

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84 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	当期損益内		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	7,460,781,489	277,361,862	0	7,738,143,351	2,651,280,838	279,678,277	0	0	0	5,086,862,513	
	構築物	411,137,335	769,788	220,140	411,686,983	201,593,907	18,797,985	0	0	0	210,093,076	
	機械装置	11,532,219	8,234,887	0	19,767,106	11,873,962	341,747	0	0	0	7,893,144	
	工具器具備品	547,840,224	138,977,843	730,889	686,087,178	460,870,774	49,874,464	0	0	0	225,216,404	
	船舶	820,000	0	0	820,000	819,995	0	0	0	0	5	
計	8,432,111,267	425,344,380	951,029	8,856,504,618	3,326,439,476	348,692,473	0	0	0	5,530,065,142		
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	309,948,719	166,897,283	0	476,846,002	79,391,720	18,764,479	0	0	0	397,454,282	
	構築物	20,376,758	0	0	20,376,758	7,119,182	1,340,473	0	0	0	13,257,576	
	機械装置	47,734,775	0	0	47,734,775	34,078,189	3,055,950	0	0	0	13,656,586	
	工具器具備品	1,936,133,968	183,257,091	77,283,182	2,042,107,877	1,490,177,847	226,283,117	0	0	0	551,930,030	
	船舶	2,063,250	0	0	2,063,250	1,960,082	412,649	0	0	0	103,168	
車両運搬具	10,244,365	0	0	10,244,365	7,573,750	677,688	0	0	0	2,670,615		
計	2,326,501,835	350,154,374	77,283,182	2,599,373,027	1,620,300,770	250,534,356	0	0	0	979,072,257		
有形固定資産 (償却費なし)	図書	1,021,284,556	9,928,758	7,634,680	1,023,578,634						1,023,578,634	
	計	1,021,284,556	9,928,758	7,634,680	1,023,578,634						1,023,578,634	
非償却資産	土地	1,566,206,000	0	0	1,566,206,000						1,566,206,000	
	美術品・收藏品	150,030	1	0	150,031						150,031	
	建設仮勘定	6,995,000	226,603,426	163,448,250	70,150,176						70,150,176	
	計	1,573,351,030	226,603,427	163,448,250	1,636,506,207						1,636,506,207	
有形固定資産合計	土地	1,566,206,000	0	0	1,566,206,000						1,566,206,000	
	建物	7,770,730,208	444,259,145	0	8,214,989,353	2,730,672,558	298,442,756	0	0	0	5,484,316,795	※
	構築物	431,514,093	769,788	220,140	432,063,741	208,713,089	20,138,458	0	0	0	223,350,652	
	機械装置	59,266,994	8,234,887	0	67,501,881	45,952,151	3,397,697	0	0	0	21,549,730	
	工具器具備品	2,483,974,192	322,234,934	78,014,071	2,728,195,055	1,951,048,621	276,157,581	0	0	0	777,146,434	※
	図書	1,021,284,556	9,928,758	7,634,680	1,023,578,634						1,023,578,634	
	美術品・收藏品	150,030	1	0	150,031						150,031	
	船舶	2,883,250	0	0	2,883,250	2,780,077	412,649	0	0	0	103,173	
	車両運搬具	10,244,365	0	0	10,244,365	7,573,750	677,688	0	0	0	2,670,615	
	建設仮勘定	6,995,000	226,603,426	163,448,250	70,150,176						70,150,176	
計	13,353,248,688	1,012,030,939	249,317,141	14,115,962,486	4,946,740,246	599,226,829	0	0	0	9,169,222,240		
無形固定資産	特許権	10,072,277	2,394,045	0	12,466,322	6,578,840	1,204,329	0	0	0	5,887,482	
	商標権	1,173,085	0	0	1,173,085	633,596	64,097	0	0	0	539,489	
	ソフトウェア	88,195,211	11,074,542	0	99,269,753	87,058,377	2,132,377	0	0	0	12,211,376	
	特許権仮勘定	19,643,118	5,346,642	10,704,419	14,285,341						14,285,341	
	その他の無形固定資産	845,000	0	0	845,000	0	0	0	0	0	845,000	
	計	119,928,691	18,815,229	10,704,419	128,039,501	94,270,813	3,400,803	0	0	0	33,768,688	
その他の資産	投資有価証券	0	0	0	0						0	
	長期前払費用	0	0	0	0						0	
	その他の投資その他の資産	17,160	0	0	17,160						17,160	
	計	17,160	0	0	17,160						17,160	

