

平成16事業年度

財 務 諸 表

自 平成16年 4月 1日
至 平成17年 3月31日

国立大学法人 北海道大学

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	4
利益の処分に関する書類	6
国立大学法人等業務実施コスト計算書	7
注記事項	8
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	10
(2) たな卸資産の明細	11
(3) 無償使用国有財産の明細	12
(4) PFIの明細	14
(5) 有価証券の明細	15
(6) 出資金の明細	15
(7) 長期貸付金の明細	15
(8) 長期借入金の明細	16
(9) 国立大学法人等債の明細	16
(10) 引当金の明細	17
(11) 保証債務の明細	18
(12) 資本金及び資本剰余金の明細	18
(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	18
(14) 業務費及び一般管理費の明細	19
(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	22
(16) 国等からの財源措置の明細	22
(17) 役員及び教職員の給与の明細	23
(18) 開示すべきセグメント情報	23
(19) 寄附金の明細	24
(20) 受託研究の明細	24
(21) 共同研究の明細	24
(22) 受託事業等の明細	24
(23) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	24
関連公益法人等	25

貸借対照表

(平成17年3月31日)

(単位:百万円)

資産の部		
I 固定資産		
1 有形固定資産		
土地		128,633
建物	73,603	
減価償却累計額	<u>△ 4,979</u>	68,623
構築物	3,500	
減価償却累計額	<u>△ 469</u>	3,030
機械装置	374	
減価償却累計額	<u>△ 35</u>	339
工具器具備品	21,002	
減価償却累計額	<u>△ 6,209</u>	14,793
図書		22,187
美術品・收藏品		295
船舶	878	
減価償却累計額	<u>△ 264</u>	613
航空機	0	
減価償却累計額	<u>△ 0</u>	0
車両運搬具	122	
減価償却累計額	<u>△ 25</u>	96
建設仮勘定		<u>50</u>
有形固定資産合計		238,664
2 無形固定資産		
特許権		19
鉱業権		153
ソフトウェア		141
電話加入権		9
その他無形固定資産		<u>121</u>
無形固定資産合計		445
3 投資その他の資産		
投資有価証券		1,998
長期性預金		1,163
差入敷金・保証金		0
破産更生債権等	215	
貸倒引当金	<u>△ 85</u>	<u>129</u>
投資その他の資産合計		<u>3,292</u>
固定資産合計		<u>242,401</u>
II 流動資産		
現金及び預金		12,842
未収学生納付金収入	131	
徴収不能引当金	<u>△ 3</u>	128
未収附属病院収入	3,337	
徴収不能引当金	<u>△ 2</u>	3,335
未収入金	732	
貸倒引当金	<u>△ 0</u>	732
有価証券		499
たな卸資産		32
医薬品及び診療材料		421
その他		<u>78</u>
流動資産合計		<u>18,070</u>
資産合計		260,472

貸借対照表

(平成17年3月31日)

(単位:百万円)

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	2,218		
資産見返補助金等	0		
資産見返寄附金	1,425		
建設仮勘定見返運営費交付金等	50		
資産見返物品受贈額	<u>28,239</u>	31,934	
国立大学財務・経営センター債務負担金		31,407	
長期借入金		9,504	
引当金			
退職給付引当金	<u>14</u>	14	
長期未払金		<u>3,526</u>	
固定負債合計			<u>76,387</u>
II 流動負債			
運営費交付金債務		501	
承継剰余金債務		137	
寄附金債務		5,307	
前受受託研究費等		70	
前受受託事業費等		1	
前受金		69	
預り科学研究費補助金等		330	
預り金		226	
一年以内返済予定国立大学財務・経営センター債務負担金		3,625	
一年以内返済予定長期借入金		4,625	
未払金		9,468	
前受収益		0	
未払費用		641	
未払消費税等		<u>73</u>	
流動負債合計			<u>25,078</u>
負債合計			101,465
資本の部			
I 資本金			
政府出資金		<u>154,899</u>	
資本金合計			154,899
II 資本剰余金			
資本剰余金		3,755	
損益外減価償却累計額(一)		<u>△ 5,328</u>	
資本剰余金合計			△ 1,573
III 利益剰余金			
当期末処分利益		5,680	
(うち当期総利益)		<u>(5,680)</u>	
利益剰余金合計			<u>5,680</u>
資本合計			<u>159,006</u>
負債資本合計			<u>260,472</u>

注)1. 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産
土地 22,332百万円

担保されている債務
長期借入金 253百万円

注)2. 当該事業年度における債務保証の総額は 35,032百万円であります。

注)3. 運営費交付金にて財源措置されている退職給付の見積額は 31,833百万円であります。

損益計算書

(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位:百万円)

