

平成16年度

財務諸表

自 平成16年4月1日  
至 平成17年3月31日

国立大学法人神戸大学

(目次)

貸借対照表	1 頁
損益計算書	3 頁
キャッシュ・フロー計算書	5 頁
利益の処分に関する書類	6 頁
国立大学法人等業務実施コスト計算書	7 頁
重要な会計方針	8 頁
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の明細	11 頁
( 2 ) たな卸資産の明細	11 頁
( 3 ) 無償使用国有財産等の明細	12 頁
( 4 ) PFI の明細	14 頁
( 5 ) 出資金の明細	14 頁
( 6 ) 長期貸付金の明細	14 頁
( 7 ) 借入金の明細	14 頁
( 8 ) - 1 引当金の明細	15 頁
( 8 ) - 2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	15 頁
( 8 ) - 3 退職給付引当金の明細	15 頁
( 9 ) 保証債務の明細	16 頁
( 10 ) 資本金及び資本剰余金の明細	16 頁
( 11 ) 業務費及び一般管理費の明細	17 頁
( 12 ) - 1 運営費交付金債務	19 頁
( 12 ) - 2 運営費交付金収益	19 頁
( 13 ) - 1 施設費の明細	20 頁
( 13 ) - 2 補助金等の明細	20 頁
( 14 ) 役員及び教職員の給与の明細	21 頁
( 15 ) 開示すべきセグメント情報	21 頁
( 16 ) 寄付金の明細	21 頁
( 17 ) 受託研究の明細	22 頁
( 18 ) 共同研究の明細	22 頁
( 19 ) 受託事業等の明細	22 頁

貸借対照表  
(平成17年3月31日)

(単位:千円)

資産の部  
固定資産

有形固定資産		
土地		83,264,030
建物	68,877,838	
建物減価償却累計額	<u>5,517,560</u>	63,360,278
構築物	4,249,104	
構築物減価償却累計額	<u>273,293</u>	3,975,811
機械装置	610,963	
機械装置減価償却累計額	<u>56,357</u>	554,606
工具器具備品	14,108,834	
工具器具備品減価償却累計額	<u>3,754,629</u>	10,354,205
図書		19,641,979
美術品・收藏品		698,857
船舶	385,020	
船舶減価償却累計額	<u>111,192</u>	273,827
車両運搬具	19,928	
車両運搬具減価償却累計額	<u>4,816</u>	15,111
航空機		<u>0</u>
有形固定資産合計		<u>182,138,704</u>
無形固定資産		
特許権		3,995
ソフトウェア		330,794
著作権		50,698
電話加入権		2,580
産業財産権仮勘定		<u>19,513</u>
無形固定資産合計		407,580
投資その他の資産		
長期貸付金	9,820	
貸倒引当金	<u>668</u>	9,152
長期未収入金	26,717	
徴収不能引当金	<u>26,717</u>	-
出資金		<u>50</u>
投資その他の資産合計		<u>9,202</u>
固定資産合計		<u>182,555,486</u>

流動資産

現金及び預金		10,057,796
未収学生納付金収入	76,849	
徴収不能引当金	<u>349</u>	76,500
未収附属病院収入	3,358,796	
徴収不能引当金	<u>40,929</u>	3,317,867
その他未収入金		36,678
たな卸資産		47,466
医薬品及び診療材料		596,344
前渡金		2,625
前払費用		3,328
貸付金	17,016	
貸倒引当金	<u>240</u>	16,776
立替金		5,664
その他流動資産		<u>516</u>
流動資産合計		<u>14,161,559</u>
資産合計		<u>196,717,046</u>

負債の部			
固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費交付金等	1,499,201		
資産見返寄附金	696,244		
資産見返物品受贈額	<u>21,207,411</u>	23,402,855	
長期寄附金債務		9,820	
国立大学財務・経営センター債務負担金		27,042,123	
長期借入金		4,734,049	
退職給付引当金		8,978	
長期未払金		1,244,069	
承継剰余金債務		<u>177,695</u>	
固定負債合計			<u>56,619,589</u>
流動負債			
運営費交付金債務		789,289	
寄附金債務		3,684,399	
前受受託研究費等		120,484	
前受受託事業費等		825	
前受金		34,792	
預り科学研究費補助金等		181,695	
預り金		286,801	
一年以内返済予定国立大学財務・経営センター債務負担金		2,545,928	
一年以内返済予定長期借入金		1,907,754	
未払金		5,864,077	
未払費用		544,515	
未払消費税等		42,708	
賞与引当金		<u>41,726</u>	
流動負債合計			<u>16,044,994</u>
負債合計			72,664,583
資本の部			
I 資本金			
政府出資金	<u>121,839,229</u>		
資本金合計		121,839,229	
II 資本剰余金			
資本剰余金	6,327,020		
損益外減価償却累計額(-)	<u>4,541,919</u>		
資本剰余金合計		1,785,101	
III 利益剰余金			
当期末処分利益	<u>428,133</u>		
(うち当期総利益 428,133)			
利益剰余金合計		428,133	
資本合計			<u>124,052,462</u>
負債資本合計			<u>196,717,046</u>

