

令和2年度

財 務 諸 表

第 3 期

自 令和2年4月1日

至 令和3年3月31日



公立大学法人

神奈川県立保健福祉大学

Kanagawa University of Human Services

(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(案) | 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、減価償却費(「第87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第91 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) 公立大学法人債の明細 | 11 |
| (7) 引当金の明細 | 11 |
| (8) 資産除去債務の明細 | 11 |
| (9) 保証債務の明細 | 11 |
| (10) 資本金及び資本剰余金の明細 | 12 |
| (11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | 12 |
| (12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | 12 |
| (13) 運営費交付金以外の設立団体等からの財源措置の明細 | 13 |
| (14) 役員及び教職員の給与の明細 | 13 |
| (15) 開示すべきセグメント情報 | 13 |
| (16) 業務費及び一般管理費の明細 | 14 |
| (17) 寄附金の明細 | 16 |
| (18) 受託研究の明細 | 16 |
| (19) 共同研究の明細 | 16 |
| (20) 受託事業等の明細 | 16 |
| (21) 科学研究費補助金等の明細 | 17 |
| (22) 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
(令和3年3月31日)

(単位：円)

| | | |
|------------|-----------------|-----------------------------|
| 資産の部 | | |
| I 固定資産 | | |
| 1 有形固定資産 | | |
| 建物 | 4,405,033,573 | |
| 減価償却累計額 | △ 1,038,596,472 | 3,366,437,101 |
| 構築物 | 54,066,569 | |
| 減価償却累計額 | △ 6,913,773 | 47,152,796 |
| 工具器具備品 | 213,403,709 | |
| 減価償却累計額 | △ 68,701,194 | 144,702,515 |
| 図書 | | 511,596,649 |
| 美術品・收藏品 | | 17,595,000 |
| リース資産 | 813,034,310 | |
| 減価償却累計額 | △ 324,453,065 | 488,581,245 |
| 建設仮勘定 | | 935,000 |
| 有形固定資産合計 | | <u>4,577,000,306</u> |
| 2 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | | 21,726,044 |
| 無形固定資産合計 | | <u>21,726,044</u> |
| 3 投資その他の資産 | | |
| 長期前払費用 | | 9,862,975 |
| 敷金・保証金 | | 1,520,000 |
| 投資その他の資産合計 | | <u>11,382,975</u> |
| 固定資産合計 | | 4,610,109,325 |
| II 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,289,864,094 | |
| 未収学生納付金収入 | 11,059,800 | |
| 受託事業未収金 | 7,378,872 | |
| 受託研究未収金 | 36,000,000 | |
| その他未収金 | 88,263 | |
| たな卸資産 | 1,892,182 | |
| 前渡金 | 18,064,300 | |
| 前払費用 | 4,931,487 | |
| 流動資産合計 | | <u>1,369,278,998</u> |
| 資産合計 | | <u><u>5,979,388,323</u></u> |

| | | | |
|-----------------------|-------------|-----------------|---------------|
| 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 | 358,796,788 | | |
| 資産見返寄附金 | 4,077,714 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 579,377,514 | | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金等 | 935,000 | 943,187,016 | |
| 長期リース債務 | | 346,628,534 | |
| 固定負債合計 | | | 1,289,815,550 |
| II 流動負債 | | | |
| 運営費交付金債務 | | 13,703,270 | |
| 寄附金債務 | | 9,376,040 | |
| 未払金 | | 301,359,301 | |
| 未払消費税等 | | 6,537,100 | |
| 前受受託研究費 | | 3,705,886 | |
| 前受受託事業費等 | | 207,304 | |
| 預り科研費補助金等 | | 43,071,953 | |
| 預り金 | | 20,367,822 | |
| 短期リース債務 | | 156,066,915 | |
| 流動負債合計 | | | 554,395,591 |
| 負債合計 | | | 1,844,211,141 |
| 純資産の部 | | | |
| I 資本金 | | | |
| 地方公共団体出資金 | | 4,118,800,000 | |
| 資本金合計 | | | 4,118,800,000 |
| II 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | | 17,595,000 | |
| 損益外減価償却累計額 (△) | | △ 1,000,478,479 | |
| 資本剰余金合計 | | | △ 982,883,479 |
| III 利益剰余金 | | | |
| 目的積立金 | | 664,578,515 | |
| 積立金 | | 75,084,875 | |
| 当期末処分利益 | | 259,597,271 | |
| (うち当期総利益 259,597,271) | | | |
| 利益剰余金合計 | | | 999,260,661 |
| 純資産合計 | | | 4,135,177,182 |
| 負債純資産合計 | | | 5,979,388,323 |

