

平成19事業年度

# 財 務 諸 表

自 平成19年 4月 1日  
至 平成20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  | 5  |
| 国立大学法人等業務実施コスト計算書  | 6  |
| 注記事項   | 7  |
| 附属明細書  |    |
| (1) 固定資産の取得及び処分, 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。)並びに減損損失の明細 | 11 |
| (2) たな卸資産の明細   | 12 |
| (3) 無償使用国有財産等の明細   | 12 |
| (4) PFIの明細   | 12 |
| (5) 有価証券の明細  | 13 |
| (6) 出資金の明細   | 14 |
| (7) 長期貸付金の明細   | 14 |
| (8) 借入金の明細   | 14 |
| (9) 国立大学法人等債の明細  | 14 |
| (10) 引当金の明細  | 15 |
| (11) 保証債務の明細   | 16 |
| (12) 資本金及び資本剰余金の明細   | 16 |
| (13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細   | 16 |
| (14) 業務費及び一般管理費の明細   | 17 |
| (15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細   | 19 |
| (16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細   | 19 |
| (17) 役員及び教職員の給与の明細   | 20 |
| (18) 開示すべきセグメント情報  | 21 |
| (19) 寄附金の明細  | 22 |
| (20) 受託研究の明細   | 22 |
| (21) 共同研究の明細   | 22 |
| (22) 受託事業等の明細  | 22 |
| (23) 科学研究費補助金の明細   | 23 |
| (24) 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20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         |                 | 128,680        |
| 建物         | 86,251          |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 17,165</u> | 69,086         |
| 構築物        | 3,662           |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 1,377</u>  | 2,285          |
| 機械装置       | 506             |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 198</u>    | 307            |
| 工具器具備品     | 30,183          |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 18,904</u> | 11,278         |
| 図書         |                 | 22,258         |
| 美術品・收藏品    |                 | 297            |
| 船舶         | 891             |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 629</u>    | 261            |
| 航空機        | 0               |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 0</u>      | 0              |
| 車両運搬具      | 168             |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 109</u>    | 59             |
| 建設仮勘定      |                 | <u>692</u>     |
| 有形固定資産合計   |                 | 235,207        |
| 2 無形固定資産   |                 |                |
| 特許権        |                 | 20             |
| 商標権        |                 | 1              |
| 鉱業権        |                 | 153            |
| ソフトウェア     |                 | 189            |
| 電話加入権      |                 | 9              |
| その他無形固定資産  |                 | <u>228</u>     |
| 無形固定資産合計   |                 | 602            |
| 3 投資その他の資産 |                 |                |
| 投資有価証券     |                 | 2,564          |
| 差入敷金・保証金   |                 | 15             |
| 破産更生債権等    | 56              |                |
| 貸倒引当金      | <u>△ 43</u>     | 12             |
| 長期未収附属病院収入 | 77              |                |
| 徴収不能引当金    | <u>△ 0</u>      | <u>77</u>      |
| 投資その他の資産合計 |                 | <u>2,669</u>   |
| 固定資産合計     |                 | <u>238,480</u> |
| II 流動資産    |                 |                |
| 現金及び預金     |                 | 8,979          |
| 未収学生納付金収入  | 137             |                |
| 徴収不能引当金    | <u>△ 2</u>      | 134            |
| 未収附属病院収入   | 4,007           |                |
| 徴収不能引当金    | <u>△ 0</u>      | 4,006          |
| 未収入金       |                 | 371            |
| 有価証券       |                 | 15,600         |
| たな卸資産      |                 | 60             |
| 医薬品及び診療材料  |                 | 339            |
| 未収収益       |                 | 35             |
| その他        |                 | <u>45</u>      |
| 流動資産合計     |                 | <u>29,574</u>  |
| 資産合計       |                 | <u>268,055</u> |

# 貸借対照表

(平成20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                | 5,773         |                 |                |
| 資産見返補助金等                   | 182           |                 |                |
| 資産見返寄附金                    | 4,544         |                 |                |
| 建設仮勘定見返運営費交付金等             | 9             |                 |                |
| 建設仮勘定見返施設費                 | 682           |                 |                |
| 資産見返物品受贈額                  | <u>22,211</u> | 33,403          |                |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金         |               | 21,135          |                |
| 長期借入金                      |               | 169             |                |
| 引当金                        |               |                 |                |
| 退職給付引当金                    | 73            |                 |                |
| 環境安全対策引当金                  | <u>57</u>     | 131             |                |
| 長期未払金                      |               | <u>4,537</u>    |                |
| 固定負債合計                     |               |                 | <u>59,377</u>  |
| II 流動負債                    |               |                 |                |
| 運営費交付金債務                   |               | 1,818           |                |
| 承継剰余金債務                    |               | 133             |                |
| 預り補助金等                     |               | 30              |                |
| 寄附金債務                      |               | 6,080           |                |
| 前受受託研究費等                   |               | 693             |                |
| 前受受託事業費等                   |               | 6               |                |
| 預り科学研究費補助金等                |               | 557             |                |
| 預り金                        |               | 243             |                |
| 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 |               | 3,125           |                |
| 一年以内返済予定長期借入金              |               | 28              |                |
| 未払金                        |               | 12,312          |                |
| 未払費用                       |               | 594             |                |
| 未払消費税等                     |               | 25              |                |
| 賞与引当金                      |               | <u>299</u>      |                |
| 流動負債合計                     |               |                 | <u>25,948</u>  |
| 負債合計                       |               |                 | 85,326         |
| 純資産の部                      |               |                 |                |
| 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                      |               | 24,577          |                |
| 損益外減価償却累計額(-)              |               | <u>△ 17,731</u> |                |
| 資本剰余金合計                    |               |                 | 6,845          |
| III 利益剰余金                  |               |                 |                |
| 教育研究向上及び組織運営改善積立金          |               | 5,738           |                |
| 積立金                        |               | 9,755           |                |
| 当期末処分利益                    |               | <u>5,490</u>    |                |
| (うち当期総利益 5,490)            |               |                 |                |
| 利益剰余金合計                    |               |                 | <u>20,984</u>  |
| 純資産合計                      |               |                 | <u>182,729</u> |
| 負債純資産合計                    |               |                 | <u>268,055</u> |

# 損益計算書

(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(単位:百万円)

