

平成 23 事業年度

財務諸表

自 平成 23 年 4 月 1 日

至 平成 24 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 24 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 | 11,612,398,275 |
| | 減価償却累計額 | △ 3,088,286,842 |
| | | 8,524,111,433 |
| | 構築物 | 749,939,510 |
| | 減価償却累計額 | △ 513,317,170 |
| | | 236,622,340 |
| | 機械装置 | 113,572,158 |
| | 減価償却累計額 | △ 98,564,120 |
| | | 15,008,038 |
| | 工具器具備品 | 3,154,693,628 |
| | 減価償却累計額 | △ 2,055,261,150 |
| | | 1,099,432,478 |
| | 図書 | 1,254,191,187 |
| | 美術品・収蔵品 | 3,560,062 |
| | 船舶 | 1,152,000 |
| | 減価償却累計額 | △ 460,760 |
| | | 691,240 |
| | 車両運搬具 | 14,101,017 |
| | 減価償却累計額 | △ 11,885,664 |
| | | 2,215,353 |
| | 建設仮勘定 | 6,783,000 |
| | 研究用放射性同位元素 | 2,155,354 |
| | 減価償却累計額 | △ 829,287 |
| | | 1,326,067 |
| | 有形固定資産合計 | 16,174,607,959 |
| 2 | 無形固定資産 | |
| | 特許権 | 1,930,561 |
| | ソフトウェア | 15,295,103 |
| | 電話加入権 | 84,000 |
| | その他の無形固定資産 | 4,135,732 |
| | 無形固定資産合計 | 21,445,396 |
| 3 | 投資その他の資産 | |
| | 投資有価証券 | 299,936,800 |
| | 差入敷金・保証金 | 67,390 |
| | 投資その他の資産合計 | 300,004,190 |
| | 固定資産合計 | 16,496,057,545 |
| II | 流動資産 | |
| | 現金及び預金 | 835,664,561 |
| | 未収学生納付金収入 | 36,060,900 |
| | 徴収不能引当金 | △ 2,427,262 |
| | | 33,633,638 |
| | 未収入金 | 51,347,175 |

貸借対照表
(平成 24 年 3 月 31 日現在)

| | | |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 有価証券 | 140,000,000 | |
| たな卸資産 | 8,846,546 | |
| 未収収益 | 553,664 | |
| 立替金 | 6,205,216 | |
| その他の流動資産 | 280,000 | |
| 流動資産合計 | 1,076,530,800 | |
| 資産合計 | | 17,572,588,345 |
| 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 | 1,129,407,779 | |
| 資産見返補助金等 | 245,386,589 | |
| 資産見返寄附金 | 80,499,417 | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金等 | 6,783,000 | |
| 資産見返物品受贈額 | 1,081,984,021 | 2,544,060,806 |
| 長期借入金 | | 248,104,275 |
| 引当金 | | |
| 退職給付引当金 | 1,317,480 | 1,317,480 |
| 資産除去債務 | | 24,786,928 |
| 長期未払金 | | 90,895,859 |
| 固定負債合計 | | 2,909,165,348 |
| II 流動負債 | | |
| 運営費交付金債務 | 152,947,556 | |
| 寄附金債務 | 564,994,129 | |
| 前受受託研究費等 | 26,720,285 | |
| 前受受託事業費等 | 2,607,810 | |
| 預り科学研究費補助金等 | 10,280,099 | |
| 預り金 | 29,985,049 | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | 9,000,104 | |
| 未払金 | 585,815,391 | |
| 前受収益 | 87,500 | |
| 未払費用 | 36,879,198 | |
| 未払消費税等 | 2,071,400 | |
| 引当金 | 1,578,592 | |
| その他の流動負債 | 200,000 | |
| 流動負債合計 | | 1,423,167,113 |
| 負債合計 | | 4,332,332,461 |

貸借対照表
(平成 24 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 | 3,410,298,977 | |
| 損益外減価償却累計額 | △ 3,765,292,850 | |
| 損益外減損損失累計額 | △ 644,000 | |
| 損益外利息費用累計額 | △ 1,879,274 | |
| 資本剰余金合計 | △ 357,517,147 | |
| III 利益剰余金 | | |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 24,119,046 | |
| 目的積立金 | 185,986,186 | |
| 積立金 | 31,406,575 | |
| 当期末処分利益 | 1,067,902 | |
| (うち当期総利益 | 1,067,902) | |
| 利益剰余金合計 | 242,579,709 | |
| 純資産合計 | 13,240,255,884 | |
| 負債純資産合計 | 17,572,588,345 | |

