

平成 27 事業年度

# 財 務 諸 表

自 平成 27 年 4 月 1 日  
至 平成 28 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28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	13,086,026,172
	減価償却累計額	△ 4,672,744,857
	建物減損損失累計額	△ 22,102,188
	構築物	756,631,987
	減価償却累計額	△ 597,036,498
	機械装置	113,572,158
	減価償却累計額	△ 113,475,244
	工具器具備品	4,365,834,055
	減価償却累計額	△ 3,293,146,980
	図書	1,250,826,327
	美術品・収蔵品	3,560,062
	船舶	3,545,712
	減価償却累計額	△ 701,123
	車両運搬具	17,502,239
	減価償却累計額	△ 9,854,272
	建設仮勘定	2,160,000
	研究用放射性同位元素	2,155,354
	減価償却累計額	△ 1,168,081
	有形固定資産合計	15,922,251,584
2	無形固定資産	
	特許権	621,695
	ソフトウェア	48,377,235
	電話加入権	84,000
	その他の無形固定資産	7,518,414
	無形固定資産合計	56,601,344
3	投資その他の資産	
	投資有価証券	326,434,649
	差入敷金・保証金	1,148,140
	投資その他の資産合計	327,582,789
	固定資産合計	16,306,435,717
II	流動資産	
	現金及び預金	789,061,978
	未収学生納付金収入	38,105,400
	徴収不能引当金	△ 2,620,400
	未収入金	216,500,839
	貸倒引当金	△ 9,394,891

# 貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

有価証券		100,000,000	
たな卸資産		2,657,510	
前払費用		4,182,911	
未収収益		263,367	
立替金		1,576,138	
その他の流動資産		2,000	
	流動資産合計		1,140,334,852
	資産合計		17,446,770,569
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	1,340,966,942	
	資産見返補助金等	247,605,859	
	資産見返寄附金	111,096,498	
	建設仮勘定見返運営費交付金等	2,160,000	
	資産見返物品受贈額	1,023,533,984	2,725,363,283
	長期借入金		210,345,495
	引当金		
	退職給付引当金	3,456,133	
	環境対策引当金	7,153,956	10,610,089
	資産除去債務		23,923,176
	長期未払金		90,535,792
	固定負債合計		3,060,777,835
II	流動負債		
	預り補助金等		649,242
	寄附金債務		560,802,942
	前受受託研究費等		35,892,197
	前受受託事業費等		1,142,048
	前受金		3,007,147
	預り科学研究費補助金等		18,693,601
	預り金		27,942,955
	一年以内返済予定長期借入金		9,710,190
	未払金		941,926,058
	前受収益		77,500
	未払費用		45,088,085
	未払消費税等		1,255,500
	引当金		
	賞与引当金	305,900	305,900
	流動負債合計		1,646,493,365
	負債合計		4,707,271,200

# 貸借対照表

(平成28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

4,697,131,992

損益外減価償却累計額

△ 5,390,954,445

損益外減損損失累計額

△ 21,933,348

損益外利息費用累計額

△ 2,718,181

資本剰余金合計

△ 718,473,982

### III 利益剰余金

前中期目標期間繰越積立金

23,359,046

積立金

39,828,494

当期末処分利益

39,592,489

(うち当期総利益

39,592,489)

利益剰余金合計

102,780,029

純資産合計

12,739,499,369

負債純資産合計

17,446,770,569

# 損益計算書

自 平成27年4月 1日  
至 平成28年3月31日

(単位：円)

## 経常費用

### 業務費

教育経費	903,908,416
研究経費	955,065,495
教育研究支援経費	238,488,836
受託研究費	271,325,149
受託事業費	1,761,684
役員人件費	62,126,569
教員人件費	

常勤教員給与	1,991,711,005	
非常勤教員給与	220,561,057	2,212,272,062

### 職員人件費

常勤職員給与	737,645,903	
非常勤職員給与	143,579,006	881,224,909

一般管理費		272,491,249
-------	--	-------------

### 財務費用

支払利息	6,955,049	6,955,049
------	-----------	-----------

### 雑損

雑損	111,000	111,000
----	---------	---------

経常費用合計			5,805,730,418
--------	--	--	---------------

## 経常収益

運営費交付金収益	2,727,491,867
授業料収益	1,521,680,373
資産見返運営費交付金等戻入	224,622,226
入学金収益	255,068,000
検定料収益	47,083,000

