

平成21事業年度決算について

本学の平成21事業年度決算について、平成22年6月30日付けで文部科学大臣の承認を受けましたので、ここに公表いたします。

第一期中期目標期間6年間の最終年度にあたる本事業年度の主な事業実施状況は、次のとおりとなっております。

教育に関しては、少人数による実学重視の教育の実践、学士課程から大学院までの連続した教育体系づくりを目指し、工学部・大学院工学研究科の全学的な改組再編を行いました。

研究に関しては、総合理工学の研究を継続して推進するため、環境科学、新産業創出、感性融合の重点3領域に学長裁量経費を配分するとともに、改組再編に伴い教員は各研究領域に所属することとし、学科・専攻にとらわれることなく研究活動を展開できる仕組みを構築し、研究の活性化を図りました。

学生への支援に関しては、各種奨学金等の経済的支援の拡充を図るとともに、生活面への支援として、目的積立金・長期借入金を財源に学生寮の大規模改修を行い、居住環境の改善を図りました。

国際交流に関しては、国際交流センターによる積極的な国際交流活動を展開した結果、学術交流協定大学等の件数が、平成21年度末で12か国・27大学・1研究機関と拡大し、また、外国人留学生が5月1日現在で過去最多の100名となりました。

社会との連携に関しては、产学官金連携協定等による共同研究の推進、出前講座・公開講座の開催、施設見学の受け入れなど、地域密着型の活動を展開し、日本経済新聞社による調査で地域貢献度全国第7位（全国の国公私立大学対象、国立大学では第2位）との評価を受け、また、これらの活動が大学による優れた社会サービスと認められ「ハイ・サービス日本300選（サービス産業生産性協議会）」に国立大学として初めて選定されるなど、外部機関からの高い評価を得ました。

平成21事業年度の決算としては、外部資金の獲得や総人件費削減計画による人件費の抑制等の経営努力、及び第一期中期目標期間最終事業年度に伴う運営費交付金債務残高の精算のための収益化などにより、当期総利益185百万円を計上しました。このうち50百万円は、例年の利益剰余金にあたるものとなっており、次期中期目標期間における教育研究の質の向上及び組織運営の改善に活用してまいります。

運営費交付金が毎年度減額されていく経営環境の中で、本学の教育研究活動を充実・発展させるためには、財政基盤の一層の強化が必要不可欠と考えております。

第二期中期目標期間においても、業務運営の効率化及び経費の節減、外部資金獲得の拡大等、安定的な財政基盤の確立に努め、国民の皆様方の期待に応えるべく教育研究活動を展開してまいります。

平成 21 年度

財務諸表

自 平成 21 年 4 月 1 日

至 平成 22 年 3 月 31 日

国立大学法人 室蘭工業大学

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	4
キャッシュ・フロー計算書	6
利益の処分に関する書類	7
国立大学法人等業務実施コスト計算書	8
重要な会計方針	9
注記	11

貸借対照表
(平成 22 年 3 月 31 日現在)

(単位 : 円)

資産の部

I	固定資産	
1	有形固定資産	
	土地	5,030,666,761
	建物	10,972,225,049
	減価償却累計額	△ 2,242,906,518
		8,729,318,531
	構築物	708,856,273
	減価償却累計額	△ 448,188,339
		260,667,934
	機械装置	113,572,158
	減価償却累計額	△ 80,120,504
		33,451,654
	工具器具備品	2,653,962,071
	減価償却累計額	△ 1,387,810,871
		1,266,151,200
	図書	1,232,100,151
	美術品・収蔵品	3,560,062
	船舶	1,152,000
	減価償却累計額	△ 345,570
		806,430
	車両運搬具	11,468,357
	減価償却累計額	△ 10,898,979
		569,378
	建設仮勘定	330,435,000
	研究用放射性同位元素	2,045,929
	減価償却累計額	△ 530,279
		1,515,650
	有形固定資産合計	16,889,242,751
2	無形固定資産	
	特許権	1,840,911
	ソフトウェア	21,312,011
	電話加入権	168,000
	その他の無形固定資産	6,986,695
	無形固定資産合計	30,307,617
3	投資その他の資産	
	投資有価証券	239,900,000
	差入敷金・保証金	47,660
	その他の資産	800,000
	投資その他の資産合計	240,747,660
	固定資産合計	17,160,298,028
II	流動資産	
	現金及び預金	1,178,349,446
	未収学生納付金収入	59,215,100
	徴収不能引当金	△ 9,642,208
		49,572,892

貸借対照表

(平成 22 年 3 月 31 日現在)

未収入金	107,496,898	
有価証券	200,000,000	
たな卸資産	8,649,060	
未収収益	883,139	
立替金	4,350,890	
未収消費税等	614,800	
その他の流動資産	1,770,000	
流動資産合計		1,551,687,125
資産合計		18,711,985,153
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	931,673,557	
資産見返補助金等	228,945,299	
資産見返寄附金	100,795,997	
建設仮勘定見返施設費	330,435,000	
資産見返物品受贈額	1,101,034,606	2,692,884,459
長期借入金		265,935,225
引当金		
退職給付引当金	796,740	796,740
長期未払金		226,158,834
その他の固定負債		800,000
固定負債合計		3,186,575,258
II 流動負債		
寄附金債務	587,103,684	
前受受託研究費等	77,468,594	
前受受託事業費等	1,645,950	
前受金	111,446,400	
預り科学研究費補助金等	5,280,599	
預り金	48,331,701	
一年以内返済予定長期借入金	8,664,775	
未払金	996,935,229	
前受収益	53,232	
未払費用	21,705,748	
引当金	1,916,158	
その他の流動負債	1,770,000	
流動負債合計		1,862,322,070
負債合計		5,048,897,328