損益計算書  
(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位:千円)

経常費用				
業務費				
教育経費		2,479,536		
研究経費		3,140,870		
診療経費				
材料費	6,579,702			
委託費	851,471			
設備関係費	5,157,946			
研修費	5,833			
経費	<u>1,298,726</u>	13,893,679		
教育研究支援経費		770,035		
受託研究費		1,397,868		
受託事業費		157,796		
役員人件費		218,741		
教員人件費				
常勤教員給与	17,726,949			
非常勤教員給与	<u>462,859</u>	18,189,809		
職員人件費				
常勤職員給与	9,837,024			
非常勤職員給与	<u>2,789,623</u>	12,626,647	52,874,981	
一般管理費			1,288,635	
財務費用				
支払利息		866,849		
その他財務費用		<u>756</u>	867,605	
経常費用合計				<u>55,031,221</u>
経常収益				
運営費交付金収益			22,975,805	
授業料収益			7,985,556	
入学金収益			1,284,856	
講習料収益			4,619	
検定料収益			358,560	
手数料収益			3,192	
附属病院収益			17,147,892	
受託研究等収益				
国及び地方公共団体からの受託研究等収益	384,969			
国及び地方公共団体以外からの受託研究等収益	<u>1,019,046</u>	1,404,015		
受託事業等収益				
国及び地方公共団体からの受託事業等収益	92,824			
国及び地方公共団体以外からの受託事業等収益	<u>78,309</u>	171,133		
施設費収益			112,045	
寄附金収益			1,352,084	
資産見返負債戻入				
資産見返運営費交付金等戻入	21,849			
資産見返寄附金戻入	43,141			
資産見返物品受贈額戻入	<u>1,018,026</u>	1,083,016		
財務収益				
受取利息	84			
その他の財務収益	<u>844</u>	928		
雑益				
研究関連収入	146,637			
財産貸付料収益	66,320			
宿舍貸付料収益	58,302			
寄宿料収益	34,761			
その他の雑益	<u>129,725</u>	435,744		
経常収益合計				<u>54,319,447</u>
経常損失				711,774

臨時損失		
消耗品費	2,501,089	
固定資産除却損	91,672	
徴収不能引当金繰入額	21,925	
貸倒損失	16,612	
損害賠償金及び和解金	103,232	
過年度支払利息	76,649	
過年度返還費用	11,448	2,822,627
		<hr/>
臨時利益		
物品受贈益	2,949,592	
資産見返運営費交付金等戻入	315	
資産見返物品受贈額戻入	27,027	
債権受贈益	807,435	
承継剰余金債務戻入	113,240	
施設費収益	61,070	
その他の臨時利益	3,856	3,962,534
		<hr/>
当期純利益		428,133
当期総利益		<u>428,133</u>

## キャッシュ・フロー計算書

(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位:千円)

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	12,886,149
人件費支出	29,231,588
その他の業務支出	1,115,530
運営費交付金収入	24,694,313
授業料収入	6,829,299
入学金収入	1,271,545
講習料収入	4,619
検定料収入	358,570
附属病院収入	16,922,439
受託研究等収入	1,534,802
受託事業等収入	152,358
委任経理金承継による収入	3,356,544
寄附金収入	1,533,543
承継剰余金収入	290,935
その他の業務収入	790,184
業務活動によるキャッシュ・フロー	14,505,885
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	3,408,756
無形固定資産の取得による支出	48,534
有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	148
施設費による収入	1,730,557
金銭出資による支出	50
貸付による支出	27,780
貸付金の回収による収入	30,696
小計	1,723,719
利息及び配当金の受取額	84
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,723,635
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	608,887
国立大学財務・経営センター債務負担金の返済による支出	2,238,855
長期借入金の借入による収入	918,540
小計	1,929,202
利息の支払額	795,252
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,724,454
資金増加額	10,057,796
資金期首残高	-
資金期末残高	10,057,796

利益の処分に関する書類

(平成17年12月20日)

(単位:円)