損益計算書

自 平成 23 年 4 月 1 日
至 平成 24 年 3 月 31 日

(単位: 円)

| | | | |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | 705, 422, 215 | | |
| 研究経費 | 774, 146, 295 | | |
| 教育研究支援経費 | 219, 030, 299 | | |
| 受託研究費 | 159, 345, 241 | | |
| 受託事業費 | 8, 087, 218 | | |
| 役員人件費 | 67, 479, 352 | | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | 2, 003, 618, 553 | | |
| 非常勤教員給与 | 175, 890, 424 | 2, 179, 508, 977 | |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | 718, 288, 150 | | |
| 非常勤職員給与 | 133, 999, 534 | 852, 287, 684 | 4, 965, 307, 281 |
| 一般管理費 | | | 232, 290, 133 |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | 8, 411, 426 | 8, 411, 426 | |
| 経常費用合計 | | | 5, 206, 008, 840 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | 2, 630, 646, 993 | | |
| 授業料収益 | 1, 557, 299, 368 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 190, 632, 335 | | |
| 入学金収益 | 242, 966, 000 | | |
| 検定料収益 | 44, 961, 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) | 1, 790, 000 | | |
| 国以外からの受託研究等収益 | 176, 407, 893 | 178, 197, 893 | |
| 受託事業等収益 | | | |
| 国以外からの受託事業等収益 | 8, 087, 220 | 8, 087, 220 | |
| 寄附金収益 | | 89, 929, 803 | |
| 資産見返寄附金戻入 | 26, 586, 322 | | |
| 補助金収益 | 64, 083, 380 | | |
| 資産見返補助金戻入 | 61, 681, 312 | | |
| 施設費収益 | 9, 224, 002 | | |
| 財務収益 | | | |

損益計算書

自 平成 23 年 4 月 1 日
至 平成 24 年 3 月 31 日

| | | |
|-----------------|------------|---------------|
| 受取利息 | 55,908 | 55,908 |
| 雑益 | | |
| 財産貸付料収入 | 44,989,407 | |
| 講習料収入 | 1,277,000 | |
| 手数料収入 | 115,200 | |
| 物品等売扱収入 | 1,047,123 | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 5,059,712 | |
| 雑益 | 50,203,186 | 102,691,628 |
| 経常収益合計 | | 5,207,043,164 |
| 経常利益 | | 1,034,324 |
| 臨時損失 | | |
| 固定資産除却損 | 389,427 | |
| その他の臨時損失 | 1,035,461 | 1,424,888 |
| 臨時利益 | | |
| その他の臨時利益 | 1,176,466 | 1,176,466 |
| 当期純利益 | | 785,902 |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額 | | 282,000 |
| 当期総利益 | | 1,067,902 |

キャッシュ・フロー計算書

自 平成 23 年 4 月 1 日
至 平成 24 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 | △ 3,227,900,180 |
| | その他の業務支出 | △ 1,510,483,941 |
| | 運営費交付金収入 | 2,854,733,000 |
| | 授業料収入 | 1,537,595,150 |
| | 入学金収入 | 242,261,000 |
| | 検定料収入 | 44,961,000 |
| | 受託研究等収入 | 182,661,222 |
| | 受託事業等収入 | 24,663,672 |
| | 補助金等収入 | 181,651,845 |
| | 補助金等の精算による返還金の支出 | △ 6,245,680 |
| | 寄附金収入 | 79,400,970 |
| | 施設費による収入 | 9,224,002 |
| | 預り金の減少 | △ 9,556,767 |
| | その他の収入 | 91,264,718 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 494,230,011 |
| 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 | △ 100,000,000 |
| | 投資有価証券の償還による収入 | 100,000,000 |
| | 有形固定資産の取得による支出 | △ 411,143,597 |
| | 無形固定資産の取得による支出 | △ 12,956,783 |
| | 施設費による収入 | 12,775,998 |
| | 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 | 50,000,000 |
| | 小計 | △ 411,324,382 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 55,908 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 411,268,474 |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 長期借入金の返済による支出 | △ 8,088,522 |
| | リース債務の返済による支出 | △ 96,306,062 |
| | 小計 | △ 104,394,584 |
| | 利息の支払額 | △ 8,003,167 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 112,397,751 |
| IV | 資金に係る換算差額 | - |
| V | 資金増加額（又は減少額） | △ 29,436,214 |
| VI | 資金期首残高 | 815,100,775 |
| VII | 資金期末残高 | 785,664,561 |

利益の処分に関する書類

(平成 24 年 6 月 29 日)

(単位 : 円)

| | | |
|----|---------|-----------------------------------|
| I | 当期末処分利益 | 1,067,902 |
| | 当期総利益 | 1,067,902 |
| II | 利益処分額 | |
| | 積立金 | <u>1,067,902</u> <u>1,067,902</u> |

国立大学法人等業務実施コスト計算書

自 平成 23 年 4 月 1 日
至 平成 24 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 | 4,965,307,281 | |
| | 一般管理費 | 232,290,133 | |
| | 財務費用 | 8,411,426 | |
| | 臨時損失 | 1,424,888 | 5,207,433,728 |
| (2) | (控除)自己収入等 | | |
| | 授業料収益 | △ 1,557,299,368 | |
| | 入学科料収益 | △ 242,966,000 | |
| | 検定料収益 | △ 44,961,000 | |
| | 受託研究等収益 | △ 178,197,893 | |
| | 受託事業等収益 | △ 8,087,220 | |
| | 寄附金収益 | △ 89,929,803 | |
| | 財務収益 | △ 55,908 | |
| | 雑益 | △ 66,893,340 | |
| | 資産見返運営費交付金等戻入 | △ 119,053,235 | |
| | 資産見返寄附金戻入 | △ 26,586,322 | |
| | 臨時利益 | △ 1,176,466 | △ 2,335,206,555 |
| | 業務費用合計 | | 2,872,227,173 |
| II | 損益外減価償却相当額 | | 462,476,272 |
| III | 損益外減損損失相当額 | | - |
| IV | 損益外利息費用相当額 | | 403,248 |
| V | 損益外除売却差額相当額 | | 7,965,626 |
| VI | 引当外賞与増加見積額 | | △1,286,741 |
| VII | 引当外退職給付増加見積額 | | △112,488,446 |
| VIII | 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 | 848,047 | |
| | 政府出資の機会費用 | 128,529,839 | 129,377,886 |
| IX | (控除)国庫納付額 | | - |
| X | 国立大学法人等業務実施コスト | | 3,358,675,018 |