経常費用			
業務費			
教育経費		2,687	
研究経費		7,607	
診療経費			
材料費	7,643		
委託費	1,036		
設備関係費	3,338		
研修費	33		
経費	1,109	13,162	
教育研究支援経費		2,127	
受託研究費		4,064	
受託事業費		55	
役員人件費		166	
教員人件費			
常勤職員給与	24,441		
非常勤職員給与	2,264	26,706	
職員人件費			
常勤職員給与	15,025		
非常勤職員給与	1,957	<u>16,983</u>	73,561
一般管理費			2,768
財務費用			
支払利息		1,684	
その他の財務費用		<u>0</u>	1,685
雑損			<u>0</u>
経常費用合計			<u>78,014</u>
経常収益			
運営費交付金収益		43,093	
授業料収益		7,396	
入学金収益		1,369	
検定料収益		298	
学位論文手数料収益		7	
附属病院収益		20,049	
国等からの受託研究等収益		1,600	
国等以外からの受託研究等収益		2,585	
国等からの受託事業等収益		14	
国等以外からの受託事業等収益		44	
寄附金収益		1,994	
施設費収益		105	
補助金収益		4	
資産見返負債戻入		3,252	
財務収益			
受取利息		0	
その他の財務収益		<u>0</u>	0
雑益			
財産貸付料収入	221		
植物園入場料収入	16		
家畜治療収入	43		
損害賠償保険収入	54		
手数料収入	31		
物品等売払収入	64		
その他	4		
雑益	654	<u>1,090</u>	
経常収益合計			<u>82,906</u>
経常利益			4,891
臨時損失			
固定資産除却損		188	
災害損失		83	
承継時消耗品受入額		6,772	
その他臨時損失		<u>131</u>	7,176
臨時利益			
運営費交付金収益		2	
施設費収益		69	
物品受贈益		7,290	
債権受贈益		448	
承継剰余金債務戻入		<u>153</u>	<u>7,964</u>
当期純利益			5,680
目的積立金取崩額			-
当期総利益			<u>5,680</u>

キャッシュ・フロー計算書

(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位:百万円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 10,387
	人件費支出	△ 40,182
	立替金の増加支出	△ 11
	科学研究費補助金等の支出	△ 8,620
	その他の業務支出	△ 10,565
	運営費交付金収入	44,851
	授業料収入	7,001
	入学金収入	1,328
	検定料収入	298
	附属病院収入	19,550
	受託研究等収入	3,537
	受託事業等収入	56
	寄附金収入	7,477
	承継剰余金収入	290
	預り金増加収入	226
	研究関連等収入	585
	科学研究費補助金等収入	8,951
	その他収入	578
	小計	24,967
	損害賠償金の支払額	△ 131
	災害による支払額	△ 83
	業務活動によるキャッシュ・フロー	24,751
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有価証券の取得による支出	△ 2,498
	定期預金設定による支出	△ 1,663
	有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 2,183
	有形固定資産の除却による支出	△ 155
	施設費による収入	817
	小計	△ 5,683
	利息及び配当金の受取額	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,683
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	長期借入金による収入	253
	財務経営センター債務負担金の返済による支出	△ 3,654
	ファイナンスリース債務の返済による支出	△ 1,795
	小計	△ 5,196
	利息の支払額	△ 1,529
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,725
IV	資金に係る換算差額	-
V	資金増加額	12,342
VI	資金期首残高	-
VII	資金期末残高	12,342

注 記

注)1. 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

	(単位:百万円)
現金及び預金	12,842
うち、定期預金(控除)	<u>500</u>
資金期末残高	<u><u>12,342</u></u>

注)2. 重要な非資金取引

(1) 現物出資の受入による資産の取得

	(単位:百万円)
土地	128,633
建物	72,292
構築物	3,429
工具器具備品	2,088
美術品・収蔵品	61
船舶	850
航空機	0
鉱業権	<u>153</u>
	<u><u>207,510</u></u>

(2) ファイナンスリースによる資産の取得

	(単位:百万円)
工具器具備品	5,321

(3) 無償譲与による資産の取得

	(単位:百万円)
機械装置	128
工具器具備品	10,148
図書	21,859
車両運搬具	95
美術品・収蔵品	230
ソフトウェア	100
工業所有権仮勘定	75
電話加入権	<u>9</u>
	<u><u>32,648</u></u>

(4) 無償譲与による棚卸資産の取得

	(単位:百万円)
医薬品及び診療材料	475
その他	<u>42</u>
	<u><u>518</u></u>

(5) 無償譲与による消耗品の取得

	(単位:百万円)
承継時消耗品受入額	<u>6,772</u>
	<u><u>6,772</u></u>

(6) 債権受贈

	(単位:百万円)
未収学生納付金収入	127
未収附属病院収入	313
未収入金	<u>7</u>
	<u><u>448</u></u>

(7) 産業投資特別会計長期借入金の返済及び補助金の受入額 46百万円が相殺されて表示されております。

注)3. 業務活動によるキャッシュ・フローの寄附金収入については、国からの承継分 5,153百万円を含んでおります。

利益の処分に関する書類

(単位:百万円)

I	当期未処分利益		5,680
	当期総利益	5,680	
II	利益処分類		
	積立金	3,726	
	国立大学法人法第35条において準用する 独立行政法人通則法第44条第3項により 文部科学大臣の承認を受けた額		
	教育研究向上及び組織運営改善積立金	<u>1,953</u>	<u>1,953</u>
			<u>5,680</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位:百万円)

I 業務費用			
(1) 損益計算書上の費用			
業務費	73,561		
一般管理費	2,768		
財務費用	1,685		
雑損	0		
臨時損失	<u>7,176</u>	85,191	
(2) (控除) 自己収入等			
授業料収益	△ 7,396		
入学料収益	△ 1,369		
検定料収益	△ 298		
学位論文審査手数料収益	△ 7		
附属病院収益	△ 20,049		
受託研究等収益	△ 4,186		
受託事業等収益	△ 58		
寄附金収益	△ 1,994		
資産見返授業料戻入	△ 27		
資産見返寄附金戻入	△ 133		
財務収益	0		
雑益	<u>△ 1,090</u>	<u>△ 36,611</u>	
業務費用合計			48,579
II 損益外減価償却相当額			
損益外減価償却相当額	5,328		
損益外固定資産除却相当額	<u>0</u>		5,329
III 引当外退職給付増加見積額			
			△ 1,210
IV 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	156		
政府出資の機会費用	2,034		
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	<u>183</u>		2,375
V (控除) 国庫納付額			
			<u>-</u>
VI 国立大学法人等業務実施コスト			
			<u><u>55,074</u></u>