貸借対照表
 (平成 22 年 3 月 31 日現在)

純資産の部

I	資本金	
	政府出資金	13, 355, 193, 322
	資本金合計	13, 355, 193, 322
II	資本剰余金	
	資本剰余金	2, 952, 023, 650
	損益外減価償却累計額	△ 2, 852, 659, 875
	損益外減損損失累計額	△ 560, 000
	資本剰余金合計	98, 803, 775
III	利益剰余金	
	積立金	23, 359, 046
	当期末処分利益	185, 731, 682
	(うち当期総利益	185, 731, 682)
	利益剰余金合計	209, 090, 728
	純資産合計	13, 663, 087, 825
	負債純資産合計	18, 711, 985, 153

損益計算書

自 平成 21 年 4 月 1 日
至 平成 22 年 3 月 31 日

(単位: 円)

経常費用			
業務費			
教育経費	876, 185, 561		
研究経費	756, 746, 357		
教育研究支援経費	213, 999, 244		
受託研究費	163, 518, 378		
受託事業費	73, 609, 929		
役員人件費	60, 566, 126		
教員人件費			
常勤教員給与	2, 047, 581, 659		
非常勤教員給与	126, 105, 113	2, 173, 686, 772	
職員人件費			
常勤職員給与	848, 845, 647		
非常勤職員給与	105, 513, 266	954, 358, 913	5, 272, 671, 280
一般管理費			297, 718, 036
財務費用			
支払利息	3, 598, 470	3, 598, 470	
経常費用合計			5, 573, 987, 786
経常収益			
運営費交付金収益	2, 839, 660, 112		
授業料収益	1, 480, 051, 654		
資産見返運営費交付金等戻入	154, 943, 202		
入学金収益	268, 674, 000		
検定料収益	41, 512, 000		
受託研究等収益			
国からの受託研究等収益 (地方公共団体を含む)	525, 000		
国以外からの受託研究等収益	195, 955, 919	196, 480, 919	
受託事業等収益			
国からの受託事業等収益 (地方公共団体を含む)	71, 887, 766		
国以外からの受託事業等収益	17, 986, 640	89, 874, 406	
寄附金収益	103, 740, 972		
資産見返寄附金戻入	30, 930, 777		
補助金収益	77, 046, 686		
資産見返補助金戻入	10, 323, 669		

損益計算書

自 平成 21 年 4 月 1 日
至 平成 22 年 3 月 31 日

施設費収益		143, 584, 367
財務収益		
受取利息	1, 154, 800	
その他の利息	27, 956	1, 182, 756
雑益		
財産貸付料収入	19, 171, 448	
講習料収入	1, 550, 900	
手数料収入	114, 000	
物品等売扱収入	5, 608, 531	
資産見返物品受贈額戻入	18, 780, 508	
雑益	45, 076, 767	90, 302, 154
経常収益合計		5, 528, 307, 674
経常損失		△45, 680, 112
臨時損失		
固定資産除却損	3, 728, 562	
その他の臨時損失	2, 780, 044	6, 508, 606
臨時利益		
運営費交付金収益	135, 811, 028	
その他の臨時利益	4, 756, 923	140, 567, 951
当期純利益		88, 379, 233
目的積立金取崩額		97, 352, 449
当期総利益		185, 731, 682

キャッシュ・フロー計算書

自 平成 21 年 4 月 1 日
至 平成 22 年 3 月 31 日

(単位 : 円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	人件費支出	△ 3,211,778,728
	その他の業務支出	△ 1,857,807,788
	運営費交付金収入	3,054,635,000
	授業料収入	1,528,910,825
	入学金収入	260,214,000
	検定料収入	41,512,000
	受託研究等収入	212,497,092
	受託事業等収入	67,045,000
	補助金等収入	297,116,881
	寄附金収入	101,295,044
	施設費による収入	141,857,236
	預り金の増加	192,906
	その他の収入	71,505,213
	業務活動によるキャッシュ・フロー	707,194,681
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	投資有価証券の取得による支出	△339,900,000
	投資有価証券の償還による収入	240,000,000
	有形固定資産の取得による支出	△ 1,982,755,266
	無形固定資産の取得による支出	△ 3,711,235
	施設費による収入	1,049,825,179
	定期預金設定による支出	△ 50,000,000
	定期預金払戻による収入	150,000,000
	小計	△ 936,541,322
	利息及び配当金の受取額	1,182,756
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 935,358,566
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	長期借入れによる収入	274,600,000
	リース債務の返済による支出	△ 122,436,420
	小計	152,163,580
	利息の支払額	△ 3,652,416
	財務活動によるキャッシュ・フロー	148,511,164
IV	資金に係る換算差額	-
V	資金増加額（又は減少額）	△ 79,652,721
VI	資金期首残高	1,208,002,167
VII	資金期末残高	1,128,349,446

