

2016年度

# 財務諸表

第10期

自 2016年4月 1日  
至 2017年3月31日

公立大学法人 神戸市外国語大学

# 目 次

|                |   |
|----------------|---|
| 貸借対照表          | 1 |
| 損益計算書          | 3 |
| キャッシュ・フロー計算書   | 4 |
| 利益の処分に関する書類    | 5 |
| 行政サービス実施コスト計算書 | 6 |
| 注記事項           | 7 |

## 附属明細書

|   |    |
|---|----|
| (1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第 85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第 88 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細 | 10 |
| (2) たな卸資産の明細  | 11 |
| (3) 有価証券の明細   | 11 |
| (4) 長期貸付金の明細  | 11 |
| (5) 長期借入金の明細  | 11 |
| (6) 引当金の明細  | 11 |
| (7) 資産除去債務の明細   | 11 |
| (8) 保証債務の明細   | 11 |
| (9) 資本金及び資本剰余金の明細   | 12 |
| (10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細  | 12 |
| (11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細  | 12 |
| (12) 地方公共団体等からの財源措置の明細  | 13 |
| (13) 役員及び教職員の給与の明細  | 13 |
| (14) 開示すべきセグメント情報   | 14 |
| (15) 業務費及び一般管理費の明細  | 15 |
| (16) 寄附金の明細   | 17 |
| (17) 受託研究の明細  | 17 |
| (18) 共同研究の明細  | 17 |
| (19) 受託事業等の明細   | 17 |
| (20) 科学研究費補助金等の明細   | 17 |
| (21) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細   | 18 |

# 貸借対照表

(2017年3月31日)

(単位：円)

## 資産の部

### I 固定資産

#### 1 有形固定資産

|          |                       |                       |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 土地       |                       | 6,025,082,000         |
| 建物       | 4,164,730,026         |                       |
| 減価償却累計額  | <u>△1,532,789,704</u> | 2,631,940,322         |
| 構築物      | 99,524,238            |                       |
| 減価償却累計額  | <u>△62,638,990</u>    | 36,885,248            |
| 機械装置     | 17,004,326            |                       |
| 減価償却累計額  | <u>△2,083,862</u>     | 14,920,464            |
| 工具器具備品   | 392,891,927           |                       |
| 減価償却累計額  | <u>△269,408,870</u>   | 123,483,057           |
| 図書       |                       | 1,481,550,072         |
| 美術品・收藏品  |                       | 6,502,005             |
| 有形固定資産合計 |                       | <u>10,320,363,168</u> |

#### 2 無形固定資産

|          |  |                  |
|----------|--|------------------|
| ソフトウェア   |  | 1,611,503        |
| 電話加入権    |  | 64,000           |
| 無形固定資産合計 |  | <u>1,675,503</u> |

#### 3 投資その他の資産

|            |  |                  |
|------------|--|------------------|
| 長期貸付金      |  | 360,000          |
| 差入敷金・保証金   |  | 1,686,000        |
| 投資その他の資産合計 |  | <u>2,046,000</u> |

固定資産合計 10,324,084,671

### II 流動資産

|           |                   |               |
|-----------|-------------------|---------------|
| 現金及び預金    |                   | 1,026,867,010 |
| 未収学生納付金収入 | 1,071,600         |               |
| 徴収不能引当金   | <u>△1,071,600</u> | -             |
| その他未収入金   |                   | 9,105,765     |
| 未収収益      |                   | 272,731       |
| 立替金       |                   | 18,320        |

流動資産合計 1,036,263,826

資産合計 11,360,348,497

負債の部

I 固定負債

資産見返負債

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 資産見返運営費交付金等 | 929,650,744   |               |
| 資産見返補助金等    | 3,686,529     |               |
| 資産見返寄附金     | 94,641,259    |               |
| 資産見返物品受贈額   | 1,239,056,177 | 2,267,034,709 |

長期寄附金債務 61,199,303

長期リース債務 50,175,980

固定負債合計 2,378,409,992

II 流動負債

運営費交付金債務 5,073,202

寄附金債務 113,641,505

未払金 276,392,336

リース債務 28,601,727

未払費用 5,235,448

前受金 2,458,200

預り金 14,529,327

預り科学研究費補助金等 6,816,401

賞与引当金 11,144,109

流動負債合計 463,892,255

負債合計 2,842,302,247

純資産の部

I 資本金

地方公共団体出資金 8,813,900,000

資本金計 8,813,900,000

II 資本剰余金

資本剰余金 306,637,005

損益外減価償却累計額  $\Delta 1,138,053,419$

資本剰余金合計  $\Delta 831,416,414$

III 利益剰余金

前中期目標期間繰越積立金 265,428,476

教育研究の質の向上及び組織 219,112,185

運営の改善目的積立金

当期未処分利益 51,022,003

(うち当期総利益 51,022,003 )