I 当期末処分利益			428,132,920
当期総利益	428,132,920		
II 利益処分額			
積立金	67,849		
国立大学法人法第35条において準用する 独立行政法人通則法第44条第3項により 文部科学大臣の承認を受けた額			
大学運営改善積立金	<u>428,065,071</u>	<u>428,065,071</u>	<u>428,132,920</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書  
(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位:千円)

I	業務費用			
(1)	損益計算書上の費用			
	業務費	52,874,981		
	一般管理費	1,288,635		
	財務費用	867,605		
	臨時損失	<u>2,822,627</u>	57,853,848	
(2)	(控除)自己収入等			
	授業料収益	7,985,556		
	入学金収益	1,284,856		
	講習料収益	4,619		
	検定料収益	358,560		
	手数料収益	3,192		
	附属病院収益	17,147,892		
	受託研究等収益	1,404,015		
	受託事業等収益	171,133		
	寄附金収益	1,352,084		
	資産見返運営費交付金等戻入	2,843		
	資産見返寄附金戻入	43,141		
	財務収益	928		
	研究関連収入	146,637		
	財産貸付料収益	66,320		
	宿舍貸付料収益	58,302		
	寄宿料収益	34,761		
	その他の雑益	129,725		
	その他の臨時利益	<u>3,856</u>	30,198,420	
	業務費用合計			27,655,428
II	損益外減価償却相当額			
	損益外減価償却相当額	4,599,933		
	損益外固定資産除却相当額	<u>52,689</u>		4,652,622
III	引当外退職給付増加見積額			245,375
IV	機会費用			
	国又は地方公共団体の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用	72,205		
	政府出資の機会費用	1,649,684		
	無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用	<u>84,104</u>		1,805,993
	(控除)国庫納付額			<u>-</u>
	国立大学法人等業務実施コスト			<u>33,868,668</u>

## (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が、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	6～47年
構築物	10～60年
機械装置	4～17年
工具器具備品	3～15年
船舶	4～14年
車両運搬具	4～6年

また、特定の償却資産(国立大学法人会計基準第83)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表示しています。

#### (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. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役職員の退職一時金については、運営費交付金により財源措置がされるため、退職給付に係る引当金は計上していません。但し、一部の教職員については、当年度末における退職給付債務見込額に基づき計上しています。

なお、国立大学法人等業務実施コスト計算書における引当外退職給付勘見積額は、事業年度末に在職する役職員について、当期末の自己都合要支給額から前期末の自己都合要支給額を控除した額から、業務費用として計上されている退職給与の額を控除して計算しています。

また、当年度末現在の自己都合退職金要支給額は、21,160,036千円です。

### 4. 貸倒引当金の計上方法

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権は貸倒れ実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権は個別に回収可能性を勘案し、それぞれ回収不能見込額を計上しています。

### 5. たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準 低 価 法  
評価方法 移動平均法

ただし、医薬品及び診療材料等については、最終仕入原価法によっています。

6. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しています。

7. 国立大学法人等業務実施コスト計算書における機会費用の計上方法

(1) 国等の財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用の計算方法

不動産については国有財産法もしくは各地方公共団体の条例における使用料算出基準等を参考として、また、工具器具備品等については減価償却費相当額を賃料とみなして計算しています。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年国債の平成17年3月末利回りを参考に1.32%で計算しています。

(3) 国からの無利子または通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計算に使用した利率

10年国債の平成17年3月末利回りを参考に1.32%で計算しています。

8. 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。

リース料総額が3百万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

9. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税込方式によっています。

(貸借対照表注記)

1. 担保提供固定資産

土地勘定 5,900,000千円

2. 偶発債務

保証債務 29,588,051千円

(キャッシュ・フロー計算書注記)

1. 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

現金及び預金勘定 10,057,796千円

2. 重要な非資金取引

(1) 現物出資等の受入による固定資産の取得

現物出資の受入による固定資産の取得 121,839,229千円

産業投資特別会計借入金の承継による固定資産の取得 6,101,260千円

国立大学法人・財務経営センター債務負担金の承継による固定資産の取得	31,826,905千円
無償譲与による有形及び無形固定資産の取得	25,624,475千円
無償譲与による消耗品等の取得	2,949,592千円
(2) ファイナンスリースによる資産の取得	2,563,301千円
(3) 無利子貸付金の償還金と当該無利子貸付金に係る償還補助金の相殺額	377,997千円

(国立大学法人等業務実施コスト計算書注記)

国または地方公共団体からの出向職員に係る引当外退職給付増加見積額は、421千円です。

(重要な債務負担行為)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

(その他)

金額の端数処理は、各項目毎に四捨五入を行っているため、合計額と合致しない場合があります。

## 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83 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)の明細

(単位:千円)