### 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)	113,982,848	
国以外からの受託研究等収益	166,209,773	280,192,621

### 受託事業等収益

国以外からの受託事業等収益	1,766,010	1,766,010
---------------	-----------	-----------

寄附金収益	87,162,114
-------	------------

資産見返寄附金戻入	27,517,768
-----------	------------

補助金収益	307,382,194
-------	-------------

資産見返補助金戻入	91,007,102
-----------	------------

施設費収益	30,065,917
-------	------------

### 財務収益

# 損益計算書

自 平成27年4月 1日  
至 平成28年3月31日

受取利息	3, 247, 164	3, 247, 164	
雑益			
財産貸付料収入	42, 637, 386		
講習料収入	1, 143, 000		
手数料収入	114, 000		
物品等売払収入	274, 403		
資産見返物品受贈額戻入	30, 383, 696		
雑益	89, 481, 252	164, 033, 737	
経常収益合計			5, 768, 320, 093
経常損失			△ 37, 410, 325
臨時損失			
固定資産除却損		1, 200, 893	
その他の臨時損失		3, 298, 101	
環境対策引当金繰入		7, 153, 956	11, 652, 950
臨時利益			
固定資産売却益		90, 000	
運営費交付金収益		17, 449, 697	
その他の臨時利益		2, 317, 767	19, 857, 464
当期純損失			△ 29, 205, 811
目的積立金取崩額			68, 798, 300
当期総利益			39, 592, 489

# キャッシュ・フロー計算書

自 平成 27 年 4 月 1 日  
至 平成 28 年 3 月 31 日

(単位：円)

<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
人件費支出	△ 3,184,497,355
その他の業務支出	△ 1,736,106,004
運営費交付金収入	2,710,090,000
授業料収入	1,457,849,375
入学金収入	253,094,000
検定料収入	47,083,000
受託研究等収入	389,162,528
受託事業等収入	3,246,125
補助金等収入	307,244,194
寄附金収入	86,984,756
預り金の増加	4,468,323
その他の収入	136,523,815
業務活動によるキャッシュ・フロー	475,142,757
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
投資有価証券の取得による支出	△ 50,414,640
投資有価証券の償還による収入	39,999,200
有形固定資産の取得による支出	△ 315,409,349
無形固定資産の取得による支出	△ 6,796,011
有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	90,000
施設費による収入	99,688,800
定期預金払戻による収入	50,000,000
小計	△ 182,842,000
利息及び配当金の受取額	3,247,164
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 179,594,836
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
長期借入金の返済による支出	△ 9,527,582
リース債務の返済による支出	△ 94,476,051
小計	△ 104,003,633
利息の支払額	△ 7,048,502
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 111,052,135
<b>IV 資金に係る換算差額</b>	-
<b>V 資金増加額（又は減少額）</b>	184,495,786
<b>VI 資金期首残高</b>	604,566,192
<b>VII 資金期末残高</b>	789,061,978



# 利益の処分に関する書類

(平成28年6月30日)

(単位：円)

I	当期末処分利益		39,592,489
	当期総利益	39,592,489	
II	積立金振替額		23,359,046
	前中期目標期間繰越積立金	23,359,046	
III	利益処分額		
	積立金		<u>62,951,535</u>