利益剰余金合計 535,562,664

純資産合計 8,518,046,250

負債純資産合計 11,360,348,497

## 損益計算書

(2016年4月1日から2017年3月31日)

(単位：円)

|                     |               |               |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 経常費用                |               |               |               |               |
| 業務費                 |               |               |               |               |
| 教育経費                |               | 241,984,237   |               |               |
| 研究経費                |               | 59,032,717    |               |               |
| 教育研究支援経費            |               | 99,369,954    |               |               |
| 受託事業費               |               | 146,677       |               |               |
| 役員人件費               |               | 111,045,419   |               |               |
| 教員人件費               |               |               |               |               |
| 常勤教員                | 1,125,696,787 |               |               |               |
| 非常勤教員               | 151,430,945   | 1,277,127,732 |               |               |
| 職員人件費               |               |               |               |               |
| 常勤職員                | 352,334,006   |               |               |               |
| 非常勤職員               | 117,043,597   | 469,377,603   | 2,258,084,339 |               |
| 一般管理費               |               |               |               | 196,443,335   |
| 財務費用                |               |               |               |               |
| 支払利息                |               | 2,117,349     |               |               |
| その他財務費用             |               | 2,625         | 2,119,974     |               |
| 経常費用合計              |               |               |               | 2,456,647,648 |
| 経常収益                |               |               |               |               |
| 運営費交付金収益            |               |               | 1,154,783,646 |               |
| 授業料収益               |               |               | 949,680,236   |               |
| 入学金収益               |               |               | 177,729,000   |               |
| 検定料収益               |               |               | 37,633,000    |               |
| 受託事業等収益             |               |               |               |               |
| 国又は地方公共団体からの受託事業等収益 |               |               | 260,000       |               |
| 補助金等収益              |               |               | 206,945       |               |
| 寄附金収益               |               |               | 25,126,446    |               |
| 資産見返負債戻入            |               |               |               |               |
| 資産見返運営費交付金等戻入       | 71,825,920    |               |               |               |
| 資産見返補助金等戻入          | 383,796       |               |               |               |
| 資産見返寄附金戻入           | 10,804,815    |               |               |               |
| 資産見返物品受贈額戻入         | 6,791,988     | 89,806,519    |               |               |
| 財務収益                |               |               |               |               |
| 受取利息                |               |               | 1,854,344     |               |
| 雑益                  |               |               |               |               |
| 財産貸付料収入             | 31,088,228    |               |               |               |
| 講習料収入               | 2,035,100     |               |               |               |
| 研究関連収入              | 9,482,798     |               |               |               |
| その他                 | 11,464,423    | 54,070,549    |               |               |
| 経常収益合計              |               |               |               | 2,491,150,685 |
| 経常利益                |               |               |               | 34,503,037    |
| 当期純利益               |               |               |               | 34,503,037    |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額     |               |               |               | 13,530,000    |
| 目的積立金取崩額            |               |               |               | 2,988,966     |
| 当期総利益               |               |               |               | 51,022,003    |

## キャッシュ・フロー計算書

(2016年4月1日から2017年3月31日)

(単位：円)

|     |                      |                |
|-----|----------------------|----------------|
| I   | 業務活動によるキャッシュ・フロー     |                |
|     | 原材料、商品又はサービスの購入による支出 | △308,308,222   |
|     | 人件費支出                | △1,780,422,415 |
|     | その他の業務支出             | △174,372,940   |
|     | 運営費交付金収入             | 1,209,384,000  |
|     | 授業料収入                | 932,227,075    |
|     | 入学金収入                | 177,729,000    |
|     | 検定料収入                | 37,633,000     |
|     | 受託事業等収入              | 260,000        |
|     | 補助金等収入               | 206,945        |
|     | 寄附金収入                | 48,704,500     |
|     | その他収入                | 53,553,621     |
|     | 預り金等の増減              | △5,129,345     |
|     | 業務活動によるキャッシュ・フロー     | 191,465,219    |
| II  | 投資活動によるキャッシュ・フロー     |                |
|     | 有形固定資産の取得による支出       | △275,973,521   |
|     | 長期貸付金の返済による収入        | 313,000        |
|     | 敷金・保証金の差入による支出       | △546,000       |
|     | 敷金・保証金の回収による収入       | 105,000        |
|     | 定期預金の預入による支出         | △1,450,000,000 |
|     | 定期預金の払戻による収入         | 1,600,000,000  |
|     | 小計                   | △126,101,521   |
|     | 利息及び配当金の受取額          | 2,447,452      |
|     | 投資活動によるキャッシュ・フロー     | △123,654,069   |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー     |                |
|     | リース債務の返済による支出        | △26,901,668    |
|     | 小計                   | △26,901,668    |
|     | 利息の支払額               | △2,148,252     |
|     | 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △29,049,920    |
| IV  | 資金増減額                | 38,761,230     |
| V   | 資金期首残高               | 238,105,780    |
| VI  | 資金期末残高               | 276,867,010    |