注) 引当外退職給付増加見積額のうち、2百万円は国又は地方公共団体からの出向職員に係るものです。

注 記 事 項

(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
期間進行基準を採用しています。
なお、退職一時金及び災害復旧費については費用進行基準を、また、特別教育研究業務の一部については成果進行基準を採用しています。
2. 減価償却の会計処理方法
 - (1) 有形固定資産
定額法を採用しています。
耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準としていますが、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	7～50年
構築物	3～50年
工具器具備品	3～15年
船舶	5～12年

なお、国から承継した償却資産については見積耐用年数で、受託研究等を財源として取得した償却資産については当該受託等期間で減価償却しています。
また、特定の償却資産(国立大学法人会計基準 第83)の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います。
 - (2) 無形固定資産
定額法を採用しています。
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. 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いません。
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います。
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、期末における自己都合要支給額を用いた計算により当期増加額を計上しています。
4. 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、貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更正債権等については、個別の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おります。
5. 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的である国債、地方債については、償却原価法(定額法)を採用しています。
6. たな卸資産の評価基準及び評価方法
評価基準 低価法
評価方法 最終仕入原価法
7. 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
3月31日における10年国債(新発債)の利回りを参考に1.32%で計算しています。
 - (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算出に使用した利率
3月31日における10年国債(新発債)の利回りを参考に1.32%で計算しています。
8. リース取引の会計処理
リース料総額が300万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。
9. 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。
10. 財務諸表(附属明細書を除く)の表示単位
財務諸表は、百万円未満切捨てにより作成しております。
11. 附属明細書の表示単位
附属明細書は、千円未満切捨てにより作成しております。

(重要な債務負担行為)

当期に契約を締結し、翌期以降に支払いが発生する重要なものは以下のとおりです。

事業名	北海道大学環境資源バイオサイエンス研究棟改修施設整備等事業
契約期間	平成17年4月1日から平成31年3月31日
契約金額	6,195百万円

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:千円)

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		差引当期末 残高	摘要
						当期償却額		
有形固定資産 (償却費 損益内)	建物	13,856,366	607,891	-	14,464,258	933,813	933,813	13,530,444
	構築物	214,325	65,693	47	279,971	37,042	37,042	242,929
	機械装置	-	374,422	-	374,422	35,179	35,179	339,243
	工具器具備品	592,917	17,852,007	8,380	18,436,544	5,622,713	5,622,713	12,813,830
	図書	-	22,200,278	12,961	22,187,317	-	-	22,187,317
	船舶	-	28,607	-	28,607	765	765	27,842
	車輛運搬具	-	123,250	1,194	122,055	25,279	25,279	96,776
	建設仮勘定	-	50,379	-	50,379	-	-	50,379
計	14,663,608	41,302,531	22,583	55,943,557	6,654,794	6,654,794	49,288,762	
有形固定資産 (償却費 損益外)	建物	58,436,387	703,314	549	59,139,152	4,045,871	4,045,871	55,093,281
	構築物	3,215,171	14,001	9,017	3,220,155	432,686	432,686	2,787,469
	工具器具備品	1,495,498	1,070,686	-	2,566,185	586,354	586,354	1,979,831
	船舶	850,083	-	590	849,493	263,507	263,507	585,985
	航空機	680	-	-	680	339	339	340
	計	63,997,820	1,788,002	10,156	65,775,667	5,328,758	5,328,758	60,446,908
非償却資産	土地	128,633,472	-	145	128,633,327	-	-	128,633,327
	美術品・収蔵品	61,357	234,055	-	295,412	-	-	295,412
	計	128,694,829	234,055	145	128,928,739	-	-	128,928,739
有形固定資産 合計	土地	128,633,472	-	145	128,633,327	-	-	128,633,327
	建物	72,292,753	1,311,206	549	73,603,410	4,979,685	4,979,685	68,623,725
	構築物	3,429,496	79,695	9,064	3,500,127	469,729	469,729	3,030,398
	機械装置	-	374,422	-	374,422	35,179	35,179	339,243
	工具器具備品	2,088,416	18,922,693	8,380	21,002,730	6,209,068	6,209,068	14,793,661
	図書	-	22,200,278	12,961	22,187,317	-	-	22,187,317
	美術品・収蔵品	61,357	234,055	-	295,412	-	-	295,412
	船舶	850,083	28,607	590	878,100	264,272	264,272	613,828
	航空機	680	-	-	680	339	339	340
	車輛運搬具	-	123,250	1,194	122,055	25,279	25,279	96,776
	建設仮勘定	-	50,379	-	50,379	-	-	50,379
計	207,356,259	43,324,589	32,884	250,647,964	11,983,553	11,983,553	238,664,410	
無形固定資産	特許権	-	21,403	-	21,403	1,657	1,657	19,745
	鉱業権	153,781	-	-	153,781	-	-	153,781
	ソフトウェア	-	182,515	-	182,515	41,094	41,094	141,420
	電話加入権	-	9,048	-	9,048	-	-	9,048
	その他無形固定資産	-	143,861	22,628	121,233	-	-	121,233
	計	153,781	356,828	22,628	487,981	42,752	42,752	445,229
投資その他の 資産	投資有価証券	-	1,998,560	-	1,998,560	-	-	1,998,560
	長期性預金	-	1,163,778	-	1,163,778	-	-	1,163,778
	差入敷金・保証金	-	244	-	244	-	-	244
	破産更生債権等	-	129,651	-	129,651	-	-	129,651
	計	-	3,292,235	-	3,292,235	-	-	3,292,235