資産の種類	期首残高	国からの譲与	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		差引当期未残高	摘要
						当期償却額	前期償却額		
有形固定資産(償却費損益内)									
建物	23,875,795	-	409,223	-	24,285,018	2,055,296	2,055,296	22,229,722	
構築物	444,729	-	123,826	-	568,555	33,580	33,580	534,976	
機械装置	111,293	97,929	295,608	12,697	492,133	38,442	51,139	453,691	
工具器具備品	5,208,707	2,870,506	4,467,123	496,532	12,049,803	3,043,120	3,530,496	9,006,683	
図書	-	19,020,109	627,400	5,530	19,641,979	-	-	19,641,979	
船舶	-	-	40,520	-	40,520	-	675	39,844	
車両運搬具	-	19,166	761	-	19,927	4,816	4,816	15,111	
計	29,640,524	22,007,710	5,964,461	514,760	57,097,936	5,175,929	5,676,002	51,922,006	
有形固定資産(償却費損益外)									
建物	41,520,030	-	3,119,862	47,073	44,592,820	3,462,264	3,471,077	41,130,556	
構築物	3,486,776	-	199,092	5,319	3,680,549	239,714	239,949	3,440,835	
機械装置	28,168	88,615	2,048	-	118,831	17,916	17,916	100,915	
工具器具備品	911,379	1,181,617	22,154	56,119	2,059,031	711,509	758,134	1,347,522	
船舶	346,840	-	-	2,340	344,500	110,517	112,857	233,983	
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	
計	46,293,193	1,270,232	3,343,156	110,851	50,795,730	4,541,919	4,599,933	46,253,811	
非償却資産									
土地	83,264,030	-	-	-	83,264,030	-	-	83,264,030	
美術品・收藏品	478,080	213,968	6,809	-	698,857	-	-	698,857	
建設仮勘定	-	1,800,336	491,655	2,291,990	-	-	-	-	
計	83,742,110	2,014,304	498,464	2,291,990	83,962,887	-	-	83,962,887	
有形固定資産合計									
土地	83,264,030	-	-	-	83,264,030	-	-	83,264,030	
建物	65,395,826	-	3,529,085	47,073	68,877,838	5,517,560	5,526,373	63,360,278	
構築物	3,931,505	-	322,918	5,319	4,249,104	273,293	273,529	3,975,811	
機械装置	139,461	186,544	297,656	12,697	610,963	56,357	69,055	554,606	
工具器具備品	6,120,086	4,052,122	4,489,277	552,651	14,108,834	3,754,629	4,288,629	10,354,205	
図書	-	19,020,109	627,400	5,530	19,641,979	-	-	19,641,979	
美術品・收藏品	478,080	213,968	6,809	-	698,857	-	-	698,857	
船舶	346,840	-	40,520	2,340	385,020	111,192	113,532	273,827	
車両運搬具	-	19,166	761	-	19,928	4,816	4,816	15,111	
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	
建設仮勘定	-	1,800,336	491,655	2,291,990	-	-	-	-	
計	159,675,828	25,292,245	9,806,081	2,917,600	191,856,553	9,717,847	10,275,934	182,138,704	
無形固定資産									
特許権	-	11,731	4,823	11,925	4,628	633	1,363	3,995	
ソフトウェア	91,566	227,201	97,062	9,987	405,843	75,049	78,047	330,794	
著作権	-	50,698	-	-	50,698	-	-	50,698	
電話加入権	-	2,580	-	-	2,580	-	-	2,580	
産業財産権仮勘定	-	40,020	12,460	32,966	19,513	-	-	19,513	
計	91,566	332,230	114,345	54,879	483,262	75,682	79,410	407,580	
投資その他の資産									
長期貸付金	-	10,252	1,760	2,192	9,820	-	-	9,820	
貸倒引当金	-	-	668	-	668	-	-	668	
長期未収入金	-	-	26,717	-	26,717	-	-	26,717	
徴収不能引当金	-	-	26,717	-	26,717	-	-	26,717	
出資金	-	-	50	-	50	-	-	50	
計	-	10,252	1,142	2,192	9,202	-	-	9,202	

(2) たな卸資産の明細

(単位:千円)

種類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘要
		当期購入・製造・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	-	3,959,482	277,787	3,843,047	107	394,115	(注1)(注2)
診療材料	-	2,199,871	155,629	2,151,484	1,787	202,229	(注1)(注2)
計	-	6,159,353	433,416	5,994,531	1,894	596,344	
貯蔵品	-	85,352	15,086	52,972	-	47,466	(注1)
計	-	85,352	15,086	52,972	-	47,466	