利益の処分に関する書類

(平成 22 年 6 月 30 日)

(単位 : 円)

I	当期末処分利益	185,731,682
	当期総利益	185,731,682
II	利益処分額	
	積立金	185,731,682

国立大学法人等業務実施コスト計算書

自 平成 21 年 4 月 1 日
至 平成 22 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	5,272,671,280		
	一般管理費	297,718,036		
	財務費用	3,598,470		
	臨時損失	6,508,606	5,580,496,392	
(2)	(控除)自己収入等			
	授業料収益	△ 1,480,051,654		
	入学料収益	△ 268,674,000		
	検定料収益	△ 41,512,000		
	受託研究等収益	△ 196,480,919		
	受託事業等収益	△ 89,874,406		
	寄附金収益	△ 103,740,972		
	財務収益	△ 1,182,756		
	雑益	△ 42,031,646		
	資産見返運営費交付金等戻入	△ 81,822,558		
	資産見返寄附金戻入	△ 30,930,777		
	臨時利益	△ 4,756,923	△ 2,341,058,611	
	業務費用合計			3,239,437,781
II	損益外減価償却等相当額			
	損益外減価償却相当額	421,738,008		
	損益外固定資産除却相当額	84,610,903	506,348,911	
III	損益外減損損失相当額			-
IV	引当外賞与増加見積額			△ 8,098,198
V	引当外退職給付増加見積額			△ 117,869,392
VI	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	890,588		
	政府出資の機会費用	185,582,245	186,472,833	
VII	(控除)国庫納付額			-
VIII	国立大学法人等業務実施コスト			3,806,291,935

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、期間進行基準を採用している。

なお、退職一時金については費用進行基準を採用している。また、特別教育研究経費及び特殊要因経費については事業実態に応じて業務達成基準あるいは費用進行基準を採用している。

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る。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準とし、受託研究収入により購入したものについては当該受託研究期間を耐用年数としているが、主な資産の耐用年数は以下のとおりである。

建物	8～50年	機械装置	6～14年
構築物	10～30年	工具器具備品	2～15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る。

(2) 無形固定資産

定額法を採用している。

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）に基づいている。

3. 賞与引当金及び見積額の計上基準

運営費交付金を財源とする教職員等に係る賞与については、運営費交付金により財源がなされるため、賞与引当金は計上していない。なお、一部運営費交付金により財源措置がなされていない分については、引当金を計上している。

また、国立大学法人等業務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前事業年度末の同見積額を控除した額を計上している。

4. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

運営費交付金を財源とする教職員等に係る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ない。なお、一部運営費交付金により財源措置がなされていない分については、期末自己都合要支給額にて引当金を計上している。

また、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増加見積額は、自己都合要支給額に基づき当期増加額を計上している。

5. 未収学生納付金収入に係る徴収不能引当金及び見積額の計上基準

未収学生納付金収入の徴収不能に備えるため、一般債権については貸倒実績率による計算額を、貸倒懸念債権等特定の債権については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る。

6. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券…償却原価法（定額法）を採用している。

7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品…移動平均法による低価法を採用している。

8. 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賃借取引の機会費用の計算方法

近隣の地代や賃借料を参考に計算している。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成22年3月末利回りを参考に1.395%で計算している。

(3) 国等からの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の計算に使用した利率

10年利付国債の平成22年3月末利回りを参考に1.395%で計算している。

9. リース取引の会計処理

リース料総額が3,000,000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る。

また、リース期間の中途において解消することができないオペレーティング・リース取引はありません。

なお、リース取引の消費税の取扱については、ファイナンス・リース取引については一括仕入税額控除を、オペレーティング・リース取引については分割仕入税額控除を採用している。

10. 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、税込方式による。

重要な会計方針の変更

該当ありません。

重要な債務負担行為

該当ありません。

重要な後発事象

該当ありません。

(追加情報)

当事業年度より、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」（「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」の改訂について）（国立大学法人会計基準等検討会議 平成21年7月28日）及び「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針（文部科学省、日本公認会計士協会 平成22年3月24日最終改訂）を適用しております。

注記事項

1 貸借対照表

運営費交付金により充当されるべき退職手当の見積額 2,877,159,340 円

運営費交付金により充当されるべき賞与の見積額 175,594,680 円

2 損益計算書

臨時利益

140,567,951 円のうち 135,811,028 円は、第一期中期目標最終事業年度に伴う未使用運営費交付金債務の精算により計上したものです。

3 キャッシュ・フロー計算書

(1) 資金の期末残高の内訳

現金及び預金	1,178,349,446 円
定期預金	△50,000,000 円
資金期末残高	<u>1,128,349,446 円</u>

(2) 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得	309,189,323 円
寄附受けによる資産増加	32,453,976 円

4 金融商品に関する事項

(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預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、資金調達については金融機関からの借入に限定しております。

資金運用にあたっては、国立大学法人法第 35 条が準用する独立行政法人法第 47 条の規程に基づき、公債及び譲渡性預金のみを保有しており株式等は保有しておりません。

(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、次のとおりであります。

(単位：円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	1,178,349,446	1,178,349,446	—
(2) 有価証券及び投資有価証券			
①投資有価証券	239,900,000	239,973,395	△73,395
②有価証券	200,000,000	200,510,000	△510,000
(3) 長期借入金	(265,935,225)	(265,935,225)	—
(4) 長期末払金	(226,158,834)	(223,359,995)	2,798,839
(5) 一年以内返済予定長期借入金	(8,664,775)	(8,664,775)	—

