

附属明細書(1)

固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第83 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)の明細

(単位: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		当期損益		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	6,794,919,741	234,302,749	3,453,076	7,025,769,414	1,534,823,238	283,186,458	0	0	0	5,490,946,176	※
	構築物	259,999,799	119,496,436	269,172	379,227,063	119,490,521	16,115,525	0	0	0	259,736,542	
	機械装置	11,532,219	0	0	11,532,219	9,482,845	4,569,313	0	0	0	2,049,374	
	工具器具備品	325,324,959	167,008,800	5,851,422	486,482,337	311,661,773	5,358,906	0	0	0	174,820,564	
	船舶	995,000	0	175,000	820,000	819,995	174,997	0	0	0	5	
	計	7,392,771,718	520,807,985	9,748,670	7,903,831,033	1,976,278,372	309,405,199	0	0	0	5,927,552,661	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	90,657,648	48,136,493	0	138,794,141	24,961,063	5,988,039	0	0	0	113,833,078	
	構築物	8,863,632	2,802,911	0	11,666,543	2,741,622	856,912	0	0	0	8,924,921	
	機械装置	15,585,711	33,648,195	0	49,233,906	26,195,920	17,404,982	0	0	0	23,037,986	
	工具器具備品	1,574,855,781	323,899,662	84,604,024	1,814,151,419	1,222,756,688	166,222,464	0	0	0	591,394,731	
	船舶	0	2,063,250	0	2,063,250	309,486	309,486	0	0	0	1,753,764	
	車両運搬具	6,161,905	0	0	6,161,905	6,161,900	344,745	0	0	0	5	
計	1,696,124,677	410,550,511	84,604,024	2,022,071,164	1,283,126,679	191,126,628	0	0	0	738,944,485		
有形固定資産 (償却費なし)	図書	1,033,891,784	12,443,400	6,653,982	1,039,681,202						1,039,681,202	
	計	1,033,891,784	12,443,400	6,653,982	1,039,681,202						1,039,681,202	
非償却資産	土地	1,560,686,000	0	0	1,560,686,000						1,560,686,000	
	美術品・收藏品	150,030	0	0	150,030						150,030	
	建設仮勘定	0	31,710,250	22,995,250	8,715,000						8,715,000	
	計	1,560,836,030	0	0	1,560,836,030						1,560,836,030	
有形固定資産合計	土地	1,560,686,000	0	0	1,560,686,000						1,560,686,000	
	建物	6,885,577,389	282,439,242	3,453,076	7,164,563,555	1,559,784,301	289,174,497	0	0	0	5,604,779,254	
	構築物	268,863,431	122,299,347	269,172	390,893,606	122,232,143	16,972,437	0	0	0	268,661,463	
	機械装置	27,117,930	33,648,195	0	60,766,125	35,678,765	21,974,295	0	0	0	25,087,360	
	工具器具備品	1,900,180,740	490,908,462	90,455,446	2,300,633,756	1,534,418,461	171,581,370	0	0	0	766,215,295	
	図書	1,033,891,784	12,443,400	6,653,982	1,039,681,202						1,039,681,202	
	美術品・收藏品	150,030	0	0	150,030						150,030	
	船舶	995,000	2,063,250	175,000	2,883,250	1,129,481	484,483	0	0	0	1,753,769	
	車両運搬具	6,161,905	0	0	6,161,905	6,161,900	344,745	0	0	0	5	
	建設仮勘定	0	31,710,250	22,995,250	8,715,000						8,715,000	
計	11,683,624,209	975,512,146	124,001,926	12,535,134,429	3,259,405,051	500,531,827	0	0	0	9,275,729,378		
無形固定資産	特許権	5,704,849	662,685	0	6,367,534	2,604,825	784,457	0	0	0	3,762,709	
	商標権	532,110	0	0	532,110	334,098	148,488	0	0	0	198,012	
	ソフトウェア	81,594,911	5,340,300	0	86,935,211	71,880,025	5,220,628	0	0	0	15,055,186	
	特許権仮勘定	8,152,521	2,259,568	1,178,625	9,233,464						9,233,464	
	その他の無形固定資産	845,000	0	0	845,000	0	0	0	0	0	845,000	
	計	96,829,391	8,262,553	1,178,625	103,913,319	74,818,948	6,153,573	0	0	0	29,094,371	
その他の資産	投資有価証券	100,110,306	0	100,110,306	0						0	
	長期前払費用	2,666,196	32,662	1,071,807	1,627,051						1,627,051	
	計	102,776,502	32,662	101,182,113	1,627,051						1,627,051	