|                |        |        |               |
|----------------|--------|--------|---------------|
| 経常費用           |        |        |               |
| 業務費            |        |        |               |
| 教育経費           |        | 3,361  |               |
| 研究経費           |        | 8,042  |               |
| 診療経費           |        |        |               |
| 材料費            | 7,833  |        |               |
| 委託費            | 1,509  |        |               |
| 設備関係費          | 2,279  |        |               |
| 研修費            | 15     |        |               |
| 経費             | 1,029  | 12,665 |               |
| 教育研究支援経費       |        | 2,677  |               |
| 受託研究費          |        | 7,432  |               |
| 受託事業費          |        | 180    |               |
| 役員人件費          |        | 223    |               |
| 教員人件費          |        |        |               |
| 常勤教員給与         | 22,796 |        |               |
| 非常勤教員給与        | 2,954  | 25,751 |               |
| 職員人件費          |        |        |               |
| 常勤職員給与         | 16,003 |        |               |
| 非常勤職員給与        | 1,746  | 17,749 | 78,083        |
| 一般管理費          |        |        | 3,150         |
| 財務費用           |        |        |               |
| 支払利息           |        | 1,166  |               |
| その他の財務費用       |        | 1      | 1,167         |
| 雑損             |        |        | 0             |
| 経常費用合計         |        |        | <u>82,401</u> |
| 経常収益           |        |        |               |
| 運営費交付金収益       |        |        | 40,056        |
| 授業料収益          |        |        | 8,134         |
| 入学金収益          |        |        | 1,395         |
| 検定料収益          |        |        | 304           |
| 附属病院収益         |        |        | 21,846        |
| 国等からの受託研究等収益   |        |        | 3,267         |
| 国等以外からの受託研究等収益 |        |        | 4,313         |
| 国等からの受託事業等収益   |        |        | 55            |
| 国等以外からの受託事業等収益 |        |        | 125           |
| 寄附金収益          |        |        | 2,112         |
| 施設費収益          |        |        | 495           |
| 補助金収益          |        |        | 779           |
| 資産見返負債戻入       |        |        | 3,590         |
| 財務収益           |        |        |               |
| 受取利息           |        | 37     |               |
| 有価証券利息         |        | 125    |               |
| その他の財務収益       |        | 1      | 164           |
| 雑益             |        |        |               |
| 研究関連収入         | 1,245  |        |               |
| 財産貸付料収入        | 244    |        |               |
| 植物園入場料収入       | 18     |        |               |
| 家畜治療収入         | 87     |        |               |
| 損害賠償保険収入       | 50     |        |               |
| 手数料収入          | 44     |        |               |
| 物品等売払収入        | 83     |        |               |
| その他            | 29     |        |               |
| 雑益             | 186    | 1,991  |               |
| 経常収益合計         |        |        | <u>88,633</u> |
| 経常利益           |        |        | 6,232         |
| 臨時損失           |        |        |               |
| 固定資産除却損        |        | 677    |               |
| その他臨時損失        |        | 74     | 752           |
| 臨時利益           |        |        |               |
| 徴収不能引当金戻入益     |        | 1      |               |
| その他臨時利益        |        | 5      |               |
| 承継剰余金債務戻入      |        | 4      | 10            |
| 当期純利益          |        |        | 5,490         |
| 目的積立金取崩額       |        |        | -             |
| 当期総利益          |        |        | <u>5,490</u>  |

**キャッシュ・フロー計算書**  
(平成19年4月1日～平成20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       | △ 26,101            |
|     | 人件費支出                      | △ 45,295            |
|     | 立替金の減少                     | 69                  |
|     | その他の業務支出                   | △ 2,938             |
|     | 運営費交付金収入                   | 41,191              |
|     | 授業料収入                      | 8,608               |
|     | 入学金収入                      | 1,367               |
|     | 検定料収入                      | 304                 |
|     | 附属病院収入                     | 21,324              |
|     | 受託研究等収入                    | 7,776               |
|     | 受託事業等収入                    | 177                 |
|     | 補助金等収入                     | 921                 |
|     | 寄附金収入                      | 3,009               |
|     | 預り金の増加                     | 39                  |
|     | 研究関連等収入                    | 1,245               |
|     | 預り科学研究費補助金等の増加             | 4                   |
|     | その他収入                      | 751                 |
|     | 業務活動によるキャッシュ・フロー           | <u>12,458</u>       |
| 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               | △ 93,700            |
|     | 有価証券の償還による収入               | 90,500              |
|     | 定期預金の取得による支出               | △ 13,000            |
|     | 定期預金の払戻による収入               | 11,701              |
|     | 有形固定資産の取得による支出             | △ 7,508             |
|     | 有形固定資産の除却による支出             | △ 477               |
|     | 無形固定資産の取得による支出             | △ 188               |
|     | 施設費による収入                   | 5,818               |
|     | 小計                         | <u>△ 6,853</u>      |
|     | 利息及び配当金の受取額                | 140                 |
|     | 投資活動によるキャッシュ・フロー           | <u>△ 6,713</u>      |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー           |                     |
|     | 国立大学財務・経営センター債務負担金の返済による支出 | △ 3,553             |
|     | 長期借入金の返済による支出              | △ 28                |
|     | ファイナンスリース債務の返済による支出        | △ 1,288             |
|     | 小計                         | <u>△ 4,869</u>      |
|     | 利息の支払額                     | △ 1,176             |
|     | 財務活動によるキャッシュ・フロー           | <u>△ 6,046</u>      |
| IV  | 資金に係る換算差額                  |                     |
| V   | 資金減少額                      | △ 300               |
| VI  | 資金期首残高                     | 4,780               |
| VII | 資金期末残高                     | <u><u>4,479</u></u> |

**利益の処分に関する書類**  
(平成20年12月16日)

(単位:百万円)

|    |  |              |              |
|----|--|--------------|--------------|
| I  | 当期末処分利益  |              | 5,490        |
|    | 当期総利益  | 5,490        |              |
| II | 利益処分額  |              |              |
|    | 積立金  | 3,691        |              |
|    | 国立大学法人法第35条において準用する<br>独立行政法人通則法第44条第3項により<br>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>1,798</u> | <u>1,798</u> |
|    |  |              | <u>5,490</u> |

**国立大学法人等業務実施コスト計算書**  
(平成19年4月1日～平成20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                                    | 78,083   |          |
|     | 一般管理費                                  | 3,150    |          |
|     | 財務費用                                   | 1,167    |          |
|     | 雑損                                     | 0        |          |
|     | 臨時損失                                   | 752      | 83,154   |
|     | (2) (控除) 自己収入等                         |          |          |
|     | 授業料収益                                  | △ 8,134  |          |
|     | 入学科収益                                  | △ 1,395  |          |
|     | 検定料収益                                  | △ 304    |          |
|     | 学位論文審査手数料収益                            | △ 4      |          |
|     | 附属病院収益                                 | △ 21,846 |          |
|     | 受託研究等収益                                | △ 7,580  |          |
|     | 受託事業等収益                                | △ 181    |          |
|     | 寄附金収益                                  | △ 2,112  |          |
|     | 資産見返授業料戻入                              | △ 266    |          |
|     | 資産見返寄附金戻入                              | △ 1,025  |          |
|     | 財務収益                                   | △ 164    |          |
|     | 雑益                                     | △ 741    |          |
|     | 臨時利益                                   | △ 10     | △ 43,768 |
|     | 業務費用合計                                 |          | 39,385   |
| II  | 損益外減価償却等相当額                            |          |          |
|     | 損益外減価償却相当額                             | 3,723    |          |
|     | 損益外固定資産除却相当額                           | 103      | 3,826    |
| III | 引当外賞与増加見積額                             |          | △ 5      |
| IV  | 引当外退職給付増加見積額                           |          | △ 721    |
| V   | 機会費用                                   |          |          |
|     | 国又は地方公共団体の無償又は減額された<br>使用料による貸借取引の機会費用 | 180      |          |
|     | 政府出資の機会費用                              | 2,057    |          |
|     | 無利子又は通常よりも有利な条件による<br>融資取引の機会費用        | -        | 2,237    |
| VI  | (控除) 国庫納付額                             |          | -        |
| VII | 国立大学法人等業務実施コスト                         |          | 44,722   |



## 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おります。  
なお、「特別教育研究経費」「特殊要因経費」に充当される運営費交付金の一部については、文部科学省の指定に従い「特別教育研究経費」については業務達成基準あるいは費用進行基準を、「特殊要因経費」については費用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    | 3～15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研究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. 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、翌期以降の運営費交付金により財源措置がなされるため賞与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ない教職員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額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、当事業年度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。
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、貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については、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います。
6. 環境安全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」により処理が義務づけられている PCB 廃棄物の処理に要する支出に備えるため、本学が保管中の PCB 廃棄物について、処理費用の合理的見積額を計上しています。
7. 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。
8. 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
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上方法  
近隣の地代や賃借料を参考に計算しています。

(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1.275%で計算しています。

10. リース取引の会計処理  
リース料総額が3百万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います。
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は税込方式によっています。
12. 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。
13. 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。

(重要な会計方針の変更)

