

公立大学法人 神戸市外国語大学  
財務状況のあらまし 2013年7月

貸借対照表

(単位：千円)

	2012年度	2011年度		2012年度	2011年度
<b>資産の部</b>	<b>11,489,978</b>	<b>11,459,746</b>	<b>負債の部</b>	<b>2,721,724</b>	<b>2,674,369</b>
〔固定資産〕	10,367,643	10,498,847	〔固定負債〕	2,272,016	2,305,271
有形固定資産	10,351,233	10,489,469	資産見返負債	2,195,110	2,206,353
土地	6,025,082	6,025,082	長期寄附金債務	61,199	61,199
建物	2,751,257	2,871,390	その他	15,707	37,719
構築物	51,485	55,688			
工具器具備品	85,684	116,717	〔流動負債〕	449,708	369,097
図書	1,431,159	1,412,807	運営費交付金債務	0	27,156
美術品・収蔵品	6,565	6,565	寄附金債務	50,548	32,870
建設仮勘定	0	1,221	未払金	342,690	259,720
無形固定資産	10,116	72	その他	56,471	49,351
投資その他の資産	6,295	9,306			
			<b>純資産の部</b>	<b>8,768,254</b>	<b>8,785,377</b>
〔流動資産〕	1,122,335	960,899	資本金	8,813,900	8,813,900
現金及び預金	1,118,867	957,426	資本剰余金	△ 677,443	△ 565,782
その他	3,468	3,473	利益剰余金	631,798	537,259
			(目的積立金)	537,259	467,282
			(当期末処分利益)	94,539	69,977

※各科目単位で四捨五入しているため、計が合わない場合があります。

『貸借対照表』は、法人の財政状況を明らかにするため、決算日（3月31日）におけるすべての資産、負債及び資本を表示するものです。

**資産の部** 11,490百万円 (対前年度 30百万円の増)

固定資産は103億6,800万円で、建物、工具器具備品、図書などの資産の取得によって9,300万円増加しましたが、損益外減価償却を含む減価償却などを2億2,400万円計上したことにより、前年度に対し1億3,100万円(1.2%)の減少となっています。流動資産は現金及び預金が11億1,900万円、その他未収入金などを合わせて11億2,200万円となっています。

**負債の部** 2,722百万円 (対前年度 48百万円の増)

負債は、固定負債が22億7,200万円、流動負債が4億5,000万円で合計27億2,200万円となっており、運営費交付金債務や資産見返負債が減少する一方、教員の退職金が増えたことによる未払金の増加などにより前年度に対し、4,800万円(1.8%)の増加となっています。

**純資産の部** 8,768百万円 (対前年度 17百万円の減)

神戸市からの現物出資である資本金が88億1,400万円、資本剰余金がマイナス6億7,700万円、利益剰余金が6億3,200万円で合計87億6,800万円となっており、前年度に対し1,700万円(0.2%)の減少となっています。これは、利益剰余金が当期末処分利益9,500万円増加しましたが、市から出資された建物の減価償却を損益外減価償却累計額として資本剰余金のマイナスとして処理することに伴うものです。

## 損 益 計 算 書

(単位：千円)

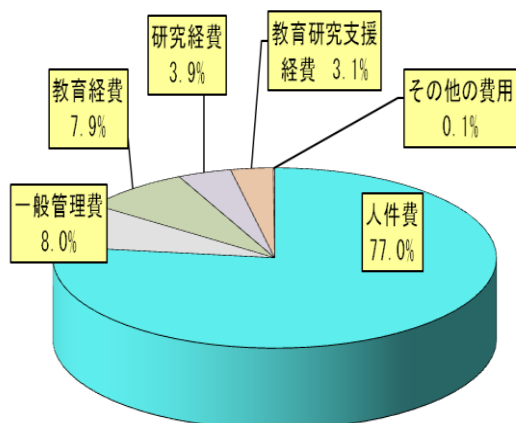
	2012 年度	2011 年度		2012 年度	2011 年度
<b>経常費用</b>	<b>2,450,956</b>	<b>2,262,476</b>	<b>経常収益</b>	<b>2,511,722</b>	<b>2,332,252</b>
業務費	2,254,931	2,071,800	運営費交付金収益	1,252,688	1,105,623
教育経費	194,792	170,790	授業料収益等	1,125,176	1,099,384
研究経費	95,947	54,322	受託事業等収益	1,040	2,028
教育研究支援経費	74,949	91,673	寄附金収益	5,440	4,972
受託事業費	865	1,749	資産見返負債戻入	90,687	91,705
役員人件費	64,447	65,866			
教員人件費	1,396,140	1,240,557			
職員人件費	427,792	446,844			
一般管理費	195,006	189,459	その他	36,690	28,539
財務費用	1,018	1,217			
<b>臨時損失</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>臨時利益</b>	<b>33,772</b>	<b>201</b>
<b>当期総利益</b>	<b>94,539</b>	<b>69,977</b>			