# 国立大学法人等業務実施コスト計算書

自 平成27年4月 1 日

至 平成28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	5,526,173,120	
	一般管理費	272,491,249	
	財務費用	6,955,049	
	雑損	111,000	
	臨時損失	11,652,950	5,817,383,368
(2)	(控除)自己収入等		
	授業料収益	△ 1,521,680,373	
	入学料収益	△ 255,068,000	
	検定料収益	△ 47,083,000	
	受託研究等収益	△ 280,192,621	
	受託事業等収益	△ 1,766,010	
	寄附金収益	△ 87,162,114	
	財務収益	△ 3,247,164	
	雑益	△ 104,224,799	
	資産見返運営費交付金等戻入	△ 133,840,848	
	資産見返寄附金戻入	△ 27,517,768	
	臨時利益	<u>△ 2,407,767</u>	<u>△ 2,464,190,464</u>
	業務費用合計		3,353,192,904
II	損益外減価償却相当額		467,115,111
III	損益外減損損失相当額		—
IV	損益外利息費用相当額		370,163
V	損益外除売却差額相当額		26,184,731
VI	引当外賞与増加見積額		△ 5,632,327
VII	引当外退職給付増加見積額		33,474,761
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	1,126,469	
	政府出資の機会費用	—	<u>1,126,469</u>
IX	(控除)国庫納付額		—
X	国立大学法人等業務実施コスト		<u>3,875,831,812</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

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並びに補正予算により措置された運営費交付金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い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。

### 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90）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. 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上基準

将来の貸倒による損失に備えるため、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. 環境対策引当金の計上基準

「ポリ塩化ビフェニル廃棄物の適正な処理の推進に関する特別措置法」により処理が義務付けられているPCB廃棄物の処理に要する費用について、運営費交付金により財源措置がなされない分については、合理的見積額を計上しております。

### 7. 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。

#### 8. 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。

#### 9. 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28年3月31日における利回りは▲0.050%でしたが、「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算定に係る利回りについて（通知）」（平成28年4月14日付け28文科高第63号）に基づき、0%で計算しております。

#### 10. 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。

#### 11. 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

該当ありません。

### 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 2,258,125,961 円

運営費交付金により充当されるべき賞与の見積額 154,640,511 円

## 2 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 789,061,978 円

定期預金 0 円

資金期末残高 789,061,978 円

### (2) 重要な非資金取引

寄附受けによる資産増加 26,391,173 円

## 3 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	789,061,978	789,061,978	—
(2) 有価証券及び投資有価証券			
① 投資有価証券	326,434,649	335,003,400	8,568,751
② 有価証券	100,000,000	100,105,000	105,000
(3) 長期借入金 (※)	(220,055,685)	(254,663,000)	(34,607,315)
(4) 長期未払金	(90,535,792)	(91,008,259)	(472,467)
(5) 未払金	(941,926,058)	(943,358,385)	(1,432,327)

(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) 長期未払金、(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。

(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。

#### 4 退職給付に関する事項

(1) 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用しております。

当該制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

(2) 確定給付制度

1) 簡便法を適用した制度の退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付引当金	3,623,923 円
退職給付費用	160,020 円
退職給付の支払額	△327,810 円
期末における退職給付引当金	3,456,133 円

2) 退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用	160,020 円
----------------	-----------

#### 5 賃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。これらの賃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	
1,235,187,817	145,576,632	1,380,764,449	1,183,344,597

(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。

取得による増加 (明德寮)	181,425,815 円
減価償却による減少	35,849,183 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德寮（男子寮）の大規模改修による取得額、平成 23 事業年度に行った明凜館（女子寮）の改修及び平成 24 事業年度に行った国際交流会館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、賃貸等不動産に関する平成 28 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)
	(15,103,989)	
54,012,500	94,030,208	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、0.095%～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	23,553,013 円
有形固定資産の取得に伴う増加額	0 円
時の経過による調整額	370,163 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	23,923,176 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 27 事業年度

# 財 務 諸 表

附 属 明 細 書

自 平成 27 年 4 月 1 日

至 平成 28 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	10
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	10
17-2	補助金等の明細	10
18.	役員及び教職員の給与の明細	11
19.	開示すべきセグメント情報	12
20.	寄附金の明細	12
21.	受託研究の明細	12
22.	共同研究の明細	12
23.	受託事業等の明細	12
24.	科学研究費補助金の明細	12
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	13
②	未払金の内訳	13