注) 特殊な理由による増減

無償譲与による資産の取得	機械装置	756,400 千円	無償譲与による資産の取得	工具器具備品	9,425,268 千円
無償譲与による資産の取得	図書	21,859,536 千円	無償譲与による資産の取得	車輛運搬具	96,820 千円
無償譲与による資産の取得	美術品・収蔵品	230,339 千円	無償譲与による資産の取得	ソフトウェア	94,679 千円
無償譲与による資産の取得	電話加入権	9,009 千円	無償譲与による資産の取得	工業所有権仮勘定	75,476 千円
寄贈による資産の取得	構築物	4,515 千円	寄贈による資産の取得	機械装置	11,479 千円
寄贈による資産の取得	工具器具備品	1,305,093 千円	寄贈による資産の取得	図書	84,598 千円
寄贈による資産の取得	美術品・収蔵品	3,547 千円	台風18号による資産の滅失	構築物(緑化施設)	3,833 千円

(2) たな卸資産の明細

(単位:千円)

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		
給食材料	-	222,952	12,966	230,026	-	5,891	
その他貯蔵品	-	198,512	28,786	200,830	-	26,468	
医薬品	-	4,636,509	300,628	4,669,935	-	267,202	
診療材料	-	2,704,224	176,156	2,726,525	-	153,854	
計	-	7,762,199	518,536	7,827,318	-	453,417	

注) 当期増加額のその他は、国からの受贈による増加額です。

(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(千円)	摘要
土地	給水管埋設敷地	有珠郡壮瞥町字壮瞥温泉59番8地先	0.96	----	0	
	給水管埋設敷地	有珠郡壮瞥町字立香142番地	48.45	----	3	
	観測小屋敷地	伊達市幌美内町36番地1	241.00	----	0	
	無線中継小屋敷地	室蘭市清水町1丁目47番地1	7.02	----	36	
	多目的観測点設置敷地	茅部郡砂原町字紋兵工砂原600番地1	34.00	----	0	
	工作物設置敷地	茅部郡砂原町字紋兵工砂原600番地2	61.00	----	0	
	電柱等設置敷地	白老郡白老町621番地4	9.20	----	1	
	進入路敷地	苫前郡苫前町字力昼751番地先	411.81	----	8	
	進入路敷地	苫前郡苫前町字力昼753番地	76.14	----	1	
	観測施設敷地	松前郡松前町字赤神403番地先	20.00	----	4	
	地電流観測用電極及び信号線	川上郡標茶町字虹別町道64線	2.50	----	3	
	奥尻地区地震観測施設敷地	奥尻郡奥尻町字湯浜293番地1	12.00	----	-	
	地震観測計設置敷地	浦河郡浦河町字上杵白451-1	41.00	----	1	
	観測小屋敷地	茅部郡森町字上台町326番地1	32.92	----	0	
	磁力計及び太陽電池設置敷地	虻田郡虻田町字洞爺湖温泉	3.41	----	4	
	観測施設敷地	虻田郡虻田町字泉367-1 一般国道230号	20.00	----	22	
	無線データ中継機器設置敷地	虻田郡虻田町字泉367-1 一般国道230号	1.70	----	0	
	観測施設敷地	白老郡白老町大町4丁目189番地1	26.50	----	10	
	観測機器設置敷地	幌泉郡えりも町えりも岬407番地	0.02	----	0	
	観測所敷地	幌泉郡えりも町えりも港湾施設用地	3.39	----	1	
	ケーブル線埋設敷地	静内郡静内町字農屋244番地20地先(春別農屋線)	25.37	----	0	
	観測坑道敷地	川上郡弟子屈町字美羅尾	111.86	----	3	
	森検潮所敷地(水域)	茅部郡森町字森港内	7.80	----	0	
	連絡用跨道橋	札幌市北区北8条西11丁目	176.70	----	777	
	給水管埋設敷地	札幌市北区北8条西10丁目	1.50	----	3	
	洞爺湖臨湖実験所艇庫敷地	虻田郡虻田町字月浦122の2地先	175.00	----	32	
	艇庫棧橋敷地	虻田郡虻田町字月浦122の2地先	9.90	----	3	
	魚類の生態調査用の沈設植生ブロック設置	虻田郡虻田町字月浦122の2地先	96.17	----	17	
	給水管埋設敷地	虻田郡虻田町字月浦122番2地先	5.40	----	3	
	取水施設設置敷地	虻田郡虻田町字月浦120-15番地先(右岸)	2.98	----	0	
	導水管埋設敷地	亀田郡七飯町字桜町478番地1~509番地11	159.96	----	32	
	河川水取入口設置敷地	亀田郡七飯町字桜町509番地先	29.74	----	38	
	海水給水設備設置敷地	茅部郡南茅部町字白尻152番地3先	4.30	----	1	
	海水給水設備設置敷地	茅部郡南茅部町字白尻152番地3先	1.00	----	0	
	橋梁設置	静内郡静内町字御園111	34.68	----	0	
	観測塔敷地	紋別市弁天町1丁目紋別港湾北防波護岸	21.00	----	29	
	レーダー用電柱敷地	枝幸郡枝幸町トブシュベツ200-7番地地先	52.70	----	13	
	下水管の埋設敷地	紋別市南が丘町4丁目9番14	15.82	----	6	
	観測設備等設置敷地	稚内市大字宗谷村字豊岩304番地先	1,057.50	----	21	
	観測設備等設置敷地	宗谷郡猿払村字芦野4701番地先	1,584.00	----	31	
観測設備等設置敷地	紋別郡雄武町音稲府岬(雄武海岸 北雄武地区地先)	60.00	----	19		
観測設備等設置敷地	紋別郡雄武海岸 北雄武地区地先	38.85	----	13		
観測設備等設置敷地	紋別市渚滑町川向86番地	38.95	----	2		
航空部の練習場	江別市江別太南5線	60,315.40	----	663		
ボートの発着用浮桟橋敷地	石狩市生振367地先	29.56	----	1		