当事業年度より、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」(「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」の改訂について)(国立大学法人会計基準等検討会議平成19年12月12日)及び「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針(文部科学省、日本公認会計士協会 平成20年2月13日最終改訂)を適用しております。

国立大学法人会計基準の改訂にともなう重要な会計方針の変更と当該変更による財務諸表への影響は次のとおりであります。

1. 引当外賞与増加見積額  
当事業年度から財源措置が運営費交付金により行われるため引当金を計上していない賞与増加見積額を国立大学法人等業務実施コスト計算書に「引当外賞与増加見積額」として計上しております。これにより、前事業年度までの方法に比べて、国立大学法人等業務実施コストが5,796千円減少しております。
2. 資本及び純資産  
当事業年度の資本については純資産として表示しております。これによる損益への影響はありません。  
従来の資本の部の合計に相当する金額は182,729,056千円であります。

(表示方法の変更)

前事業年度において流動資産の「現金及び預金」に含めて表示しておりました譲渡性預金は、改正後の「金融商品会計に関する実務指針」(平成12年1月31日公表、平成19年7月4日改正 日本公認会計士協会 会計制度委員会報告第14号)において有価証券として取り扱うものとされたため、当事業年度より「有価証券」として表示しております。

なお、前事業年度末の流動資産の「現金及び預金」に含めて表示しておりました譲渡性預金は、11,000,000千円であります。

(貸借対照表に係る注記事項)

1. 担保資産及び担保債務  
担保に供している資産  
土地 22,332,150千円  
担保されている債務  
長期借入金 197,470千円
2. 国立大学財務・経営センターに対する債務保証の額  
当事業年度における債務保証の総額は24,261,145千円であります。
3. 運営費交付金にて財源措置されている賞与の見積額  
運営費交付金にて財源措置されている賞与の見積額は2,290,012千円であります。
4. 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  
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30,534,987千円であります。

5. 固定資産の減損に係る注記

(1) 減損の兆候が認められた固定資産の概要

| 資産の種類 | 用途       | 場所           | 帳簿価額     |
|-------|----------|--------------|----------|
| 電話加入権 | 電話の利用のため | 札幌市北区 北海道大学内 | 9,048 千円 |

(2) 認められた減損の兆候の概要

電話加入権の市場価格が著しく下落した。

(3) 減損を認識するには至らなかった根拠

回収可能サービス価格（使用価値相当額）が帳簿価額を上回っているため。

(損益計算書に係る注記事項)

大学病院において法人設立時に国から承継され、資産見返勘定を立てて会計処理を行っている診療機器等に係る当期の資産見返勘定戻入額は 114,364 千円であります。

(キャッシュ・フロー計算書に係る注記事項)

1. 資金の期末残高の貸借対照表科目別の明細の内訳

|            |              |
|------------|--------------|
| 現金及び預金     | 8,979,651 千円 |
| うち定期預金（控除） | 4,500,000 千円 |
| （差引）資金期末残高 | 4,479,651 千円 |

2. 重要な非資金取引

(1) ファイナンス・リース取引による資産の取得

|        |            |
|--------|------------|
| 機械装置   | 4,146 千円   |
| 工具器具備品 | 420,256 千円 |

(2) PFIによる資産の取得

|    |              |
|----|--------------|
| 建物 | 1,496,118 千円 |
|----|--------------|

(国立大学法人等業務実施コスト計算書に係る注記事項)

引当外退職給付増加見積額のうち 12,032 千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。

(重要な債務負担行為)

前事業年度以前に契約を締結し当事業年度及び翌事業年度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          | 6,147,886 千円（平成20年3月10日変更契約）  |
| 当事業年度支払金額     | 454,948 千円                    |
| 翌事業年度以降支払予定金額 | 5,408,794 千円                  |

# 附 属 明 细 书

(1) 固定資産の取得及び処分、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。)並びに減損損失の明細

(単位:千円)