※ 貸借対照表の総資産の1%を超える額の増加もしくは減少がある固定資産

建物(増加額 444,259千円

①女子寮新営工事 292,282千円

②第1体育館改修工事 125,708千円

③校舎外壁タイル補修工事 14,990千円 等によるものである。)

工具器具備品(増加額 322,235千円

①質量分析計 59,420千円

②双方向遠隔授業システム 48,006千円

③マイクローフォーカスX線CTシステム 32,468千円 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(㎡)	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	1.0	案内標識板(単位:本)	800	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	1.0	カーブミラー(単位:㎡)	1,000	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	1.0	排水管(単位:m)	37	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	1.0	排水柵(単位:㎡)	62	北海道
	電線施設用道路占用	北海道北見市文京町、東陵町	145.0	通信線(単位:m)	725	北海道
	電線施設用道路占用	北海道北見市文京町、公園町	145.0	通信線(単位:m)	725	北海道
	電線施設用道路占用	北海道北見市文京町	285.0	通信線(単位:m)	1,425	北見市
	小計				4,774	
合	計				4,774	

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

該当ありません

(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	827,223	1,042,943	827,223	0	1,042,943	
環境対策引当金	0	12,361,680	0	0	12,361,680	
計	827,223	13,404,623	827,223	0	13,404,623	

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	26,296,500	▲ 535,800	25,760,700	3,820,253	▲ 81,843	3,738,410	※
計	26,296,500	▲ 535,800	25,760,700	3,820,253	▲ 81,843	3,738,410	

※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	4,822,260	0	1,783,714	3,038,546	
退職一時金に係る債務	4,822,260	0	1,783,714	3,038,546	
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	4,822,260	0	1,783,714	3,038,546	

附属明細書(11)

資産除去債務の明細

該当ありません

附属明細書(12)

保証債務の明細

該当ありません

附属明細書(13)

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	3,210,885,189	(14,989,767) 162,202,497	0	3,373,087,686	※2
	授業料	5,520,000	0	0	5,520,000	
	補助金等	2,009,718,000	0	0	2,009,718,000	
	寄附金	0	1	0	1	
	目的積立金	216,942,212	263,141,883	0	480,084,095	
	前中期目標期間繰越積立金	174,384,022	0	0	174,384,022	
	その他	▲ 100,797,960	0	939,899	▲ 101,737,859	※1
	損益外固定資産除売却差額	▲ 104,381	0	11,130	▲ 115,511	
	計	5,517,767,112	425,344,381	951,029	5,942,160,464	
	損益外減価償却累計額	▲ 2,978,686,902	▲ 348,692,473	▲ 939,899	▲ 3,326,439,476	※1,3
差引計	2,539,080,210	76,651,908	11,130	2,615,720,988		

※1 固定資産の除却による減少

※2 ()書き内数は国立大学財務・経営センターからの相応額

※3 国立大学法人会計基準第84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

附属明細書(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	7,763,760	0	0	7,763,760	
教育研究活性化・環境整備積立金	263,406,659	6,319,828	263,406,659	6,319,828	繰越承認を受けた額
積立金	2,842,837	0	0	2,842,837	
計	274,013,256	6,319,828	263,406,659	16,926,425	

(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	教育研究活性化・環境整備積立金	
	学生寮整備事業	計
建物	262,372,095	262,372,095
構築物	769,788	769,788
小 計	263,141,883	263,141,883
教育経費	264,776	264,776
修繕費	156,311	156,311
報酬・委託・手数料	108,465	108,465
合 計	263,406,659	263,406,659

