

附属明細書(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	当期償却額	減損損失累計額	当期損益内	当期損益外	差引期末残高	摘要
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	7,738,143,351	302,325,731	619,000	8,039,850,082	2,939,787,315	288,935,308	0	0	0	5,100,062,767	
	構築物	411,686,983	9,432,667	148,000	420,971,650	220,538,922	19,038,909	0	0	0	200,432,728	
	機械装置	19,767,106	0	0	19,767,106	13,240,953	1,366,991	0	0	0	6,526,153	
	工具器具備品	686,087,178	0	21,840,425	664,246,753	508,652,693	69,622,314	0	0	0	155,594,060	
	船舶	820,000	0	300,000	520,000	519,996	0	0	0	0	4	
	計	8,856,504,618	311,758,398	22,907,425	9,145,355,591	3,682,739,879	378,963,522	0	0	0	5,462,615,712	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	476,846,002	54,067,737	0	530,913,739	105,410,236	26,018,516	0	0	0	425,503,503	
	構築物	20,376,758	2,910,086	0	23,286,844	8,501,159	1,381,977	0	0	0	14,785,685	
	機械装置	47,734,775	1,938,600	238,876	49,434,499	38,776,512	4,937,198	0	0	0	10,657,987	
	工具器具備品	2,042,107,877	247,483,349	121,007,642	2,168,583,584	1,629,108,128	236,030,137	0	0	0	539,475,456	
	船舶	2,063,250	0	0	2,063,250	2,063,249	103,167	0	0	0	1	
	車両運搬具	10,244,365	5,747,250	2,820,320	13,171,295	5,524,731	771,298	0	0	0	7,646,564	
	計	2,599,373,027	312,147,022	124,066,838	2,787,453,211	1,789,384,015	269,242,293	0	0	0	998,069,196	
有形固定資産 (償却費なし)	図書	1,023,578,634	8,714,188	22,878,060	1,009,414,762						1,009,414,762	
	計	1,023,578,634	8,714,188	22,878,060	1,009,414,762						1,009,414,762	
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	150,031	0	0	150,031						150,031	
	建設仮勘定	70,150,176	0	70,150,176	0						0	
	計	1,636,506,207	0	70,150,176	1,566,356,031						1,566,356,031	
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	8,214,989,353	356,393,468	619,000	8,570,763,821	3,045,197,551	314,953,824	0	0	0	5,525,566,270	※
	構築物	432,063,741	12,342,753	148,000	444,258,494	229,040,081	20,420,886	0	0	0	215,218,413	
	機械装置	67,501,881	1,938,600	238,876	69,201,605	52,017,465	6,304,189	0	0	0	17,184,140	
	工具器具備品	2,728,195,055	247,483,349	142,848,067	2,832,830,337	2,137,760,821	305,652,451	0	0	0	695,069,516	※
	図書	1,023,578,634	8,714,188	22,878,060	1,009,414,762						1,009,414,762	
	美術品・收藏品	150,031	0	0	150,031						150,031	
	船舶	2,883,250	0	300,000	2,583,250	2,583,245	103,167	0	0	0	5	
	車両運搬具	10,244,365	5,747,250	2,820,320	13,171,295	5,524,731	771,298	0	0	0	7,646,564	
	建設仮勘定	70,150,176	0	70,150,176	0						0	
	計	14,115,962,486	632,619,608	240,002,499	14,508,579,595	5,472,123,894	648,205,815	0	0	0	9,036,455,701	
無形固定資産	特許権	12,466,322	0	187,157	12,279,165	7,843,008	1,264,168	0	0	0	4,436,157	
	商標権	1,173,085	0	0	1,173,085	697,693	64,097	0	0	0	475,392	
	ソフトウェア	99,269,753	1,134,000	0	100,403,753	90,376,293	3,317,916	0	0	0	10,027,460	
	特許権仮勘定	14,285,341	4,119,041	2,710,052	15,694,330						15,694,330	
	その他の無形固定資産	845,000	0	0	845,000	0	0	0	0	0	845,000	
	計	128,039,501	5,253,041	2,897,209	130,395,333	98,916,994	4,646,181	0	0	0	31,478,339	
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	
	破産更生債権等	0	145,011	0	145,011						145,011	
	その他の投資その他の資産	17,160	12,710	0	29,870						29,870	
	計	17,160	157,721	0	174,881						174,881	

※ 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 357,094千円 ①第3総合研究棟新営工事 285,227千円 ②第2総合研究棟改修工事 12,316千円 ③マテリアル工学科棟改修工事 39,535千円 等によるものである。)
 工具器具備品(増加額 295,490千円 ①認証統合型キャンパスネットワークシステム 69,008千円 ②質量分析装置 18,360千円 ③マイクロ波・ミリ波放射計 9,273千円 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)	450	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:㎡)	560	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)	50	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:㎡)	50	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)	435	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)	435	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)	855	北見市
	普通河川占用	北海道網走市字稲富168地先	2.0	計測機器(単位:㎡)	100	網走市
	小計				2,935	
合	計				2,935	

