,492
賃借料支出	8,351,333	8,328,171	23,162
渉外費支出	9,416,855	9,493,968	△ 77,113
支払手数料支出	31,396,655	32,513,257	△ 1,116,602
支払修繕料支出	108,427,052	116,584,654	△ 8,157,602
損害保険料支出	982,418	967,580	14,838
公租公課支出	1,453,701	1,465,351	△ 11,650
福利費支出	5,561,784	5,411,743	150,041
私大経常費等償還金支出	16,000	16,000	0
スクールバス活動費支出	27,104,392	28,461,201	△ 1,356,809
給食活動費支出	74,157,163	73,579,618	577,545
親子学級費支出	1,006,624	1,062,753	△ 56,129
雑費支出	3,558,873	3,481,374	77,499
借入金等利息支出	750,000	750,000	0
借入金利息支出	750,000	750,000	0
借入金等返済支出	0	0	0
施設関係支出	271,407,869	272,757,869	△ 1,350,000
建物支出	165,687,554	167,037,554	△ 1,350,000
構築物支出	62,552,715	62,552,715	0
建設仮勘定支出	43,167,600	43,167,600	0
設備関係支出	28,909,993	26,358,809	2,551,184

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
教育研究用機器備品支出	25,463,660	23,556,573	1,907,087
管理用機器備品支出	1,241,648	1,161,543	80,105
図書支出	2,204,685	1,640,693	563,992
資産運用支出	774,926,532	779,360,881	△ 4,434,349
有価証券購入支出	649,483,332	649,830,681	△ 347,349
学園施設設備拡引当特定資産繰入支出	100,000,000	104,087,000	△ 4,087,000
保育所人件費引当特定資産繰入支出	15,000,000	15,000,000	0
保育所施設整備引当特定資産繰入支出	10,000,000	10,000,000	0
出資金支出	443,200	443,200	0
その他の支出	327,830,777	424,025,264	△ 96,194,487
前期末未払金支払支出	142,830,777	142,830,777	0
預り金支出	180,000,000	267,446,826	△ 87,446,826
仮払金支出	5,000,000	13,747,661	△ 8,747,661
〔予備費〕	(0) 200,000		200,000
資金支出調整勘定	△ 44,257,075	△ 150,025,290	105,768,215
期末未払金	△ 44,257,075	△ 150,025,290	105,768,215
翌年度繰越支払資金	1,642,592,469	1,702,870,066	△ 60,277,597
支出の部合計	5,112,570,821	5,180,051,067	△ 67,480,246

活動区分資金収支計算書

平成27年 4月 1日 から
平成28年 3月31日 まで

(単位 円)

		科 目	金額
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	1,035,211,467
		手数料収入	46,779,400
		特別寄付金収入	4,087,000
		一般寄付金収入	7,089,200
		経常費等補助金収入	938,151,156
		付随事業収入	81,087,914
		雑収入	77,628,227
		教育活動資金収入計	2,190,034,364
	支出	人件費支出	1,293,502,195
		教育研究経費支出	478,122,885
		管理経費支出	352,328,388
		教育活動資金支出計	2,123,953,468
		差引	66,080,896
		調整勘定等	65,732,535
	教育活動資金収支差額		131,813,431
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額
	収入		
		施設整備等活動資金収入計	0
	支出	施設関係支出	272,757,869
		設備関係支出	26,358,809
		学園施設設備拡引当特定資産繰入支出	104,087,000
		保育所施設整備引当特定資産繰入支出	10,000,000
		施設整備等活動資金支出計	413,203,678
		差引	△ 413,203,678
		調整勘定等	201,856,748
	施設整備等活動資金収支差額		△ 211,346,930
	小計（教育活動資金収支差額＋施設整備等活動資金収支差額）		△ 79,533,499
その他の活動による資金収支	科 目		金額
	収入	有価証券売却収入	599,800,031
		預り金収入	256,984,665
		仮払金収入	9,881,293
		小計	866,665,989
		受取利息・配当金収入	50,076,060
		その他の活動資金収入計	916,742,049
	支出	有価証券購入支出	649,830,681
		保育所人件費引当特定資産繰入支出	15,000,000
		出資金支出	443,200
		預り金支出	267,446,826
		仮払金支出	13,747,661
		小計	946,468,368
		借入金等利息支出	750,000
		その他の活動資金支出計	947,218,368
		差引	△ 30,476,319
		調整勘定等	0
	その他の活動資金収支差額		△ 30,476,319
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）		△ 110,009,818
	前年度繰越支払資金		1,812,879,884
	翌年度繰越支払資金		1,702,870,066