※ 貸借対照表の総資産の1%を超える額の増加がある固定資産

建物(増加額 282,439千円)	①講堂改修工事 108,246千円	②受水槽室工事 36,989千円	③太陽光発電設備工事 32,234千円	等によるものである。
構築物(増加額 122,299千円)	①屋外排水設備工事 75,234千円	②受水槽室工事 31,814千円	③アスファルト舗装工事 7,551千円	等によるものである。
工具器具備品(増加額 490,908千円)	①機能材料ナノオーダー分析・評価システム 122,966千円	②情報処理センターネットワークシステム 47,000千円	③全自動多目的X線解析装置 34,016千円	等によるものである。

## 附属明細書(2)

たな卸資産の明細

該当ありません

## 附属明細書(3)

無償使用国有財産等の明細

区分	種別	所在地	面積(m <sup>2</sup> )	構造	機会費用の金額(円)	摘要
土地	案内標識用道路占用	北海道北見市公園町118	1.00	案内標識板(単位:本)	900	北海道開発局
	カーブミラー用道路占用	北海道北見市文京町613-2	1.00	カーブミラー(単位:m <sup>2</sup> )	1,100	北海道
	排水施設用河川占用	北海道川上郡弟子屈町字美留和	1.00	排水管(単位:m)	43	北海道
	排水施設用河川占用	北海道川上郡弟子屈町字美留和	1.00	排水柵(単位:m <sup>2</sup> )	62	北海道
	電線施設用道路占用	北海道北見市文京町	911.00	共架電線(単位:m)	5,466	北海道
	電線施設用道路占用	北海道北見市文京町、柏陽町	13,409.00	同軸ケーブル(単位:m)	80,454	北見市
	電線施設用道路占用	北海道北見市文京町	2.00	鋼管柱(単位:本)	1,120	北見市
	小計		14,326.00		89,145	
合計			14,326.00		89,145	

## 附属明細書(4)

PFIの明細

該当ありません

## 附属明細書(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)

売買目的有価証券	銘柄	取得総額	時価	貸借対照表計上額	当期損益に含まれた評価損	摘要
	該当ありません					
	計	0	0	0	0	
満期保有目的債券	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
	利付国債(5年)第47回	100,450,000	100,000,000	100,020,306	0	
	計	100,450,000	100,000,000	100,020,306	0	
貸借対照表計上額				100,020,306		

### (5)-2 投資その他の資産として計上された有価証券

該当ありません

## 附属明細書(6)

出資金の明細

該当ありません

## 附属明細書(7)

長期貸付金の明細

該当ありません

## 附属明細書(8)

借入金の明細

該当ありません

## 附属明細書(9)

国立大学法人等債の明細

該当ありません

## 附属明細書(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	266,381	0	266,381	0	0	
計	266,381	0	266,381	0	0	

## 附属明細書(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	当期増加額	期末残高	期首残高	当期増加額	期末残高	
未収学生納付金収入	18,287,700	4,434,450	22,722,150	2,683,017	▲ 583,486	2,099,531	※
計	18,287,700	4,434,450	22,722,150	2,683,017	▲ 583,486	2,099,531	

※未収学生納付金収入に対する引当金は、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については個別に債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上している。

## 附属明細書(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	6,188,813	623,673	0	6,812,486	
退職一時金に係る債務	6,188,813	623,673	0	6,812,486	
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	6,188,813	623,673	0	6,812,486	