損益計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位：円)

| | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | 288,630,243 | | |
| 研究経費 | 154,243,240 | | |
| 教育研究支援経費 | 82,911,100 | | |
| 受託研究費 | 53,572,835 | | |
| 共同研究費 | 180,000 | | |
| 受託事業費等 | 39,290,567 | | |
| 役員人件費 | 20,995,347 | | |
| 教員人件費 | 1,450,915,664 | | |
| 職員人件費 | 714,298,527 | 2,805,037,523 | |
| 一般管理費 | | 297,823,761 | |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | 1,763,437 | 1,763,437 | |
| 経常費用合計 | | | 3,104,624,721 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 2,519,435,080 | |
| 授業料収益 | | 489,743,832 | |
| 入学金収益 | | 114,060,400 | |
| 検定料収益 | | 17,334,600 | |
| 受託研究収益 | | 53,703,631 | |
| 共同研究収益 | | 3,137,200 | |
| 受託事業等収益 | | 41,969,053 | |
| 補助金等収益 | | 38,951,000 | |
| 寄附金収益 | | 15,954,590 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 31,409,460 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 670,453 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 18,872,404 | 50,952,317 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 9,828 | 9,828 | |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収益 | 388,800 | | |
| 手数料収益 | 120,800 | | |
| 科学研究費間接経費収益 | 15,660,500 | | |
| その他雑益 | 2,800,361 | 18,970,461 | |
| 経常収益合計 | | | 3,364,221,992 |
| 経常利益 | | | 259,597,271 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 1,058,184 | |
| 臨時損失合計 | | | 1,058,184 |
| 臨時利益 | | | |
| 資産見返寄付金戻入 | | 1,058,184 | |
| 臨時利益合計 | | | 1,058,184 |
| 当期純利益 | | | 259,597,271 |
| 当期総利益 | | | 259,597,271 |

キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日～令和3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 | △ 401,549,581 |
| | 人件費支出 | △ 2,136,007,854 |
| | その他の業務支出 | △ 248,438,280 |
| | 運営費交付金収入 | 2,507,215,164 |
| | 授業料収入 | 563,583,350 |
| | 入学金収入 | 114,342,400 |
| | 検定料収入 | 17,244,600 |
| | 受託研究収入 | 16,585,762 |
| | 共同研究収入 | 3,137,200 |
| | 受託事業等収入 | 51,257,702 |
| | 補助金等収入 | 43,016,400 |
| | 寄附金収入 | 10,803,899 |
| | その他の収入 | 19,707,226 |
| | 預り科学研究費補助金等の増減額 | 14,065,150 |
| | その他預り金の増減額 | 5,963,820 |
| | 小計 | 580,926,958 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 580,926,958 |
| 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 | △ 59,686,563 |
| | 無形固定資産の取得による支出 | △ 11,735,350 |
| | 敷金・保証金の差入れによる支出 | △ 1,520,000 |
| | 小計 | △ 72,941,913 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 9,828 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 72,932,085 |
| 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 | △ 135,842,286 |
| | 小計 | △ 135,842,286 |
| | 利息の支払額 | △ 1,763,437 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 137,605,723 |
| IV | 資金増加額 | 370,389,150 |
| V | 資金期首残高 | 919,474,944 |
| VI | 資金期末残高 | 1,289,864,094 |

利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

| | | | |
|----|---|-------------|-------------|
| I | 当期末処分利益 | | 259,597,271 |
| | 当期総利益 | 259,597,271 | |
| II | 利益処分額 | | |
| | 積立金 | 86,881,322 | |
| | 地方独立行政法人第40条第3項により 設立団体の長の承認を受ようとする額 | | |
| | 教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金 | 172,715,949 | 259,597,271 |
| | | 172,715,949 | 259,597,271 |