| 資産の種類                | 期首<br>残高    | 当期<br>増加額  | 当期<br>減少額 | 期末<br>残高    | 減価償却累計額    |           | 減損損失累計額 |   | 差引当期末<br>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<br>(特定償却資産)   |             |            |           |             |            |           |         |   |             |    |
| 建物                   | 61,775,408  | 6,527,756  | 303,639   | 67,999,525  | 13,625,971 | 3,001,970 | -       | - | 54,373,554  |    |
| 構築物                  | 3,230,290   | 10,570     | 4,290     | 3,236,570   | 1,252,007  | 197,630   | -       | - | 1,984,562   |    |
| 工具器具備品               | 2,586,912   | 40,714     | 24,957    | 2,602,669   | 2,236,397  | 489,785   | -       | - | 366,271     |    |
| 図書                   | -           | 2,910      | -         | 2,910       | -          | -         | -       | - | 2,910       |    |
| 船舶                   | 848,034     | -          | 1,854     | 846,180     | 616,417    | 45,849    | -       | - | 229,762     |    |
| 航空機                  | 680         | -          | -         | 680         | 679        | -         | -       | - | -           |    |
| 計                    | 68,441,325  | 6,581,951  | 334,741   | 74,688,536  | 17,731,474 | 3,735,235 | -       | - | 56,957,061  |    |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産以外) |             |            |           |             |            |           |         |   |             |    |
| 建物                   | 16,168,196  | 2,095,424  | 11,196    | 18,252,424  | 3,539,953  | 815,093   | -       | - | 14,712,470  |    |
| 構築物                  | 351,687     | 74,332     | -         | 426,020     | 125,150    | 26,371    | -       | - | 300,869     |    |
| 機械装置                 | 458,921     | 47,845     | -         | 506,767     | 198,922    | 53,598    | -       | - | 307,844     |    |
| 工具器具備品               | 24,892,708  | 3,416,688  | 728,556   | 27,580,840  | 16,668,282 | 4,976,395 | -       | - | 10,912,557  |    |
| 図書                   | 22,575,600  | 244,391    | 564,558   | 22,255,434  | -          | -         | -       | - | 22,255,434  |    |
| 船舶                   | 40,496      | 4,637      | -         | 45,133      | 13,245     | 4,504     | -       | - | 31,888      |    |
| 車両運搬具                | 148,248     | 19,869     | -         | 168,117     | 109,003    | 26,931    | -       | - | 59,113      |    |
| 計                    | 64,635,859  | 5,903,190  | 1,304,310 | 69,234,738  | 20,654,558 | 5,902,895 | -       | - | 48,580,180  |    |
| 非償却資産                |             |            |           |             |            |           |         |   |             |    |
| 土地                   | 128,677,157 | 6,100      | 2,288     | 128,680,968 | -          | -         | -       | - | 128,680,968 |    |
| 美術品・收藏品              | 296,884     | 525        | 300       | 297,109     | -          | -         | -       | - | 297,109     |    |
| 建設仮勘定                | 698,632     | 692,208    | 698,632   | 692,208     | -          | -         | -       | - | 692,208     |    |
| 計                    | 129,672,673 | 698,833    | 701,221   | 129,670,286 | -          | -         | -       | - | 129,670,286 |    |
| 有形固定資産<br>合計         |             |            |           |             |            |           |         |   |             |    |
| 土地                   | 128,677,157 | 6,100      | 2,288     | 128,680,968 | -          | -         | -       | - | 128,680,968 |    |
| 建物                   | 77,943,605  | 8,623,180  | 314,835   | 86,251,950  | 17,165,924 | 3,817,064 | -       | - | 69,086,025  |    |
| 構築物                  | 3,581,977   | 84,903     | 4,290     | 3,662,590   | 1,377,158  | 224,001   | -       | - | 2,285,432   |    |
| 機械装置                 | 458,921     | 47,845     | -         | 506,767     | 198,922    | 53,598    | -       | - | 307,844     |    |
| 工具器具備品               | 27,479,620  | 3,457,403  | 753,513   | 30,183,509  | 18,904,680 | 5,466,181 | -       | - | 11,278,829  |    |
| 図書                   | 22,575,600  | 247,302    | 564,558   | 22,258,344  | -          | -         | -       | - | 22,258,344  |    |
| 美術品・收藏品              | 296,884     | 525        | 300       | 297,109     | -          | -         | -       | - | 297,109     |    |
| 船舶                   | 888,530     | 4,637      | 1,854     | 891,313     | 629,663    | 50,353    | -       | - | 261,650     |    |
| 航空機                  | 680         | -          | -         | 680         | 679        | -         | -       | - | 0           |    |
| 車両運搬具                | 148,248     | 19,869     | -         | 168,117     | 109,003    | 26,931    | -       | - | 59,113      |    |
| 建設仮勘定                | 698,632     | 692,208    | 698,632   | 692,208     | -          | -         | -       | - | 692,208     |    |
| 計                    | 262,749,858 | 13,183,975 | 2,340,273 | 273,593,560 | 38,386,032 | 9,638,131 | -       | - | 235,207,528 |    |
| 無形固定資産<br>(特定償却資産)   |             |            |           |             |            |           |         |   |             |    |
| 鉱業権                  | 153,781     | -          | -         | 153,781     | -          | -         | -       | - | 153,781     |    |
| ソフトウェア               | -           | 557        | -         | 557         | 9          | 9         | -       | - | 548         |    |
| 計                    | 153,781     | 557        | -         | 154,338     | 9          | 9         | -       | - | 154,329     |    |
| 無形固定資産<br>(特定償却資産以外) |             |            |           |             |            |           |         |   |             |    |
| 特許権                  | 44,051      | 2,966      | 19,109    | 27,908      | 7,593      | 4,820     | -       | - | 20,314      |    |
| 商標権                  | 1,752       | -          | -         | 1,752       | 226        | 175       | -       | - | 1,525       |    |
| ソフトウェア               | 369,630     | 140,712    | -         | 510,343     | 321,428    | 100,493   | -       | - | 188,914     |    |
| 電話加入権                | 9,048       | -          | -         | 9,048       | -          | -         | -       | - | 9,048       |    |
| その他無形固定資産            | 199,853     | 78,671     | 49,688    | 228,837     | -          | -         | -       | - | 228,837     |    |
| 計                    | 624,335     | 222,351    | 68,797    | 777,888     | 329,248    | 105,489   | -       | - | 448,639     |    |
| 無形固定資産<br>合計         |             |            |           |             |            |           |         |   |             |    |
| 特許権                  | 44,051      | 2,966      | 19,109    | 27,908      | 7,593      | 4,820     | -       | - | 20,314      |    |
| 商標権                  | 1,752       | -          | -         | 1,752       | 226        | 175       | -       | - | 1,525       |    |
| 鉱業権                  | 153,781     | -          | -         | 153,781     | -          | -         | -       | - | 153,781     |    |
| ソフトウェア               | 369,630     | 141,270    | -         | 510,900     | 321,437    | 100,502   | -       | - | 189,463     |    |
| 電話加入権                | 9,048       | -          | -         | 9,048       | -          | -         | -       | - | 9,048       |    |
| その他無形固定資産            | 199,853     | 78,671     | 49,688    | 228,837     | -          | -         | -       | - | 228,837     |    |
| 計                    | 778,116     | 222,908    | 68,797    | 932,227     | 329,257    | 105,498   | -       | - | 602,969     |    |
| その他の資産               |             |            |           |             |            |           |         |   |             |    |
| 投資有価証券               | 3,462,903   | 1,474      | 900,165   | 2,564,212   | -          | -         | -       | - | 2,564,212   |    |
| 差入敷金・保証金             | 15,561      | 185        | 130       | 15,617      | -          | -         | -       | - | 15,617      |    |
| 破産更生債権等              | 3,956       | 8,614      | -         | 12,571      | -          | -         | -       | - | 12,571      |    |
| 長期未収附属病院収入           | 107,289     | -          | 29,965    | 77,323      | -          | -         | -       | - | 77,323      |    |
| 計                    | 3,589,711   | 10,274     | 930,261   | 2,669,724   | -          | -         | -       | - | 2,669,724   |    |

注)1. 前期において特定償却資産の建物に計上した3,060千円を特定償却資産以外に移動しております。

注)2. 特殊な理由による増減

|                |           |    |                    |         |    |
|----------------|-----------|----|--------------------|---------|----|
| 寄贈による建物の取得     | 189,621   | 千円 | リースによる機械装置の取得      | 4,146   | 千円 |
| 寄贈による構築物の取得    | 2,549     | 千円 | リースによる工具器具備品の取得    | 420,256 | 千円 |
| 寄贈による工具器具備品の取得 | 1,326,142 | 千円 | リースの終了による工具器具備品の除却 | 580,333 | 千円 |
| 寄贈による図書の取得     | 58,296    | 千円 |                    |         |    |

注)3. 同一の種類における貸借対照表の総資産1%を超える額の主な増加について

|                             |                   |           |    |
|-----------------------------|-------------------|-----------|----|
| 特定償却資産の建物(施設整備費補助金による新営・改修) | 環境資源バイオサイエンス研究棟改修 | 1,496,118 | 千円 |
|                             | 医系総合研究棟(北棟)改修     | 1,168,409 | 千円 |
|                             | 工学部研究棟改修          | 1,167,050 | 千円 |
|                             | 人獣共通感染症リサーチセンター新営 | 1,155,188 | 千円 |
| 特定償却資産以外の工具器具備品(リースによる取得等)  | 図書館情報システム         | 110,980   | 千円 |
|                             | 言語教育用電子計算機システム    | 109,326   | 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・<br>製造・振替 | その他 | 払出・振替     | その他 |         |     |
| その他貯蔵品 | 47,556  | 701,261        | -   | 688,377   | -   | 60,440  |     |
| 医薬品    | 220,548 | 4,755,190      | -   | 4,738,306 | -   | 237,432 |     |
| 診療材料   | 85,398  | 2,718,759      | -   | 2,701,706 | -   | 102,451 |     |
| 計      | 353,503 | 8,175,211      | -   | 8,128,390 | -   | 400,324 |     |

## (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<br>金額(千円) | 摘 要        |
|--------|------------|------------------------|--------|------|-----------------|------------|
| 土 地    | 観測点等敷地     | 宗谷郡猿払村字芦野4701番地先ほか     | 4,869  | ---  | 291             |            |
|        | 観測所及び実験所敷地 | 虻田郡洞爺湖町月浦122番2地先艇庫敷地ほか | 537    | ---  | 171             |            |
|        | 一般管理施設     | 札幌市北区北18条西13丁目ほか       | 3,392  | ---  | 6,078           |            |
|        | 課外活動施設     | 江別市江別太南5線ほか            | 60,413 | ---  | 1,125           |            |
|        | 研究林敷地      | 天塩郡幌延町字上問寒164番2ほか      | 281    | ---  | 41              |            |
|        | 宿舍敷地       | 札幌市西区八軒1条西4丁目ほか        | 1,450  | ---  | 8,818           |            |
|        | 小 計        |                        |        |      | 16,527          |            |
| 建 物    | 観測装置設置     | 白老郡白老町大町1丁目130番1号ほか    | 86     | ---  | 46              |            |
|        | 職員宿舍       | 札幌市西区八軒1条西4丁目ほか        | 7,065  | RCほか | 74,315          |            |
|        | 小 計        |                        |        |      | 74,362          |            |
| 工具器具備品 | 研究用        | 札幌市北区 北海道大学内           | 209個   |      | 89,847          | 一般会計物品使用貸借 |
|        | 小 計        |                        |        |      | 89,847          |            |
| 合 計    |            |                        |        |      | 180,736         |            |