## 附属明細書(11)

保証債務の明細

該当ありません

## 附属明細書(12)

資本金及び資本剰余金

(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	4,333,203,935	0	0	4,333,203,935	
	計	4,333,203,935	0	0	4,333,203,935	
資本剰余金	資本剰余金					
	譲与	1,220,030	0	0	1,220,030	
	施設費	2,532,952,973	(14,877,024) 323,792,299	1,280,983	2,855,464,289	※4 ※1,※2
	補助金等	2,009,718,000	0	0	2,009,718,000	
	目的積立金	20,116,341	197,015,686	189,815	216,942,212	※2
	損益外固定資産除売却差額	▲ 82,729,296	▲ 8,277,872	0	▲ 91,007,168	※2
	計	4,481,278,048	512,530,113	1,470,798	4,992,337,363	
	損益外減価償却累計額	▲ 1,667,223,167	▲ 317,013,531	▲ 7,958,326	▲ 1,976,278,372	※2,3
差引計	2,814,054,881	195,516,582	▲ 6,487,528	3,016,058,991		

※1 国立大学法人施設整備費補助金での固定資産の取得による増加

※2 固定資産の除却による減少

※3 国立大学法人会計基準第83により特定された固定資産に係る減価償却費相当額の増加

※4 ( )書き内数は国立大学財務・経営センターからの相応額

## 附属明細書(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
教育研究活性化・環境整備積立金	224,364,068	115,949,614	233,882,682	106,431,000	
積立金	7,763,760	0	0	7,763,760	
計	232,127,828	115,949,614	233,882,682	114,194,760	

### (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	教育研究活性化・環境整備積立金	36,866,996 費用の発生
		197,015,686 資産の購入
	計	233,882,682

附属明細書(14)  
業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費				修繕費	4,235,028		
消耗品費	43,557,556			諸会費	242,550		
少額備品費	17,548,176			報酬・委託手数料	698,390		
印刷製本費	8,972,725			減価償却費	71,535,005		
水道光熱費	55,326,431			雑費	20,878,277	156,001,943	
旅費交通費	16,303,276			受託研究費等			131,808,580
通信運搬費	1,709,244			受託事業費等			29,553,543
賃借料	1,659,101			役員人件費			
車両燃料費	134,881			報酬	38,484,700		
福利厚生費	10,164			賞与	12,025,066		
保守費	5,079,943			退職給付費用	52,945,800		
修繕費	14,077,643			法定福利費	3,796,858	107,252,424	
損害保険料	151,940			教員人件費			
広告宣伝費	48,300			常勤教員給与			
行事費	735,118			給料	964,542,305		
諸会費	1,157,638			賞与	355,011,253		
会議費	518,128			退職給付費用	205,943,975		
報酬・委託手数料	15,090,279			法定福利費	153,643,143	1,679,140,676	
奨学費	85,340,690			非常勤教員給与			
減価償却費	61,613,987			給料	49,149,659		
徴収不能損失	2,505,668			賞与	2,595,740		
徴収不能引当金繰入額	661,446			法定福利費	2,386,921	54,132,320	1,733,272,996
雑費	29,155,485	361,357,819		職員人件費			
研究経費				常勤職員給与			
消耗品費	126,889,096			給料	481,578,230		
少額備品費	43,708,089			賞与	149,782,608		
印刷製本費	2,920,256			退職給付費用	49,001,140		
水道光熱費	50,564,929			法定福利費	75,044,722	755,406,700	
旅費交通費	73,345,975			非常勤職員給与			
通信運搬費	5,197,338			給料	49,733,764		
賃借料	22,556,107			法定福利費	6,090,555	55,824,319	811,231,019
車両燃料費	246,223			一般管理費			
福利厚生費	60,060			消耗品費	39,006,791		
保守費	5,960,691			少額備品費	3,198,162		
修繕費	28,273,867			印刷製本費	14,563,953		
損害保険料	159,242			水道光熱費	25,132,398		
広告宣伝費	103,500			旅費交通費	31,865,924		
諸会費	7,297,034			通信運搬費	6,424,714		
会議費	474,880			賃借料	4,577,204		
報酬・委託手数料	18,871,668			車両燃料費	314,158		
減価償却費	103,517,923			福利厚生費	2,163,621		
雑費	18,830,185	508,977,063		保守費	9,722,426		
教育研究支援経費				修繕費	23,702,008		
消耗品費	34,078,753			損害保険料	2,658,376		
少額備品費	1,056,576			広告宣伝費	2,066,580		
図書費	6,653,982			行事費	2,155,457		
印刷製本費	330,750			諸会費	3,862,350		
水道光熱費	10,150,765			会議費	280,975		
旅費交通費	1,167,720			報酬・委託手数料	58,539,900		
通信運搬費	504,613			租税公課	1,923,353		
賃借料	582,531			減価償却費	11,971,737		
保守費	3,887,003			雑費	58,694,200	302,824,287	