(6) 未払金	(996, 935, 229)	(998, 437, 634)	△1, 502, 405
---------	-----------------	-----------------	--------------

(注) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注1)

(1) 現金及び預金

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おります。

(2) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価については、日本証券業協会が発表する店頭売買参考統計値又は取引金融機関から提示された価格によっております。

(3) 長期借入金、(5) 一年以内返済予定長期借入金

これらの時価については、借入日が期末日と同日となっていることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 長期未払金、未払金（リース債務）

リース債務の時価については、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定する方法により算定しております。

(6) 未払金（リース債務除く）

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おります。

(追加情報)

当事業年度より、「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 平成20年3月10日）及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日）を適用しております。

5 貸貸等不動産の時価等に関する事項

当法人は、学生寄宿舎を有しております。これらの貸貸等不動産の貸借対照表計上額、当期増減額及び時価は次のとおりであります。

(単位：円)

貸借対照表計上額			当期末の時価
前期末残高	当期増減額	当期末残高	
699, 659, 322	331, 396, 912	1, 031, 056, 234	1, 004, 331, 890

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。

(注2) 当期増減額のうち主な増減額は次のとおりであります。

取得等による増加（明徳寮居住棟の改修） 424, 408, 030 円

譲渡等による減少（明徳寮居住棟の改修） 79, 739, 965 円

(注3) 当期末の時価は、土地については「財産評価基準書」に基づいて当法人で算定した金額（指

標等を用いて調整を行ったものを含む。) であり、建物等については、主として国から承継した際の不動産評価額によるもの、及び当期の大規模改修による取得額によるものであることから、当該帳簿価額を時価としております。

また、賃貸等不動産に関する平成 22 年 3 月期における収益及び費用等の状況は次のとおりであります。

(単位：円)

賃貸収益	賃貸費用	その他 (売却損益等)
1,953,000	(12,049,584) 18,935,378	74,948,100

(注1) 賃貸費用の()書きは内数で、損益外減価償却相当額を表示しております。

(注2) その他は、当期行った大規模改修において、資本的支出に該当しない費用計上額であります。

(追加情報)

当事業年度より、「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第 20 号 平成 20 年 11 月 28 日) 及び「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 23 号 平成 20 年 11 月 28 日) を適用しております。

平成 21 年度

財務諸表

附属明細書

自 平成 21 年 4 月 1 日
至 平成 22 年 3 月 31 日

国立大学法人 室蘭工業大学

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及び減損損失の明細	1
2. たな卸資産の明細	2
3. 無償使用国有財産等の明細	2
4. P F I の明細	3
5. 有価証券の明細	
5-1 流動資産として計上された有価証券	3
5-2 投資その他の資産として計上された有価証券	3
6. 出資金の明細	3
7. 長期貸付金の明細	3
8. 借入金の明細	4
9. 国立大学法人等債の明細	4
10. 引当金の明細	
10-1 引当金の明細	4
10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	4
10-3 退職給付引当金の明細	4
11. 保証債務の明細	4
12. 資本金及び資本剰余金の明細	5
13. 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	
13-1 積立金の明細	5
13-2 目的積立金の取崩しの明細	5
14. 業務費及び一般管理費の明細	5
15. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	
15-1 運営費交付金債務	8
15-2 運営費交付金収益	8
16. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	
16-1 施設費の明細	8
16-2 補助金等の明細	9
17. 役員及び教職員の給与の明細	9
18. 開示すべきセグメント情報	10
19. 寄附金の明細	10
20. 受託研究の明細	10
21. 共同研究の明細	10
22. 受託事業等の明細	10
23. 科学研究費補助金の明細	11
24. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	
① 現金及び預金の内訳	11
② 未払金の内訳	11