## 利益の処分に関する書類

(単位：円)

|                                   |            |            |
|-----------------------------------|------------|------------|
| I 当期未処分利益                         |            | 51,022,003 |
| 当期総利益                             | 51,022,003 |            |
| II 利益処分類                          |            |            |
| 地方独立行政法人法第40条第3項により設立団体の長の承認を受けた額 |            |            |
| 教育研究の質の向上及び組織運営の改善目的積立金           | 51,022,003 | 51,022,003 |

## 行政サービス実施コスト計算書

(2016年4月1日から2017年3月31日)

(単位：円)

|     |                |                    |                       |                             |
|-----|----------------|--------------------|-----------------------|-----------------------------|
| I   | 業務費用           |                    |                       |                             |
|     | (1) 損益計算書上の費用  |                    |                       |                             |
|     | 業務費            | 2,258,084,339      |                       |                             |
|     | 一般管理費          | 196,443,335        |                       |                             |
|     | 財務費用           | <u>2,119,974</u>   | 2,456,647,648         |                             |
|     | (2) (控除) 自己収入等 |                    |                       |                             |
|     | 授業料収益          | △949,680,236       |                       |                             |
|     | 入学金収益          | △177,729,000       |                       |                             |
|     | 検定料収益          | △37,633,000        |                       |                             |
|     | 受託事業等収益        | △260,000           |                       |                             |
|     | 寄附金収益          | △25,126,446        |                       |                             |
|     | 財務収益           | △1,854,344         |                       |                             |
|     | 雑益             | △44,587,751        |                       |                             |
|     | 資産見返運営費交付金等戻入  | △18,176,416        |                       |                             |
|     | 資産見返寄附金戻入      | <u>△10,804,815</u> | <u>△1,265,852,008</u> |                             |
|     | 業務費用合計         |                    |                       | 1,190,795,640               |
| II  | 損益外減価償却相当額     |                    |                       | 119,659,607                 |
| III | 引当外賞与増加見積額     |                    |                       | 1,681,067                   |
| IV  | 引当外退職給付増加見積額   |                    |                       | △ 43,747,200                |
| V   | 機会費用           |                    |                       |                             |
|     | 地方公共団体出資の機会費用  |                    | <u>5,032,504</u>      | <u>5,032,504</u>            |
| VI  | 行政サービス実施コスト    |                    |                       | <u><u>1,273,421,618</u></u> |



# 注 記 事 項

## I 重要な会計方針

### 1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

期間進行基準を採用しています。

なお、退職一時金等の使途が特定された経費については、費用進行基準を採用しています。

### 2. 減価償却の会計処理方法

#### (1) 有形固定資産

定額法を採用しています。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準としています。

主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

|        |         |
|--------|---------|
| 建物     | 6年～47年  |
| 構築物    | 15年～30年 |
| 機械装置   | 17年     |
| 工具器具備品 | 3年～10年  |

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第85）の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除しています。

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づいて償却しています。

### 3. 賞与に係る引当金及び見積額の計上基準

賞与のうち、運営費交付金により財源措置がなされないものについては、教職員に支給する賞与に備えるため、支給見込額を計上しています。なお、賞与のうち、運営費交付金により財源措置がなされるものについては、賞与に係る引当金は計上していません。

また、行政サービス実施コスト計算書における引当外賞与増加見積額は、事業年度末における引当外賞与見積額から、前事業年度末における引当外賞与見積額を控除して計算しています。

### 4. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金については運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上していません。

また、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、地方独立行政法人会計基準第87第4項に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しています。

### 5. 徴収不能引当金の計上基準

債権の貸倒れによる損失に備えるため、回収遅延の債権について個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