(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 90 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	11,902,449,294	232,664,710	94,605,155	12,040,508,849	4,467,838,408	420,016,085	21,289,348	0	0	7,551,381,093	
	構　築　物	637,151,893	3,396,451	3,503,633	637,044,711	566,110,776	15,346,029	0	0	0	70,933,935	
	機械装置	37,977,045	0	0	37,977,045	37,880,164	55,356	0	0	0	96,881	
	工具器具備品	417,665,419	39,840,136	0	457,505,555	295,267,715	31,638,284	0	0	0	162,237,840	
	図　書	947,051	0	6,887	940,164	0	0	0	0	0	940,164	
	船　　舶	1,152,000	0	0	1,152,000	691,150	57,600	0	0	0	460,850	
	車両運搬具	1,865,926	0	0	1,865,926	1,865,924	0	0	0	0	2	
	研究用放射性同位元素	109,425	0	0	109,425	69,141	1,757	0	0	0	40,284	
	計	12,999,318,053	275,901,297	98,115,675	13,177,103,675	5,369,723,278	467,115,111	21,289,348	0	0	7,786,091,049	
有形固定資産 (特定償却資産 以外)	建　物	1,009,048,401	37,999,920	1,530,998	1,045,517,323	204,906,449	47,243,606	812,840	0	0	839,798,034	
	構　築　物	112,672,911	6,914,365	0	119,587,276	30,925,722	5,284,991	0	0	0	88,661,554	
	機械装置	75,595,113	0	0	75,595,113	75,595,080	0	0	0	0	33	
	工具器具備品	3,713,992,507	226,726,230	32,390,237	3,908,328,500	2,997,879,265	424,690,255	0	0	0	910,449,235	
	図　書	1,269,547,493	12,006,832	31,668,162	1,249,886,163	0	0	0	0	0	1,249,886,163	
	船　　舶	0	2,393,712	0	2,393,712	9,973	9,973	0	0	0	2,383,739	
	車両運搬具	13,869,451	6,424,370	4,657,508	15,636,313	7,988,348	743,981	0	0	0	7,647,965	
	研究用放射性同位元素	2,045,929	0	0	2,045,929	1,098,940	41,506	0	0	0	946,989	
	計	6,196,771,805	292,465,429	70,246,905	6,418,990,329	3,318,403,777	478,014,312	812,840	0	0	3,099,773,712	
非償却資産	土　地	5,030,666,761	0	0	5,030,666,761	0	0	0	0	0	5,030,666,761	
	建設仮勘定	3,888,000	2,160,000	3,888,000	2,160,000	0	0	0	0	0	2,160,000	
	美術品・收藏品	3,560,062	0	0	3,560,062	0	0	0	0	0	3,560,062	
	計	5,038,114,823	2,160,000	3,888,000	5,036,386,823	0	0	0	0	0	5,036,386,823	
有形固定資産 合計	建　物	12,911,497,695	270,664,630	96,136,153	13,086,026,172	4,672,744,857	467,259,691	22,102,188	0	0	8,391,179,127	
	構　築　物	749,824,804	10,310,816	3,503,633	756,631,987	597,036,498	20,631,020	0	0	0	159,595,489	
	機械装置	113,572,158	0	0	113,572,158	113,475,244	55,356	0	0	0	96,914	
	工具器具備品	4,131,657,926	266,566,366	32,390,237	4,365,834,055	3,293,146,980	456,328,539	0	0	0	1,072,687,075	
	図　書	1,270,494,544	12,006,832	31,675,049	1,250,826,327	0	0	0	0	0	1,250,826,327	
	船　　舶	1,152,000	2,393,712	0	3,545,712	701,123	67,573	0	0	0	2,844,589	
	車両運搬具	15,735,377	6,424,370	4,657,508	17,502,239	9,854,272	743,981	0	0	0	7,647,967	
	研究用放射性同位元素	2,155,354	0	0	2,155,354	1,168,081	43,263	0	0	0	987,273	
	土　地	5,030,666,761	0	0	5,030,666,761	0	0	0	0	0	5,030,666,761	
	建設仮勘定	3,888,000	2,160,000	3,888,000	2,160,000	0	0	0	0	0	2,160,000	