(注記)

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項目	資金収支 計算書計上額	教育活動 による資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	257,707,200	257,707,200	0	0
前期末未収入金収入	298,136,863	118,769,863	179,367,000	0
期末未収入金	△ 66,668,293	△ 66,668,293	0	0
前期末前受金	△ 228,781,000	△ 228,781,000	0	0
収入計	260,394,770	81,027,770	179,367,000	0
前期末長期未払金支払支出	0	0	0	0
前期末未払金支払支出	142,830,777	142,661,725	169,052	0
前払金支払支出	0	0	0	0
期末長期未払金	0	0	0	0
期末未払金	△ 150,025,290	△ 127,366,490	△ 22,658,800	0
前期末前払金	0	0	0	0
支出計	△ 7,194,513	15,295,235	△ 22,489,748	0
収入計 - 支出計	267,589,283	65,732,535	201,856,748	0

事業活動収支計算書

平成27年 4月 1日 から
平成28年 3月31日 まで

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異
教育活動収支	学生生徒等納付金	1,054,694,690	1,035,211,467	19,483,223
	授業料	563,831,000	546,889,917	16,941,083
	教育充実費	83,566,000	83,568,000	△ 2,000
	入学金	82,600,000	82,600,000	0
	施設設備費	146,605,300	146,607,300	△ 2,000
	実験実習料	9,226,000	9,168,000	58,000
	基本保育料	168,866,390	166,378,250	2,488,140
	手数料	46,476,318	46,779,400	△ 303,082
	入学検定料	42,465,000	42,645,000	△ 180,000
	試験料	400,000	289,000	111,000
	証明手数料	161,318	215,400	△ 54,082
	入園受準備金	3,450,000	3,630,000	△ 180,000
	寄付金	13,353,000	14,152,346	△ 799,346
	特別寄付金	0	4,087,000	△ 4,087,000
	一般寄付金	13,353,000	7,089,200	6,263,800
	現物寄付	0	2,976,146	△ 2,976,146
	経常費等補助金	928,784,750	938,866,413	△ 10,081,663
	国庫補助金	74,763,000	178,386,830	△ 103,623,830
	地方補助金	339,179,950	342,344,183	△ 3,164,233
	施設型給付費	514,841,800	418,135,400	96,706,400
	付随事業収入	77,054,613	81,087,914	△ 4,033,301
	補助活動収入	72,759,412	71,949,836	809,576
	特別講座収入	4,295,201	5,834,208	△ 1,539,007
	保育所収入	0	3,303,870	△ 3,303,870
	雑収入	70,959,617	77,628,227	△ 6,668,610
	施設設備利用料	5,218,385	5,488,291	△ 269,906
	退職金財団交付金	41,920,825	42,865,431	△ 944,606
	その他の雑収入	23,820,407	29,274,505	△ 5,454,098
	教育活動収入計	2,191,322,988	2,193,725,767	△ 2,402,779

(単位 円)