排水管路敷地	小樽市祝津3丁目地先	52.10	----	24		
ケーブル線及び給水管埋設敷地	札幌市手稲区手稲金山172番地1	15.60	----	21		
排水管布設敷地	有珠郡大滝村字優徳町33番地2	20.91	----	2		
「おしよ丸・うしお丸」陸電設備設置敷地	函館市海岸町26番地先・弁天町31番地先外	12.15	----	15		
うしお丸給水・陸電設備設置敷地	茅部郡南茅部町字白尻(白尻漁港区域内公共空地)	4.38	----	2		
うしお丸給水・陸電設備設置敷地	茅部郡南茅部町字白尻(白尻漁港区域内北護岸)	104.95	----	40		
排水管埋設敷地	函館市港町3丁目1番1号	0.15	----	0		
河川流下過程の水質変化に関する研究のうち水文観測に係る観測用施設	勇払郡早来町字遠浅751の5番地先	1.10	----	0		
河川流下過程の水質変化に関する研究のうち水文観測に係る観測用施設	勇払郡早来町字遠浅758の3番地及び756の3番地先	5.10	----	0		
先端研排水管を北18条道路歩道部分に埋設	札幌市北区北21条西11丁目	42.41	----	81		
試験用地(湿原生態系への降下火山灰の影響調査)	天塩郡豊富町字上サロベツ地先	600.00	----	0		
雨水排水管の埋設	札幌市北区北18条西13丁目	15.92	----	58		
下水管埋設敷地	札幌市北区北8条西5丁目	1,012.33	----	3,273		
電波障害防除用ケーブル架設(架空)	札幌市豊平区美園8条8丁目	10.00	----	0	単位 m	
ガス管及び給水管埋設敷地	札幌市北区北13条西10丁目地内	33.00	----	1	単位 m	
配電線路電柱敷地	天塩郡幌延町字上間寒	68.00	----	18		
配電線路電柱敷地	天塩郡幌延町字上間寒	23.80	----	3		
配電線路電柱敷地	天塩郡幌延町字上間寒	18.70	----	8		
配電線路(架空)	天塩郡幌延町字上間寒	144.00	----	0	単位 m	
天売島地震観測点地震観測小屋敷地	苫前郡羽幌町大字天売字御影145番地	48.00	----	0		
有珠火山観測所ポンプ室敷地	有珠郡壮瞥町字壮瞥温泉58番地1	36.00	----	20		
上の国地震観測所坑道敷地	檜山郡上ノ国町字桂岡358番1	146.18	----	0		
職員宿舎(花園町住宅)駐車場	函館市花園町14・15番	225.00	----	463	18台分	
職員宿舎(琴似住宅)駐車場	札幌市西区八軒5条西3丁目～5丁目	1,650.00	----	3,931	132台分	
職員宿舎(桑園住宅)駐車場	札幌市中央区北4条西18丁目8番	50.00	----	126	4台分	
職員宿舎(広野町住宅)駐車場	函館市広野町6番	187.50	----	434	15台分	
職員宿舎(山の手住宅)駐車場	札幌市西区山の手6条2丁目2番2号	50.00	----	120	4台分	
職員宿舎(祝津町住宅)駐車場	室蘭市祝津町4丁目4番32	12.50	----	28	1台分	
職員宿舎(千代台町住宅)駐車場	函館市本町1番	25.00	----	19	2台分	
職員宿舎(中の島住宅(A))駐車場	札幌市豊平区中の島1条5丁目	50.00	----	68	4台分	
職員宿舎(中の島住宅(B))駐車場	札幌市豊平区中の島1条7丁目12番8号	12.50	----	31	1台分	
職員宿舎(東町住宅)駐車場	室蘭市東町5丁目23番地	12.50	----	28	1台分	
職員宿舎(南8条住宅)駐車場	札幌市中央区南8条西23丁目1番33号	25.00	----	63	2台分	
職員宿舎(南山田住宅)駐車場	神奈川県横浜市都筑区南山田1-4	12.50	----	38	1台分	
職員宿舎(南新川住宅)駐車場	札幌市北区北21条西13丁目	112.50	----	231	9台分	
職員宿舎(乃木町住宅)駐車場	函館市乃木町1番	75.00	----	144	6台分	
職員宿舎(美園住宅)駐車場	札幌市豊平区美園8条7丁目3番6号	25.00	----	63	2台分	
職員宿舎(北光住宅)駐車場	札幌市東区北28条東3丁目1番	312.50	----	757	25台分	
職員宿舎(幌北住宅)駐車場	札幌市北区北24条西11丁目1番	75.00	----	215	6台分	
職員宿舎(梁川町住宅)駐車場	函館市梁川町13番	12.50	----	28	1台分	
小 計				12,188		
建 物	観測装置設置	足寄郡足寄町	4	RC	148	
	アンテナ設置	苫小牧市旭町4丁目5-6	0	RC	11	
	観測用カメラ・伝送装置等の設置	白老郡白老町大町4丁目189番地1	20	----	7	
	職員宿舎(越中島宿舎)	東京都江東区越中島2-2-30	25	RC	5	1戸
	職員宿舎(花園町住宅)	函館市花園町14・15番	823	RC・B	1,154	15戸
	職員宿舎(琴似住宅)	札幌市西区八軒1～5条	8,372	RC	16,776	139戸
	職員宿舎(桑園住宅)	札幌市中央区北4条西18丁目8番	366	RC	840	5戸
	検見川寮	千葉県千葉市花見川区花園町1035	24	RC	11	1戸