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)

長期借入金の明細

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	1,042,943	923,508	1,042,943	0	923,508	
計	1,042,943	923,508	1,042,943	0	923,508	

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	25,760,700	▲ 7,480,050	18,280,650	3,738,410	▲ 2,168,651	1,569,759	※1
破産更生債権等	0	145,011	145,011	0	145,011	145,011	※2
計	25,760,700	▲ 7,335,039	18,425,661	3,738,410	▲ 2,023,640	1,714,770	

※1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。

※2破産更生債権等については、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	3,038,546	892,844	1,689,779	2,241,611	
退職一時金に係る債務	3,038,546	892,844	1,689,779	2,241,611	
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	3,038,546	892,844	1,689,779	2,241,611	

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	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	3,373,087,686	(14,272,676) 311,568,229	0	3,684,655,915	※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	1	0	0	1	
	目的積立金	480,084,095	0	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	▲ 101,737,859	0	22,663,119	▲ 124,400,978	※1
	損益外固定資産除売却差額	▲ 115,511	0	54,137	▲ 169,648	
	計	5,942,160,464	311,568,229	22,717,256	6,231,011,437	
	損益外減価償却累計額	▲ 3,326,439,476	▲ 378,963,522	▲ 22,663,119	▲ 3,682,739,879	※1,3
差引計	2,615,720,988	▲ 67,395,293	54,137	2,548,271,558		

※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	6,319,828	47,342,070	5,708,280	47,953,618	当期増加額は繰越承認を受けた額 当期減少額は積立目的の用途使用による取崩額
積立金	2,842,837	10,313,291	0	13,156,128	繰越承認を受けた額
計	16,926,425	57,655,361	5,708,280	68,873,506	

(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	
	大学院学生支援事業	計
奨学金	5,708,280	5,708,280
計	5,708,280	5,708,280

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				諸会費	118,400		
消耗品費	38,024,902			報酬・委託手数料	28,143,537		
少額備品費	4,851,350			減価償却費	52,545,625		148,846,091
印刷製本費	6,807,226			受託研究費等			103,023,310
水道光熱費	92,958,857			役員人件費			
旅費交通費	20,257,739			報酬	39,420,100		
通信運搬費	3,801,234			賞与	11,920,740		
賃借料	14,329,914			法定福利費	4,537,384		55,878,224
車両燃料費	152,630			教員人件費			
福利厚生費	10,450			常勤教員給与			
保守費	8,606,938			給料	900,170,843		
修繕費	10,035,393			賞与	328,641,183		
損害保険料	209,792			退職給付費用	91,017,684		
広告宣伝費	123,660			法定福利費	169,449,780	1,489,279,490	
行事費	870,696			非常勤教員給与			
諸会費	3,926,760			給料	57,037,627		
会議費	366,120			賞与	2,347,797		
報酬・委託手数料	34,631,808			賞与引当金繰入額	923,508		
奨学費	154,124,540			法定福利費	2,653,856	62,962,788	1,552,242,278
減価償却費	45,647,341			職員人件費			
徴収不能損失	4,191,430			常勤職員給与			
徴収不能引当金繰入額	873,219			給料	479,943,771		
雑費	202,863	445,004,862		賞与	147,367,830		
研究経費				退職給付費用	80,639,556		
消耗品費	93,093,471			法定福利費	87,681,609	795,632,766	
少額備品費	42,443,529			非常勤職員給与			
印刷製本費	1,457,472			給料	47,190,542		
水道光熱費	65,877,383			法定福利費	6,268,968	53,459,510	849,092,276
旅費交通費	76,893,155			一般管理費			
通信運搬費	5,044,510			消耗品費	21,596,627		
賃借料	19,890,319			少額備品費	6,794,886		
車両燃料費	418,204			印刷製本費	13,278,321		
福利厚生費	81,700			水道光熱費	31,246,023		
保守費	5,223,689			旅費交通費	31,143,302		
修繕費	45,265,483			通信運搬費	5,177,182		
損害保険料	172,010			賃借料	5,148,029		
諸会費	8,691,181			車両燃料費	301,573		
会議費	484,360			福利厚生費	2,860,033		
報酬・委託手数料	25,927,160			保守費	4,185,073		
減価償却費	150,481,257			修繕費	5,922,787		
雑費	2,974,833	544,419,716		損害保険料	2,682,750		
教育研究支援経費				広告宣伝費	5,544,721		
消耗品費	7,780,256			行事費	2,181,320		
少額備品費	915,240			諸会費	4,019,008		
図書費	22,878,060			会議費	79,400		
水道光熱費	13,530,297			報酬・委託手数料	115,391,759		
旅費交通費	2,406,810			租税公課	4,137,589		
通信運搬費	521,286			減価償却費	12,650,091		
賃借料	279,248			貸倒引当金繰入額	145,011		
保守費	18,350,531			雑費	1,235,626		275,721,111
修繕費	1,376,801						