※各科目単位で四捨五入しているため、計が合わない場合があります。

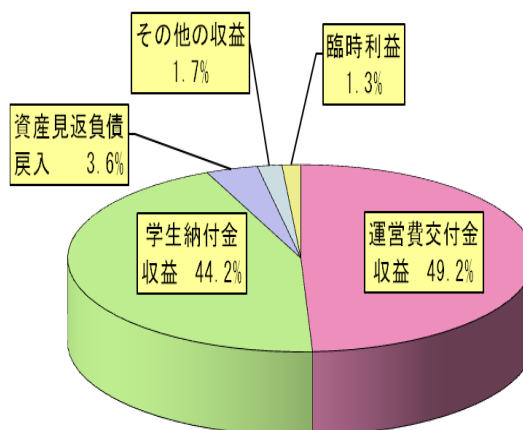
『損益計算書』は、法人の運営状況を明らかにするため、一会計期間（4月1日～3月31日）に属するすべての費用とこれに対応する収益を記載して、当期の総利益又は総損失を表示するものです。

### 〈経常費用・経常収益の構成比〉

○経常費用の構成比



○経常収益の構成比



## キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	2012 年度	2011 年度	対前年度増減
<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>302,451</b>	<b>213,506</b>	<b>88,945</b>
原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 257,034	△ 214,612	△ 42,422
人件費支出	△1,751,434	△1,793,982	42,548
その他の業務支出	△ 167,447	△ 167,485	38
運営費交付金収入	1,279,651	1,177,074	102,577
授業料収入等	1,134,775	1,156,062	△ 21,287
受託事業等収入	1,040	7,497	△ 6,457
寄附金収入	23,118	15,762	7,356
その他収入	34,441	32,689	1,752
預り金等の増減	5,341	500	4,841
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△425,441</b>	<b>△256,037</b>	<b>△ 169,404</b>
有形固定資産の取得による支出	△ 120,522	△ 211,269	90,747
無形固定資産の取得による支出	△ 10,541	0	△ 10,541
長期貸付金の返済による収入	2,424	2,813	△ 389
定期預金の預入による支出	△2,200,000	△1,450,000	△ 750,000
定期預金の払戻による収入	1,900,000	1,400,000	500,000
利息及び配当金の受取額	3,197	2,419	778
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 15,569</b>	<b>△ 17,317</b>	<b>1,748</b>
リース債務の返済による支出	△ 14,535	△ 16,061	1,526
利息の支払額	△ 1,034	△ 1,256	222
<b>IV 資金増減額</b>	<b>△ 138,559</b>	<b>△ 59,848</b>	<b>△ 78,711</b>
<b>V 資金期首残高</b>	<b>207,426</b>	<b>267,274</b>	<b>△ 59,848</b>
<b>VI 資金期末残高</b>	<b>68,867</b>	<b>207,426</b>	<b>△ 138,559</b>

※各科目単位で四捨五入しているため、計が合わない場合があります。

『キャッシュ・フロー計算書』は、一会計期間（4月1日～3月31日）における法人の資金（キャッシュ）の流れ（フロー）に着目して集計したもので、業務活動、投資活動及び財務活動に区分し記載します。

- ・業務活動によるキャッシュ・フロー：投資活動、財務活動以外の通常の業務の実施にかかる資金の状況
- ・投資活動によるキャッシュ・フロー：固定資産取得など将来の運営基盤の確立のための活動にかかる資金の状況
- ・財務活動によるキャッシュ・フロー：増資・減資、借入れ・返済など資金の調達及び返済にかかる資金の状況  
(なお、期末の資金残高は、期末の現金及び預金から定期預金を差引いた額となります。)

### 利益の処分にに関する書類

(単位：千円)

	2012 年度	2011 年度	対前年度増減
<b>I 当期未処分利益</b>			
当期総利益	94,539	69,977	24,562
<b>II 積立金振替額</b>			
教育研究の質の向上及び組織運営の改善目的積立金	537,259	0	537,259
<b>III 利益処分類</b>			
積立金 (2011 年度は目的積立金)	631,798	69,977	561,821

※各科目単位で四捨五入しているため、計が合わない場合があります。

『利益の処分にに関する書類』は、当期未処分利益の処分の内容を明らかにするものです。

### 行政サービス実施コスト計算書

(単位：千円)

	2012 年度	2011 年度	対前年度増減	備 考
<b>I 業務費用</b>	1,258,097	1,120,815	137,282	自己収入により賄われない業務費用
(1) 損益計算書上の費用	2,450,956	2,262,476	188,480	
(2) (控除) 自己収入等	△1,192,859	△1,141,661	△ 51,198	
<b>II 損益外減価償却相当額</b>	111,662	111,662	0	損益計算書に含まれない市民負担相当額
<b>III 引当外賞与増加見積額</b>	2,824	4,084	△ 1,260	
<b>III 引当外退職給付増加見積額</b>	△ 76,149	△ 11,458	△ 64,691	
<b>IV 機会費用</b> (地方公共団体出資の機会費用)	45,877	81,794	△ 35,917	出資により生じる市民負担
<b>V 行政サービス実施コスト</b>	1,342,310	1,306,897	35,413	合 計

※各科目単位で四捨五入しているため、計が合わない場合があります。

『行政サービス実施コスト計算書』は、一会計期間(4月1日～3月31日)における法人の業務運営に伴い市民が負担するコストを一定のルールにより集約して表示したものです。

損益計算書の費用から市民の直接の負担とはならない学生納付金等の自己収入を除いたうえで、損益計算書に反映されていない減価償却費や退職給付、神戸市からの出資財産などの機会費用を加えます。

※公立大学法人の財務諸表は、地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解に従って作成することとされています。