### 6. 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

#### (1) 地方自治体出資の機会費用の計算に使用した利率

2017年3月末における10年利付国債の利回りを参考に0.065%で計算しています。

### 7. リース取引の会計処理

リース料総額が3百万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

### 8. 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

## 9. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については地方独立行政法人法第43条に基づく安全な運用に限定しており、2016年度期末は預金のみで行っております。また資金調達については地方独立行政法人法第41条の借入金等に限定していますが、2016年度期末において該当はありません。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

期末日における主な金融商品の貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。

(単位：円)

| 区 分        | 貸借対照表計上額(*1)  | 時 価(*1)       | 差 額(*1) |
|------------|---------------|---------------|---------|
| (1) 現金及び預金 | 1,026,867,010 | 1,026,867,010 | —       |
| (2) 未払金    | (276,392,336) | (276,392,336) | —       |

(\*1) 負債に計上されているものは、( ) で示しています。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(2) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

## II 貸借対照表関係

運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額は、840,916,203円、運営費交付金から充当されるべき賞与見積額は、93,006,750円です。

## III 損益計算書関係

経常損益においてファイナンス・リース取引が損益に与える影響額は、2,112,807円であり、当該影響額を除いた当期総利益は48,909,196円です。

## IV キャッシュ・フロー計算書関係

### 1 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

|        |                |
|--------|----------------|
| 現金及び預金 | 1,026,867,010円 |
| 定期預金   | △750,000,000円  |
| 資金期末残高 | 276,867,010円   |

### 2 重要な非資金取引

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| (1) 寄附受による資産の増加          | 3,042,406円  |
| (2) ファイナンス・リース契約による資産の増加 | 17,439,300円 |

## V 行政サービス実施コスト計算書関係

- 1 資産見返運営費交付金等戻入△18,176,416円は、授業料を財源として取得した資産に伴うものです。
- 2 引当外退職給付増加見積額には、神戸市からの派遣職員に係る引当外退職給付増加見積額9,640,999円が含まれています。
- 3 機会費用はすべて設立団体にかかるものです。

## VI 減損会計の適用について

減損の兆候が認められた固定資産

### 1. 電話加入権

- (1) 用途(通信設備)、種類(電話加入権)、帳簿価額(4,000円)、数量(16回線)、総額(64,000円)
- (2) 減損の兆候の概要(固定資産の市場価格が著しく下落しております。)
- (3) 正味売却価額(1,500円)は帳簿価額から50%以上下落しておりますが、使用価値相当額(NTTの公定価格38,880円)が帳簿価額(4,000円)を上回るため、減損の認識は行ないませんでした。

**VII 重要な債務負担行為**

該当事項はありません。

**VIII 重要な後発事象**

該当事項はありません。

## 附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細

(単位：円)