附属明細書(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	42,669,886			修繕費	1,379,910		
少額備品費	8,107,620			諸会費	217,000		
印刷製本費	9,294,529			報酬・委託手数料	25,851,365		
水道光熱費	72,122,383			減価償却費	56,404,220		
旅費交通費	18,199,365			雑費	482,940	132,773,791	
通信運搬費	1,957,151			受託研究費等		118,262,025	
賃借料	3,521,699			受託事業費等		500,000	
車両燃料費	91,655			役員人件費			
福利厚生費	11,088			報酬	35,572,084		
保守費	8,517,491			賞与	10,235,630		
修繕費	33,383,985			退職給付費用	102,636,120		
損害保険料	160,740			法定福利費	4,277,430	152,721,264	
広告宣伝費	121,800			教員人件費			
行事費	842,455			常勤教員給与			
諸会費	3,592,092			給料	850,607,125		
会議費	71,180			賞与	310,027,217		
報酬・委託手数料	36,104,743			退職給付費用	113,957,939		
奨学費	144,946,800			法定福利費	160,970,773	1,435,563,054	
減価償却費	33,709,797			非常勤教員給与			
徴収不能損失	4,779,695			給料	57,709,558		
徴収不能引当金繰入額	2,630,376			賞与	1,713,329		
雑費	48,678	424,885,208		賞与引当金繰入額	1,042,943		
				法定福利費	2,874,071	63,339,901	1,498,902,955
研究経費				職員人件費			
消耗品費	110,684,771			常勤職員給与			
少額備品費	44,044,325			給料	449,211,214		
印刷製本費	1,079,258			賞与	136,177,650		
水道光熱費	60,553,928			退職給付費用	65,776,688		
旅費交通費	83,178,185			法定福利費	81,767,451	732,933,003	
通信運搬費	6,226,381			非常勤職員給与			
賃借料	20,906,328			給料	49,701,096		
車両燃料費	400,868			法定福利費	6,621,500	56,322,596	789,255,599
福利厚生費	54,516			一般管理費			
保守費	6,080,415			消耗品費	21,432,177		
修繕費	21,274,137			少額備品費	1,067,635		
損害保険料	175,823			印刷製本費	13,585,262		
広告宣伝費	101,675			水道光熱費	28,646,811		
諸会費	9,603,795			旅費交通費	32,667,828		
会議費	493,830			通信運搬費	5,369,557		
報酬・委託手数料	23,772,090			賃借料	4,656,900		
減価償却費	140,507,195			車両燃料費	319,661		
雑費	8,611,255	537,748,775		福利厚生費	2,608,313		
教育研究支援経費				保守費	3,915,783		
消耗品費	7,881,891			修繕費	6,631,074		
少額備品費	270,095			損害保険料	2,524,160		
図書費	7,634,680			広告宣伝費	3,293,242		
印刷製本費	4,000			行事費	2,123,322		
水道光熱費	12,612,262			諸会費	4,140,150		
旅費交通費	1,593,310			会議費	154,390		
通信運搬費	585,349			報酬・委託手数料	90,293,116		
賃借料	344,001			租税公課	1,606,329		
車両燃料費	4,185			減価償却費	11,166,380		
保守費	17,508,583			雑費	1,651,460	237,853,550	

※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(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事業年度	27	0	0	0	0	0	27
平成23事業年度	27	0	0	0	0	0	27
平成24事業年度	292,744,098	0	200,084,345	92,635,476	0	292,719,821	24,277
平成25事業年度	0	2,226,522,000	2,076,642,927	14,756,969	0	2,091,399,896	135,122,104
合計	292,744,152	2,226,522,000	2,276,727,272	107,392,445	0	2,384,119,717	135,146,435

(16)-2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成22事業年度交付分	平成23事業年度交付分	平成24事業年度交付分	平成25事業年度交付分	合計
期間進行基準	0	0		1,917,981,993	1,917,981,993
業務達成基準	0	0		61,271,008	61,271,008
費用進行基準	0	0	200,084,345	97,389,926	297,474,271
合計	0	0	200,084,345	2,076,642,927	2,276,727,272

附属明細書(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	
(公園町)総合研究棟(工学系)	56,030,000	56,030,000	0	0	
営繕事業	18,000,000	0	14,989,767	3,010,233	
表層型メタンハイドレート教育研究推進のための設備整備	107,471,000	0	105,430,500	2,040,500	
三次元計測X線CT装置	47,958,000	0	41,782,230	6,175,770	
計	229,459,000	56,030,000	162,202,497	11,226,503	

(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 (大学間連携共同教育推進事業)	5,640,000	0	0	0	0	4,571,787	1,068,213円返納予定
国立大学法人設備整備費補助金	18,600,000	0	17,101,556	0	0	1,498,444	
大学改革推進等補助金 (国立大学改革強化推進補助金)	82,499,099	0	61,547,785	0	0	20,951,314	
産学連携推進事業費補助金	8,878,204	0	6,296,965	0	0	2,581,239	
計	115,617,303	0	84,946,306	0	0	29,602,784	