教育活動収支	事業活動支出の部	科 目	予 算				決 算				差 異			
		人件費	1,283,861,113				1,291,635,439				△	7,774,326		
		教員人件費	953,985,990				967,703,457				△	13,717,467		
		職員人件費	280,324,608				275,779,617					4,544,991		
		役員報酬	5,293,440				5,293,440					0		
		退職給与引当金繰入額	0				9,910,844				△	9,910,844		
		退職金	44,257,075				32,948,081					11,308,994		
		教育研究経費	627,722,193				618,010,185					9,712,008		
		教材費	10,219,191				9,956,352					262,839		
		消耗品費	34,151,642				35,622,040				△	1,470,398		
		印刷製本費	4,138,720				4,836,462				△	697,742		
		通信費	6,475,537				6,508,030				△	32,493		
		新聞雑誌費	3,341,056				3,799,964				△	458,908		
		旅費交通費	7,762,234				7,215,800					546,434		
		光熱水費	50,411,075				49,498,531					912,544		
		保健衛生費	7,300,283				7,507,089				△	206,806		
		車両燃料費	90,000				83,888					6,112		
		諸会費	4,442,550				3,927,187					515,363		
		奨学費	52,937,000				53,091,400				△	154,400		
		賃借料	14,314,814				14,666,848				△	352,034		
		生徒諸費	1,203,656				880,697					322,959		
		支払手数料	37,161,857				34,682,779					2,479,078		
		支払修繕料	185,212,604				182,404,037					2,808,567		
		環境整備費	6,698,317				7,458,547				△	760,230		
		損害保険料	2,803,610				3,005,676				△	202,066		
		公租公課	50,000				0					50,000		
		実習委託費	5,033,600				5,072,600				△	39,000		
		建物解体費	40,500,000				40,500,000					0		
		雑費	7,764,665				7,404,958					359,707		
		減価償却額	145,709,782				139,887,300					5,822,482		
		管理経費	363,021,279				371,006,071				△	7,984,792		
		消耗品費	10,429,357				10,349,750					79,607		
		印刷製本費	10,303,375				10,176,186					127,189		
		通信費	3,395,907				3,252,448					143,459		
		新聞雑誌費	355,379				355,708				△	329		
		旅費交通費	4,802,657				4,861,255				△	58,598		
		光熱水費	11,100,213				10,414,639					685,574		
		保健衛生費	4,447,775				3,860,697					587,078		
		車両燃料費	410,000				373,822					36,178		
		諸会費	1,887,882				1,784,876					103,006		
		広報費	24,286,040				24,294,132				△	8,092		
		広告費	163,620				151,020					12,600		
		会合費	1,321,677				1,088,185					233,492		
		賃借料	8,351,333				8,328,171					23,162		
		渉外費	9,416,855				9,493,968				△	77,113		
		支払手数料	31,396,655				32,513,257				△	1,116,602		
		支払修繕料	108,427,052				116,584,654				△	8,157,602		
		損害保険料	982,418				967,580					14,838		
		公租公課	1,453,701				1,465,351				△	11,650		
		福利費	5,561,784				5,411,743					150,041		
		私大経常費等償還金	16,000				16,000					0		
		スクールバス活動費	27,104,392				28,461,201				△	1,356,809		
		給食活動費	74,157,163				73,579,618					577,545		
		親子学級費	1,006,624				1,062,753				△	56,129		
		雑費	3,558,873				3,481,374					77,499		
		減価償却額	18,684,547				18,677,683					6,864		
		徴収不能額等	0				0					0		
		教育活動支出計	2,274,604,585				2,280,651,695				△	6,047,110		
		教育活動収支差額	△ 83,281,597				△ 86,925,928					3,644,331		

(単位 円)

事業活動外収支	事業活動外収入の部	科目	予算	決算	差異
		受取利息・配当金	47,006,250	50,076,060	△ 3,069,810
		その他の受取利息・配当金	47,006,250	50,076,060	△ 3,069,810
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	47,006,250	50,076,060	△ 3,069,810
	事業活動外支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	750,000	750,000	0
		借入金利息	750,000	750,000	0
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	750,000	750,000	0
		教育活動外収支差額	46,256,250	49,326,060	△ 3,069,810
		経常収支差額	△ 37,025,347	△ 37,599,868	574,521

(単位 円)

特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	0	0	0
		特別収入計	0	0	0
特別収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	93,249,000	97,678,734	△ 4,429,734
		建物処分差額	93,249,000	97,321,022	△ 4,072,022
		教育研究用機器備品処分差額	0	133,485	△ 133,485
		管理用機器備品処分差額	0	12	△ 12
		有価証券処分差額	0	224,215	△ 224,215
		その他の特別支出	0	715,257	△ 715,257
		過年度修正額	0	715,257	△ 715,257
		特別支出計	93,249,000	98,393,991	△ 5,144,991
		特別収支差額	△ 93,249,000	△ 98,393,991	5,144,991
		[予備費]	(0)		200,000
		基本金組入前当年度収支差額	△ 130,474,347	△ 135,993,859	5,519,512
		基本金組入額合計	△ 357,150,262	△ 93,663,958	△ 263,486,304
		当年度収支差額	△ 487,624,609	△ 229,657,817	△ 257,966,792
		前年度繰越収支差額	504,000,508	504,000,508	0
		基本金取崩額	0	239,833,321	△ 239,833,321
		翌年度繰越収支差額	16,375,899	514,176,012	△ 497,800,113
		(参考)			
		事業活動収入計	2,238,329,238	2,243,801,827	△ 5,472,589
		事業活動支出計	2,368,803,585	2,379,795,686	△ 10,992,101