国立大学法人会計基準

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24年1月25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24年3月30日最終改訂）を適用しております。

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おります。

なお、退職一時金については費用進行基準を、特別経費及び特殊要因経費については文部科学省の指定に従い業務達成基準あるいは費用進行基準を採用しております。また、国立大学法人室蘭工業大学業務達成基準の取扱に基づき学長の承認を得た教育・研究等事業については、業務達成基準を適用しております。

（追加情報）

国立大学法人室蘭工業大学運営費交付金債務の取扱要項（平成17年3月31日学長同定）に基づき学長の承認を得た事業については、業務達成基準を採用しております。この結果、経常利益が150,000,000円減少し、当期純利益及び当期総利益が同額減少しております。

2. 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準とし、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おりますが、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | | | |
|-----|--------|--------|-------|
| 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84）及び資産除去債務に対応する特定の除去費用等（国立大学法人会計基準第89）に係る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おります。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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）に基づいております。

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おりません。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、引当金を計上しております。

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おります。

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おりません。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おります。

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おります。

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おります。

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）を採用しております。

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おります。

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おります。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成24年3月30日における利回りを参考に0.985%で計算しております。

(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24年3月30日における利回りを参考に0.985%で計算しております。

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おります。

また、リース期間の中途において解除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おります。

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、税込方式によっております。

重要な会計方針の変更

該当ありません。

表示方法の変更

該当ありません。

重要な債務負担行為

当事業年度に契約を締結し、実際の支出が翌事業年度以降になる債務負担行為のうち重要なものは以下のとおりです。

国際交流会館改修事業 111,825,000円

重要な後発事象

該当ありません。

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 2,669,102,634 円

運営費交付金により充当されるべき賞与の見積額 165,238,963 円

2 損益計算書

教育経費及び運営費交付金収益には、平成23年度補正予算（第3号）により措置された東日本大震災により被災した学生等に係る授業料等免除事業3,525,000円が含まれております。

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 | 835,664,561 円 |
| 定期預金 | △50,000,000 円 |
| 資金期末残高 | <u>785,664,561 円</u> |

(2) 重要な非資金取引

| | |
|-------------|--------------|
| 寄附受けによる資産増加 | 20,538,787 円 |
| 資産除去債務の計上 | 2,054,394 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通則法第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 | 835,664,561 | 835,664,561 | — |
| (2) 有価証券及び投資有価証券 | | | |
| ① 投資有価証券 | 299,936,800 | 302,794,042 | 2,857,242 |
| ② 有価証券 | 140,000,000 | 140,011,560 | 11,560 |
| (3) 長期借入金（※） | (257,104,379) | (257,554,124) | (449,745) |
| (4) 長期未払金 | (90,895,859) | (91,641,852) | (745,993) |
| (5) 未払金 | (585,815,391) | (587,922,118) | (2,106,727) |

（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。なお、譲渡性預金（有価証券のうち 100,000,000 円）については、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。

(3) 長期借入金（※一年以内返済予定長期借入金を含みます。）

長期借入金の時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入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。

(4) 長期末払金、(5) 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。

(5) 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。

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 | |
| 1,000,676,454 | 152,350,696 | 1,153,027,150 | 1,117,088,279 |

(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。

取得及び使用目的変更による増加（明凜館（女子寮）の改修） 193,284,621 円

除却及び減価償却による減少 40,933,925 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、平成 21 事業年度に行った明徳寮（男子寮）の大規模改修による取得額、及び当期に行った明凜館（女子寮）の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、貸貸等不動産に関する平成 24 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) |
|------------|----------------------------|----------------|
| 27,259,000 | (22,062,174) 66,316,823 | 0 |

(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。

6 資産除去債務に関する事項

(1) 資産除去債務の概要

教育研究用施設の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務、及びアスベスト等の法令等による除去義務であります。

(2) 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から2年～60年と見積もり、割引率は、0.258%～2.285%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当事業年度における資産除去債務の総額の増減

| | |
|-----------------|-------------|
| 前事業年度末残高 | 22,732,534円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | 1,651,146円 |
| 時の経過による調整額 | 403,248円 |
| 資産除去債務の履行による減少 | 0円 |
| その他増減額 | 0円 |
| 当事業年度末残高 | 24,786,928円 |

(4) 資産除去債務の算定方法の変更

該当ありません。

平成 23 事業年度

財務諸表

附属明細書

自 平成 23 年 4 月 1 日
至 平成 24 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. 資産除去債務の明細 | 5 |
| 12. 保証債務の明細 | 5 |
| 13. 資本金及び資本剰余金の明細 | 5 |
| 14. 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | |
| 14-1 積立金の明細 | 6 |
| 14-2 目的積立金の取崩しの明細 | 6 |
| 15. 業務費及び一般管理費の明細 | 6 |
| 16. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | |
| 16-1 運営費交付金債務 | 9 |
| 16-2 運営費交付金収益 | 9 |
| 17. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細 | |
| 17-1 施設費の明細 | 9 |
| 17-2 補助金等の明細 | 9 |
| 18. 役員及び教職員の給与の明細 | 10 |
| 19. 開示すべきセグメント情報 | 11 |
| 20. 寄附金の明細 | 11 |
| 21. 受託研究の明細 | 11 |
| 22. 共同研究の明細 | 11 |
| 23. 受託事業等の明細 | 11 |
| 24. 科学研究費補助金の明細 | 11 |
| 25. 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 | 12 |
| ② 未払金の内訳 | 12 |