(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。）及び減損損失の明細

(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 (特定償却資産)	建 物	9,953,129,778	764,824,248	166,072,666	10,551,881,360	2,228,184,865	372,306,542	0	0	0	8,323,696,495
	構 築 物	594,353,694	53,942,738	26,248,981	622,047,451	444,667,509	33,974,538	0	0	0	177,379,942
	機械装置	37,977,045	0	0	37,977,045	19,722,816	4,211,664	0	0	0	18,254,229
	工具器具備品	153,646,850	62,292,402	1,140,302	214,798,950	141,540,293	9,089,051	0	0	0	73,258,657
	図 書	1,082,606	0	0	1,082,606	0	0	0	0	0	1,082,606
	船 舶	1,152,000	0	0	1,152,000	345,570	57,595	0	0	0	806,430
	車両運搬具	1,865,926	0	0	1,865,926	1,735,290	142,428	0	0	0	130,636
	計	10,743,207,899	881,059,388	193,461,949	11,430,805,338	2,836,196,343	419,781,818	0	0	0	8,594,608,995
有形固定資産 (特定償却資産 以外)	建 物	101,292,755	321,439,264	2,388,330	420,343,689	14,721,653	5,343,647	0	0	0	405,622,036
	構 築 物	41,934,141	44,874,681	0	86,808,822	3,520,830	1,911,394	0	0	0	83,287,992
	機械装置	75,595,113	0	0	75,595,113	60,397,688	7,261,785	0	0	0	15,197,425
	工具器具備品	2,140,719,402	883,300,000	584,856,281	2,439,163,121	1,246,270,578	332,211,461	0	0	0	1,192,892,543
	図 書	1,213,084,029	17,933,516	0	1,231,017,545	0	0	0	0	0	1,231,017,545
	船 舶	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	車両運搬具	9,602,431	0	0	9,602,431	9,163,689	635,149	0	0	0	438,742
	研究用設備性同様元素	2,045,929	0	0	2,045,929	530,279	123,072	0	0	0	1,515,650
非償却資産	計	3,584,273,800	1,267,547,461	587,244,611	4,264,576,650	1,334,604,717	347,486,508	0	0	0	2,929,971,933
	土 地	5,030,666,761	0	0	5,030,666,761	0	0	0	0	0	5,030,666,761
	建 設 収 藏 定	23,814,000	1,681,342,355	1,374,721,355	330,435,000	0	0	0	0	0	330,435,000
	美術品・収蔵品	3,560,062	0	0	3,560,062	0	0	0	0	0	3,560,062
有形固定資産 合計	計	5,058,040,823	1,681,342,355	1,374,721,355	5,364,661,823	0	0	0	0	0	5,364,661,823
	建 物	10,054,422,533	1,086,263,512	168,460,996	10,972,225,049	2,242,906,518	377,650,189	0	0	0	8,729,318,531
	構 築 物	636,287,835	98,817,419	26,248,981	708,856,273	448,188,339	35,885,932	0	0	0	260,667,934
	機械装置	113,572,158	0	0	113,572,158	80,120,504	11,473,449	0	0	0	33,451,654
	工具器具備品	2,294,366,252	945,592,402	585,996,583	2,653,962,071	1,387,810,871	341,300,512	0	0	0	1,266,151,200
	図 書	1,214,166,635	17,933,516	0	1,232,100,151	0	0	0	0	0	1,232,100,151
	船 舶	1,152,000	0	0	1,152,000	345,570	57,595	0	0	0	806,430
	車両運搬具	11,468,357	0	0	11,468,357	10,898,979	777,577	0	0	0	569,378
	研究用設備性同様元素	2,045,929	0	0	2,045,929	530,279	123,072	0	0	0	1,515,650
	土 地	5,030,666,761	0	0	5,030,666,761	0	0	0	0	0	5,030,666,761
	建 設 収 藏 定	23,814,000	1,681,342,355	1,374,721,355	330,435,000	0	0	0	0	0	330,435,000
	美術品・収蔵品	3,560,062	0	0	3,560,062	0	0	0	0	0	3,560,062

	計	19,385,522,522	3,829,949,204	2,155,427,915	21,060,043,811	4,170,801,060	767,268,326	0	0	0	16,889,242,751	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	23,068,703	0	4,789,751	18,278,952	13,409,211	1,956,190	0	0	0	4,869,741	
	計	23,068,703	0	4,789,751	18,278,952	13,409,211	1,956,190	0	0	0	4,869,741	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	特許権	0	2,023,981	0	2,023,981	183,070	183,070	0	0	0	1,840,911	
	ソフトウェア	52,782,514	1,948,800	0	54,731,314	38,289,044	8,998,091	0	0	0	16,442,270	
	計	52,782,514	3,972,781	0	56,755,295	38,472,114	9,181,161	0	0	0	18,283,181	
非償却資産	電話加入権	728,000	0	0	728,000	0	0	560,000	0	0	168,000	
	その他の無形固定資産	9,905,214	1,506,838	4,425,357	6,986,695	0	0	0	0	0	6,986,695	
	計	10,633,214	1,506,838	4,425,357	7,714,695	0	0	560,000	0	0	7,154,695	
無形固定資産 合計	特許権	0	2,023,981	0	2,023,981	183,070	183,070	0	0	0	1,840,911	
	ソフトウェア	75,851,217	1,948,800	4,789,751	73,010,266	51,698,255	10,954,281	0	0	0	21,312,011	
	電話加入権	728,000	0	0	728,000	0	0	560,000	0	0	168,000	
	その他の無形固定資産	9,905,214	1,506,838	4,425,357	6,986,695	0	0	0	0	0	6,986,695	
	計	86,484,431	5,479,619	9,215,108	82,748,942	51,881,325	11,137,351	560,000	0	0	30,307,617	
その他の資産	投資有価証券	100,000,000	239,900,000	100,000,000	239,900,000	0	0	0	0	0	239,900,000	
	長期性預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	差入敷金・保証金	47,660	0	0	47,660	0	0	0	0	0	47,660	
	計	100,047,660	239,900,000	100,000,000	239,947,660	0	0	0	0	0	239,947,660	

(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		
重油	8,370,495	31,695,293	0	31,416,728	0	8,649,060	

(3) 無償使用国有財産等の明細

区分	種別	所在地	面積・数量	構造	機会費用の金額 (円)	摘要
土地	排水施設他	室蘭市水元町1番2地先他			133,672	
	小計				133,672	
建物	合同宿舎	室蘭市高平町5丁目52番他			737,441	
	小計				737,441	
工具器具 備品	研究用				7	
	小計				7	
水利権	飲料用水他	室蘭市水元町32番1地先他			19,468	
	小計				19,468	
合計					890,588	