貸借対照表

平成28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	7,715,559,741	7,490,149,784	225,409,957
有形固定資産	4,570,342,151	4,523,967,829	46,374,322
土地	972,017,007	972,017,007	0
建物	3,257,736,810	3,303,656,066	△ 45,919,256
構築物	119,569,784	67,548,776	52,021,008
教育研究用機器備品	138,901,215	136,045,554	2,855,661
管理用機器備品	18,167,111	21,403,443	△ 3,236,332
図書	18,364,654	19,957,024	△ 1,592,370
車両	2,417,970	3,339,959	△ 921,989
建設仮勘定	43,167,600	0	43,167,600
特定資産	1,327,137,806	1,198,050,806	129,087,000
退職給与引当特定資産	238,487,306	238,487,306	0
学園施設設備拡充引当特定資産	1,018,650,500	914,563,500	104,087,000
保育所人件費引当特定資産	35,000,000	20,000,000	15,000,000
保育所施設整備等引当特定資産	35,000,000	25,000,000	10,000,000
その他の固定資産	1,818,079,784	1,768,131,149	49,948,635
電話加入権	973,936	973,936	0
出資金	19,742,700	19,299,500	443,200
有価証券	1,796,429,747	1,746,623,312	49,806,435
施設利用権	933,401	1,234,401	△ 301,000
流動資産	1,773,901,932	2,111,513,952	△ 337,612,020
現金預金	1,702,870,066	1,812,879,884	△ 110,009,818
未収入金	66,668,293	298,136,863	△ 231,468,570
仮払金	4,363,573	497,205	3,866,368
資産の部合計	9,489,461,673	9,601,663,736	△ 112,202,063

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	351,393,872	353,260,628	△ 1,866,756
長期借入金	150,000,000	150,000,000	0
退職給与引当金	201,393,872	203,260,628	△ 1,866,756
流動負債	418,310,234	392,651,682	25,658,552
未払金	150,025,290	142,830,777	7,194,513
前受金	257,707,200	228,781,000	28,926,200
預り金	10,577,744	21,039,905	△ 10,462,161
負債の部合計	769,704,106	745,912,310	23,791,796
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	8,205,581,555	8,351,750,918	△ 146,169,363
第1号基本金	8,063,009,555	8,211,750,918	△ 148,741,363
第4号基本金	142,572,000	140,000,000	2,572,000
繰越収支差額	514,176,012	504,000,508	10,175,504
翌年度繰越収支差額	514,176,012	504,000,508	10,175,504
純資産の部合計	8,719,757,567	8,855,751,426	△ 135,993,859
負債及び純資産の部合計	9,489,461,673	9,601,663,736	△ 112,202,063

(注記)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

未収入金の徴収不能に備える為、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金

短期大学の引当金額の算定方法は、期末要支給額 132,727,400円の100%を基にして私立大学退職金財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との繰入調整額を加減した金額を計上している。

(2) その他重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

評価基準：原価法

評価方法：総平均法

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法：預り金に係る収入と支出は相殺して表示している

2. 重要な会計方針の変更等

学校法人会計基準の一部を改正する省令(平成25年4月22日文部科学省令第15号)に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表(固定資産明細表を含む。)について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

3. 減価償却額の累計額の合計額

3,670,803,867 円

4. 徴収不能引当金の合計額

0 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

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

9,926,400 円

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 172,658,800 円

7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策
第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

8. その他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28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	808,700,000	820,859,000	12,159,000
(うち満期保有目的の債券)	(808,700,000)	(820,859,000)	(12,159,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	1,687,729,747	1,572,377,747	△ 115,352,000
(うち満期保有目的の債券)	(1,687,729,747)	(1,572,377,747)	(△115,352,000)
合 計	2,496,429,747	2,393,236,747	△ 103,193,000
(うち満期保有目的の債券)	(2,496,429,747)	(2,393,236,747)	(△103,193,000)