(注1) 当期増加額のうち、「その他」は政府から無償譲与されたたな卸資産に係る計上額です。

(注2) 当期減少額のうち、「その他」は低価法の適用による評価損の計上によるものです。

## (3) 無償使用国有財産等の明細

(単位:千円)

区分	種別	所在地	面積 (㎡)	構造	機会費用 の金額	摘要
土地	学校敷地	兵庫県神戸市灘区六甲台町2丁目1番地	5.40	-	19	
	学校敷地	兵庫県神戸市灘区六甲水車新田字宮坂6番地	172.58	-	206	
	学校敷地	兵庫県神戸市灘区鶴甲3丁目25 7	137.80	-	186	
	学校敷地	兵庫県津名郡淡路町岩屋字田ノ代2746番2地先	75.35	-	61	
	学校敷地	兵庫県津名郡淡路町岩屋2745地先	1.33	-	1	
	学校敷地	兵庫県神戸市中央区楠町6-13-10	10.25	-	37	
	学校敷地	兵庫県神戸市兵庫区東山町1丁目、荒田町3丁目、荒田町4丁目	149.95	-	60	
	学校敷地	兵庫県神戸市兵庫区荒田町3丁目	67.50	-	27	
	学校敷地	兵庫県神戸市灘区六甲台町1-34	8.94	-	26	
	学校敷地	兵庫県神戸市灘区鶴甲1丁目2-12	41.85	-	132	
	学校敷地	兵庫県神戸市灘区鶴甲1丁目2-1	83.00	-	498	
	学校敷地	兵庫県神戸市灘区六甲台町1 1	2.25	-	9	
	学校敷地	兵庫県神戸市灘区高尾通3丁目5-1	2.55	-	9	
	学校敷地	兵庫県神戸市灘区六甲台町1-24	0.63	-	2	
	学校敷地	兵庫県神戸市灘区六甲台町1番地先	4.18	-	4	
	学校敷地	兵庫県神戸市灘区六甲台町1番地	9.90	-	15	
	学校敷地	兵庫県神戸市灘区六甲水車新田字滝の上130番地先	190.31	-	586	
	学校敷地	兵庫県神戸市東灘区深江南町5-1-1地先	1,616.00	-	839	
	学校敷地	兵庫県神戸市中央区港島南町1-5-6	2,000.01	-	20,280	
	合同宿舎	兵庫県伊丹市千僧字野末1、行基町2丁目86	75.00	-	236	
	合同宿舎	兵庫県神戸市東灘区住吉山手7丁目1	100.00	-	314	
	合同宿舎	兵庫県西宮市枝川町17、17-7	100.00	-	314	
	合同宿舎	兵庫県西宮市田近野町3番、4番、宝塚市仁川北1丁目5番	337.50	-	1,065	
	合同宿舎	兵庫県西宮市南甲子園2丁目21番8	12.50	-	39	
	合同宿舎	兵庫県笠屋町22-25	50.00	-	157	
	合同宿舎	兵庫県神戸市垂水区清水ヶ丘2丁目4番	100.00	-	314	
	合同宿舎	兵庫県神戸市垂水区清水ヶ丘2丁目1番	50.00	-	157	
	合同宿舎	兵庫県神戸市東灘区田中町2丁目1	37.50	-	118	
	合同宿舎	兵庫県神戸市中央区山本通3丁目3番16	25.00	-	100	
	合同宿舎	兵庫県神戸市中央区二宮町1丁目3番1号	25.00	-	79	
	合同宿舎	兵庫県神戸市須磨区北落合2丁目13番2	12.50	-	39	
	合同宿舎	兵庫県神戸市垂水区霞ヶ丘6丁目1番25号	25.00	-	79	
	合同宿舎	兵庫県神戸市西区池上5丁目3番6	12.50	-	39	
	小計		5,542.28		26,047	