行政サービス実施コスト計算書
(令和2年4月1日～令和3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 | 2,805,037,523 | | |
| 一般管理費 | 297,823,761 | | |
| 財務費用 | 1,763,437 | | |
| 臨時損失 | 1,058,184 | 3,105,682,905 | |
| <hr/> | | | |
| (2) (控除)自己収入等 | | | |
| 授業料収益 | △ 489,743,832 | | |
| 入学金収益 | △ 114,060,400 | | |
| 検定料収益 | △ 17,334,600 | | |
| 受託研究収益 | △ 53,703,631 | | |
| 共同研究収益 | △ 3,137,200 | | |
| 受託事業等収益 | △ 41,969,053 | | |
| 寄附金収益 | △ 15,954,590 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | △ 14,838,463 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | △ 670,453 | | |
| 財務収益 | △ 9,828 | | |
| 雑益 | △ 3,309,961 | | |
| 臨時利益 | △ 1,058,184 | △ 755,790,195 | |
| <hr/> | | | |
| 業務費用合計 | | | 2,349,892,710 |
| | | | |
| II | 損益外減価償却相当額 | | 191,576,162 |
| | | | |
| III | 引当外賞与増加見積額 | | 1,942,730 |
| | | | |
| IV | 引当外退職給付増加見積額 | | △ 62,542,499 |
| | | | |
| V 機会費用 | | | |
| 国又は地方公共団体財産の無償又は減額 された使用料による賃借取引の機会費用 | | 141,436,983 | |
| 地方公共団体出資の機会費用 | | 3,878,045 | 145,315,028 |
| <hr/> | | | |
| VI | 行政サービス実施コスト | | <u>2,626,184,131</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

原則として、期間進行基準を採用しています。

なお、退職一時金及び特殊要因経費に充当される運営費交付金の一部については、設立団体の指示に従い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、設立団体から承継した固定資産については、承継時の残存耐用年数を用いています。主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | |
|--------|--------|
| 建物 | 15～34年 |
| 構築物 | 4～44年 |
| 工具器具備品 | 3～9年 |

また、リース資産については、リース期間を耐用年数とする定額法を採用しています。

特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第87）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、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）に基づいています。

3 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金及び見積額の計上基準

役員及び教職員に対して支給する賞与については、翌期以降の運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与引当金は計上していません。

なお、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、当事業年度末の引当外賞与見積額から当事業年度当初の同見積額を控除した額を計上しています。

(2) 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。

なお、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89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。

4 たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は低価基準を、評価方法は最終仕入原価法を採用しています。

5 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) 国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計上方法

「神奈川県行政財産の用途又は目的を妨げない限度における使用に係る使用料に関する条例」及び「横須賀市普通財産及び行政財産貸付に関する取扱基準」に基づき使用料を算定していません。

(2) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率

地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率は、新発10年国債の令和3年3月末利回りを参考に0.120%を採用しています。

6 リース取引の会計処理

リース料総額が300万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300万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。

また、オペレーティング・リース取引のうち、解約不能のものに係る未経過リース料は以下のとおりです。

| | |
|-----------------------|--------------|
| 1年以内のリース期間に係る未経過リース料 | 101,402,064円 |
| 1年を超えるリース期間に係る未経過リース料 | 528,744,348円 |

7 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。

II 貸借対照表関係

1 賞与引当金の見積額

運営費交付金から充当されるべき賞与引当金の見積額は、156,359,925円です。

2 退職給付引当金の見積額

運営費交付金から充当されるべき退職給付引当金の見積額は、341,526,275円です。
(神奈川県からの派遣職員に対する退職給付見積額は上記から除いています。)

III 損益計算書関係

ファイナンス・リース取引が損益に与える影響額は、841,214円であり、当該影響額を除いた当期総利益は258,756,057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 | 1,289,864,094円 |
| 資金期末残高 | 1,289,864,094円 |

2 重要な非資金取引の内容

- (1) ファイナンス・リースによる資産の取得 358,154,546円

V 行政サービス実施コスト計算書関係

1 引当外退職給付増加見積額の内訳

引当外退職給付増加見積額の中には、神奈川県からの派遣職員に係るものが以下のとおり含まれています。

引当外退職給付増加見積額のうち派遣職員に係る額 8,792,059円

2 機会費用の内訳

設立団体に係る機会費用は、26,700,860円となっています。

VI 金融商品に関する事項

1 金融商品の状況に関する事項

公債・社債及び株式等は保有していません。

2 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表上額、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)

| | 貸借対照表計上額(*) | 時価(*) | 差額(*) |
|------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 現金及び預金 | 1,289,864,094 | 1,289,864,094 | — |
| (2) リース債務 | (502,695,449) | (492,994,083) | (△9,701,366) |
| (3) 未払金 | (301,359,301) | (301,359,301) | — |