	美術品・収蔵品	3,560,062	0	0	3,560,062	0	0	0	0	0	3,560,062	
	計	24,234,204,681	570,526,726	172,250,580	24,632,480,827	8,688,127,055	945,129,423	22,102,188	0	0	15,922,251,584	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	18,278,952	19,980,000	0	38,258,952	18,611,952	333,000	0	0	0	19,647,000	
	計	18,278,952	19,980,000	0	38,258,952	18,611,952	333,000	0	0	0	19,647,000	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	特 許 権	3,038,127	0	388,034	2,650,093	2,028,398	169,119	0	0	0	621,695	
	ソフトウェア	109,237,370	3,726,000	0	112,963,370	84,233,135	10,679,453	0	0	0	28,730,235	
	計	112,275,497	3,726,000	388,034	115,613,463	86,261,533	10,848,572	0	0	0	29,351,930	
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	4,725,290	2,793,124	0	7,518,414	0	0	0	0	0	7,518,414	
	計	5,453,290	2,793,124	0	8,246,414	0	0	644,000	0	0	7,602,414	
無形固定資産 合計	特 許 権	3,038,127	0	388,034	2,650,093	2,028,398	169,119	0	0	0	621,695	
	ソフトウェア	127,516,322	23,706,000	0	151,222,322	102,845,087	11,012,453	0	0	0	48,377,235	
	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	4,725,290	2,793,124	0	7,518,414	0	0	0	0	0	7,518,414	
	計	136,007,739	26,499,124	388,034	162,118,829	104,873,485	11,181,572	644,000	0	0	56,601,344	
その他の資産	投資有価証券	376,762,284	0	50,327,635	326,434,649	0	0	0	0	0	326,434,649	
	差入敷金・保証金	1,146,230	27,180	25,270	1,148,140	0	0	0	0	0	1,148,140	
	その他の資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計	377,908,514	27,180	50,352,905	327,582,789	0	0	0	0	0	327,582,789	

(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	7, 037, 349	14, 961, 181	0	19, 341, 020	0	2, 657, 510	

(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			84, 084	
	研究施設用地他	三笠市幾春別川向町 79 番地 1 他			62, 882	
	小 計				146, 966	
建 物	研究施設	三笠市幾春別川向町 79 番地 1			958, 760	
	小 計				958, 760	
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			20,736	
	小 計				20,736	
合計					1,126,469	

(4) P F I の明細

当事業年度は P F I 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	50,000,000	50,000,000	50,000,000	0	償還日 H28. 4. 15
	第318回北海道電 力社債	50,000,000	50,000,000	50,000,000	0	償還日 H28. 12. 22
	計	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	
貸借対照 表計上額				100,000,000		

(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	い第757号農林債	50,174,000	50,000,000	50,080,788	0	償還日 H30. 6. 27
	京都府債平成 25 年度第 6 回	35,071,050	35,000,000	35,037,465	0	償還日 H30. 9. 19
	大阪府債第378回	38,964,120	39,000,000	38,972,093	0	償還日 H35. 11. 28
	第429回九州電力 社債	101,004,000	100,000,000	100,852,136	0	償還日 H36. 9. 25
	第429回九州電力 社債	101,699,000	100,000,000	101,492,167	0	償還日 H36. 9. 25
	計	326,912,170	324,000,000	326,434,649	0	
貸借対照 表計上額				326,434,649		

(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	229,583,267	0	9,527,582	(9,710,190) 220,055,685	1.90%	H47.3.31	(注)
計	229,583,267	0	9,527,582	220,055,685			

(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	0	305,900	0	0	305,900	
環境対策引当金	7,012,656	7,153,956	7,012,656	0	7,153,956	
合計	7,012,656	7,459,856	7,012,656	0	7,459,856	

## (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	38,969,025	△863,625	38,105,400	1,492,988	1,127,412	2,620,400	
未収入金	236,966,217	△20,465,378	216,500,839	9,394,891	0	9,394,891	
計	275,935,242	△21,329,003	254,606,239	10,887,879	1,127,412	12,015,291	