区分	種別	所在地	面積 (㎡)	構造	機会費用 の金額	摘要
建 物	地震観測点	和歌山県西牟婁郡串本町潮岬1597	0.73	-	3	
	合同宿舎	兵庫県伊丹市千僧字野末1、行基町2丁目86	753.05	鉄筋 コンクリート	1,948	
	合同宿舎	兵庫県神戸市東灘区住吉山手7丁目1	517.23	鉄筋 コンクリート	1,385	
	合同宿舎	兵庫県西宮市枝川町17、17-7	636.57	鉄筋 コンクリート	1,946	
	合同宿舎	兵庫県西宮市田近野町3番、4番、宝塚市仁川北1丁目5番	1,506.57	鉄筋 コンクリート	3,509	
	合同宿舎	兵庫県西宮市南甲子園2丁目21番8	126.72	鉄筋 コンクリート	402	
	合同宿舎	兵庫県笠屋町22-25	450.87	鉄筋 コンクリート	2,298	
	合同宿舎	兵庫県神戸市垂水区清水ヶ丘2丁目4番	701.13	鉄筋 コンクリート	1,815	
	合同宿舎	兵庫県神戸市垂水区清水ヶ丘2丁目1番	239.60	鉄筋 コンクリート	527	
	合同宿舎	兵庫県神戸市東灘区田中町2丁目1	193.05	鉄筋 コンクリート	868	
	合同宿舎	兵庫県神戸市中央区山本通3丁目3番16	143.14	鉄筋 コンクリート	618	
	合同宿舎	兵庫県神戸市中央区二宮町1丁目3番1号	257.20	鉄筋 コンクリート	1,190	
	合同宿舎	兵庫県神戸市須磨区北落合2丁目13番2	264.37	鉄筋 コンクリート	1,010	
	合同宿舎	兵庫県神戸市垂水区霞ヶ丘6丁目1番25号	126.72	鉄筋 コンクリート	442	
	合同宿舎	兵庫県神戸市西区池上5丁目3番6	64.63	鉄筋 コンクリート	224	
	合同宿舎	千葉県柏市新柏1-18	63.21	鉄筋 コンクリート	248	
	合同宿舎	東京都三鷹市新川6-38-24	57.47	鉄筋 コンクリート	169	
	小計		6,102.26		18,602	
工具器具備品	試験及び測定装置他	兵庫県神戸市中央区楠町7-5-1	-	-	227	
	小計		-		227	
ソフトウェア	サーゲイアシステムを測るシステム	兵庫県神戸市中央区楠町7-5-1	-	-	27,329	
	小計		-		27,329	
合 計			11,644.54		72,205	

## (4) PFIの明細

(単位:千円)

事業名	事業概要	施設所有形態	契約先	契約期間	摘要
神戸大学医学部附属病院立体駐車場施設整備等事業	医学部附属病院における医療サービスの向上の一環として、立体駐車場施設を整備し、同施設の維持管理及び運営を行うものです。	BOT	神大病院パーキングサービス株式会社	自平成16年4月30日 至平成31年3月31日	当該事業は独立採算型のPFI事業であるため本学の費用負担はありません。(但し、平成16年度に関しては、遺跡保存に伴う設計変更に用いた費用23,063千円の負担がありました。)

## (5) 出資金の明細

(単位:千円)

会社名	主たる業務内容	期首残高	増加額	減少額	期末残高 (出資比率)	摘要
日本船主責任相互保険組合	船主相互保険組合法に基づき、船主の責任や費用をてん補する目的で設立された非営利の相互扶助保険組織です。	-	50	-	50 (0.02%)	
計		-	50	-	50	

## (6) 長期貸付金の明細

(単位:千円)

区分	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘要
		承継分	その他	回収額	償却額		
近藤記念海事財団貸付金	-	10,252	1,200	2,192	-	9,260	(注)
外国人留学生後援会貸付金	-	-	560	-	-	560	
計	-	10,252	1,760	2,192	-	9,820	

(注) 当期減少額には1年以内の回収予定額 1,016千円を含みます。

## (7) 借入金の明細

(単位:千円)

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘要
産業投資特別会計社会資本整備	6,101,260	-	2,285,752	3,815,508	-	平成19年度	(注)
国立大学財務・経営センター	-	918,540	-	918,540	1.00	平成27年度	
計	6,101,260	918,540	2,285,752	4,734,049			

(注) 当期減少額には1年以内の返済予定額 1,907,754千円を含みます。

## (8) - 1 引当金の明細

(単位:千円)

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		
学生納付金徴収不能引当金	-	3,379	-	-	3,379	
附属病院収入徴収不能引当金	-	64,616	-	-	64,616	
賞与引当金	-	41,726	-	-	41,726	
合 計	-	109,721	-	-	109,721	

## (8) - 2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位:千円)

区 分	貸付金等の残高				貸倒引当金の残高			摘 要
	期首残高	当期増加額		期末残高	期首残高	当期増加額	期末残高	
		承継額	その他					
長期貸付金	-	10,252	432	9,820	-	668	668	
貸付金	-	19,500	2,484	17,016	-	240	240	
計	-	29,752	2,916	26,836	-	908	908	

## (8) - 3 退職給付引当金の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付債務合計額	-	8,978	-	8,978	
退職一時金に係る債務	-	8,978	-	8,978	
厚生年金基金に係る債務	-	-	-	-	
退職給付引当金	-	8,978	-	8,978	