固定資産明細表

平成27年 4月 1日 から
平成28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	972,017,007	0	0	972,017,007	0	972,017,007	
	建物	5,669,251,792	167,037,554	154,495,580	5,681,793,766	2,424,056,956	3,257,736,810	*1
	構築物	446,522,852	62,552,715	0	509,075,567	389,505,783	119,569,784	*2
	教育研究用機器備品	845,137,661	25,792,893	228,640,906	642,289,648	503,388,433	138,901,215	*3
	管理用機器備品	174,133,574	1,161,543	45,207,953	130,087,164	111,920,053	18,167,111	*4
	図書	239,942,396	2,380,519	0	242,322,915	223,958,261	18,364,654	*5
	車両	13,940,752	0	0	13,940,752	11,522,782	2,417,970	
	建設仮勘定	0	43,167,600	0	43,167,600	0	43,167,600	*6
	計	8,360,946,034	302,092,824	428,344,439	8,234,694,419	3,664,352,268	4,570,342,151	
特定資産	退職給与引当特定資産	238,487,306	0	0	238,487,306	0	238,487,306	
	学園施設設備拡充引当特定資産	914,563,500	104,087,000	0	1,018,650,500	0	1,018,650,500	*7
	保育所人件費引当特定資産	20,000,000	15,000,000	0	35,000,000	0	35,000,000	
	保育所施設整備等引当特定資産	25,000,000	10,000,000	0	35,000,000	0	35,000,000	
	計	1,198,050,806	129,087,000	0	1,327,137,806	0	1,327,137,806	
その他の固定資産	電話加入権	973,936	0	0	973,936	0	973,936	
	出資金	19,299,500	443,200	0	19,742,700	0	19,742,700	
	有価証券	1,746,623,312	649,830,681	600,024,246	1,796,429,747	0	1,796,429,747	*8
	施設利用権	7,385,000	0	0	7,385,000	6,451,599	933,401	
	計	1,774,281,748	650,273,881	600,024,246	1,824,531,383	6,451,599	1,818,079,784	
合 計		11,333,278,588	1,081,453,705	1,028,368,685	11,386,363,608	3,670,803,867	7,715,559,741	

(注記)

1. 当期増加額は、短大1号館、3号館、5号館施設改修に伴う用途変更の為。
当期減少額は、短大4号館解体に伴う除却。
2. 当期増加額は、高校プールろ過施設設置及びグラント®防球ネット設置等の為。
3. 当期減少額は、短大4号館解体に伴う備品除却の為。
4. 当期減少額は、短大4号館解体に伴う備品除却の為。
5. 現物寄付 書籍210冊、DVD43本
6. 当期増加額は、短大新棟建設に伴う設計及び監理料支払いの為。
7. 当期増加額は、高校施設設備拡充費積立金組入れの為。
8. 当期増加額及び減少額は、資産運用に伴う有価証券の購入及び売却。

借入金明細表

平成27年 4月 1日 から
平成28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	公的機関金融	私学振興・共済事業団	150,000,000	0	0	150,000,000	0.5000 %	平成46年 9月15日	担保 土地 西舞子幼稚園地 2,734.54㎡
		小計	150,000,000	0	0	150,000,000			
	市中機関金融								
		小計	0	0	0	0			
	その他								
		小計	0	0	0	0			
計			150,000,000	0	0	150,000,000			
短期借入金	公的機関金融								
		小計	0	0	0	0			
	市中機関金融								
		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		0	0	0	0			
	計		0	0	0	0			
合計			150,000,000	0	0	150,000,000			