## (4) PFIの明細

| 事業名                           | 事業概要          | 施設所有形態 | 契約先                       | 契約期間                 | 摘 要  |
|-------------------------------|---------------|--------|---------------------------|----------------------|--|
| 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 | 施設の設計・改修・維持管理 | RO     | 株式会社エルム<br>アカデミックサー<br>ビス | H17.4.1～<br>H31.3.31 | 第1期工期 18. 3.31<br>第2期工期 18. 9.30<br>第3期工期 19. 3.31<br>第4期工期 19. 9.30<br>第5期工期 20. 3.31<br>第6期工期 20. 9.30 |

注) RO(Rehabilitate Operate) 民間事業者が施設を改修し、改修直後に民間事業者が維持管理及び運営を行う方式

(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<br>有価証券 | 銘柄                | 取得総額       | 時価         | 貸借対照<br>表計上額 | 当期損益に含まれ<br>た評価損  | 摘要                       |  |
|--------------|-------------------|------------|------------|--------------|-------------------|--------------------------|--|
|              |                   | 計          | -          | -            | -                 | -                        |  |
| 満期保有<br>目的債券 | 種類及び銘柄            | 取得価額       | 券面総額       | 貸借対照<br>表計上額 | 当期損益に含まれ<br>た評価差額 | 摘要                       |  |
|              | 国債<br>第30回5年利付    | 499,800    | 500,000    | 500,000      | -                 | 国からの承継<br>平成20年9月20日満期償還 |  |
|              | 国債<br>第35回(5年)    | 199,190    | 200,000    | 199,670      | -                 | 平成21年3月20日満期償還           |  |
|              | 福岡県公債<br>第1回(10年) | 201,416    | 200,000    | 200,495      | -                 | 平成20年11月20日満期償還          |  |
|              | 譲渡性預金             | 14,700,000 | 14,700,000 | 14,700,000   |                   |                          |  |
|              | 計                 | 15,600,406 | 15,600,000 | 15,600,165   | -                 |                          |  |
| 貸借対照表<br>計上額 |                   |            |            | 15,600,165   |                   |                          |  |

(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<br>目的債券 | 種類及び銘柄                       | 取得価額             | 券面総額               | 貸借対照<br>表計上額 | 当期損益に含まれ<br>た評価差額 | 摘要                  |                |
|--------------|------------------------------|------------------|--------------------|--------------|-------------------|---------------------|----------------|
|              |                              | 国債<br>第237回10年利付 | 9,968              | 10,000       | 9,978             | -                   | 平成24年3月20日満期償還 |
|              | 大阪府公債<br>第9回(5年)             | 499,132          | 500,000            | 499,779      | -                 | 平成21年7月23日満期償還      |                |
|              | 北海道公債<br>第10回(5年)            | 499,274          | 500,000            | 499,746      | -                 | 平成22年1月28日満期償還      |                |
|              | 北海道公債<br>第11回(5年)            | 496,535          | 500,000            | 498,094      | -                 | 平成23年1月31日満期償還      |                |
|              | 神戸市公債<br>第11回(10年)           | 98,707           | 100,000            | 99,131       | -                 | 平成24年3月22日満期償還      |                |
|              | 大阪府公債<br>第23回(5年)            | 298,350          | 300,000            | 298,872      | -                 | 平成23年9月28日満期償還      |                |
|              | 北海道公債<br>第13回(5年)            | 398,780          | 400,000            | 399,044      | -                 | 平成24年3月30日満期償還      |                |
|              | 広島市公債<br>第5回(5年)             | 259,404          | 260,000            | 259,565      | -                 | 平成23年3月17日満期償還      |                |
|              | 計                            | 2,560,151        | 2,570,000          | 2,564,212    | -                 |                     |                |
| 関係会社<br>株式   | 銘柄                           | 取得価額             | 純資産に持分割合<br>を乗じた価額 | 貸借対照<br>表計上額 | 当期損益に含まれ<br>た評価差額 | 摘要                  |                |
|              |                              | -                | -                  | -            | -                 |                     |                |
|              | 計                            | -                | -                  | -            | -                 |                     |                |
| その他<br>有価証券  | 種類及び銘柄                       | 取得価額             | 時価                 | 貸借対照<br>表計上額 | 当期損益に含まれ<br>た評価差額 | その他<br>有価証券<br>評価差額 | 摘要             |
|              | 普通株式(寄附受)<br>(株)アグリハイオインダストリ | 0                | -                  | 0            | -                 | -                   |                |
|              | 計                            | 0                | -                  | 0            | -                 | -                   |                |
| 貸借対照表<br>計上額 |                              |                  |                    | 2,564,212    |                   |                     |                |

(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) 借入金の明細

(単位:千円)

| 区 分                  | 期首残高                | 当期増加額 | 当期減少額  | 期末残高                | 平均利率<br>(%) | 返済期限     | 摘 要 |
|----------------------|---------------------|-------|--------|---------------------|-------------|----------|-----|
| 国立大学財務・経営<br>センター借入金 | (28,210)<br>225,680 | -     | 28,210 | (28,210)<br>197,470 | 1.00        | H27.3.18 |     |
| 計                    | 225,680             | -     | 28,210 | 197,470             |             |          |     |

注)1. 平均利率については借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

注)2. ( )は内数で1年以内返済予定分を記載しております。

(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

(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                                 |
|-----------|---------|---------|---------|-------|---------|-------------------------------------|
|           |         |         | 目的使用    | その他   |         |                                     |
| 環境安全対策引当金 | 57,922  | -       | -       | -     | 57,922  |                                     |
| 賞与引当金     | 271,017 | 299,839 | 269,213 | 1,804 | 299,839 | 「その他」については賞与引当対象者の退職等により戻入を行ったものです。 |
| 合 計       | 328,940 | 299,839 | 269,213 | 1,804 | 357,761 |                                     |

## (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      | 当期増減額    | 期末残高      | 期首残高     | 当期増減額   | 期末残高   |  |
| 破産更生債権等<br>(未収学生納付金)  | 2,762     | 2,855    | 5,617     | 2,274    | 1,915   | 4,189  | 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<br>(未収附属病院収入) | 26,249    | 23,098   | 49,347    | 22,800   | 15,790  | 38,591 | 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<br>(未収入金)     | 731       | 662      | 1,393     | 711      | 295     | 1,007  | 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。    |
| 長期未収附属病院<br>収入        | 108,416   | △ 30,509 | 77,907    | 1,127    | △ 543   | 584    | 貸倒見積額は、一般債権の当期貸倒実績率0.75%を患者個人債権額に見積もっています。 |
| 未収学生納付金収入             | 144,664   | △ 7,352  | 137,311   | 4,770    | △ 2,289 | 2,480  | 貸倒見積額は、一般債権は過去3年間の貸倒実績率10.12%を見積もっています。    |
| 未収附属病院収入              | 3,524,071 | 483,478  | 4,007,549 | 2,715    | △ 2,131 | 583    | 貸倒見積額は、一般債権の当期貸倒実績率0.75%を患者個人債権額に見積もっています。 |
| 未収入金                  | 150,727   | 221,052  | 371,779   | -        | -       | -      |  |
| 計                     | 3,957,622 | 693,284  | 4,650,907 | 34,399   | 13,037  | 47,436 |  |

## (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                  | 43,539 | 43,877 | 14,170 | 73,246 |     |
| 退職一時金に係る債務                 | 43,539 | 43,877 | 14,170 | 73,246 |     |
| 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<br>数理計算上の差異 | -      | -      | -      | -      |     |
| 年金資産                       | -      | -      | -      | -      |     |
| 退職給付引当金                    | 43,539 | 43,877 | 14,170 | 73,246 |     |