(4) P F I の明細

当年度はP F Iに該当するものがいため記載を省略している。

(5) 有価証券の明細

(5) -1 流動資産として計上された有価証券

(単位：円)

	種類及び 銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照 表計上額	当期損益に含 まれた評価差額	摘要
満期保有 目的債券	譲渡性預金	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	満期日 H22. 4. 2
	北海道債平成 19 年度第 11 回	40,000,000	40,000,000	40,000,000	0	償還日 H22. 12. 27
	北海道債平成 19 年度第 11 回	40,000,000	40,000,000	40,000,000	0	償還日 H22. 12. 27
	北海道債平成 19 年度第 11 回	20,000,000	20,000,000	20,000,000	0	償還日 H22. 12. 27
	計	200,000,000	200,000,000	200,000,000	0	
貸借対照 表計上額				200,000,000		

(5) -2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

	種類及び 銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照 表計上額	当期損益に含 まれた評価差額	摘要
満期保有 目的債券	北海道債平成 21 年度第 8 回	99,950,000	100,000,000	99,950,000	0	償還日 H26. 9. 25
	北海道債平成 21 年度第 13 回	99,950,000	100,000,000	99,950,000	0	償還日 H27. 1. 29
	北海道債平成 21 年度第 11 回	40,000,000	40,000,000	40,000,000	0	償還日 H24. 12. 25
	計	239,900,000	240,000,000	239,900,000	0	
貸借対照 表計上額				239,900,000		

(6) 出資金の明細

当年度は出資金に該当するものがいため記載を省略している。

(7) 長期貸付金の明細

当年度は長期貸付金に該当するものがいため記載を省略している。

(8) 借入金の明細

(単位：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
長期借入金	0	274,600,000	0	(8,664,775) 274,600,000	1.90%	H47.3.31	(注)
計	0	274,600,000	0	274,600,000			

(注) () は内数で、期末残高に含まれる一年以内返済予定の額を表示しております。

(9) 国立大学法人等債の明細

当年度は国立大学法人等債に該当するものがいため記載を省略している。

(10) -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	1,672,745	1,916,158	1,672,745	0	1,916,158	
合計	1,672,745	1,916,158	1,672,745	0	1,916,158	

(10) -2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位：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	
未収学生納付金収入	41,162,475	18,052,625	59,215,100	2,970,814	6,671,394	9,642,208	
その他の資産	0	800,000	800,000	0	0	0	
その他の流動資産	80,000	1,690,000	1,770,000	0	0	0	
計	41,242,475	20,542,625	61,785,100	2,970,814	6,671,394	9,642,208	

(10) -3 退職給付引当金の明細

(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
退職給付債務合計額	823,260	344,760	371,280	796,740	
退職一時金に係る債務	823,260	344,760	371,280	796,740	
厚生年金基金に係る債務	0	0	0	0	
未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異	0	0	0	0	
年金資産	0	0	0	0	
退職給付引当金	823,260	344,760	371,280	796,740	

(11) 保証債務の明細

当年度は保証債務に該当するものがいため記載を省略している。

(12) 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	政府出資金	13,355,193,322	0	0	13,355,193,322	
	計	13,355,193,322	0	0	13,355,193,322	
資本剰余金	資本剰余金 施設費	(21,273,840) 2,026,099,105	734,022,048	4,086,075	2,756,035,078	固定資産の取得 固定資産の除却
	補助金等	318,673,000	0	0	318,673,000	
	物品受贈	1,800,020	0	0	1,800,020	
	その他	△ 78,995,465	147,037,340	192,526,323	△ 124,484,448	明徳寮改修に伴う 取得 承継資産等の除却
	計	2,267,576,660	881,059,388	196,612,398	2,952,023,650	
	損益外減価償却 累計額	2,544,289,217	421,738,009	113,367,351	2,852,659,875	固定資産の除却
	損益外減損損失 累計額	560,000	0	0	560,000	
	差引計	△ 277,272,557	459,321,379	83,245,047	98,803,775	

(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(13) -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
教育研究基盤整備積立金		227,760,241	16,629,548	244,389,789	0	(注)
準用通則法第44条第1項 積立金		23,359,045	0	0	23,359,045	
計		251,119,286	16,629,548	244,389,789	23,359,045	

(注) 教育研究基盤整備積立金の当期増加額は前事業年度の利益処分によるものです。

(13) -2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：円)

区分		金額	摘要
目的積立金取崩額	教育研究基盤整備積立金	97,352,449	費用の発生
	計	97,352,449	
その他	教育研究基盤整備積立金	147,037,340	償却資産の取得
	計	147,037,340	

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：円)