基本金明細表

平成27年 4月 1日 から
平成28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	8,361,919,970	8,211,750,918	150,169,052	
当 期 取 崩 高				
1. 建物				
1号館5階研究室・ELM教室	9,658,989			
1号館4階ピアノ教室	31,736,677			
1号館2階研究室・声楽室	8,279,133			
1号館1階用務員室	2,759,711			
5号館3階講義室	2,759,711			
5号館2階 介護実習室	12,418,700			
5号館1階 入浴実習室	20,697,833			
5号館1階 学友会室・倉庫	4,139,567			
3号館5階 図工室	2,759,711			
3号館4階 介護実習室	2,759,711			
3号館3階 調理室・研究室	20,697,833			
3号館2階 理科学実験室	9,658,989			
3号館1階 ロッカー室	9,658,989			
倉庫新設	3,456,000			
多目的室増築	1,566,000			
保育室増設	24,030,000			
除却に伴う取崩高	△ 154,495,580	△ 154,495,580		
小 計	12,541,974	△ 6,488,026	19,030,000	
2. 構築物				
当 期 取 得 高	62,552,715			
小 計	62,552,715	62,552,715	0	
3. 教育研究用機器備品				
当 期 取 得 高	25,792,893			
当 期 除 却 高	△ 228,640,906			
小 計	△ 202,848,013	△ 206,476,813	3,628,800	
過年度未組入れに係る当期組入れ ポリッシャーに係る未払金支払高		118,800	△ 118,800	
4. 管理用機器備品				
当 期 取 得 高	1,161,543			
当 期 除 却 高	△ 45,207,953			
小 計	△ 44,046,410	△ 44,046,410	0	
5. 図書				
当 期 取 得 高	2,380,519			
小 計	2,380,519	2,380,519	0	
過年度未組入れに係る当期組入れ 図書に係る未払金支払高		50,252	△ 50,252	
6. 建設仮勘定				
教育管理棟(仮称)	43,167,600			
小 計	43,167,600	43,167,600	0	
当 期 未 残 高	△ 126,251,615	△ 148,741,363	22,489,748	
	8,235,668,355	8,063,009,555	172,658,800	
第 4 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	140,000,000	140,000,000	0	
当 期 組 入 高	2,572,000	2,572,000	0	
当 期 未 残 高	142,572,000	142,572,000	0	
合 計				
前 期 繰 越 高	—	8,351,750,918	150,169,052	
当 期 組 入 高	—	2,572,000		
当 期 取 崩 高	—	△ 148,741,363		
当 期 未 残 高	—	8,205,581,555	172,658,800	

財 産 目 録

(平成28年3月31日現在)

学校法人

湊川相野学園

	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
1. 資 産 総 額	9,489,461,673	9,601,663,736	△ 112,202,063
(内訳) ①基本財産	4,543,394,373	4,496,098,062	47,296,311
②運用財産	4,946,067,300	5,105,565,674	△ 159,498,374
2. 負 債 総 額	769,704,106	745,912,310	23,791,796
3. 正 味 資 産	8,719,757,567	8,855,751,426	△ 135,993,859
(内訳) 1. 資 産			
① 基 本 財 産			
イ. 校 地	947,487,199	947,487,199	0
ロ. 校 舎	3,257,736,810	3,303,656,066	△ 45,919,256
ハ. 構 築 物	119,569,784	67,548,776	52,021,008
ニ. 図 書	18,364,654	19,957,024	△ 1,592,370
ホ. 教 具 校 具 備 品	157,068,326	157,448,997	△ 380,671
ヘ. 建 設 仮 勘 定	43,167,600	0	43,167,600
計	4,543,394,373	4,496,098,062	47,296,311
② 運 用 財 産			
イ. 現 金 預 金	1,702,870,066	1,812,879,884	△ 110,009,818
ロ. 積立金(学園施設設備拡充費積立資産)	1,088,650,500	959,563,500	129,087,000
ハ. 有 価 証 券	1,796,429,747	1,746,623,312	49,806,435
ニ. 不 動 産 (山 林)	24,529,808	24,529,808	0
ホ. 車 両 運 搬 具	2,417,970	3,339,959	△ 921,989
ヘ. 電 話 加 入 権	973,936	973,936	0
ト. 出 資 金	19,742,700	19,299,500	443,200
チ. 退 職 給 与 引 当 特 定 資 産	238,487,306	238,487,306	0
リ. 未 収 入 金	66,668,293	298,136,863	△ 231,468,570
ヌ. 施 設 利 用 権	933,401	1,234,401	△ 301,000
ル・仮 払 金	4,363,573	497,205	3,866,368
計	4,946,067,300	5,105,565,674	△ 159,498,374

	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
2. 負債				
① 固 定 負 債				
イ. 借 入 金	150,000,000	150,000,000		0
計	150,000,000	150,000,000		0
② 退 職 給 与 引 当 金	201,393,872	203,260,628	△ 1,866,756	
③ 預 り 金	10,577,744	21,039,905	△ 10,462,161	
④ 前 受 金	257,707,200	228,781,000	28,926,200	
⑤ 未 払 金	150,025,290	142,830,777	7,194,513	
計	619,704,106	595,912,310	23,791,796	
負 債 合 計	769,704,106	745,912,310	23,791,796	

注記 1. 減価償却の累計額の合計は、3,670,803,867円である。

本書は、平成27年度財産目録(平成28年3月31日現在)に相違ないことを証明します。

平成28年5月13日

学校法人 湊川相野学園

理事長 浅井 祐子