| 資産の種類                | 期首残高     | 当期増加額          | 当期減少額      | 期末残高      | 減価償却累計額        |               | 減損損失累計額     |   | 差引当期末残高 | 摘要 |                |  |
|----------------------|----------|----------------|------------|-----------|----------------|---------------|-------------|---|---------|----|----------------|--|
|                      |          |                |            |           | 当期償却額          | 当期損益内         | 当期損益外       |   |         |    |                |  |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産)   | 建物       | 3,088,818,000  | —          | —         | 3,088,818,000  | 1,138,053,419 | 119,659,607 | — | —       | —  | 1,950,764,581  |  |
|                      | 計        | 3,088,818,000  | —          | —         | 3,088,818,000  | 1,138,053,419 | 119,659,607 | — | —       | —  | 1,950,764,581  |  |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産以外) | 建物       | 1,019,164,506  | 56,747,520 | —         | 1,075,912,026  | 394,736,285   | 56,354,110  | — | —       | —  | 681,175,741    |  |
|                      | 構築物      | 99,524,238     | —          | —         | 99,524,238     | 62,638,990    | 1,966,251   | — | —       | —  | 36,885,248     |  |
|                      | 機械装置     | 17,004,326     | —          | —         | 17,004,326     | 2,083,862     | 1,000,254   | — | —       | —  | 14,920,464     |  |
|                      | 工具器具備品   | 374,907,227    | 17,984,700 | —         | 392,891,927    | 269,408,870   | 48,714,398  | — | —       | —  | 123,483,057    |  |
|                      | 図書       | 1,468,465,484  | 20,376,456 | 7,291,868 | 1,481,550,072  | —             | —           | — | —       | —  | 1,481,550,072  |  |
|                      | 計        | 2,979,065,781  | 95,108,676 | 7,291,868 | 3,066,882,589  | 728,868,007   | 108,035,013 | — | —       | —  | 2,338,014,582  |  |
| 非償却資産                | 土地       | 6,025,082,000  | —          | —         | 6,025,082,000  | —             | —           | — | —       | —  | 6,025,082,000  |  |
|                      | 美術品・收藏品  | 6,502,005      | —          | —         | 6,502,005      | —             | —           | — | —       | —  | 6,502,005      |  |
|                      | 計        | 6,031,584,005  | —          | —         | 6,031,584,005  | —             | —           | — | —       | —  | 6,031,584,005  |  |
| 有形固定資産<br>の合計        | 土地       | 6,025,082,000  | —          | —         | 6,025,082,000  | —             | —           | — | —       | —  | 6,025,082,000  |  |
|                      | 建物       | 4,107,982,506  | 56,747,520 | —         | 4,164,730,026  | 1,532,789,704 | 176,013,717 | — | —       | —  | 2,631,940,322  |  |
|                      | 構築物      | 99,524,238     | —          | —         | 99,524,238     | 62,638,990    | 1,966,251   | — | —       | —  | 36,885,248     |  |
|                      | 機械装置     | 17,004,326     | —          | —         | 17,004,326     | 2,083,862     | 1,000,254   | — | —       | —  | 14,920,464     |  |
|                      | 工具器具備品   | 374,907,227    | 17,984,700 | —         | 392,891,927    | 269,408,870   | 48,714,398  | — | —       | —  | 123,483,057    |  |
|                      | 図書       | 1,468,465,484  | 20,376,456 | 7,291,868 | 1,481,550,072  | —             | —           | — | —       | —  | 1,481,550,072  |  |
|                      | 美術品・收藏品  | 6,502,005      | —          | —         | 6,502,005      | —             | —           | — | —       | —  | 6,502,005      |  |
|                      | 計        | 12,099,467,786 | 95,108,676 | 7,291,868 | 12,187,284,594 | 1,866,921,426 | 227,694,620 | — | —       | —  | 10,320,363,168 |  |
| 無形固定資産               | ソフトウェア   | 10,540,511     | —          | —         | 10,540,511     | 8,929,008     | 2,108,102   | — | —       | —  | 1,611,503      |  |
|                      | 電話加入権    | 64,000         | —          | —         | 64,000         | —             | —           | — | —       | —  | 64,000         |  |
|                      | 計        | 10,604,511     | —          | —         | 10,604,511     | 8,929,008     | 2,108,102   | — | —       | —  | 1,675,503      |  |
| 投資その他の<br>資産         | 長期貸付金    | 673,000        | —          | 313,000   | 360,000        | —             | —           | — | —       | —  | 360,000        |  |
|                      | 差入敷金・保証金 | 1,245,000      | 546,000    | 105,000   | 1,686,000      | —             | —           | — | —       | —  | 1,686,000      |  |
|                      | 計        | 1,918,000      | 546,000    | 418,000   | 2,046,000      | —             | —           | — | —       | —  | 2,046,000      |  |

(2) たな卸資産の明細

該当事項はありません。

(3) 有価証券の明細

(3) - 1 流動資産として計上した有価証券  
該当事項はありません。

(3) - 2 投資その他の資産として計上した有価証券  
該当事項はありません。

(4) 長期貸付金の明細

(単位：円)

| 区 分    | 期首残高    | 当期増加額 | 当期減少額   |     | 期末残高    | 摘 要 |
|--------|---------|-------|---------|-----|---------|-----|
|        |         |       | 回収額     | 償却額 |         |     |
| 育英会奨学金 | 673,000 | —     | 313,000 | —   | 360,000 |     |

(5) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

(6) 引当金の明細

(6) - 1 引当金の明細

(単位：円)

| 区 分   | 期首残高       | 当期増加額      | 当期減少額      |     | 期末残高       | 摘 要 |
|-------|------------|------------|------------|-----|------------|-----|
|       |            |            | 目的使用       | その他 |            |     |
| 賞与引当金 | 12,824,186 | 11,144,109 | 12,824,186 | —   | 11,144,109 |     |

(6) - 2 貸付金等に対する貸倒引当金等の明細

(単位：円)

| 区 分           | 貸付金等の残高 |           |           | 貸倒引当金等の残高 |           |           | 摘 要 |
|---------------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|
|               | 期首残高    | 当期増減額     | 期末残高      | 期首残高      | 当期増減額     | 期末残高      |     |
| 未収学生納付金<br>収入 | —       | 1,071,600 | 1,071,600 | —         | 1,071,600 | 1,071,600 |     |