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第89 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 (特定償却資産) | 建 物 | 11,029,061,206 | 5,215,998 | 27,912,033 | 11,006,365,171 | 3,033,337,281 | 415,828,728 | 0 | 0 | 7,973,027,890 |
| | 構 築 物 | 637,115,499 | 9,959,398 | 354,040 | 646,720,857 | 502,578,897 | 22,499,534 | 0 | 0 | 144,141,960 |
| | 機械装置 | 37,977,045 | 0 | 0 | 37,977,045 | 28,146,144 | 4,211,664 | 0 | 0 | 9,830,901 |
| | 工具器具備品 | 216,859,588 | 622,748 | 802,047 | 216,680,289 | 178,475,068 | 17,915,976 | 0 | 0 | 38,205,221 |
| | 図 書 | 1,082,606 | 0 | 0 | 1,082,606 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,082,606 |
| | 船 舶 | 1,152,000 | 0 | 0 | 1,152,000 | 460,760 | 57,595 | 0 | 0 | 691,240 |
| | 車両運搬具 | 1,865,926 | 0 | 0 | 1,865,926 | 1,865,924 | 0 | 0 | 0 | 2 |
| | 研究用放射性同位元素 | 109,425 | 0 | 0 | 109,425 | 52,864 | 6,585 | 0 | 0 | 56,561 |
| 計 | | 11,925,223,295 | 15,798,144 | 29,068,120 | 11,911,953,319 | 3,744,916,938 | 460,520,082 | 0 | 0 | 8,167,036,381 |
| 有形固定資産 (特定償却資産 以外) | 建 物 | 453,136,115 | 152,896,989 | 0 | 606,033,104 | 54,949,561 | 22,834,235 | 0 | 0 | 551,083,543 |
| | 構 築 物 | 91,772,172 | 11,446,481 | 0 | 103,218,653 | 10,738,273 | 3,988,399 | 0 | 0 | 92,480,380 |
| | 機械装置 | 75,595,113 | 0 | 0 | 75,595,113 | 70,417,976 | 4,401,530 | 0 | 0 | 5,177,137 |
| | 工具器具備品 | 2,655,545,163 | 293,448,028 | 10,979,852 | 2,938,013,339 | 1,876,786,082 | 372,617,911 | 0 | 0 | 1,061,227,257 |
| | 図 書 | 1,237,862,483 | 15,246,098 | 0 | 1,253,108,581 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,253,108,581 |
| | 船 舶 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 車両運搬具 | 9,602,431 | 2,632,660 | 0 | 12,235,091 | 10,019,740 | 417,313 | 0 | 0 | 2,215,351 |
| | 研究用放射性同位元素 | 2,045,929 | 0 | 0 | 2,045,929 | 776,423 | 123,072 | 0 | 0 | 1,269,506 |
| 計 | | 4,525,559,406 | 475,670,256 | 10,979,852 | 4,990,249,810 | 2,023,688,055 | 404,382,460 | 0 | 0 | 2,966,561,755 |
| 非償却資産 | 土 地 | 5,030,666,761 | 0 | 0 | 5,030,666,761 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,030,666,761 |
| | 建 設 仮 定 | 59,841,500 | 134,079,710 | 187,138,210 | 6,783,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,783,000 |
| | 美術品・収蔵品 | 3,560,062 | 0 | 0 | 3,560,062 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,560,062 |
| | 計 | 5,094,068,323 | 134,079,710 | 187,138,210 | 5,041,009,823 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,041,009,823 |
| 有形固定資産 合計 | 建 物 | 11,482,197,321 | 158,112,987 | 27,912,033 | 11,612,398,275 | 3,088,286,842 | 438,662,963 | 0 | 0 | 8,524,111,433 |
| | 構 築 物 | 728,887,671 | 21,405,879 | 354,040 | 749,939,510 | 513,317,170 | 26,487,933 | 0 | 0 | 236,622,340 |
| | 機械装置 | 113,572,158 | 0 | 0 | 113,572,158 | 98,564,120 | 8,613,194 | 0 | 0 | 15,008,038 |
| | 工具器具備品 | 2,872,404,751 | 294,070,776 | 11,781,899 | 3,154,693,628 | 2,055,261,150 | 390,533,887 | 0 | 0 | 1,099,432,478 |
| | 図 書 | 1,238,945,089 | 15,246,098 | 0 | 1,254,191,187 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,254,191,187 |
| | 船 舶 | 1,152,000 | 0 | 0 | 1,152,000 | 460,760 | 57,595 | 0 | 0 | 691,240 |
| | 車両運搬具 | 11,468,357 | 2,632,660 | 0 | 14,101,017 | 11,885,664 | 417,313 | 0 | 0 | 2,215,353 |
| | 研究用放射性同位元素 | 2,155,354 | 0 | 0 | 2,155,354 | 829,287 | 129,657 | 0 | 0 | 1,326,067 |
| 土 地 | | 5,030,666,761 | 0 | 0 | 5,030,666,761 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,030,666,761 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|------------|----------------|-------------|-------------|----------------|---------------|-------------|---------|---|---|----------------|--|
| | 建設販売定 | 59,841,500 | 134,079,710 | 187,138,210 | 6,783,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,783,000 | |
| | 美術品・収蔵品 | 3,560,062 | 0 | 0 | 3,560,062 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,560,062 | |
| | 計 | 21,544,851,024 | 625,548,110 | 227,186,182 | 21,943,212,952 | 5,768,604,993 | 864,902,542 | 0 | 0 | 0 | 16,174,607,959 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産) | ソフトウェア | 18,278,952 | 0 | 0 | 18,278,952 | 17,321,591 | 1,956,190 | 0 | 0 | 0 | 957,361 | |
| | 計 | 18,278,952 | 0 | 0 | 18,278,952 | 17,321,591 | 1,956,190 | 0 | 0 | 0 | 957,361 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産以外) | 特許権 | 2,776,373 | 0 | 0 | 2,776,373 | 845,812 | 347,046 | 0 | 0 | 0 | 1,930,561 | |
| | ソフトウェア | 59,057,314 | 8,256,938 | 0 | 67,314,252 | 52,976,510 | 7,147,917 | 0 | 0 | 0 | 14,337,742 | |
| | 計 | 61,833,687 | 8,256,938 | 0 | 70,090,625 | 53,822,322 | 7,494,963 | 0 | 0 | 0 | 16,268,303 | |
| 非償却資産 | 電話加入権 | 728,000 | 0 | 0 | 728,000 | 0 | 0 | 644,000 | 0 | 0 | 84,000 | |
| | その他の無形固定資産 | 6,304,447 | 370,845 | 2,539,560 | 4,135,732 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,135,732 | |
| | 計 | 7,032,447 | 370,845 | 2,539,560 | 4,863,732 | 0 | 0 | 644,000 | 0 | 0 | 4,219,732 | |
| 無形固定資産 合計 | 特許権 | 2,776,373 | 0 | 0 | 2,776,373 | 845,812 | 347,046 | 0 | 0 | 0 | 1,930,561 | |
| | ソフトウェア | 77,336,266 | 8,256,938 | 0 | 85,593,204 | 70,298,101 | 9,104,107 | 0 | 0 | 0 | 15,295,103 | |
| | 電話加入権 | 728,000 | 0 | 0 | 728,000 | 0 | 0 | 644,000 | 0 | 0 | 84,000 | |
| | その他の無形固定資産 | 6,304,447 | 370,845 | 2,539,560 | 4,135,732 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,135,732 | |
| | 計 | 87,145,086 | 8,627,783 | 2,539,560 | 93,233,309 | 71,143,913 | 9,451,153 | 644,000 | 0 | 0 | 21,445,396 | |
| その他の資産 | 投資有価証券 | 339,916,000 | 20,800 | 40,000,000 | 299,936,800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 299,936,800 | |
| | 差入敷金・保証金 | 47,660 | 19,730 | 0 | 67,390 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 67,390 | |
| | その他の資産 | 220,000 | 0 | 220,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 計 | 340,183,660 | 40,530 | 40,220,000 | 300,004,190 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300,004,190 | |