(*)負債で表示されているものについては、()で表示しています。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

短期間で決済され、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額とします。

(2) リース債務

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算出する方法により算定しています。

(3) 未払金

短期間で決済され、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額とします。

VII 資産除去債務

該当事項はありません。

VIII 減損会計関係

該当事項はありません。

IX 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

X 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、減価償却費（「第87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第91 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 | 期首高 | 当増加額 | 当減少額 | 期末高 | 減価償却累計額 | | 減損損失累計額 | | | 差引 当期末高 | 摘要 | |
|----------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---|---|---------------|---------------|--|
| | | | | | 当償却額 | 当損益内 | 当損益外 | | | | | |
| 有形固定資産 (特定償却資産) | 建物 | 4,118,800,000 | - | - | 4,118,800,000 | 1,000,478,479 | 191,576,162 | - | - | - | 3,118,321,521 | |
| | 計 | 4,118,800,000 | - | - | 4,118,800,000 | 1,000,478,479 | 191,576,162 | - | - | - | 3,118,321,521 | |
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 建物 | 286,233,573 | - | - | 286,233,573 | 38,117,993 | 17,135,440 | - | - | - | 248,115,580 | |
| | 構築物 | 54,066,569 | - | - | 54,066,569 | 6,913,773 | 2,304,591 | - | - | - | 47,152,796 | |
| | 工具器具備品 | 158,119,822 | 57,072,367 | 1,788,480 | 213,403,709 | 68,701,194 | 32,349,891 | - | - | - | 144,702,515 | |
| | 図書 | 505,841,673 | 6,478,624 | 723,648 | 511,596,649 | - | - | - | - | - | 511,596,649 | |
| | リース資産 | 454,879,764 | 358,154,546 | - | 813,034,310 | 324,453,065 | 134,048,251 | - | - | - | 488,581,245 | |
| | 建設仮勘定 | - | 935,000 | - | 935,000 | - | - | - | - | - | 935,000 | |
| | 計 | 1,459,141,401 | 422,640,537 | 2,512,128 | 1,879,269,810 | 438,186,025 | 185,838,173 | - | - | - | 1,441,083,785 | |
| 非償却資産 | 美術品・收藏品 | 17,595,000 | - | - | 17,595,000 | - | - | - | - | - | 17,595,000 | |
| | 計 | 17,595,000 | - | - | 17,595,000 | - | - | - | - | - | 17,595,000 | |
| 有形固定資産 合計 | 建物 | 4,405,033,573 | - | - | 4,405,033,573 | 1,038,596,472 | 208,711,602 | - | - | - | 3,366,437,101 | |
| | 構築物 | 54,066,569 | - | - | 54,066,569 | 6,913,773 | 2,304,591 | - | - | - | 47,152,796 | |
| | 工具器具備品 | 158,119,822 | 57,072,367 | 1,788,480 | 213,403,709 | 68,701,194 | 32,349,891 | - | - | - | 144,702,515 | |
| | 図書 | 505,841,673 | 6,478,624 | 723,648 | 511,596,649 | - | - | - | - | - | 511,596,649 | |
| | 美術品・收藏品 | 17,595,000 | - | - | 17,595,000 | - | - | - | - | - | 17,595,000 | |
| | リース資産 | 454,879,764 | 358,154,546 | - | 813,034,310 | 324,453,065 | 134,048,251 | - | - | - | 488,581,245 | |
| | 建設仮勘定 | - | 935,000 | - | 935,000 | - | - | - | - | - | 935,000 | |
| | 計 | 5,595,536,401 | 422,640,537 | 2,512,128 | 6,015,664,810 | 1,438,664,504 | 377,414,335 | - | - | - | 4,577,000,306 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産以外) | ソフトウェア | 26,001,700 | 11,735,350 | - | 37,737,050 | 16,011,006 | 5,951,785 | - | - | - | 21,726,044 | |
| | 計 | 26,001,700 | 11,735,350 | - | 37,737,050 | 16,011,006 | 5,951,785 | - | - | - | 21,726,044 | |
| 投資その他の 資産 (特定償却資産以外) | 長期前払費用 | - | 14,794,462 | 4,931,487 | 9,862,975 | - | - | - | - | - | 9,862,975 | |
| | 敷金・保証金 | - | 1,520,000 | - | 1,520,000 | - | - | - | - | - | 1,520,000 | |
| | 計 | - | 16,314,462 | 4,931,487 | 11,382,975 | - | - | - | - | - | 11,382,975 | |
| 合計 | 5,621,538,101 | 450,690,349 | 7,443,615 | 6,064,784,835 | 1,454,675,510 | 383,366,120 | - | - | - | 4,610,109,325 | | |