職員宿舎(広野町住宅)	函館市広野町6番	660	RC	1,517	10戸
職員宿舎(山の手住宅)	札幌市西区山の手6条2丁目2番2号	286	RC	431	5戸
職員宿舎(芝浦寮)	東京都港区3丁目5-30	11	RC	35	1戸
祝津町住宅	室蘭市祝津町4丁目4番32	66	RC	243	1戸
職員宿舎(小金井寮)	東京都小金井市中町2丁目24番31号	13	B	15	1戸
職員宿舎(千代台町住宅)	函館市本町1番	114	RC	80	2戸
職員宿舎(中の島住宅(A))	札幌市豊平区中の島1条5丁目	267	RC	251	5戸
職員宿舎(中の島住宅(B))	札幌市豊平区中の島1条7丁目12番8号	54	RC	82	1戸
職員宿舎(東町住宅)	室蘭市東町5丁目23番地	72	RC	261	1戸
職員宿舎(南8条住宅)	札幌市中央区南8条西23丁目1番33号	167	RC	676	2戸
職員宿舎(南山田住宅)	神奈川県横浜市都筑区南山田1-4	65	RC	245	1戸
職員宿舎(南新川住宅)	札幌市北区北21条西13丁目	541	RC	631	10戸
職員宿舎(乃木町住宅)	函館市乃木町1番	259	RC	362	5戸
職員宿舎(美園住宅)	札幌市豊平区美園8条7丁目3番6号	159	RC	658	2戸
職員宿舎(北光住宅)	札幌市東区北28条東3丁目1番	1,619	RC	3,779	28戸
職員宿舎(幌北住宅)	札幌市北区北24条西11丁目1番4	462	RC	1,173	7戸
職員宿舎(梁川町住宅)	函館市梁川町13番	131	RC	365	2戸
小 計				29,769	
工具器具備品	研究用	札幌市北区 北海道大学内	190個	114,998	一般会計物品 使用貸借
合 計				156,956	

(4) PFIの明細

該当事項は、ありません。

(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:千円)

売買目的 有価証券	銘柄	取得価額	時価	貸借対照 表計上額	当期損益に含ま れた評価差額	摘 要	
			-	-	-	-	
	計	-	-	-	-		
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	
	国債 第216回2年利付	499,848	500,000	499,924	-	平成18年1月20日満期償還	
	計	499,848	500,000	499,924	-		
貸借対照表 計上額				499,924			

(5) - 2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位:千円)

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	
	国債 第23回5年利付	500,000	500,000	500,000	-	国からの承継 平成19年12月20日満期償還	
	国債 第30回5年利付	500,000	500,000	500,000	-	国からの承継 平成20年9月20日満期償還	
	大阪府公債 第9回(5年)	499,132	500,000	499,250	-	平成21年7月23日満期償還	
	北海道公募公債 第10回(5年)	499,274	500,000	499,310	-	平成22年1月28日満期償還	
	計	1,998,407	2,000,000	1,998,560	-		
関係会社 株式	銘柄	取得価額	純資産に持分割 合を乗じた価額	貸借対照 表計上額	当期損益に含ま れた評価差額	摘 要	
		-	-	-	-		
	計	-	-	-	-		
その他 有価証券	種類及び銘柄	取得価額	時 価	貸借対照 表計上額	当期損益に含ま れた評価差額	その他 有価証券 評価差額	摘 要
		-	-	-	-	-	
	計	-	-	-	-	-	
貸借対照表 計上額				1,998,560			

(6) 出資金の明細

該当事項は、ありません。

(7) 長期貸付金の明細

該当事項は、ありません。

(8) 長期借入金の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘 要
産業投資特別会計長期借入金	13,922,801	-	46,351	13,876,450	-	H20.3.31	
施設費貸付事業借入金	-	253,890	-	253,890	1.00	H27.3.18	
国立大学財務・経営センター債務負担金	38,687,581	-	3,654,826	35,032,755	3.95	H34.9.29	
計	52,610,382	253,890	3,701,177	49,163,095			

(9) 国立大学法人等債の明細

該当事項は、ありません。

(10)-1 引当金の明細

該当事項は、ありません。

(10)-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位:千円)

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	期末残高	期首残高	当期増加額	期末残高	
破産更生債権等 (未収学生納付金)	-	22,968	22,968	-	17,739	17,739	貸倒見積額は、貸倒懸念債権は50%を破産更生債権は100%を見積もっています。
破産更生債権等 (未収附属病院収入)	-	188,571	188,571	-	64,515	64,515	貸倒見積額は、一般債権は当期貸倒実績率1.58%を貸倒懸念債権は50%を破産更生債権は100%を見積もっています。
破産更生債権等 (未収入金)	-	3,683	3,683	-	3,317	3,317	貸倒見積額は、貸倒懸念債権は50%を破産更生債権は100%を見積もっています。
未収学生納付金収入	-	131,873	131,873	-	3,225	3,225	貸倒見積額は、一般債権は過去3年間の貸倒実績率9.89%を貸倒懸念債権は50%を見積もっています。
未収附属病院収入	-	3,337,931	3,337,931	-	2,907	2,907	貸倒見積額は、一般債権の当期貸倒実績率1.58%を患者個人債権額に見積もっています。
未収入金	-	732,784	732,784	-	49	49	貸倒見積額は、一般債権の当期貸倒実績率14.60%を家畜治療債権額に見積もっています。
計	-	4,417,812	4,417,812	-	91,753	91,753	

(10)-3 退職給付引当金の明細

(単位:千円)