## (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・経営センター債務負担金 | 1    | (3,553,065)<br>27,814,211 | -    | -      | -    | 3,553,065 | 1    | (3,125,791)<br>24,261,145 | -      |

注)1. 国立大学法人法附則第12条第3項の規定に基づき、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。

注)2. ( )は内数で1年以内返済予定分を記載しております。

## (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      | 154,899,426            | -                     | -        | 154,899,426            |                               |
| 計          | 154,899,426            | -                     | -        | 154,899,426            |                               |
| 資本剰余金      |                        |                       |          |                        |                               |
| 資本剰余金      |                        |                       |          |                        |                               |
| 施設費        | (859,851)<br>2,504,911 | (82,848)<br>4,956,238 | (-)<br>- | (942,700)<br>7,461,150 | 建物等の取得による増加                   |
| 授業料        | 47,180                 | 6,100                 | -        | 53,280                 | 土地の取得による増加                    |
| 補助金等       | 13,922,801             | 525                   | 24,957   | 13,898,368             | 収蔵品の取得による増加<br>工具器具備品の除却による減少 |
| 寄附金等       | 5,014                  | 0                     | -        | 5,014                  |                               |
| 無償譲与       | 239,387                | -                     | 300      | 239,087                | 収蔵品の除却による減少                   |
| 診療債権承継     | 2,718,481              | -                     | -        | 2,718,481              |                               |
| 目的積立金      | -                      | 569,506               | -        | 569,506                | 建物等の取得による増加                   |
| その他        | △ 61,439               | -                     | 306,446  | △ 367,886              | 施設改修に伴う建物等の除却による減少            |
| 計          | 19,376,337             | 5,532,369             | 331,704  | 24,577,003             |                               |
| 損益外減価償却累計額 | 14,224,774             | 3,735,244             | 228,535  | 17,731,483             | 特定償却資産の減価償却による増加及び除却による減少     |
| 損益外減損損失累計額 | -                      | -                     | -        | -                      |                               |
| 差 引 計      | 5,151,563              | 1,797,125             | 103,168  | 6,845,519              |                               |

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

(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 |
|-------------------|------------|-----------|---------|------------|-----|
| 積立金               | 6,467,326  | 3,287,707 | -       | 9,755,033  | 注   |
| 教育研究向上及び組織運営改善積立金 | 4,110,496  | 2,197,880 | 569,506 | 5,738,870  | 注   |
| 計                 | 10,577,822 | 5,485,587 | 569,506 | 15,493,904 |     |

注) 当期増加額は平成18事業年度の利益処分額を計上しております。

### (13)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:千円)

| 区 分               | 金 額     | 摘 要   |
|-------------------|---------|-------|
| 目的積立金取崩額          |         |       |
| 教育研究向上及び組織運営改善積立金 | -       |       |
| 計                 | -       |       |
| その他               |         |       |
| 教育研究向上及び組織運営改善積立金 | 569,506 | 資産の購入 |
| 計                 | 569,506 |       |

## (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       |           | 430,035   |            |
| 備品費        |           | 125,977   |            |
| 印刷製本費      |           | 102,968   |            |
| 図書費        |           | 90,205    |            |
| 水道光熱費      |           | 580,746   |            |
| 旅費交通費      |           | 253,305   |            |
| 通信運搬費      |           | 21,981    |            |
| 賃借料        |           | 33,263    |            |
| 車両燃料費      |           | 65,780    |            |
| 保守費        |           | 160,387   |            |
| 修繕費        |           | 98,839    |            |
| 広告宣伝費      |           | 18,745    |            |
| 行事費        |           | 5,560     |            |
| 報酬・委託・手数料  |           | 449,818   |            |
| 奨学費        |           | 659,453   |            |
| 減価償却費      |           | 242,964   |            |
| 貸倒損失       |           | 7,089     |            |
| 徴収不能引当金繰入額 |           | 1,915     |            |
| 雑費         |           | 1,385     |            |
| その他        |           | 10,968    | 3,361,395  |
| 研究経費       |           |           |            |
| 消耗品費       |           | 1,170,396 |            |
| 備品費        |           | 387,770   |            |
| 印刷製本費      |           | 133,274   |            |
| 図書費        |           | 261,536   |            |
| 水道光熱費      |           | 632,216   |            |
| 旅費交通費      |           | 959,014   |            |
| 通信運搬費      |           | 107,504   |            |
| 賃借料        |           | 83,759    |            |
| 車両燃料費      |           | 17,327    |            |
| 保守費        |           | 270,381   |            |
| 修繕費        |           | 233,931   |            |
| 諸会費        |           | 92,452    |            |
| 報酬・委託・手数料  |           | 1,182,434 |            |
| 減価償却費      |           | 2,470,548 |            |
| 雑費         |           | 7,990     |            |
| その他        |           | 31,489    | 8,042,029  |
| 診療経費       |           |           |            |
| 材料費        |           |           |            |
| 医薬品費       | 5,053,084 |           |            |
| 診療材料費      | 2,706,386 |           |            |
| 医療消耗器具備品費  | 73,569    | 7,833,041 |            |
| 委託費        |           |           |            |
| 検査委託費      | 104,759   |           |            |
| 給食委託費      | 464,870   |           |            |
| 寝具委託費      | 72,166    |           |            |
| 医事委託費      | 118,306   |           |            |
| 清掃委託費      | 90,609    |           |            |
| 保守委託費      | 60,182    |           |            |
| その他の委託費    | 598,162   | 1,509,057 |            |
| 設備関係費      |           |           |            |
| 減価償却費      | 1,380,580 |           |            |
| 機器賃借料      | 59,927    |           |            |
| 修繕費        | 417,890   |           |            |
| 機器保守費      | 420,296   |           |            |
| 車両関係費      | 441       | 2,279,136 |            |
| 研修費        |           | 15,373    |            |
| 経費         |           |           |            |
| 消耗品費       | 195,021   |           |            |
| 備品費        | 99,761    |           |            |
| 印刷製本費      | 17,254    |           |            |
| 水道光熱費      | 481,804   |           |            |
| 旅費交通費      | 16,581    |           |            |
| 通信運搬費      | 20,346    |           |            |
| 賃借料        | 11,710    |           |            |
| 福利厚生費      | 7,042     |           |            |
| 保守費        | 18,884    |           |            |
| 損害保険料      | 26,712    |           |            |
| 報酬・委託・手数料  | 9,827     |           |            |
| 職員被服費      | 6,653     |           |            |
| 徴収不能引当金繰入額 | 16,091    |           |            |
| その他        | 57,552    |           |            |
| 学用患者費      | 44,118    | 1,029,364 | 12,665,972 |