(注) リース資産の当期増加額(358,154,546円)の主な要因は、Wi-Fi設備の導入に係るのリース契約(323,200,994円)によるものです。

(2) たな卸資産の明細

(単位：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 | | |
| 貯 蔵 品 (薬 品) | 1,493,001 | 525,239 | — | 126,058 | — | 1,892,182 | |
| 計 | 1,493,001 | 525,239 | — | 126,058 | — | 1,892,182 | |

(3) 有価証券の明細

(3) - 1 流動資産として計上された有価証券

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された有価証券

該当事項はありません。

(4) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(5) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

(6) 公立大学法人債の明細

該当事項はありません。

(7) 引当金の明細

(7) - 1 引当金の明細

該当事項はありません。

(7) - 2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

該当事項はありません。

(8) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(9) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(10) 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 | 4,118,800,000 | — | — | 4,118,800,000 | |
| | 計 | 4,118,800,000 | — | — | 4,118,800,000 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 地方公共団体からの無償譲与 | 17,595,000 | — | — | 17,595,000 | |
| | 計 | 17,595,000 | — | — | 17,595,000 | |
| | 損益外減価償却累計額 | △ 808,902,317 | △ 191,576,162 | — | △ 1,000,478,479 | 注1 |
| | 差引計 | △ 791,307,317 | △ 191,576,162 | — | △ 982,883,479 | |

注1 当期増加額は、特定資産の減価償却によるものです。

(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(11) - 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積立金 | 272,555,006 | 392,023,509 | — | 664,578,515 | 注1 |
| 積立金 | — | 75,084,875 | — | 75,084,875 | 注2 |
| 計 | 272,555,006 | 467,108,384 | — | 739,663,390 | |

注1 当期増加額は、令和元年度に発生した当期総利益について、神奈川県承認を受け、目的積立金として整理したことによるものです。

注2 当期増加額は、令和元年度に発生した当期総利益について、神奈川県承認を受け、積立金として整理したことによるものです。

(11) - 2 目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません。

(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(12) - 1 運営費交付金債務

(単位：円)

| 交付年度 | 期首残高 | 交付金 当期交付額 | 当期振替額 | | | | 設立団体へ返還 | 期末残高 |
|-------|------------|---------------|---------------|-----------------|--------------------|---------------|------------|------------|
| | | | 運営費 交付金収益 | 資産見返運営 費交付金等 | 建設仮勘定見返 運営費交付金等 | 小 計 | | |
| 令和元年度 | 21,935,579 | — | — | — | — | — | 21,935,579 | — |
| 令和2年度 | — | 2,535,054,000 | 2,519,435,080 | 980,650 | 935,000 | 2,521,350,730 | — | 13,703,270 |
| 合 計 | 21,935,579 | 2,535,054,000 | 2,519,435,080 | 980,650 | 935,000 | 2,521,350,730 | 21,935,579 | 13,703,270 |

(12) - 2 運営費交付金収益

(単位：円)

| 業務等区分 | 令和2年度交付分 | 合 計 |
|--------|---------------|---------------|
| 期間進行基準 | 2,405,201,350 | 2,405,201,350 |
| 費用進行基準 | 114,233,730 | 114,233,730 |
| 合 計 | 2,519,435,080 | 2,519,435,080 |

(13) 運営費交付金以外の設立団体等からの財源措置の明細

(13)-1 施設費の明細

該当事項はありません。

(13)-2 補助金等の明細

(単位：円)

| 名称 | 交付元 | 経費の別 | 期首残高 | 当期交付額 | 当期振替額 | 期末残高 | 摘要 |
|------------|-------|------|------|------------|------------|------|----|
| | | | | | 収益 | | |
| 授業料等減免費交付金 | 神奈川県 | 直接経費 | - | 38,775,000 | 38,775,000 | 0 | |
| 大学改革推進等補助金 | 文部科学省 | 直接経費 | - | 176,000 | 176,000 | 0 | |
| 合計 | | | - | 38,951,000 | 38,951,000 | 0 | |