## (9) 保証債務の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高		当期増加		当期減少		期末残高		保証料収益 金額
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	
独立行政法人 国立大学財務・経営センターの債務に対する保証	1	31,826,905	-	-	-	2,238,854	1	29,588,051	-

## (10) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:千円)

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	政府出資金	121,839,229	-	-	121,839,229	
	計	121,839,229	-	-	121,839,229	
資本剰余金	施設費	-	(816,661) 3,343,156	-	(816,661) 3,343,156	(注1)
	運営費交付金	-	50	-	50	(注2)
	国立大学法人施設整備資金借入金償還時補助金	-	377,997	-	377,997	(注3)
	寄附金等	-	6,809	-	6,809	(注4)
	無償譲与	-	267,246	-	267,246	(注5)
	政府出資	-	-	110,703	110,703	(注6)
	未収附属病院収入	-	2,442,465	-	2,442,465	(注7)
	計	-	6,437,723	110,703	6,327,020	
	損益外減価償却累計額	-	4,599,933	58,014	4,541,919	(注8)
	差引計	-	1,837,790	52,689	1,785,101	

(注1) 政府から無償譲与された建設仮勘定額及び施設整備費補助金により取得した固定資産に係る計上額です。

(注2) 運営費交付金により取得した固定資産に係る計上額です。

(注3) 国立大学法人施設整備資金借入金の一部返還に伴う増加です。

(注4) 寄附金により取得した固定資産に係る計上額です。

(注5) 政府から無償譲与された固定資産に係る計上額です。

(注6) 政府からの現物出資により受入れた固定資産を除却したものです。

(注7) 政府から無償譲与された附属病院収入に係る計上額です。

(注8) 当期減少額は、国立大学法人会計基準第83に該当する特定の償却資産を除却したものです。

## (11) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

教育経費			
消耗品費		436,422	
備品費		150,791	
印刷製本費		139,954	
水道光熱費		292,252	
旅費交通費		100,381	
通信運搬費		40,631	
賃借料		104,007	
保守費		296,110	
修繕費		165,334	
報酬・委託・手数料		100,711	
奨学費		513,080	
減価償却費		80,653	
雑費		59,210	2,479,536
研究経費			
消耗品費		609,294	
備品費		568,861	
印刷製本費		58,472	
水道光熱費		374,966	
旅費交通費		338,165	
通信運搬費		38,426	
賃借料		72,538	
保守費		228,948	
修繕費		184,208	
報酬・委託・手数料		103,902	
減価償却費		522,708	
雑費		40,382	3,140,870
診療経費			
材料費			
医薬品費	3,698,327		
診療材料費	2,679,159		
給食用材料費	202,216	6,579,702	
委託費			
検査委託費	107,560		
医事委託費	134,072		
清掃委託費	131,398		
その他の委託費	478,441	851,471	
設備関係費			
減価償却費	4,772,769		
修繕費	215,392		
その他の設備関係費	169,785	5,157,946	
研修費		5,833	
経費			
消耗品費	311,033		
水道光熱費	526,054		
保守費	180,040		
雑費	281,600	1,298,726	13,893,679
教育研究支援経費			
消耗品費		157,742	
備品費		79,997	
水道光熱費		41,625	

通信運搬費		27,155	
賃借料		69,497	
保守費		103,272	
修繕費		22,409	
報酬・委託・手数料		54,650	
減価償却費		200,764	
雑費		12,924	770,035
受託研究費			1,397,868
受託事業費			157,796
役員人件費			
報酬		115,706	
賞与		42,112	
退職給付費用		49,162	
法定福利費		11,761	218,741
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	10,857,989		
賞与	4,075,644		
退職給付費用	999,088		
法定福利費	1,794,228	17,726,949	
非常勤教員給与			
給料	439,821		
賞与	10,253		
賞与引当金繰入額	4,730		
法定福利費	8,056	462,859	18,189,809
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	6,191,325		
賞与	1,903,986		
退職給付費用	729,671		
法定福利費	1,012,042	9,837,024	
非常勤職員給与			
給料	2,286,308		
賞与	178,779		
賞与引当金繰入額	36,996		
退職給付費用	3,837		
法定福利費	283,703	2,789,623	12,626,647
一般管理費			
消耗品費		235,075	
備品費		81,042	
印刷製本費		50,095	
水道光熱費		92,638	
旅費交通費		61,885	
通信運搬費		47,552	
賃借料		48,772	
消費税		22,063	
保守費		164,869	
修繕費		157,643	
損害保険料		13,444	
諸会費		14,790	
報酬・委託・手数料		179,152	
減価償却費		86,574	
雑費		33,041	1,288,635