(注) 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。

## (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	3,623,923	160,020	327,810	3,456,133	
退職一時金に係る債務	3,623,923	160,020	327,810	3,456,133	
厚生年金基金に係る債務	0	0	0	0	
未認識過去勤務費用及び未認識数理 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	3,623,923	160,020	327,810	3,456,133	

## (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（放射線）	125,341	1,599	0	126,940	第90 特定
契約（土地賃借）	22,775,504	358,729	0	23,134,233	第90 特定
契約（建物賃借）	652,168	9,835	0	662,003	第90 特定
計	23,553,013	370,163	0	23,923,176	

## (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	4,812,745,700	(22,000,000) 69,622,883	0	4,882,368,583	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	
	目的積立金	231,572,248	207,431,145	0	439,003,393	女子学生寄宿舎整備及び教育研究環境整備に伴う取得
	その他	△ 427,586,224	18,827,269	71,930,944	△480,689,899	承継資産の除却 過年度除却の修正
	損益外除売却 差額相当額	△ 437,838,374	0	26,184,731	△ 464,023,105	承継資産の除却
	計	4,499,366,370	295,881,297	98,115,675	4,697,131,992	
	損益外減価償却 累計額	4,987,817,524	475,182,931	72,046,010	5,390,954,445	固定資産の除却
	損益外減損損失 累計額	21,933,348	0	0	21,933,348	
	損益外利息費用 累計額	2,348,018	370,163	0	2,718,181	
	差引計	△ 512,732,520	△ 179,671,797	26,069,665	△718,473,982	

(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) -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	23,359,046	0	0	23,359,046	
教育研究基盤整備積立金	266,846,920	9,382,525	276,229,445	0	
準用通則法第44条第1項積立金	33,106,788	6,721,706	0	39,828,494	
計	323,312,754	16,104,231	276,229,445	63,187,540	

## (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	教育研究基盤整備積立金		
	女子学生寄宿舎整備事業	教育研究環境整備事業	計
建物	171,760,348	6,256,266	178,016,614
構築物	3,396,451		3,396,451
工具器具備品		6,038,080	6,038,080
ソフトウェア		19,980,000	19,980,000
小計	175,156,799	32,274,346	207,431,145
教育経費			
消耗品費	13,097,956	10,184,558	23,282,514
備品費	597,676	3,344,976	3,942,652
修繕費	28,430,761		28,430,761
委託費		212,439	212,439
研究経費			
修繕費		9,959,934	9,959,934
一般管理費			
修繕費		2,970,000	2,970,000
小計	42,126,393	26,671,907	68,798,300
中期目標期間終了時の積立金への振替額	-	-	
合計	217,283,192	58,946,253	276,229,445

## (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	83,046,494
備品費	18,562,293
印刷製本費	7,244,791
水道光熱費	148,908,253
旅費交通費	33,658,774
通信運搬費	6,778,028
賃借料	13,977,605
保守費	30,724,891
修繕費	76,437,804
広告宣伝費	3,339,360

行事費	13,823,985	
諸会費	4,866,178	
会議費	540,623	
報酬・委託・手数料	56,650,470	
奨学費	235,461,775	
減価償却費	163,384,676	
貸倒損失	3,004,250	
徴収不能引当金繰入額	1,931,112	
雑費	1,567,054	903,908,416
研究経費		
消耗品費	178,866,919	
備品費	79,711,241	
印刷製本費	6,348,079	
水道光熱費	65,738,114	
旅費交通費	127,766,084	
通信運搬費	9,281,009	
賃借料	9,437,649	
保守費	12,510,190	
修繕費	47,887,312	
広告宣伝費	364,800	
行事費	475,660	
諸会費	18,418,209	
会議費	612,638	
報酬・委託・手数料	224,530,227	
減価償却費	172,753,857	
雑費	363,507	955,065,495
教育研究支援経費		
消耗品費	93,383,195	
備品費	1,906,792	
印刷製本費	230,770	
水道光熱費	14,717,732	
旅費交通費	2,944,765	
通信運搬費	6,888,641	
賃借料	346,788	
保守費	26,469,664	
修繕費	2,820,633	
諸会費	830,084	
報酬・委託・手数料	4,566,983	
減価償却費	83,364,753	