(14) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：千円、人)

| 区分 | | 報酬又は給料等 | | 法定福利費 | 退職給付 | |
|----|-----|-----------|------|-----------|-----------|------|
| | | 金額 | 支給人員 | 金額 | 金額 | 支給人員 |
| 役員 | 常勤 | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| | | 17,949 | 1 | 2,330 | - | - |
| | 非常勤 | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| | | 717 | 1 | 0 | - | - |
| | 計 | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| | | 18,666 | 2 | 2,330 | - | - |
| 教員 | 常勤 | (530,659) | (80) | (101,839) | (132,710) | (11) |
| | | 1,073,789 | 123 | 218,616 | 133,195 | 14 |
| | 非常勤 | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| | | 25,318 | 34 | 0 | - | - |
| | 計 | (530,659) | (80) | (101,839) | (132,710) | (11) |
| | | 1,099,107 | 157 | 218,616 | 133,195 | 14 |
| 職員 | 常勤 | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| | | 481,952 | 52 | 68,547 | - | - |
| | 非常勤 | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| | | 161,045 | 76 | 21,526 | - | - |
| | 計 | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| | | 642,997 | 128 | 90,073 | - | - |
| 合計 | 常勤 | (530,659) | (80) | (101,839) | (132,710) | (11) |
| | | 1,573,690 | 176 | 289,493 | 133,195 | 14 |
| | 非常勤 | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| | | 187,080 | 111 | 21,526 | - | - |
| | 計 | (530,659) | (80) | (101,839) | (132,710) | (11) |
| | | 1,760,770 | 287 | 311,019 | 133,195 | 14 |

注1 役員に対する報酬は、公立大学法人神奈川県立保健福祉大学役員報酬等規程に基づき算出しています。

注2 教職員の給与及び退職手当は、公立大学法人神奈川県立保健福祉大学職員の給与に関する規程及び公立大学法人神奈川県立保健福祉大学職員の退職手当に関する規程に基づき算出しています。なお、退職手当は、給料月額に勤続期間を勘案して算出しています。

注3 報酬又は給与の支給人員については、期間内平均支給人員数を記載しています。また、退職給付の支給人員については、総支給人員数を記載しています。

注4 期末日現在の常勤役員5名と、上記の支給人員1名との差異は、役員を兼ねる教員の4名について、教員の支給人員に含めているためです。

注5 ()内は承継職員等に係る金額及び支給人員を内数で記載しています。

(15) 開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略しています。

(16) 業務費及び一般管理費の明細

| | | | |
|-----------|-----------|------------|-------------|
| 教育経費 | | | |
| 消耗品費 | | 31,993,755 | |
| 備品費 | | 22,186,042 | |
| 印刷製本費 | | 3,644,536 | |
| 水道光熱費 | | 29,138,409 | |
| 旅費交通費 | | 835,407 | |
| 通信運搬費 | | 2,672,819 | |
| 賃借料 | | 19,125,414 | |
| 保守費 | | 33,142,273 | |
| 修繕費 | | 777,667 | |
| 広告宣伝費 | | 111,870 | |
| 行事費 | | 378,290 | |
| 諸会費 | | 173,000 | |
| 会議費 | | 5,197 | |
| 研修費 | | 22,500 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 41,884,327 | |
| 奨学費 | | 46,287,290 | |
| 租税公課 | | 450 | |
| 減価償却費 | | 53,923,366 | |
| 雑費 | | 2,327,631 | 288,630,243 |
| 研究経費 | | | |
| 消耗品費 | | 28,903,764 | |
| 備品費 | | 13,438,948 | |
| 印刷製本費 | | 829,234 | |
| 水道光熱費 | | 8,786,752 | |
| 旅費交通費 | | 909,788 | |
| 通信運搬費 | | 1,554,142 | |
| 賃借料 | | 16,354,512 | |
| 保守費 | | 3,411,857 | |
| 修繕費 | | 286,699 | |
| 学会費 | | 5,995,177 | |
| 会議費 | | 17,913 | |
| 研修費 | | 643,840 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 41,674,092 | |
| 租税公課 | | 1,200 | |
| 減価償却費 | | 30,221,862 | |
| 雑費 | | 1,213,460 | 154,243,240 |
| 教育研究支援経費 | | | |
| 消耗品費 | | 8,928,483 | |
| 水道光熱費 | | 3,023,468 | |
| 通信運搬費 | | 27,392,445 | |
| 賃借料 | | 17,823,564 | |
| 保守費 | | 1,855,134 | |
| 諸会費 | | 357,000 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 11,892,927 | |
| 減価償却費 | | 10,914,431 | |
| 図書費 | | 723,648 | 82,911,100 |
| 受託研究費 | | | |
| 職員人件費 | | | |
| 非常勤職員人件費 | | | |
| 給料 | 4,409,356 | | |
| 賞与 | 641,000 | | |
| 法定福利費 | 597,327 | 5,647,683 | |
| 消耗品費 | | 3,786,251 | |
| 備品費 | | 1,268,300 | |
| 印刷製本費 | | 277,704 | |
| 水道光熱費 | | 452,687 | |
| 旅費交通費 | | 319,856 | |
| 通信運搬費 | | 295,439 | |
| 賃借料 | | 8,746,939 | |
| 保守費 | | 247,366 | |
| 修繕費 | | 2,908,400 | |
| 諸会費 | | 42,275 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 25,917,407 | |
| 減価償却費 | | 3,624,648 | |
| 雑費 | | 37,880 | 53,572,835 |
| 共同研究費 | | | |
| 備品費 | | 180,000 | 180,000 |