(注) 債権の貸倒による損失に備えるため、回収遅延の債権について個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(6) - 3 退職給付引当金の明細

該当事項はありません。

(7) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(8) 保証債務の明細

該当事項はありません。

## (9) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

| 区 分   |            | 期首残高           | 当期増加額        | 当期減少額 | 期末残高           | 摘要 |
|-------|------------|----------------|--------------|-------|----------------|----|
| 資本金   | 地方公共団体出資金  | 8,813,900,000  | —            | —     | 8,813,900,000  |    |
|       | 計          | 8,813,900,000  | —            | —     | 8,813,900,000  |    |
| 資本剰余金 | 無償譲与       | 6,637,005      | —            | —     | 6,637,005      |    |
|       | 目的積立金      | 300,000,000    | —            | —     | 300,000,000    |    |
|       | 計          | 306,637,005    | —            | —     | 306,637,005    |    |
|       | 損益外減価償却累計額 | △1,018,393,812 | △119,659,607 | —     | △1,138,053,419 |    |
|       | 差引計        | △711,756,807   | △119,659,607 | —     | △831,416,414   |    |

## (10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

## (10) - 1 積立金の明細

(単位：円)

| 区 分                     | 期首残高        | 当期増加額      | 当期減少額      | 期末残高        | 摘要 |
|-------------------------|-------------|------------|------------|-------------|----|
| 教育研究の質の向上及び組織運営の改善目的積立金 | 171,074,977 | 51,026,174 | 2,988,966  | 219,112,185 |    |
| 前中期目標期間繰越積立金            | 278,958,476 | —          | 13,530,000 | 265,428,476 |    |

(注) 当期増加額は、2015年度の利益処分によるものです。

当期減少額は、当該積立金の用途に沿った使用によるものです。

## (10) - 2 目的積立金取崩しの明細

(単位：円)

| 区 分      |                         | 金 額        | 摘 要   |
|----------|-------------------------|------------|-------|
| 目的積立金取崩額 | 教育研究の質の向上及び組織運営の改善目的積立金 | 2,988,966  | 費用の発生 |
|          | 前中期目標期間繰越積立金            | 13,530,000 | 費用の発生 |
|          | 計                       | 16,518,966 |       |

## (11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

## (11) - 1 運営費交付金債務

(単位：円)

| 交付年度   | 期首残高      | 交付金<br>当期交付額  | 当期振替額         |                |                       |           |               | 期末残高      |
|--------|-----------|---------------|---------------|----------------|-----------------------|-----------|---------------|-----------|
|        |           |               | 運営費交付金<br>収益  | 資産見返運<br>営費交付金 | 建設仮勘定<br>見返運営費<br>交付金 | 資本<br>剰余金 | 小 計           |           |
| 2015年度 | 7,661,368 | —             | 7,661,368     | —              | —                     | —         | 7,661,368     | —         |
| 2016年度 | —         | 1,209,384,000 | 1,147,122,278 | 57,188,520     | —                     | —         | 1,204,310,798 | 5,073,202 |
| 合計     | 7,661,368 | 1,209,384,000 | 1,154,783,646 | 57,188,520     | —                     | —         | 1,211,972,166 | 5,073,202 |

## (11) - 2 運営費交付金収益

(単位：円)

| 区 分    | 2015年度<br>交付分 | 2016年度<br>交付分 | 合 計           |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 期間進行基準 | —             | 990,388,480   | 990,388,480   |
| 費用進行基準 | 7,661,368     | 156,733,798   | 164,395,166   |
| 合 計    | 7,661,368     | 1,147,122,278 | 1,154,783,646 |

## (12) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(単位：円)

| 区 分   | 当期交付額   | 左の会計処理内訳        |              |       |              |         | 摘要 |
|---|---------|-----------------|--------------|-------|--------------|---------|----|
|   |         | 建設仮勘定<br>見返補助金等 | 資産見返<br>補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り<br>補助金等 | 収益計上    |    |
| (独) 日本学生支援機構<br>留学生借上げ宿舍支援事業<br>(学習奨励費受給者等支援) | 80,000  | —               | —            | —     | —            | 80,000  |    |
| 神戸市<br>大学・西区連携まちづくり活<br>動助成                   | 126,945 | —               | —            | —     | —            | 126,945 |    |
| 合 計   | 206,945 | —               | —            | —     | —            | 206,945 |    |