(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 | 6,924,309 | 47,661,327 | 0 | 45,739,090 | 0 | 8,846,546 | |

(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 | | | 108,975 | |
| | 小計 | | | | 108,975 | |
| 建物 | 合同宿舎 | 室蘭市高平町5丁目52番他 | | | 718,706 | |
| | 小計 | | | | 718,706 | |
| 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 | | | | 20,359 | |
| | 小計 | | | | | 20,359 | |
| | 合計 | | | | | 848,047 | |

(4) PFI の明細

当事業年度はPFIに該当するものがないため記載を省略しております。

(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 H24. 4. 4 |
| | 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 | 140,000,000 | 140,000,000 | 140,000,000 | 0 | |
| 貸借対照 表計上額 | | | | 140,000,000 | | |

(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 | 99,970,000 | 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 | 99,970,000 | 0 | 償還日 H27. 1. 29 |
| | 北海道債平成 22 年度第 10 回 | 40,000,000 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0 | 償還日 H25. 12. 27 |
| | 北海道債平成 22 年度第 10 回 | 20,000,000 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 | 償還日 H25. 12. 27 |
| | 北海道債平成 22 年度第 13 回 | 39,996,000 | 40,000,000 | 39,996,800 | 0 | 償還日 H28. 2. 25 |
| | 計 | 299,896,000 | 300,000,000 | 299,936,800 | 0 | |
| 貸借対照 表計上額 | | | | 299,936,800 | | |

(6) 出資金の明細

当事業年度は出資金に該当するものがないため記載を省略しております。

(7) 長期貸付金の明細

当事業年度は長期貸付金に該当するものがないため記載を省略しております。

(8) 借入金の明細

(単位：円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 平均利率(%) | 返済期限 | 摘要 |
|-------|-------------|-------|-----------|----------------------------|---------|----------|-----|
| 長期借入金 | 265,935,225 | 0 | 8,830,846 | (9,000,104) 257,104,379 | 1.90% | H47.3.31 | (注) |
| 計 | 265,935,225 | 0 | 8,830,846 | 257,104,379 | | | |