| | | | |
|-----------|--------------------|--------------------|---------------|
| 受託事業費等 | | | |
| 職員人件費 | | | |
| 非常勤職員人件費 | | | |
| 給料 | 9,165,312 | | |
| 賞与 | 1,949,838 | | |
| 法定福利費 | <u>2,006,985</u> | 13,122,135 | |
| 消耗品費 | | 4,946,921 | |
| 備品費 | | 1,128,217 | |
| 水道光熱費 | | 114,664 | |
| 旅費交通費 | | 77,661 | |
| 通信運搬費 | | 224,972 | |
| 賃借料 | | 5,313,859 | |
| 保守費 | | 166,316 | |
| 諸会費 | | 63,848 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 11,485,209 | |
| 減価償却費 | | 2,570,485 | |
| 雑費 | | <u>76,280</u> | 39,290,567 |
| 役員人件費 | | | |
| 常勤役員人件費 | | | |
| 報酬 | 13,206,510 | | |
| 賞与 | 4,742,388 | | |
| 法定福利費 | <u>2,329,597</u> | 20,278,495 | |
| 非常勤役員人件費 | | | |
| 報酬 | <u>716,852</u> | <u>716,852</u> | 20,995,347 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 782,333,360 | | |
| 賞与 | 291,455,440 | | |
| 退職給付費用 | 133,194,689 | | |
| 法定福利費 | <u>218,615,020</u> | 1,425,598,509 | |
| 非常勤教員給与 | | | |
| 給料 | <u>25,317,155</u> | <u>25,317,155</u> | 1,450,915,664 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 366,997,291 | | |
| 賞与 | 114,954,249 | | |
| 法定福利費 | <u>68,546,892</u> | <u>550,498,432</u> | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 125,081,495 | | |
| 賞与 | 19,797,317 | | |
| 法定福利費 | <u>18,921,283</u> | <u>163,800,095</u> | 714,298,527 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 25,398,936 | |
| 備品費 | | 2,999,970 | |
| 印刷製本費 | | 185,900 | |
| 水道光熱費 | | 22,032,129 | |
| 旅費交通費 | | 2,014,315 | |
| 通信運搬費 | | 6,809,298 | |
| 賃借料 | | 46,424,770 | |
| 福利厚生費 | | 1,316,720 | |
| 保守費 | | 10,718,443 | |
| 修繕費 | | 2,371,945 | |
| 損害保険料 | | 7,697,998 | |
| 広告宣伝費 | | 15,198,810 | |
| 行事費 | | 3,240 | |
| 諸会費 | | 2,832,100 | |
| 研修費 | | 13,750 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 52,444,482 | |
| 租税公課 | | 8,764,400 | |
| 減価償却費 | | 90,535,166 | |
| 雑費 | | <u>61,389</u> | 297,823,761 |