## (13) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：円、人)

| 区 分 |     | 報酬又は給与        |      | 退職給付        |      |
|-----|-----|---------------|------|-------------|------|
|     |     | 支給額           | 支給人員 | 支給額         | 支給人員 |
| 役 員 | 常 勤 | 56,422,168    | 4    | 44,507,424  | 1    |
|     | 非常勤 | 611,620       | 2    | —           | —    |
|     | 計   | 57,033,788    | 6    | 44,507,424  | 1    |
| 教職員 | 常 勤 | 1,125,818,924 | 132  | 103,185,662 | 10   |
|     | 非常勤 | 250,004,795   | 186  | —           | —    |
|     | 計   | 1,375,823,719 | 318  | 103,185,662 | 10   |
| 合 計 | 常 勤 | 1,182,241,092 | 136  | 147,693,086 | 11   |
|     | 非常勤 | 250,616,415   | 188  | —           | —    |
|     | 計   | 1,432,857,507 | 324  | 147,693,086 | 11   |

(注1) 役員に対する報酬及び退職手当の支給基準の概要

「公立大学法人神戸市外国語大学役員報酬規程」及び「公立大学法人神戸市外国語大学役員退職手当規程」に基づき支給しています。

(注2) 教職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要

「公立大学法人神戸市外国語大学職員給与規程」、「公立大学法人神戸市外国語大学契約職員就業規則」、「公立大学法人神戸市外国語大学非常勤講師就業規則」、「公立大学法人神戸市外国語大学パート職員就業規則」、「公立大学法人神戸市外国語大学留学生担当嘱託講師就業規則」及び「公立大学法人神戸市外国語大学職員退職手当規程」に基づき支給しています。

(注3) 支給人員については、平均支給人員で記載しています。

(注4) 支給額には、法定福利費、退職給付引当金繰入額、賞与引当金繰入額及び神戸市からの派遣職員に係る退職給付負担金拠出額は含めていません。

**(14) 開示すべきセグメント情報**

単一の事業活動を営んでいるため、記載は省略しています。



## (15) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：円)

|            |            |             |
|------------|------------|-------------|
| 教育経費       |            |             |
| 消耗品費       | 7,504,087  |             |
| 備品費        | 4,042,608  |             |
| 印刷製本費      | 3,460,286  |             |
| 水道光熱費      | 22,457,980 |             |
| 旅費交通費      | 1,634,255  |             |
| 通信運搬費      | 1,254,723  |             |
| 賃借料        | 16,480,572 |             |
| 福利厚生費      | 2,180,000  |             |
| 保守管理委託費    | 8,064,906  |             |
| 修繕費        | 6,999,984  |             |
| 損害保険料      | 494,460    |             |
| 広告宣伝費      | 945,982    |             |
| 行事費        | 18,353,344 |             |
| 諸会費        | 642,923    |             |
| 会議費        | 30,900     |             |
| 報酬・委託・手数料  | 22,037,165 |             |
| 奨学費        | 62,436,603 |             |
| 減価償却費      | 57,555,932 |             |
| 徴収不能引当金繰入額 | 1,071,600  |             |
| 雑費         | 4,335,927  | 241,984,237 |
| 研究経費       |            |             |
| 消耗品費       | 7,182,781  |             |
| 備品費        | 9,693,064  |             |
| 印刷製本費      | 969,866    |             |
| 水道光熱費      | 6,110,399  |             |
| 旅費交通費      | 20,682,934 |             |
| 通信運搬費      | 152,435    |             |
| 賃借料        | 1,185,300  |             |
| 修繕費        | 1,454,673  |             |
| 諸会費        | 1,343,960  |             |
| 会議費        | 141,984    |             |
| 報酬・委託・手数料  | 1,475,081  |             |
| 減価償却費      | 8,638,512  |             |
| 雑費         | 1,728      | 59,032,717  |
| 教育研究支援経費   |            |             |
| 消耗品費       | 19,980,805 |             |
| 備品費        | 804,512    |             |
| 印刷製本費      | 50,120     |             |
| 図書費        | 7,291,868  |             |
| 水道光熱費      | 4,559,450  |             |
| 賃借料        | 5,171,112  |             |
| 修繕費        | 20,132,863 |             |
| 諸会費        | 110,000    |             |
| 報酬・委託・手数料  | 29,942,155 |             |
| 減価償却費      | 11,327,069 | 99,369,954  |
| 受託事業費      |            | 146,677     |
| 役員人件費      |            |             |
| 報酬         | 57,033,788 |             |
| 退職給付費用     | 44,507,424 |             |
| 法定福利費      | 9,504,207  | 111,045,419 |