(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

当事業年度は国立大学法人等債に該当するものがないため記載を省略しております。

(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 | 2,117,259 | 1,578,592 | 1,493,677 | 623,582 | 1,578,592 | |
| 合計 | 2,117,259 | 1,578,592 | 1,493,677 | 623,582 | 1,578,592 | |

(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 | 41,156,875 | △5,095,975 | 36,060,900 | 2,067,701 | 359,561 | 2,427,262 | |
| その他の資産 | 220,000 | △220,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| その他の流動資産 | 1,420,000 | △1,140,000 | 280,000 | 0 | 0 | 0 | |
| 計 | 42,796,875 | △6,455,975 | 36,340,900 | 2,067,701 | 359,561 | 2,427,262 | |

(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 | 804,000 | 636,480 | 123,000 | 1,317,480 | |
| 退職一時金に係る債務 | 804,000 | 636,480 | 123,000 | 1,317,480 | |
| 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 | 804,000 | 636,480 | 123,000 | 1,317,480 | |

(11) 資産除去債務の明細

(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 |
|------------|------------|-----------|-------|------------|---------|
| 法令 (アスベスト) | 3,697,385 | 79,124 | 0 | 3,776,509 | 第 89 特定 |
| 法令 (放射線) | 117,116 | 2,178 | 0 | 119,294 | 第 89 特定 |
| 契約 (土地賃借) | 18,493,695 | 1,348,029 | 0 | 19,841,724 | 第 89 特定 |
| 契約 (建物賃借) | 424,338 | 625,063 | 0 | 1,049,401 | 第 89 特定 |
| 計 | 22,732,534 | 2,054,394 | 0 | 24,786,928 | |

(12) 保証債務の明細

当事業年度は保証債務に該当するものがないため記載を省略しております。

(13) 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 | | (12,775,998) | | 固定資産の取得 |
| | | 3,247,009,370 | 12,775,998 | 0 | 3,259,785,368 |
| | 補助金等 | 318,673,000 | 0 | 0 | 318,673,000 |
| | 物品受贈 | 1,800,020 | 0 | 0 | 1,800,020 |
| | 目的積立金 | 230,201,248 | 1,371,000 | 0 | 231,572,248 |
| | その他 | △189,031,924 | 0 | 21,102,494 | △210,134,418 |
| | 損益外除売却 差額相当額 | △183,431,615 | 0 | 7,965,626 | △191,397,241 |
| | 計 | 3,425,220,099 | 14,146,998 | 29,068,120 | 3,410,298,977 |
| | 損益外減価償却 累計額 | 3,323,919,072 | 462,476,272 | 21,102,494 | 3,765,292,850 |
| 損益外減損損失 累計額 | | | | | 固定資産の除却 |
| | | 644,000 | 0 | 0 | 644,000 |
| | | | | | |
| 損益外利息費用 累計額 | | 1,476,026 | 403,248 | 0 | 1,879,274 |
| | 差引計 | 99,181,001 | △448,732,522 | 7,965,626 | △357,517,147 |

(注) () は内数で、国立大学財務・経営センターからの受入相当額を表示しております。

(14) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(14) -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 |
|-----------------|------------|-------------|-----------|-------------|------|
| 前中期目標期間繰越積立金 | 25,772,046 | 0 | 1,653,000 | 24,119,046 | (注1) |
| 教育研究基盤整備積立金 | 0 | 185,986,186 | 0 | 185,986,186 | (注2) |
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 0 | 31,406,575 | 0 | 31,406,575 | (注3) |
| 計 | 25,772,046 | 217,392,761 | 1,653,000 | 241,511,807 | |

(注1) 前中期目標期間繰越積立金の当期減少額は中期計画で定めた剩余金の使途に沿って使用したもので

(注2) 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

(注3) 準用通則法第44条第1項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

(14) -2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：円)

| 積立金の名称 及び事業名 | 前中期目標期間繰越積立金 | |
|------------------------|--------------|-----------|
| | 多目的グランド補修工事 | 計 |
| 構築物 | 1,371,000 | 1,371,000 |
| 小計 | 1,371,000 | 1,371,000 |
| 教育経費 | | |
| 修繕費 | 282,000 | 282,000 |
| 小計 | 282,000 | 282,000 |
| 中期目標期間終了時の 積立金への振替額 | 0 | 0 |
| 合計 | 1,653,000 | 1,653,000 |

(注) 当事業年度は、目的積立金の取崩しに該当するものが無いため、目的積立金の取崩しに代えて前中期目標期間繰越積立金の取崩しを表示しております。

(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 | 89,087,496 |
| 備品費 | 15,912,278 |
| 印刷製本費 | 11,732,304 |
| 水道光熱費 | 112,479,502 |
| 旅費交通費 | 26,160,763 |
| 通信運搬費 | 7,402,613 |
| 賃借料 | 9,006,653 |
| 保守費 | 20,100,021 |
| 修繕費 | 47,456,231 |
| 広告宣伝費 | 1,922,550 |
| 行事費 | 9,616,605 |
| 諸会費 | 3,272,000 |