|            |            |            |            |
|------------|------------|------------|------------|
| 教育研究支援経費   |            |            |            |
| 消耗品費       |            | 22,998     |            |
| 備品費        |            | 8,962      |            |
| 図書費        |            | 1,106,816  |            |
| 水道光熱費      |            | 50,521     |            |
| 通信運搬費      |            | 11,620     |            |
| 賃借料        |            | 2,735      |            |
| 保守費        |            | 357,681    |            |
| 修繕費        |            | 21,076     |            |
| 報酬・委託・手数料  |            | 68,295     |            |
| 減価償却費      |            | 1,015,046  |            |
| その他        |            | 11,437     | 2,677,192  |
| 受託研究費      |            |            | 7,432,082  |
| 受託事業費      |            |            | 180,064    |
| 役員人件費      |            |            |            |
| 報酬         |            | 104,736    |            |
| 賞与         |            | 39,642     |            |
| 退職給付費用     |            | 67,665     |            |
| 法定福利費      |            | 11,682     | 223,726    |
| 教員人件費      |            |            |            |
| 常勤教員給与     |            |            |            |
| 給料         | 13,734,673 |            |            |
| 賞与         | 5,250,737  |            |            |
| 退職給付費用     | 1,531,409  |            |            |
| 法定福利費      | 2,279,623  | 22,796,444 |            |
| 非常勤教員給与    |            |            |            |
| 給料         | 2,660,233  |            |            |
| 賞与         | 40,748     |            |            |
| 賞与引当金繰入額   | 3,306      |            |            |
| 退職給付費用     | 9,959      |            |            |
| 法定福利費      | 240,615    | 2,954,862  | 25,751,306 |
| 職員人件費      |            |            |            |
| 常勤職員給与     |            |            |            |
| 給料         | 9,304,524  |            |            |
| 賞与         | 2,683,471  |            |            |
| 賞与引当金繰入額   | 253,635    |            |            |
| 退職給付費用     | 2,290,482  |            |            |
| 法定福利費      | 1,471,381  | 16,003,495 |            |
| 非常勤職員給与    |            |            |            |
| 給料         | 1,371,703  |            |            |
| 賞与         | 132,764    |            |            |
| 賞与引当金繰入額   | 17,507     |            |            |
| 退職給付費用     | 13,502     |            |            |
| 法定福利費      | 210,626    | 1,746,104  | 17,749,600 |
| 一般管理費      |            |            |            |
| 消耗品費       |            | 305,659    |            |
| 備品費        |            | 58,922     |            |
| 印刷製本費      |            | 78,433     |            |
| 図書費        |            | 45,618     |            |
| 水道光熱費      |            | 146,347    |            |
| 旅費交通費      |            | 201,112    |            |
| 通信運搬費      |            | 72,066     |            |
| 賃借料        |            | 79,112     |            |
| 福利厚生費      |            | 25,201     |            |
| 保守費        |            | 203,297    |            |
| 修繕費        |            | 241,274    |            |
| 損害保険料      |            | 42,877     |            |
| 広告宣伝費      |            | 62,495     |            |
| 諸会費        |            | 16,977     |            |
| 報酬・委託・手数料  |            | 1,203,419  |            |
| 租税公課       |            | 67,260     |            |
| 減価償却費      |            | 262,417    |            |
| 徴収不能引当金繰入額 |            | 412        |            |
| 雑費         |            | 31,765     |            |
| その他        |            | 5,915      | 3,150,588  |

注) 常勤・非常勤の定義は、「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について(ガイドライン)」によっています。ここでいう常勤職員とは、「ガイドライン」中の「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。

(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<br>当期交付額 | 当期振替額        |                |                   |       |            | 期末残高      |
|--------|-----------|--------------|--------------|----------------|-------------------|-------|------------|-----------|
|        |           |              | 運営費交<br>付金収益 | 資産見返<br>運営費交付金 | 建設仮勘定見返<br>運営費交付金 | 資本剰余金 | 小 計        |           |
| 平成17年度 | 39,254    | -            | -            | -              | -                 | -     | -          | 39,254    |
| 平成18年度 | 1,493,726 | -            | 1,406,029    | 42,000         | -                 | -     | 1,448,029  | 45,697    |
| 平成19年度 | -         | 41,191,700   | 38,650,300   | 807,907        | -                 | -     | 39,458,208 | 1,733,491 |
| 合 計    | 1,532,981 | 41,191,700   | 40,056,330   | 849,908        | -                 | -     | 40,906,238 | 1,818,443 |

(15)－2 運営費交付金収益

(単位:千円)

| 業務等区分      | 18年度交付分   | 19年度交付分    | 合 計        |
|------------|-----------|------------|------------|
| 期間進行基準適用業務 | -         | 35,006,070 | 35,006,070 |
| 業務達成基準適用業務 | -         | 800,278    | 800,278    |
| 費用進行基準適用業務 | 1,406,029 | 2,843,951  | 4,249,980  |
| 合 計        | 1,406,029 | 38,650,300 | 40,056,330 |

注) 費用進行基準適用業務のうち退職給付業務については、前期において運営費交付金で措置された額を超えて収益化を行ったため、当該収益化額765千円を減額しています。

(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<br>見返施設費 | 資本剰余金     | その他     |                     |
| (札幌)耐震対策事業                | 4,923,931 | 682,378        | 3,802,709 | 438,843 | 施設整備費補助金            |
| (札幌)環境資源バイオサイ<br>エンス研究棟改修 | 306,374   | -              | 281,531   | 24,843  | 施設整備費補助金            |
| (札幌)人獣共通感染症リ<br>サーチセンター   | 474,948   | -              | 473,489   | 1,458   | 施設整備費補助金            |
| 営繕事業                      | 113,000   | -              | 82,848    | 30,151  | 国立大学財務・経営センター施設費交付金 |
| 合 計                       | 5,818,253 | 682,378        | 4,640,579 | 495,296 |                     |

(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<br>見返補助金等 | 資産見返<br>補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り<br>補助金等 | 収益計上    |     |
| 大学改革推進等補助金 | 135,229 | -               | 18,409       | 525   | -            | 115,580 |     |
| 研究拠点形成費補助金 | 694,394 | -               | 122,696      | -     | -            | 571,329 |     |
| 保育所運営費補助金  | 92,861  | -               | 976          | -     | -            | 92,110  |     |
| 合 計        | 922,484 | -               | 142,082      | 525   | -            | 779,020 |     |

## (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   | 常 勤 | (141,474)<br>141,474       | 9     | (67,665)<br>67,665       | 3    |
|       | 非常勤 | (-)<br>2,904               | 1     | (-)<br>-                 | -    |
|       | 計   | (141,474)<br>144,378       | 10    | (67,665)<br>67,665       | 3    |
| 教 職 員 | 常 勤 | (30,045,760)<br>31,164,815 | 4,223 | (3,786,082)<br>3,790,870 | 291  |
|       | 非常勤 | (-)<br>4,254,051           | 2,270 | (-)<br>24,776            | 239  |
|       | 計   | (30,045,760)<br>35,418,866 | 6,493 | (3,786,082)<br>3,815,646 | 530  |
| 合 計   | 常 勤 | (30,187,235)<br>31,306,289 | 4,232 | (3,853,748)<br>3,858,536 | 294  |
|       | 非常勤 | (-)<br>4,256,955           | 2,271 | (-)<br>24,776            | 239  |
|       | 計   | (30,187,235)<br>35,563,244 | 6,503 | (3,853,748)<br>3,883,312 | 533  |

注)1. 常勤・非常勤の定義は、「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について(ガイドライン)」によります。上表でいう常勤職員とは、「ガイドライン」中の「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。

注)2. 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)3. 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)4. 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)5. ( )内は承継職員等に係る支給額で内数です。