(17) 寄附金の明細

(単位：円、件)

| 区 分 | 当期受入額 | 件 数 | 摘 要 |
|------------|------------|-------|------------------------------|
| 教育研究事業（大学） | 20,315,425 | 1,891 | うち現物寄附 12,880,123円 1,872件 |
| 合計 | 20,315,425 | 1,891 | |

(18) 受託研究の明細

(単位：円)

| 委託者 | 経費の別 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託研究収益 | 期末残高 |
|---------------------|------|-----------|------------|------------|-----------|
| 地方独立行政法人等 （設立団体） | 直接経費 | — | 40,727,273 | 40,727,273 | — |
| | 間接経費 | — | 3,272,727 | 3,272,727 | — |
| 地方公共団体 （設立団体以外） | 直接経費 | — | 406,560 | 406,560 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 独立行政法人 ・国立大学法人 | 直接経費 | 1,526,333 | 5,974,341 | 6,657,388 | 843,286 |
| | 間接経費 | — | 2,204,861 | 2,204,861 | — |
| 株式会社等 | 直接経費 | 1,154,344 | — | 270,816 | 883,528 |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| その他 | 直接経費 | 2,143,078 | — | 164,006 | 1,979,072 |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 合計 | 直接経費 | 4,823,755 | 47,108,174 | 48,226,043 | 3,705,886 |
| | 間接経費 | — | 5,477,588 | 5,477,588 | — |

(19) 共同研究の明細

| 共同研究契約の相手方 | 経費の別 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託研究収益 | 期末残高 |
|------------|------|------|-----------|-----------|------|
| 株式会社等 | 直接経費 | — | 3,137,200 | 3,137,200 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 合計 | 直接経費 | — | 3,137,200 | 3,137,200 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |

(20) 受託事業等の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期首残高 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託事業等 収益 | 期末残高 |
|---------------------|------|-----------|------------|-------------|---------|
| 地方公共団体 （設立団体） | 直接経費 | 24,720 | 35,120,280 | 35,145,000 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 地方独立行政法人等 （設立団体） | 直接経費 | 1,300,432 | 1,500,000 | 2,800,432 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 地方公共団体等 （設立団体以外） | 直接経費 | — | 100,000 | 100,000 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 独立行政法人 ・国立大学法人 | 直接経費 | — | 3,552,520 | 3,552,520 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| その他 | 直接経費 | — | 578,405 | 371,101 | 207,304 |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 合計 | 直接経費 | 1,325,152 | 40,851,205 | 41,969,053 | 207,304 |
| | 間接経費 | — | — | — | — |

(21) 科学研究費補助金等の明細

(単位：円、件)

| 種 目 | 当期受入額 | 件 数 | 摘 要 |
|-----------------|----------------------------|-----|-----------------------|
| 基盤研究 (A) | (50,000) 15,000 | 1 | |
| 基盤研究 (B) | (11,630,000) 2,493,000 | 12 | |
| 基盤研究 (C) | (30,586,835) 8,008,500 | 50 | |
| 若手研究 (B) | (9,956,394) 2,880,000 | 12 | |
| 国際共同研究 | (300,000) 90,000 | 1 | |
| 挑戦的萌芽研究 | (350,000) 105,000 | 2 | |
| 挑戦的開拓研究 | (50,000) 15,000 | 1 | |
| 研究活動スタートアップ支援 | (1,100,000) 330,000 | 1 | |
| 厚生労働省科学技術研究費補助金 | (9,894,000) 1,724,000 | 8 | 予算額代表者一括計上のものは件数に含まない |
| 合計 | (63,917,229) 15,660,500 | 88 | |

注 上段 () 内に直接経費相当額を、下段に間接経費相当額を記載しています。

(22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

①現金及び預金

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|------|---------------|-----|
| 現金 | 25,800 | |
| 普通預金 | 1,289,838,294 | |
| 合 計 | 1,289,864,094 | |

②未払金

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-------|-------------|-----|
| 人件費 | 149,331,361 | |
| 業務費 | 90,279,829 | |
| 一般管理費 | 45,690,257 | |
| 資産 | 16,057,854 | |
| 合 計 | 301,359,301 | |

③資産見返物品受贈額

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|--------|-------------|-----|
| 構築物 | 47,152,796 | |
| 工具器具備品 | 31,340,450 | |
| 図書 | 490,952,588 | |
| ソフトウェア | 9,931,680 | |
| 合 計 | 579,377,514 | |