| | | |
|------------|------------------|---------------|
| 報酬・委託・手数料 | 56, 792, 088 | |
| 奨学費 | 151, 979, 850 | |
| 減価償却費 | 125, 854, 028 | |
| 貸倒損失 | 2, 785, 200 | |
| 徴収不能引当金繰入額 | 1, 503, 561 | |
| 雑費 | 12, 358, 472 | 705, 422, 215 |
| 研究経費 | | |
| 消耗品費 | 234, 476, 505 | |
| 備品費 | 42, 632, 353 | |
| 印刷製本費 | 6, 636, 924 | |
| 水道光熱費 | 63, 856, 040 | |
| 旅費交通費 | 129, 102, 163 | |
| 通信運搬費 | 10, 195, 821 | |
| 賃借料 | 6, 290, 769 | |
| 保守費 | 15, 879, 170 | |
| 修繕費 | 33, 209, 118 | |
| 広告宣伝費 | 787, 250 | |
| 諸会費 | 15, 451, 345 | |
| 報酬・委託・手数料 | 61, 935, 731 | |
| 減価償却費 | 153, 272, 598 | |
| 雑費 | 420, 508 | 774, 146, 295 |
| 教育研究支援経費 | | |
| 消耗品費 | 57, 350, 594 | |
| 備品費 | 2, 510, 878 | |
| 印刷製本費 | 501, 571 | |
| 水道光熱費 | 12, 131, 311 | |
| 旅費交通費 | 2, 508, 450 | |
| 通信運搬費 | 3, 782, 044 | |
| 賃借料 | 179, 748 | |
| 保守費 | 32, 247, 519 | |
| 修繕費 | 5, 165, 690 | |
| 広告宣伝費 | 420, 000 | |
| 諸会費 | 399, 825 | |
| 報酬・委託・手数料 | 4, 042, 789 | |
| 減価償却費 | 97, 754, 273 | |
| 雑費 | 35, 607 | 219, 030, 299 |
| 受託研究費 | | 159, 345, 241 |
| 受託事業費 | | 8, 087, 218 |
| 役員人件費 | | |
| 報酬 | 44, 717, 552 | |
| 賞与 | 14, 000, 257 | |
| 退職給付費用 | 3, 510, 000 | |
| 法定福利費 | 5, 251, 543 | 67, 479, 352 |
| 教員人件費 | | |
| 常勤職員給与 | | |
| 給料 | 1, 172, 986, 398 | |
| 賞与 | 406, 104, 228 | |
| 賞与引当金繰入額 | 1, 344, 219 | |

| | | | |
|-----------|---------------|------------------|------------------|
| 退職給付費用 | 220, 673, 509 | | |
| 法定福利費 | 202, 510, 199 | 2, 003, 618, 553 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 161, 427, 844 | | |
| 賞与 | 2, 406, 985 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 234, 373 | | |
| 退職給付費用 | 334, 860 | | |
| 法定福利費 | 11, 486, 362 | 175, 890, 424 | 2, 179, 508, 977 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 442, 091, 356 | | |
| 賞与 | 125, 957, 333 | | |
| 退職給付費用 | 76, 265, 040 | | |
| 法定福利費 | 73, 974, 421 | 718, 288, 150 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 120, 093, 563 | | |
| 法定福利費 | 13, 905, 971 | 133, 999, 534 | 852, 287, 684 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | 17, 946, 176 | | |
| 備品費 | 323, 400 | | |
| 印刷製本費 | 6, 620, 547 | | |
| 水道光熱費 | 13, 864, 660 | | |
| 旅費交通費 | 20, 300, 853 | | |
| 通信運搬費 | 3, 078, 413 | | |
| 賃借料 | 2, 878, 593 | | |
| 車両燃料費 | 527, 475 | | |
| 福利厚生費 | 3, 027, 311 | | |
| 保守費 | 31, 834, 870 | | |
| 修繕費 | 31, 387, 137 | | |
| 損害保険料 | 3, 230, 310 | | |
| 広告宣伝費 | 14, 127, 760 | | |
| 行事費 | 310, 383 | | |
| 諸会費 | 4, 341, 850 | | |
| 会議費 | 6, 700 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 56, 132, 496 | | |
| 租税公課 | 7, 989, 347 | | |
| 減価償却費 | 12, 285, 899 | | |
| 雑費 | 2, 075, 953 | 232, 290, 133 | |

(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等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）に準じております。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のことであり、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」以外の職員のことあります。

(16) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(16) -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 22 年度 | 1,339,828 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,339,828 |
| 平成 23 年度 | 0 | 2,854,733,000 | 2,630,646,993 | 72,478,279 | 0 | 2,703,125,272 | 151,607,728 |
| 合計 | 1,339,828 | 2,854,733,000 | 2,630,646,993 | 72,478,279 | 0 | 2,703,125,272 | 152,947,556 |

(16) -2 運営費交付金収益

(単位：円)

| 業務等区分 | 22 年度 交付分 | 23 年度 交付分 | 合計 |
|--------|--------------|---------------|---------------|
| 期間進行基準 | 0 | 2,139,190,600 | 2,139,190,600 |
| 業務達成基準 | 0 | 167,905,393 | 167,905,393 |
| 費用進行基準 | 0 | 323,551,000 | 323,551,000 |
| 合計 | 0 | 2,630,646,993 | 2,630,646,993 |

(17) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(17) -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 | |
| 営繕事業 | 22,000,000 | 0 | 12,775,998 | 9,224,002 | 国立大学財務・経営センター施設費交付事業費 |
| 計 | 22,000,000 | 0 | 12,775,998 | 9,224,002 | |