教育経費

消耗品費	133,174,567
備品費	32,410,589
印刷製本費	13,893,065
水道光熱費	81,408,714

旅費交通費	22, 065, 082
通信運搬費	13, 004, 854
賃借料	17, 281, 771
保守費	22, 669, 910
修繕費	208, 708, 205
広告宣伝費	3, 282, 939
行事費	7, 814, 238
諸会費	1, 793, 119
報酬・委託・手数料	83, 920, 931
奨学費	117, 421, 400
減価償却費	90, 071, 186
貸倒損失	1, 071, 600
徴収不能引当金繰入額	7, 385, 794
雑費	18, 807, 597
研究経費	876, 185, 561
消耗品費	212, 131, 960
備品費	40, 903, 810
印刷製本費	3, 987, 910
水道光熱費	63, 405, 625
旅費交通費	91, 255, 686
通信運搬費	17, 434, 689
賃借料	8, 818, 859
保守費	11, 327, 895
修繕費	77, 177, 617
広告宣伝費	111, 930
諸会費	12, 824, 329
報酬・委託・手数料	73, 297, 641
減価償却費	143, 546, 852
雑費	521, 554
教育研究支援経費	756, 746, 357
消耗品費	65, 710, 245
備品費	2, 500, 364
印刷製本費	745, 437
水道光熱費	11, 265, 529
旅費交通費	3, 436, 880
通信運搬費	4, 185, 468
賃借料	634, 906
保守費	22, 718, 964
修繕費	2, 953, 525
広告宣伝費	189, 000
諸会費	687, 334
報酬・委託・手数料	8, 973, 142
減価償却費	89, 997, 070
雑費	1, 380
受託研究費	213, 999, 244
受託事業費	163, 518, 378
役員人件費	73, 609, 929
報酬	44, 178, 896

賞与	11, 729, 223		
法定福利費	4, 658, 007	60, 566, 126	
教員人件費			
常勤職員給与			
給料	1, 205, 801, 767		
賞与	443, 012, 459		
賞与引当金繰入額	1, 916, 158		
退職給付費用	202, 727, 438		
法定福利費	194, 123, 837	2, 047, 581, 659	
非常勤職員給与			
給料	118, 693, 320		
法定福利費	7, 411, 793	126, 105, 113	2, 173, 686, 772
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	466, 575, 704		
賞与	140, 738, 261		
退職給付費用	168, 804, 197		
法定福利費	72, 727, 485	848, 845, 647	
非常勤職員給与			
給料	94, 169, 166		
法定福利費	11, 344, 100	105, 513, 266	954, 358, 913
一般管理費			
消耗品費	29, 628, 277		
備品費	203, 490		
印刷製本費	9, 012, 265		
水道光熱費	13, 058, 293		
旅費交通費	17, 848, 755		
通信運搬費	3, 180, 632		
賃借料	3, 116, 337		
車両燃料費	448, 139		
福利厚生費	2, 344, 991		
保守費	32, 784, 549		
修繕費	75, 335, 653		
損害保険料	3, 585, 820		
広告宣伝費	10, 022, 088		
行事費	196, 471		
諸会費	3, 728, 800		
会議費	90, 650		
報酬・委託・手数料	73, 229, 244		
租税公課	5, 494, 530		
減価償却費	12, 044, 082		
雑費	2, 364, 970	297, 718, 036	

(注) 常勤職員・非常勤職員の区分は「国立大学法人等の役員の報酬及び教職員の給与の水準の公示方法等について(ガイドライン)」(以下、ガイドラインという)に準じている。具体的には、常勤職員とはガイドラインにおける「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」から受託研究費等により雇用する者を除いた職員をいい、非常勤職員とは、常勤職員、受

託研究費等により雇用する者及びガイドラインにおける「派遣会社に支払う費用」以外の職員をいう。

(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(15) -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				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	466,000	0	466,000	0	0	466,000	0
平成 17 年度	490,200	0	490,200	0	0	490,200	0
平成 18 年度	665,800	0	665,800	0	0	665,800	0
平成 19 年度	5,154,878	0	5,154,878	0	0	5,154,878	0
平成 20 年度	60,105,677	0	60,105,677	0	0	60,105,677	0
平成 21 年度	0	3,054,635,000	2,908,588,585	146,046,415	0	3,054,635,000	0
合計	66,882,555	3,054,635,000	2,975,471,140	146,046,415	0	3,121,517,555	0

(注) 運営費交付金収益の合計欄は、損益計算書上の経常収益・運営費交付金収益 2,839,660,112 円と臨時利益・運営費交付金収益 135,811,028 円の合計額となっております。

(15) -2 運営費交付金収益

(単位：円)

業務等区分	16 年度 交付分	17 年度 交付分	18 年度 交付分	19 年度 交付分	20 年度 交付分	21 年度 交付分	合計
期間進行基準	0	0	0	0	0	2,320,010,500	2,320,010,500
業務達成基準	0	0	0	267,900	0	89,079,585	89,347,485
費用進行基準	0	0	0	0	52,697,649	377,604,478	430,302,127
会計基準第 77 第 3 項による振替額(注)	466,000	490,200	665,800	4,886,978	7,408,028	121,894,022	135,811,028
合計	466,000	490,200	665,800	5,154,878	60,105,677	2,908,588,585	2,975,471,140

(注) 国立大学法人会計基準第 77 第 3 項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化しております。

(16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(16) -1 施設費の明細

(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 見返施設費	資本剰余金	その他	
平成 20 年度（水元）耐震対策事業	739,985,000	0	619,084,792	120,900,208	
平成 21 年度（水元）耐震・エコ再生	426,697,415	330,435,000	79,031,547	17,230,868	
平成 21 年度營繕事業	25,000,000	0	21,273,840	3,726,160	
計	1,191,682,415	330,435,000	719,390,179	141,857,236	