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	-	14,870	-	14,870	
退職一時金に係る債務	-	14,870	-	14,870	
厚生年金基金に係る債務	-	-	-	-	
未認識過去勤務債務及び未認識 数理計算上の差異	-	-	-	-	
年金資産	-	-	-	-	
退職給付引当金	-	14,870	-	14,870	

(11) 保証債務の明細

区 分	期首残高		当期増加		当期減少		期末残高		保証料収益
	件数	金額 (千円)	件数	金額(千円)	件数	金額(千円)	件数	金額 (千円)	金額(千円)
国立大学財務・経営センターの借入金債務保証	1	38,687,581	-	-	-	3,654,826	1	35,032,755	-

注) 国立大学法人法付則第12条第3項の規程に基づき、文部科学大臣が定めるところにより、独立行政法人国立大学財務・経営センターが承継した借入金債務を保証するものであります。

(12) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:千円)

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	154,899,657	-	-	154,899,657	
	計	154,899,657	-	-	154,899,657	
資本剰余金	資本剰余金					
	施設費	(-)	(725,484)	(-)	(725,484)	増加理由:施設費による建物、建物附属設備及び構築物の取得
	授業料	-	168	-	168	増加理由:授業料による収蔵品の取得
	補助金等	-	46,351	-	46,351	増加理由:補助金による借入金の償還
	寄附金等	-	3,547	-	3,547	増加理由:美術品及び収蔵品の現物寄附による取得
	無償譲与	-	239,387	-	239,387	増加理由:国から無償譲与された美術品・収蔵品等の非償却資産
	診療債権承継	-	2,718,481	-	2,718,481	増加理由:平成16年2、3月診療分に係る病院収入の入金
	その他	-	-	590	△ 590	減少理由:代替予定のある船舶の除却
	計	-	3,755,604	590	3,755,014	
	損益外減価償却累計額	-	5,328,758	-	5,328,758	
	差 引 計	-	△ 1,573,154	590	△ 1,573,744	

注) 資本剰余金のうち()内は国立大学財務・経営センターからの受入対応額で内数です。

(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

該当事項は、ありません。

(13)-2 目的積立金の取崩しの明細

該当事項は、ありません。

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:千円)

教育経費			
消耗品費		377,957	
備品費		113,519	
印刷製本費		107,038	
図書費		81,635	
水道光熱費		501,126	
旅費交通費		133,009	
通信運搬費		21,454	
賃借料		21,546	
車両燃料費		41,366	
保守費		142,221	
修繕費		118,717	
広告宣伝費		14,858	
行事費		32,197	
報酬・委託・手数料		275,636	
奨学費		506,134	
減価償却費		148,751	
貸倒損失		10,223	
徴収不能引当金繰入額		20,964	
雑費		10,929	
その他		8,101	2,687,391
研究経費			
消耗品費		1,247,079	
備品費		359,470	
印刷製本費		179,199	
図書費		303,057	
水道光熱費		868,461	
旅費交通費		880,712	
通信運搬費		108,020	
賃借料		122,217	
車両燃料費		13,048	
保守費		257,133	
修繕費		202,154	
諸会費		64,704	
報酬・委託・手数料		725,058	
減価償却費		2,202,925	
雑費		56,804	
その他		17,035	7,607,082
診療経費			
材料費			
医薬品費	4,636,509		
診療材料費	2,704,224		
医療消耗器具備品費	80,249		
給食用材料費	222,952	7,643,936	
委託費			
検査委託費	113,629		
給食委託費	95,718		
寝具委託費	49,366		
医事委託費	96,580		
清掃委託費	115,501		
保守委託費	108,766		
その他の委託費	457,197	1,036,761	
設備関係費			
減価償却費	2,638,714		
機器賃借料	40,563		
修繕費	434,192		
機器保守費	225,152		
車両関係費	321	3,338,944	
研修費			33,730

経費			
消耗品費	221,432		
備品費	32,052		
印刷製本費	28,698		
水道光熱費	569,328		
旅費交通費	50,192		
通信運搬費	21,357		
賃借料	16,140		
福利厚生費	10,756		
保守費	24,967		
報酬・委託・手数料	36,198		
職員被服費	12,982		
貸倒損失	4,248		
徴収不能引当金繰入額	67,422		
その他	13,846	1,109,625	13,162,998
教育研究支援経費			
消耗品費		33,120	
備品費		20,836	
図書費		498,098	
水道光熱費		48,029	
通信運搬費		14,860	
賃借料		167,538	
保守費		149,441	
修繕費		17,718	
報酬・委託・手数料		41,691	
減価償却費		1,118,330	
その他		17,979	2,127,645
受託研究費			4,064,832
受託事業費			55,195
役員人件費			
報酬		114,676	
賞与		40,090	
法定福利費		11,767	166,534
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	14,228,397		
賞与	5,344,805		
退職給付費用	2,475,325		
法定福利費	2,393,373	24,441,901	
非常勤教員給与			
給料	2,010,092		
賞与	77,648		
退職給付費用	11,913		
法定福利費	164,870	2,264,524	26,706,425
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	8,970,061		
賞与	2,792,881		
退職給付費用	1,780,427		
法定福利費	1,481,954	15,025,325	
非常勤職員給与			
給料	1,526,059		
賞与	202,229		
退職給付費用	16,119		
法定福利費	213,285	1,957,694	16,983,019
一般管理費			
消耗品費		205,224	
備品費		47,134	
印刷製本費		94,073	
図書費		63,777	