※常勤・非常勤の定義は、「国立大学法人の役員の報酬等及び職員の給与の水準の公表方法等について(ガイドライン)」(総務大臣策定)によって、区分している。

※常勤は、ガイドライン中の「常勤職員」で、受託研究費等により雇用する者以外の職員である。

※非常勤は、常勤職員、受託研究費等により雇用する者以外の職員である。

## 附属明細書(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事業年度	27	0	27	0	0	27	0
平成17事業年度	177,827	0	177,827	0	0	177,827	0
平成18事業年度	832,827	0	832,827	0	0	832,827	0
平成19事業年度	151,515,518	0	151,515,518	0	0	151,515,518	0
平成20事業年度	94,190,027	0	94,190,027	0	0	94,190,027	0
平成21事業年度	0	2,594,621,000	2,558,815,100	35,805,900	0	2,594,621,000	0
合計	246,716,226	2,594,621,000	2,805,531,326	35,805,900	0	2,841,337,226	0

当期振替額の運営費交付金収益には、国立大学法人会計基準注解50第3項の規定に基づき、臨時利益に計上した金額が286,504,121円含まれている

### (15)-2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成16事業年度交付分	平成17事業年度交付分	平成18事業年度交付分	平成19事業年度交付分	平成20事業年度交付分	平成21事業年度交付分	合計
期間進行基準	0	0	0	0	0	2,061,038,000	2,061,038,000
業務達成基準	0	0	0	1,852,590	0	60,538,400	62,390,990
費用進行基準	0	0	0	149,570,811	89,591,000	156,436,404	395,598,215
会計基準第77第3項による振替額(注)	27	177,827	832,827	92,117	4,599,027	280,802,296	286,504,121
合計	27	177,827	832,827	151,515,518	94,190,027	2,558,815,100	2,805,531,326

(注)国立大学法人会計基準第77第3項の規定に基づき、運営費交付金債務の残高を全額収益に振り替えている

## 附属明細書(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	
営繕事業	19,000,000	0	14,877,024	4,122,976	
(公園町)ライフライン再生事業	139,782,000	0	135,965,931	3,816,069	
(公園町)太陽光発電設備	30,977,859	0	30,453,844	524,015	
表面プラズモン共鳴装置	20,790,000	0	19,530,000	1,260,000	
機能材料ナノオーダー分析・評価システム	123,000,000	0	122,965,500	34,500	
計	333,549,859	0	323,792,299	9,757,560	

### (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 (学生支援GP)	20,000,000	0	544,950	0	0	19,826,999	前払費用に係る収益計上分841,996円を含む
科学技術総合推進費補助金 (地域再生人材創出拠点の形成)	36,218,999	0	9,183,300	0	0	27,011,503	
大学改革推進等補助金 (戦略的大学連携支援事業)	4,192,000	0	0	0	0	2,862,650	1,329,350円返納予定
国立大学法人設備整備費補助金	80,560,000	0	73,776,277	0	0	6,783,723	
免許状更新講習解説 事業費補助金	141,000	0	0	0	0	141,000	
計	141,111,999	0	83,504,527	0	0	56,625,875	

# 附属明細書(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	(44,509,766) 44,509,766	3	(52,945,800) 52,945,800	1
	非常勤	(-) 6,000,000	2	(-) -	-
	計	(44,509,766) 50,509,766	5	(52,945,800) 52,945,800	-
教職員	常勤	(1,950,914,396) 1,950,914,396	261	(254,321,442) 254,321,442	9
	非常勤	(-) 101,479,163	149	(-) -	-
	計	(1,950,914,396) 2,052,393,559	410	(254,321,442) 254,321,442	9
合計	常勤	(1,995,424,162) 1,995,424,162	264	(307,267,242) 307,267,242	10
	非常勤	(-) 107,479,163	151	(-) -	-
	計	(1,995,424,162) 2,102,903,325	415	(307,267,242) 307,267,242	10