|           |             |               |               |
|-----------|-------------|---------------|---------------|
| 教員人件費     |             |               |               |
| 常勤教員人件費   |             |               |               |
| 給料        | 629,028,690 |               |               |
| 賞与        | 217,087,827 |               |               |
| 退職給付費用    | 103,185,662 |               |               |
| 法定福利費     | 176,394,608 | 1,125,696,787 |               |
| 非常勤教員人件費  |             |               |               |
| 給料        | 146,546,561 |               |               |
| 賞与        | 1,301,375   |               |               |
| 法定福利費     | 3,583,009   | 151,430,945   | 1,277,127,732 |
| 職員人件費     |             |               |               |
| 常勤職員人件費   |             |               |               |
| 給料        | 227,713,469 |               |               |
| 賞与        | 51,988,938  |               |               |
| 賞与引当金繰入額  | 11,144,109  |               |               |
| 退職給付費用    | 9,366,896   |               |               |
| 法定福利費     | 52,120,594  | 352,334,006   |               |
| 非常勤職員人件費  |             |               |               |
| 賃金        | 89,791,756  |               |               |
| 賞与        | 12,365,103  |               |               |
| 法定福利費     | 14,886,738  | 117,043,597   | 469,377,603   |
| 一般管理費     |             |               |               |
| 消耗品費      |             | 7,293,427     |               |
| 備品費       |             | 78,624        |               |
| 印刷製本費     |             | 2,400,362     |               |
| 水道光熱費     |             | 5,341,128     |               |
| 旅費交通費     |             | 9,720,200     |               |
| 通信運搬費     |             | 6,403,020     |               |
| 賃借料       |             | 5,247,972     |               |
| 福利厚生費     |             | 288,008       |               |
| 保守管理委託費   |             | 4,517,076     |               |
| 修繕費       |             | 5,780,157     |               |
| 損害保険料     |             | 1,144,295     |               |
| 広告宣伝費     |             | 19,456,274    |               |
| 行事費       |             | 2,686,551     |               |
| 交際費       |             | 205,564       |               |
| 諸会費       |             | 2,170,960     |               |
| 会議費       |             | 42,504        |               |
| 報酬・委託・手数料 |             | 84,765,420    |               |
| 租税公課      |             | 1,501,900     |               |
| 減価償却費     |             | 32,621,602    |               |
| 雑費        |             | 4,778,291     | 196,443,335   |

(16) 寄附金の明細

(単位：円)

| 当期受入額      | 件数    | 摘要                         |
|------------|-------|----------------------------|
| 56,822,881 | 1,140 | うち現物寄付 8,118,381 円、1,103 件 |

(17) 受託研究の明細

該当事項はありません。

(18) 共同研究の明細

該当事項はありません。

(19) 受託事業等の明細

(単位：円)

| 期首残高 | 当期受入額   | 受託事業等収益 | 期末残高 |
|------|---------|---------|------|
| —    | 260,000 | 260,000 | —    |

(20) 科学研究費補助金等の明細

(単位：円)

| 種目         | 当期受入                      | 件数 | 摘要 |
|------------|---------------------------|----|----|
| 基盤研究A      | (3,520,000)<br>1,056,000  | 6  |    |
| 基盤研究B      | (1,614,362)<br>484,308    | 15 |    |
| 基盤研究C      | (18,711,572)<br>5,610,397 | 38 |    |
| 挑戦的萌芽研究    | (1,412,673)<br>347,061    | 4  |    |
| 若手研究B      | (5,116,777)<br>1,535,032  | 7  |    |
| 研究活動スタート支援 | (600,000)<br>180,000      | 1  |    |
| 特別研究員奨励費   | (1,500,000)<br>270,000    | 2  |    |
| 研究成果公開促進費  | (1,400,000)<br>—          | 1  |    |
| 合計         | (33,875,384)<br>9,482,798 | 74 |    |

(注) 当期受入は間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については外数として括弧内に記載しております。

(21) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(21) -1 現金及び預金の明細

(単位:円)

| 区 分    | 期末残高          | 備 考 |
|--------|---------------|-----|
| 現金     | 32,400        |     |
| 普通預金   | 96,959,121    |     |
| 郵便振替口座 | 179,875,489   |     |
| 定期預金   | 750,000,000   |     |
| 計      | 1,026,867,010 |     |

(21) -2 資産見返物品受贈額の明細

(単位:円)

| 区 分    | 期末残高          | 備 考 |
|--------|---------------|-----|
| 構築物    | 8,053,933     |     |
| 工具器具備品 | 2             |     |
| 図書     | 1,231,002,242 |     |
| 計      | 1,239,056,177 |     |