水道光熱費	338,737	
旅費交通費	173,247	
通信運搬費	75,834	
賃借料	70,828	
福利厚生費	17,015	
保守費	306,115	
修繕費	202,151	
損害保険料	58,925	
広告宣伝費	10,491	
行事費	21,757	
諸会費	17,080	
報酬・委託・手数料	635,195	
租税公課	76,798	
減価償却費	292,095	
貸倒損失	3,428	
徴収不能引当金繰入額	3,366	
雑費	47,517	
その他	7,482	2,768,278

(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:千円)

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年度	-	44,851,623	43,095,598	1,255,011	-	44,350,609	501,013
合計	-	44,851,623	43,095,598	1,255,011	-	44,350,609	501,013

(15)-2 運営費交付金収益

(単位:千円)

業務等区分	16年度交付分	合計
一般業務	38,518,802	38,518,802
特別教育研究業務	320,222	320,222
退職給付業務	4,254,326	4,254,326
災害復旧費	2,246	2,246
合計	43,095,598	43,095,598

注)1. 運営費交付金の収益化方法については、一般業務については費用進行基準により、特別教育研究業務については成果進行基準により、退職給付業務及び災害復旧費については費用進行基準により収益化しています。

注)2. 業務等区分のうち災害復旧費については、損益計算書の臨時利益に表示しています。

(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:千円)

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	
施設整備費補助金	186,317	-	71,601	114,716	
施設費交付金	736,721	-	676,067	60,653	
計	923,038	-	747,668	175,370	

(16)-2 補助金等の明細

(単位:千円)

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	
施設整備資金貸付金償還時補助金	46,351	-	-	46,351	-	-	
札幌市認可保育所移行促進事業費補助金	5,000	-	588	-	-	4,412	
計	51,351	-	588	46,351	-	4,412	

(17) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:千円、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	151,863 (2,904)	9 (1)	- (-)	- (-)
教 職 員	31,336,146 (3,816,029)	4,065 (2,215)	4,254,326 (14,588)	279 (235)
合 計	31,488,009 (3,818,933)	4,074 (2,216)	4,254,326 (14,588)	279 (235)

注)1. 役員の報酬については一般国家公務員の指定職に準拠した本学役員給与規程に基づき算出しています。
なお退職手当については、本学役員退職手当規程により算出しています。

注)2. 教職員の給与・退職手当については一般国家公務員に準拠した本学職員給与規程・本学職員退職手当規程に基づき算出しています。

注)3. 支給人員数は報酬又は給与については年間平均支給人員数を記載しています。また、退職給付については、総支給人員数を記載しています。

注)4. ()内は非常勤で外数です。

注)5. 上記金額には法定福利費は含まれておりません。
また、受託研究及び受託事業に係る給与566,405千円、退職給付7,568千円は含まれておりません。

(18) 開示すべきセグメント情報

(単位:千円)

区 分	大学病院	学部・研究科等	研究所・研究センター	教育研究支援施設	事務局(法人全体)	合 計
業務費用	24,357,905	37,267,301	4,990,482	7,170,040	4,229,107	78,014,836
業務収益	26,726,803	38,072,740	5,090,404	7,186,096	5,830,673	82,906,719
運営費交付金収益	5,468,941	22,101,544	3,368,655	6,570,363	5,583,845	43,093,351
学生納付金収益	-	9,505,723	△ 41,610	△ 124,270	△ 275,840	9,064,002
附属病院収益	20,049,829	-	-	-	-	20,049,829
外部資金	439,559	4,228,726	1,240,241	240,423	89,512	6,238,464
その他	768,472	2,236,745	523,117	499,579	433,156	4,461,071
業務損益	2,368,898	805,439	99,921	16,055	1,601,566	4,891,882
帰属資産	22,969,164	76,087,922	15,950,280	107,892,140	37,572,514	260,472,021

注)1. セグメントの区分方法
セグメントを業務に応じて上記の5つに区分しています。

注)2. 帰属資産のうち、事務局(法人全体)は各セグメントに配賦しなかった資産であり、その主なものは投資有価証券、長期性預金及び預貯金で、それぞれ1,998,560,962円、1,163,778,366円、12,828,203,330円です。

注)3. 研究所・研究センター、教育研究支援施設及び事務局(法人全体)のセグメントにおいては、授業料を財源として取得した固定資産が学生納付金収益を超過したことによりマイナスで記載されています。

注)4. 各セグメントにおける損益外減価償却相当額及び引当外退職給付増加見積額は以下のとおりです。

(単位:千円)

	大学病院	学部・研究科等	研究所・研究センター	教育研究支援施設	事務局(法人全体)	合 計
損益外減価償却相当額	37,253	3,465,488	679,281	560,833	585,902	5,328,758
引当外退職給付増加見積額	△ 3,529	△ 1,057,788	△ 37,757	△ 192,270	81,284	△ 1,210,062

(19) 寄附金の明細

区 分	当期受入(千円)	件数(件)	摘 要
学部・研究科等	5,578,943	2,990	
その他	1,898,838	4,700	
合 計	7,477,781	7,690	

注) 当期受入額は国から承継した 5,153,917千円を含んでいます。

(20) 受託研究の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
学部・研究科等	-	2,236,860	2,219,174	17,686
その他	-	1,478,780	1,473,494	5,285
合 計	-	3,715,641	3,692,669	22,972

(21) 共同研究の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
学部・研究科等	-	381,747	343,955	37,792
その他	-	158,773	149,404	9,368
合 計	-	540,520	493,359	47,160

(22) 受託事業等の明細

(単位:千円)

区分	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
大学病院	-	18,859	17,733	1,125
その他	-	40,619	40,619	-
合計	-	59,478	58,352	1,125

(23) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

該当事項は、ありません。

関連公益法人等

関連公益法人等名	代表者名
北海道大学図書刊行会	理事長 佐伯 浩
財団法人協済会	理事長 齋藤和雄