(17) -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 剰余金 | 長期預り 補助金等 | 収益計上 | |
| 大学改革推進等補助金 | 16,800,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,800,000 | |
| 国立大学法人設備整備費 補助金 | 118,266,000 | 0 | 117,471,100 | 0 | 0 | 794,900 | |
| 研究開発施設共用等促進 費補助金 | 26,400,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,400,000 | |
| 地域産学官連携科学技術 振興事業費補助金 | 11,000,000 | 0 | 97,365 | 0 | 0 | 10,902,635 | |
| 科学技術戦略推進費補助 金 | 2,311,920 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,311,920 | |
| 中小企業経営支援等対策 費補助金 | 6,873,925 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,873,925 | |
| 合計 | 181,651,845 | 0 | 117,568,465 | 0 | 0 | 64,083,380 | |

(18) 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 | (53,776,257) 53,776,257 | 4 | (3,510,000) 3,510,000 | 1 |
| | 非常勤 | (0) 4,941,552 | 2 | (0) 0 | 0 |
| | 計 | (53,776,257) 58,717,809 | 6 | (3,510,000) 3,510,000 | 1 |
| 教職員 | 常勤 | (2,132,315,460) 2,148,669,470 | 291 | (296,358,469) 296,358,469 | 12 |
| | 非常勤 | (0) 284,142,332 | 365 | (0) 278,460 | 4 |
| | 計 | (2,132,315,460) 2,432,811,802 | 656 | (296,358,469) 296,636,929 | 16 |
| 合 計 | 常勤 | (2,186,091,717) 2,202,445,727 | 295 | (299,868,469) 299,868,469 | 13 |
| | 非常勤 | (0) 289,083,884 | 367 | (0) 278,460 | 4 |
| | 計 | (2,186,091,717) 2,491,529,611 | 662 | (299,868,469) 300,146,929 | 17 |

注記事項

- 支給人員数は年間平均人員数を記載しております。
- 国立大学法人室蘭工業大学役員の給与、退職手当、紀律、旅費に関する規則、国立大学法人室蘭工業大学職員の給与等に関する規則、国立大学法人室蘭工業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業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おります。
- 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おりません。
- 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等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）に準じております。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のことであり、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」以外の職員のことあります。
- 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おります。
- 常勤教職員の報酬又は給与の支給額には、損益計算書上、その他の臨時損失に計上しているうち 520,184 円を含めて表示しております。
- 非常勤教職員の報酬又は給与の支給額には、損益計算書上、その他の臨時損失に計上しているうち 4,500 円を含めて表示しております。

(19) 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、記載を省略しております。

(20) 寄附金の明細

| 区分 | 当期受入額 (円) | 件数 (件) | 摘要 |
|-----|--------------|-----------|-------------------------|
| 工学部 | 108,020,438 | 745 | 現物寄附 28,619,468 円、326 件 |
| 合計 | 108,020,438 | 745 | |

(21) 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 | 18,030,246 | 57,734,835 | 70,860,302 | 4,904,779 |
| 合計 | 18,030,246 | 57,734,835 | 70,860,302 | 4,904,779 |

(22) 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 | 39,191,357 | 89,961,740 | 107,337,591 | 21,815,506 |
| 合計 | 39,191,357 | 89,961,740 | 107,337,591 | 21,815,506 |

(23) 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 | 2,627,030 | 8,068,000 | 8,087,220 | 2,607,810 |
| 合計 | 2,627,030 | 8,068,000 | 8,087,220 | 2,607,810 |

(24) 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 | (96,125,000) 28,987,500 | 87 | |
| 新学術領域研究 | (9,500,000) 2,850,000 | 2 | |
| 基盤研究 | (70,785,000) 21,385,500 | 70 | |
| 挑戦的萌芽研究 | (1,940,000) 582,000 | 3 | |
| 若手研究 | (13,900,000) 4,170,000 | 12 | |
| 環境研究総合推進費補助金 | (6,930,924) 1,751,076 | 2 | |
| 厚生労働科学研究費補助金 | (1,118,000) 0 | 1 | |

| | | | |
|--------------|---------------|------------|----|
| 建設技術研究開発費補助金 | (3,000,000) | 0 | 1 |
| 合計 | (107,173,924) | 30,738,576 | 91 |

(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。

(25) 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 | 69,625 |
| 預金 | 835,594,936 |
| 普通預金 | 752,082,966 |
| 郵便貯金 | 33,511,970 |
| 定期預金 | 50,000,000 |
| 現金及び預金合計 | 835,664,561 |

②未払金の内訳

(単位：円)

| 相手先 | 金額 |
|----------------------|-------------|
| 昭和リース(株) | 81,787,692 |
| リコーリース(株)北海道支社 | 21,394,266 |
| 室蘭工業大学生活協同組合 | 14,511,870 |
| (株)エイ・エス・アイ総研 | 13,314,000 |
| 早坂理工(株) | 13,041,297 |
| 伊藤忠テクノリューションズ(株)札幌支店 | 12,395,880 |
| 北海石油(株) | 11,499,810 |
| 三菱電機特機システム(株) | 4,452,000 |
| (株)日光印刷 | 4,239,640 |
| (有)ネット | 3,970,050 |
| その他 | 405,208,886 |
| 未払金合計 | 585,815,391 |