(注) 左の会計処理内訳・その他は、施設費収益であるが、平成 20 事業年度に建設仮勘定見返施設費に振替えたもののうち、建物完成に伴い収益に振替えた 1,727,131 円を含まないため、損益計算書の施設費収益と差異が生じております。

(16) -2 補助金等の明細

(単位：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 剩余额	長期預り 補助金等	収益計上	
平成 21 年度大学改革推進等補助金	45,384,000	0	3,525,245	0	0	41,858,755	
平成 21 年度国立大学法人設備整備費補助金	224,243,000	0	213,797,910	0	0	10,445,090	
平成 21 年度研究開発施設共用等促進費補助金	14,520,000	0	1,995,000	0	0	12,525,000	
平成 21 年度科学技術総合推進費補助金	2,348,000	0	0	0	0	2,348,000	
平成 21 年度免許状更新講習開設事業費等補助金	239,960	0	0	0	0	239,960	
中小企業経営支援等対策費補助金	9,629,881	0	0	0	0	9,629,881	
合計	296,364,841	0	219,318,155	0	0	77,046,686	

(17) 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 (50,753,623) 50,753,623	4	(0) 0	0	0
	非常勤 (0) 5,154,496	2	(0) 0	0	0
	計 (50,753,623) 55,908,119	6	(0) 0	0	0
教職員	常勤 (2,231,242,255) 2,257,800,936	297	(370,631,455) 371,558,155	18	18
	非常勤 (0) 212,862,486	279	(0) 0	0	0
	計 (2,231,242,255) 2,470,663,422	576	(370,631,455) 371,558,155	18	18
合 計	常勤 (2,281,995,878) 2,308,554,559	301	(370,631,455) 371,558,155	18	18
	非常勤 (0) 218,016,982	281	(0) 0	0	0
	計 (2,281,995,878) 2,526,571,541	582	(370,631,455) 371,558,155	18	18

注記事項

- 1 支給人員数は年間平均人員数によっている。

- 2 国立大学法人室蘭工业大学役員の給与、退職手当、紀律、旅費に関する規則、国立大学法人室蘭工业大学職員の給与等に関する規則、国立大学法人室蘭工业大学職員の退職手当に関する規則及び国立大学法人室蘭工业大学非常勤職員就業規則を支給基準とし、国家公務員退職手当法及び一般職の職員の給与に関する法律を準用している。
- 3 報酬又は給与の支給額は、役員報酬、給与、賞与、諸手当により構成されており、法定福利費を含んでいない。
- 4 常勤職員・非常勤職員の区分は「国立大学法人等の役員の報酬及び教職員の給与の水準の公表方法等について（ガイドライン）」（以下、ガイドラインという）に準じている。具体的には、常勤職員とはガイドラインにおける「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」から受託研究費等により雇用する者を除いた職員をいい、非常勤職員とは、常勤職員、受託研究費等により雇用する者及びガイドラインにおける「派遣会社に支払う費用」以外の職員をいう。
- 5 支給額欄の上段（ ）書きは、承継職員等に係る支給額を内数にて記載している。

(18) 開示すべきセグメント情報

本学の会計単位は単一であるため、記載を省略している。

(19) 寄附金の明細

区分	当期受入	件数	摘要
	(円)	(件)	
工学部	143,876,376	592	現物寄附 42,581,332 円、265 件
合計	143,876,376	592	

(20) 受託研究の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
工学部	1,060,000	125,633,232	94,346,412	32,346,820
合計	1,060,000	125,633,232	94,346,412	32,346,820

(21) 共同研究の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
工学部	22,927,676	124,328,605	102,134,507	45,121,774
合計	22,927,676	124,328,605	102,134,507	45,121,774

(22) 受託事業等の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
工学部	15,568,590	75,951,766	89,874,406	1,645,950
合計	15,568,590	75,951,766	89,874,406	1,645,950

(23) 科学研究費補助金の明細

(単位：円)

種目	当期受入	件数	摘要
科学研究費補助金	(101,440,000) 29,490,000	69	
新学術領域研究	(10,000,000) 3,000,000	2	
基盤研究	(75,200,000) 22,560,000	50	
挑戦的萌芽研究	(2,630,000) 0	4	
若手研究	(13,100,000) 3,930,000	12	
奨励研究	(510,000) 0	1	
循環型社会形成推進科学研究費補助金	(2,240,000) 0	1	
合計	(103,680,000) 29,490,000	70	

(注) 当期受入欄の上段 () 書きは、直接経費相当額を外数にて記載しております。

(24) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

①現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	金額
現金	511,824
預金	1,177,837,622
普通預金	1,094,980,622
郵便貯金	32,857,000
定期預金	50,000,000
現金及び預金合計	1,178,349,446

②未払金の内訳

(単位：円)

相手先	金額
早坂理工(株)	172,137,281
昭和リース(株)	81,787,692
遠田建設(株)	45,255,000
(株)リヴ・ヤマモト	34,483,248
室蘭工業大学生活協同組合	21,056,232
(株)合田設備	17,637,130
(株)札幌谷藤	17,220,000
伊藤忠テクノソリューションズ(株)札幌支店	16,956,660
高橋衛生工業(株)	13,688,855
(株)京三製作所 札幌支店	13,335,000
その他	563,378,131
未払金合計	996,935,229