※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	24,277	0	0	0	0	0	24,277
平成25事業年度	135,122,104	0	135,122,074	0	0	135,122,074	30
平成26事業年度	0	2,309,177,000	2,150,052,564	33,868,772	0	2,183,921,336	125,255,664
合計	135,146,435	2,309,177,000	2,285,174,638	33,868,772	0	2,319,043,410	125,280,025

(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	平成26事業年度交付分	合計
期間進行基準	0	0	0	0	2,040,685,761	2,040,685,761
業務達成基準	0	0	0	0	70,703,637	70,703,637
費用進行基準	0	0	0	135,122,074	38,663,166	173,785,240
合計	0	0	0	135,122,074	2,150,052,564	2,285,174,638

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)	247,510,000	0	241,265,553	6,244,447	
営繕事業	18,000,000	0	14,272,676	3,727,324	
国立大学改革基盤強化促進費	700,920	0	0	700,920	
計	266,210,920	0	255,538,229	10,672,691	

(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)	4,950,000	0	0	0	0	4,370,724	579,276円返納予定
国立大学法人設備整備費補助金	34,510,000	0	32,978,826	0	0	1,531,174	
大学改革推進等補助金 (国立大学改革強化推進補助金)	4,833,000	0	0	0	0	4,833,000	
計	44,293,000	0	32,978,826	0	0	10,734,898	

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	(44,140,840) 44,140,840	3	(-) -	-
	非常勤	(-) 7,200,000	3	(-) -	-
	計	(44,140,840) 51,340,840	6	(-) -	0
教職員	常勤	(1,856,123,627) 1,856,123,627	261	(171,657,240) 171,682,035	9
	非常勤	(-) 106,575,966	140	(-) -	-
	計	(1,856,123,627) 1,962,699,593	401	(171,657,240) 171,682,035	9
合計	常勤	(1,900,264,467) 1,900,264,467	264	(171,657,240) 171,682,035	9
	非常勤	(-) 113,775,966	143	(-) -	-
	計	(1,900,264,467) 2,014,040,433	407	(171,657,240) 171,682,035	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	86,876,567	323	現物寄附267件 52,948,047円を含む
合計	86,876,567	323	

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	3,159,800	3,159,800	0
国又は地方公共団体以外	1,575,172	30,708,575	29,288,647	2,995,100
合計	1,575,172	33,868,375	32,448,447	2,995,100

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	36,095,114	36,095,114	0
国又は地方公共団体以外	8,120,789	50,101,320	53,637,656	4,584,453
合計	8,120,789	86,196,434	89,732,770	4,584,453

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	0	0	0
合計	0	0	0	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)	(0) 0	0	
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(B)	(22,050,000) 6,615,000	6	
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(C)	(29,357,079) 8,807,123	29	※前年度繰越13件(うち2件継続) (6,042,199円)は外数
文部科学省 科学研究費補助金／萌芽研究	(10,000,000) 3,000,000	8	※前年度繰越4件(うち2件継続) (310,237円)は外数
文部科学省 科学研究費補助金／若手研究(A)	(11,500,000) 3,450,000	2	※前年度繰越2件(うち1件継続) (9,746円)は外数
文部科学省 科学研究費補助金／若手研究(B)	(12,400,000) 3,720,000	11	※前年度繰越5件(うち2件継続) (1,887,848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	(1,000,000) 300,000	1	
文部科学省 科学研究費補助金／特別研究員奨励費	(1,100,000) 0	1	
文部科学省 科学研究費補助金／新学術領域研究	(4,270,000) 1,281,000	1	
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(S)分担金	(100,000) 30,000	1	
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(A)分担金	(10,300,000) 3,090,000	2	
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(B)分担金	(910,000) 273,000	4	
文部科学省 科学研究費補助金／基盤研究(C)分担金	(630,000) 189,000	5	※前年度繰越分2件(うち1件継続) (251,212円)は外数
文部科学省 科学研究費補助金／萌芽研究分担金	(350,000) 105,000	2	
文部科学省 科学研究費補助金／特別研究促進費分担金	(640,000) 0	1	
合計	(108,697,079) 31,907,123	76	※前年繰越額 計(8,501,242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	753,094,733
郵便振替口座	53,964,087
定期預金	0
合計	807,058,820

(2)未払金

(単位:円)

相手先	金額
退職金未払者	150,531,645
環境コンサルタント(株)	13,424,400
小林(株)	13,061,511
北見工業大学生生活協同組合	12,720,760
(株)タナカ北見営業所	11,121,213
大槻理化学(株)	11,003,209
(株)小柳中央堂	9,782,717
北海道ガス(株)	9,346,946
その他	147,529,942
合計	378,522,343