附属明細書(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	(39,311,154) 39,311,154	3	(102,636,120) 102,636,120	2
	非常勤	(-) 6,496,560	3	(-) -	-
	計	(39,311,154) 45,807,714	6	(102,636,120) 102,636,120	2
教職員	常勤	(1,746,023,206) 1,746,023,206	267	(179,734,627) 180,381,736	7
	非常勤	(-) 109,123,983	155	(-) -	-
	計	(1,746,023,206) 1,855,147,189	422	(179,734,627) 180,381,736	7
合計	常勤	(1,785,334,360) 1,785,334,360	270	(282,370,747) 283,017,856	9
	非常勤	(-) 115,620,543	158	(-) -	-
	計	(1,785,334,360) 1,900,954,903	428	(282,370,747) 283,017,856	9

※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(19)

開示すべきセグメント情報

該当ありません

附属明細書(20)

寄附金の明細

区分	当期受入(円)	件数(件)	摘要
工学部	104,708,576	437	現物寄附380件 64,676,020円を含む
合計	104,708,576	437	

附属明細書(21)

受託研究の明細

受託研究

(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	14,339,092	14,339,092	0
国又は地方公共団体以外	1,762,400	34,550,153	34,737,381	1,575,172
合計	1,762,400	48,889,245	49,076,473	1,575,172

附属明細書(22)

共同研究の明細

共同研究

(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	36,839,164	36,839,164	0
国又は地方公共団体以外	3,199,645	53,573,410	48,652,266	8,120,789
合計	3,199,645	90,412,574	85,491,430	8,120,789

附属明細書(23)

受託事業等の明細

受託事業

(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	0	0	0
国又は地方公共団体以外	0	500,000	500,000	0
合計	0	500,000	500,000	0

附属明細書(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
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(A)	(12,300,000) 3,690,000		1
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(B)	(9,700,000) 2,910,000		4 ※前年度繰越分1件 (301,578円)、90,000円は外数
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(C)	(36,836,000) 11,050,800		30 ※前年度繰越分12件(全て継続) (5,416,800円)、50,959円は外数
文部科学省 科学研究費補助金／萌芽研究	(7,850,000) 2,355,000		9 ※前年度繰越分3件(全て継続) (213,296円)、1,352円は外数
文部科学省 科学研究費補助金／若手研究(A)	(10,000,000) 3,000,000		1
文部科学省 科学研究費補助金／若手研究(B)	(18,500,000) 5,550,000		12 ※前年度繰越分3件(うち継続2件) (692,723円)、3,600円は外数
文部科学省 科学研究費補助金／奨励研究	(600,000) 0		1
文部科学省 科学研究費補助金／研究活動スタート支援	(2,200,000) 660,000		2
文部科学省 科学研究費補助金／特別研究員奨励費	(1,200,000) 0		1
文部科学省 科学研究費補助金／新学術領域研究	(4,700,000) 1,410,000		1 ※前年度繰越分1件(全て継続) (96,040円)は内数
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(S)分担金	(1,100,000) 330,000		2
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(A)分担金	(1,650,000) 495,000		2
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(B)分担金	(2,790,000) 837,000		6
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(C)分担金	(580,000) 174,000		5 ※前年度繰越分1件(全て継続) 18,000円は外数
文部科学省 科学研究費補助金／新学術領域研究分担金	(1,740,000) 522,000		1
合計	(111,746,000) 32,983,800		78 ※前年繰越額 計 (6,720,437円)、 163,911円は外数

※上段()書きは外数として直接経費相当額を、下段は間接経費相当額を計上している。

附属明細書(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

(単位:円)

種類	金額
現金	0
普通預金	1,195,635,371
郵便振替口座	178,116,724
定期預金	0
合計	1,373,752,095

(2) 未払金

(単位:円)

相手先	金額
退職金未払者	261,657,690
五十嵐建設(株)	100,485,000
大槻理化学(株)	90,388,196
松谷建設(株)	88,179,000
文部科学省	72,900,000
(株)日立製作所北海道支社	48,854,792
(株)北辰工業	42,210,000
(株)電建(北見本社)	37,024,050
その他	249,158,760
合計	990,857,488