※役員に対する報酬等の概要 : 国家公務員に準拠

※教職員に対する給与及び退職手当の支給の基準の概要 : 国家公務員に準拠

※報酬又は給与の支給人員は年間平均支給人員であり、支給額には法定福利費は含んでおりません。

※常勤・非常勤の定義は、「国立大学法人の役員の報酬等及び職員の給与の水準の公表方法等について(ガイドライン)」(総務大臣策定)によって、区分している。

※常勤は、ガイドライン中の「常勤職員」で、受託研究費等により雇用する者以外の職員である。

※非常勤は、常勤職員、受託研究費等により雇用する者以外の職員である。

※上段( )書きは、「退職金相当額を運営費交付金で措置する対象者数について(通知)」(平成16年6月3日付け人事課長16文科人第84号)における「退職金相当額を運営費交付金で措置する必要がある役職員」の支給額を内数で計上している。

## 附属明細書(18)

開示すべきセグメント情報

該当ありません

## 附属明細書(19)

寄附金の明細

区分	当期受入(円)	件数(件)	摘要
工学部	91,881,440	1,192	現物寄附1,107件 35,795,954円を含む
合計	91,881,440	1,192	

## 附属明細書(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				
国又は地方公共団体	0	2,928,000	2,928,000	0
国又は地方公共団体以外	0	47,204,548	44,391,889	2,812,659
合計	0	50,132,548	47,319,889	2,812,659

## 附属明細書(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				
国又は地方公共団体	262,705	43,041,590	43,304,295	0
国又は地方公共団体以外	2,573,525	55,460,100	57,628,541	405,084
合計	2,836,230	98,501,690	100,932,836	405,084

## 附属明細書(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				
国又は地方公共団体	0	6,000,000	6,000,000	0
国又は地方公共団体以外	0	31,028,000	31,028,000	0
合計	0	37,028,000	37,028,000	0

## 附属明細書(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
文部科学省 科学研究費補助金／特定領域研究	( 1,600,000 ) 0	1	
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(A)	( 25,700,000 ) 7,710,000	3	
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(B)	( 15,650,000 ) 4,695,000	5	
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(C)	( 27,650,000 ) 8,295,000	24	
文部科学省 科学研究費補助金／萌芽研究	( 5,300,000 ) 0	4	
文部科学省 科学研究費補助金／若手研究(A)	( 3,200,000 ) 960,000	1	
文部科学省 科学研究費補助金／若手研究(B)	( 6,900,000 ) 2,070,000	6	
文部科学省 科学研究費補助金／奨励研究	( 580,000 ) 0	1	
文部科学省 科学研究費補助金／特別研究員奨励費	( 2,700,000 ) 0	3	
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(S)分担金	( 2,000,000 ) 600,000	2	
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(A)分担金	( 1,500,000 ) 450,000	2	
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(B)分担金	( 1,281,000 ) 384,300	2	
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(C)分担金	( 1,385,000 ) 550,500	4	
文部科学省 科学研究費補助金／萌芽研究分担金	( 700,000 ) 0	1	
合計	( 96,146,000 ) 25,714,800	59	

## 附属明細書(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

(単位:円)

種類	金額
現金	24,851
普通預金	713,364,607
郵便振替口座	234,715,882
定期預金	310,000,000
合計	1,258,105,340

### (2)未払金

(単位:円)

相手先	金額
退職金未払者	286,114,432
(株)天内工務店	89,712,000
(株)電化堂	24,719,100
兼松エレクトロニクス(株)	16,174,504
(株)帯広運輸	16,005,544
PFU北海道(株)	13,555,500
北見工業大学生生活協同組合	11,986,761
小林(株)	10,779,882
(株)ムトウ北見支店	10,419,356
その他	200,435,485
合計	679,902,564