## (12) - 1 運営費交付金債務

(単位:千円)

交付年度	期首残高	交付金 当期交付額	当期振替額				期末残高
			運営費交付 金収益	資産見返運 営費交付金	資本剰余金	小計	
平成16年度	-	24,694,313	22,975,805	929,169	50	23,905,024	789,289
合計	-	24,694,313	22,975,805	929,169	50	23,905,024	789,289

## (12) - 2 運営費交付金収益

(単位:千円)

業務等区分	平成16年度交付分	合計
期間進行基準	20,973,684	20,973,684
費用進行基準	2,002,121	2,002,121
合計	22,975,805	22,975,805

## (13) - 1 施設費の明細

(単位:千円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳			摘 要
		建設仮勘定 見返施設費	資本剰余金	その他	
総合研究棟(仕上)	744,991	-	667,677	77,314	
営繕事業	86,982	-	70,837	16,146	
災害復旧事業	6,359	-	2,267	4,091	
総合研究棟改修	892,225	-	816,661	75,564	
計	1,730,557	-	1,557,442	173,115	

## (13) - 2 補助金等の明細

(単位:千円)

区 分	当期交付額	当期振替額					摘 要
		建設仮勘定見 返補助金等	資産見返補助 金等	資本剰余金	長期預り補助 金等	収益計上	
国立大学法人施設整備資 金借入金償還時補助金	377,997	-	-	377,997	-	-	
合 計	377,997	-	-	377,997	-	-	

## (14) 役員及び教職員の給与の明細 (単位:千円、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	(2,975) 154,843	(2) 9	49,162	1
教 職 員	(3,155,889) 23,028,944	(2,118) 2,789	(4,068) 1,719,781	(71) 204
合 計	(3,158,864) 23,183,787	(2,120) 2,798	(4,068) 1,768,942	(71) 205

- (注1) 役員の報酬等の支給については国立大学法人神戸大学役員報酬規程及び国立大学法人神戸大学役員退職手当規定に基づき支給しています。
- (注2) 教職員の報酬等については国立大学法人神戸大学職員給与規程、国立大学法人神戸大学非常勤職員給与規程及び国立大学法人神戸大学外国人教師取扱規則、退職手当については国立大学法人神戸大学職員退職手当規程及び国立大学法人神戸大学外国人教師退職手当支給規程に基づき支給しています。
- (注3) 報酬又は給与の支給人員数は年間平均支給人員数で記載しています。
- (注4) 非常勤の役員又は教職員は外数とし、( )で記載しています。
- (注5) 中期計画においては、法定福利費を含めて予算上の人件費としてますが、上記明細には法定福利費は含まれていません。

## (15) 開示すべきセグメント情報 (単位:千円)

区 分	大学	附属病院	消去	合 計
業務費用	32,394,127	22,644,250	7,156	55,031,221
業務収益	32,486,723	21,839,880	7,156	54,319,447
運営費交付金収益	19,157,022	3,818,783	-	22,975,805
学生納付金収益	9,636,783	-	-	9,636,783
附属病院収益	-	17,147,892	-	17,147,892
外部資金	2,444,862	482,370	-	2,927,232
その他	1,248,056	390,835	7,156	1,631,735
業務損益	92,596	804,370	-	711,774
帰属資産	157,599,415	39,117,631	-	196,717,046

(注1) セグメントの主な区分方法は、国立大学法人神戸大学学則に定められた組織区分を元に、大学及び附属病院に区分しております。

(注2) 「消去」は、学内取引の相殺によるものです。

(注3) 損益外減価償却相当額 4,599,735 198 - 4,599,933

(注4) 引当外退職給付増加見積額 296,205 50,830 - 245,375

## (16) 寄附金の明細

区 分	承継による増加	当期受入	承継による増加件数	当期受入件数	摘 要
	(千円)	(千円)	(件)	(件)	
大 学	2,978,785	1,127,547	707	1,047	
附属病院	315,219	405,996	54	552	
合 計	3,294,004	1,533,543	761	1,599	

## (17) 受託研究の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
大学	-	872,682	833,186	39,496
附属病院	-	254,558	253,327	1,231
合 計	-	1,127,240	1,086,513	40,727

## (18) 共同研究の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
大学	-	379,182	306,126	73,056
附属病院	-	18,077	11,376	6,701
合 計	-	397,259	317,502	79,757

## (19) 受託事業等の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
大学	-	160,138	159,597	541
附属病院	-	11,820	11,536	284
合 計	-	171,958	171,133	825