雑費		18,036	238,488,836
受託研究費			271,325,149
受託事業費			1,761,684
役員人件費			
報酬		42,873,320	
賞与		13,275,840	
法定福利費		5,977,409	62,126,569
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	1,193,759,639		
賞与	373,233,700		
退職給付費用	198,416,822		
法定福利費	226,300,844	1,991,711,005	
非常勤教員給与			
給料	203,450,528		
賞与	67,760		
賞与引当金繰入額	305,900		
退職給付費用	121,380		
法定福利費	16,615,489	220,561,057	2,212,272,062
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	458,859,677		
賞与	132,085,125		
退職給付費用	58,488,684		
法定福利費	88,212,417	737,645,903	
非常勤職員給与			
給料	121,635,633		
賞与	7,235,674		
退職給付費用	104,880		
法定福利費	14,602,819	143,579,006	881,224,909
一般管理費			
消耗品費		18,471,120	
備品費		4,784,830	
印刷製本費		7,455,011	
水道光熱費		14,975,787	
旅費交通費		20,757,784	
通信運搬費		4,165,474	
賃借料		6,019,208	
車両燃料費		626,542	

福利厚生費	3,861,183	
保守費	36,103,087	
修繕費	30,004,106	
損害保険料	3,478,154	
広告宣伝費	11,522,220	
行事費	1,194,568	
諸会費	5,306,482	
会議費	731,633	
報酬・委託・手数料	62,950,497	
租税公課	11,063,258	
減価償却費	26,985,568	
雑費	2,034,737	272,491,249

(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」以外の職員のことです。

#### (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				
			運営費交付金収益	資産見返運営費交付金	資本金剰余金	小計	期末残高
平成 22 年度	1,339,828	0	1,339,828	0	0	1,339,828	0
平成 23 年度	1,607,728	0	1,607,728	0	0	1,607,728	0
平成 24 年度	3,991,528	0	3,991,528	0	0	3,991,528	0
平成 25 年度	2,016,328	0	2,016,328	0	0	2,016,328	0
平成 26 年度	31,704,392	0	31,704,392	0	0	31,704,392	0
平成 27 年度	0	2,710,090,000	2,704,281,760	5,808,240	0	2,710,090,000	0
合計	40,659,804	2,710,090,000	2,744,941,564	5,808,240	0	2,750,749,804	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・営費交付金収益 2,727,491,867 円と臨時利益・運営費交付金収益 17,449,697 円の合計額となっております。

## (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	24年度 交付分	25年度 交付分	26年度 交付分	27年度 交付分	合計
期間進行基準	0	0	0	0	0	2,389,324,900	2,389,324,900
業務達成基準	0	0	0	0	1,462,700	60,808,432	62,271,132
費用進行基準	0	0	0	0	28,633,964	247,261,871	275,895,835
会計基準第78第3 項による振替額 (注)	1,339,828	1,607,728	3,991,528	2,016,328	1,607,728	6,886,557	17,449,697
合計	1,339,828	1,607,728	3,991,528	2,016,328	31,704,392	2,704,281,760	2,744,941,564

(注) 国立大学法人会計基準第78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。

## (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	
老朽対策等基盤整備事業	24,688,800	0	16,166,392	8,522,408	施設整備費補助金
学生の主体的な学びの確立 や学修環境整備による大学の 質的転換に資する教育環 境整備事業	53,000,000	0	38,586,814	14,413,186	施設整備費補助金
営繕事業	22,000,000	0	14,869,677	7,130,323	国立大学財務・経営センター 施設費交付事業費
計	99,688,800	0	69,622,883	30,065,917	

## (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	
国立大学改革強化推進補助金 (特定支援型)	5,721,252	0	4,887,492	0	0	833,760	※1
国立大学改革強化推進補助金 (特定支援型)	82,500,000	0	28,722,416	0	0	53,777,584	
研究開発施設共用等促進費補助 金(先端研究基盤共用・プラッ トフォーム形成事業)	29,108,000	0	1,139,238	0	0	27,968,762	
大学改革推進等補助金(大学間 連携共同教育推進事業)	5,119,000	0	0	0	0	4,469,758	
科学技術人材育成費補助金	15,200,000	0	0	0	0	15,200,000	

国立大学改革強化推進補助金	7,325,000	0	0	0	0	7,325,000	
留学生借り上げ宿舍支援事業	981,240	0	0	0	0	981,240	
革新的実用原子力技術開発費補助金	147,360,626	0	0	0	0	147,360,626	
経済産業省（中小企業経営支援）	44,780,138	0	12,240,720	0	0	32,539,418	
地（知）の拠点大学による地方創生推進事業	35,272,870	0	18,346,824	0	0	16,926,046	
合計	373,368,126	0	65,336,690	0	0	307,382,194	

※1 当期交付額は、前年度繰越額です。

（注）当期交付額と当期振替額の差額は次年度返還予定のものです。

(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	(51,517,160) 51,517,160	4	(0) 0	0
	非常勤	(0) 4,632,000	2	(0) 0	0
	計	(51,517,160) 56,149,160	6	(0) 0	0
教職員	常勤	(2,086,309,192) 2,157,938,141	282	(256,905,506) 256,905,506	16
	非常勤	(0) 332,389,595	393	(0) 554,070	5
	計	(2,086,309,192) 2,490,327,736	675	(256,905,506) 257,459,576	21
合計	常勤	(2,137,826,352) 2,209,455,301	286	(256,905,506) 256,905,506	16
	非常勤	(0) 337,021,595	395	(0) 554,070	5
	計	(2,137,826,352) 2,546,476,896	681	(256,905,506) 257,459,576	21

注記事項

- 1 支給人員数は年間平均人員数を記載しております。
- 2 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。
- 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おりません。

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」以外の職員のことであります。

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	件数	摘要
	(円)	(件)	
工学部	124,424,336	940	現物寄附 37,439,580 円、249 件
合計	124,424,336	940	

(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	1,342,942	231,019,365	208,457,079	23,905,228
合計	1,342,942	231,019,365	208,457,079	23,905,228

(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	11,153,876	72,568,635	71,735,542	11,986,969
合計	11,153,876	72,568,635	71,735,542	11,986,969

(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	1,181,933	1,726,125	1,766,010	1,142,048
合計	1,181,933	1,728,125	1,766,010	1,142,048

(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	(108,805,637) 32,432,389	109	
新学術領域研究	(6,315,000) 1,894,500	4	

基盤研究	(84, 052, 965) 25, 365, 889	83	
挑戦的萌芽研究	(3, 040, 000) 912, 000	7	
若手研究	(11, 800, 000) 3, 540, 000	11	
研究活動スタート支援	(2, 400, 000) 720, 000	2	
特別研究員奨励費	(1, 197, 672) 0	2	
ホーステック財団研究開発事業費補助金	(4, 000, 000) 0	1	
小型自動車等機械工業振興補助金	(3, 000, 000) 0	1	
合計	(115, 805, 637) 32, 432, 389	111	

(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	55, 400
預金	789, 006, 578
普通預金	786, 969, 220
郵便貯金	2, 037, 358
定期預金	0
現金及び預金合計	789, 061, 978

②未払金の内訳

(単位：円)

相手先	金額
Institute for EnergyTechnology	56, 392, 000
東海建設株式会社	44, 690, 400
総合事務機(株)	41, 506, 959
(株)大誠電機	35, 534, 160
株式会社ウチダシステムズ	29, 805, 840
室蘭工業大学生協同組合	26, 839, 081
(株)システムブレイン	29, 344, 883
株式会社 SRA 東北	19, 980, 000
日本ファイリング株式会社札幌営業所	19, 332, 000
三栄設備(株)	18, 273, 600
1 年以内リース債務	94, 569, 504
その他	525, 657, 631
未払金合計	941, 926, 058