注)6. 上記金額には、賞与引当金繰入額、退職給付引当金繰入額、法定福利費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       | 大学          | 小計          | 法人共通       | 合 計         |
|----------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| 業務費用     |            |             |             |            |             |
| 業務費      | 24,552,513 | 53,530,856  | 78,083,369  | -          | 78,083,369  |
| 教育経費     | 38,551     | 3,322,843   | 3,361,395   | -          | 3,361,395   |
| 研究経費     | 224,145    | 7,817,884   | 8,042,029   | -          | 8,042,029   |
| 診療経費     | 12,665,972 | -           | 12,665,972  | -          | 12,665,972  |
| 教育研究支援経費 | -          | 2,677,192   | 2,677,192   | -          | 2,677,192   |
| 受託研究費    | 244,376    | 7,187,705   | 7,432,082   | -          | 7,432,082   |
| 受託事業費    | 26,108     | 153,956     | 180,064     | -          | 180,064     |
| 人件費      | 11,353,358 | 32,371,274  | 43,724,633  | -          | 43,724,633  |
| 一般管理費    | 164,237    | 2,964,769   | 3,129,006   | 21,582     | 3,150,588   |
| 財務費用     | 1,074,599  | 91,670      | 1,166,269   | 1,189      | 1,167,459   |
| 雑損       | 1          | 4           | 5           | -          | 5           |
| 小 計      | 25,791,351 | 56,587,300  | 82,378,652  | 22,771     | 82,401,424  |
| 業務収益     |            |             |             |            |             |
| 運営費交付金収益 | 6,552,233  | 33,504,096  | 40,056,330  | -          | 40,056,330  |
| 学生納付金収益  | -          | 9,834,928   | 9,834,928   | -          | 9,834,928   |
| 附属病院収益   | 21,846,904 | -           | 21,846,904  | -          | 21,846,904  |
| 受託研究等収益  | 282,343    | 7,298,316   | 7,580,659   | -          | 7,580,659   |
| 受託事業等収益  | 26,222     | 155,336     | 181,558     | -          | 181,558     |
| 寄附金収益    | 176,207    | 1,935,899   | 2,112,107   | -          | 2,112,107   |
| 資産見返負債戻入 | 162,238    | 3,428,730   | 3,590,968   | -          | 3,590,968   |
| 財務収益     | -          | -           | -           | 164,639    | 164,639     |
| 雑益       | 127,941    | 1,863,281   | 1,991,222   | -          | 1,991,222   |
| その他      | 27,825     | 1,246,490   | 1,274,316   | -          | 1,274,316   |
| 小 計      | 29,201,916 | 59,267,079  | 88,468,995  | 164,639    | 88,633,635  |
| 業務損益     | 3,410,565  | 2,679,778   | 6,090,343   | 141,867    | 6,232,210   |
| 土地       | 3,576,178  | 125,104,789 | 128,680,968 | -          | 128,680,968 |
| 建物       | 11,999,814 | 57,086,211  | 69,086,025  | -          | 69,086,025  |
| 構築物      | 139,902    | 2,145,529   | 2,285,432   | -          | 2,285,432   |
| その他      | 6,130,638  | 34,701,503  | 40,832,141  | 27,170,551 | 68,002,693  |
| 帰属資産     | 21,846,533 | 219,038,034 | 240,884,567 | 27,170,551 | 268,055,119 |

## 注)1. セグメントの区分方法

セグメントは業務に応じて大学病院と大学の2つに区分し、各セグメントに配賦しない業務損益及び帰属資産は法人共通に計上しております。

注)2. 大学病院セグメントにおける人件費は、従来、運営費交付金の算定における帰属による取り扱いとしておりましたが、『「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針 報告書の改訂(平成19年3月1日改訂)』により当期から勤務実態によることとしております。また、これに伴い人件費に対応する運営費交付金収益の配分方法を変更しており、前期までの計上方法と比して大学病院セグメントの業務費用及び業務収益は651,857千円増加し、大学セグメントの業務費用及び業務収益は同額減少しております。なお、業務損益に与える影響はありません。

注)3. 業務費用のうち法人共通は各セグメントに配賦しなかった費用で、その内容は消費税21,582千円、その他の財務費用1,189千円であります。

注)4. 業務収益のうち法人共通は各セグメントに配賦しなかった収益で、その内容は受取利息37,699千円、有価証券利息125,255千円、その他の財務収益1,684千円であります。

注)5. 帰属資産のうち法人共通は各セグメントに配賦しなかった資産で、その内容は預貯金8,970,637千円、投資有価証券2,564,212千円、有価証券15,600,165千円、未収収益35,535千円であります。

注)6. 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賞与増加見積額並びに引当外退職給付増加見積額は以下のとおりです。

|              | 大学病院     | 大学        | 小計        | 法人共通 | 合 計       |
|--------------|----------|-----------|-----------|------|-----------|
| 損益外減価償却相当額   | 22,683   | 3,712,561 | 3,735,244 | -    | 3,735,244 |
| 引当外賞与増加見積額   | 19,114   | △ 24,911  | △ 5,796   | -    | △ 5,796   |
| 引当外退職給付増加見積額 | △ 79,145 | △ 642,183 | △ 721,329 | -    | △ 721,329 |

注)7. 大学病院セグメントにおける運営費交付金収益は、大学病院に関し国が予算積算した運営費交付金を収益化した場合の相当額と353,866千円差額がありますが、これは国の予算積算額に加えて、大学病院への財政支援として467,075千円などを計上したことによるものです。

大学病院に関し国が予算積算した運営費交付金6,314,391千円のうち、収益化額は6,198,366千円、資産の取得は106,161千円及び卒業臨床研修必修化に伴う研修経費として次年度に繰り越す額は9,864千円です。

注)8. 大学病院の業務損益のうち借入金により取得した資産の減価償却費から大学病院に関する借入金の元金償還額を差し引いた額は△2,823,402千円です。また、資産見返物品受贈額戻入は114,364千円です。

注)9. 業務収益における「雑益」について、金額的重要性を考慮し当期から「資産見返負債戻入」、「雑益」、「その他」の区分に変更しております。

## (19) 寄附金の明細

| 区 分  | 当期受入額(千円) | 件数(件)  | 摘 要   |
|------|-----------|--------|---|
| 大学   | 4,269,107 | 38,594 | 現物寄附 33,791件 1,543,637千円<br>(うち33,200件は図書を受入) |
| 大学病院 | 316,775   | 345    | 現物寄附 17件 32,973千円                             |
| 合 計  | 4,585,882 | 38,939 |   |

## (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    |
|------|---------|-----------|-----------|---------|
| 大学   | 106,238 | 6,495,212 | 6,334,329 | 267,121 |
| 大学病院 | 182,891 | 306,965   | 272,446   | 217,410 |
| 合 計  | 289,130 | 6,802,177 | 6,606,776 | 484,531 |

## (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    |
|------|---------|-----------|---------|---------|
| 大学   | 110,954 | 1,059,045 | 963,986 | 206,013 |
| 大学病院 | -       | 13,041    | 9,897   | 3,144   |
| 合 計  | 110,954 | 1,072,087 | 973,883 | 209,157 |

## (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   | 6,090 | 154,882 | 155,336 | 5,636 |
| 大学病院 | 1,577 | 25,060  | 26,222  | 415   |
| 合 計  | 7,667 | 179,942 | 181,558 | 6,052 |



## (23) 科学研究費補助金の明細

(単位:千円)

| 種 目                    | 当期受入                     | 件 数   | 摘 要 |
|------------------------|--------------------------|-------|-----|
| 科学研究費補助金・特別推進研究        | (292,400)<br>87,120      | 5     |     |
| 科学研究費補助金・特定領域研究        | (919,475)<br>-           | 162   |     |
| 科学研究費補助金・基盤研究(S)       | (212,257)<br>62,882      | 18    |     |
| 科学研究費補助金・基盤研究(A)       | (817,623)<br>251,510     | 113   |     |
| 科学研究費補助金・基盤研究(B)       | (1,409,747)<br>435,174   | 352   |     |
| 科学研究費補助金・基盤研究(C)       | (414,012)<br>126,161     | 323   |     |
| 科学研究費補助金・萌芽研究          | (241,714)<br>-           | 165   |     |
| 科学研究費補助金・若手研究(S)       | (13,880)<br>4,800        | 1     |     |
| 科学研究費補助金・若手研究(A)       | (190,243)<br>57,259      | 38    |     |
| 科学研究費補助金・若手研究(B)       | (346,649)<br>-           | 277   |     |
| 科学研究費補助金・若手研究(スタートアップ) | (54,148)<br>-            | 46    |     |
| 科学研究費補助金・奨励研究          | (4,690)<br>-             | 7     |     |
| 科学研究費補助金・特別研究促進費       | (20,417)<br>-            | 7     |     |
| 科学研究費補助金・研究成果公開促進費     | (12,500)<br>-            | 6     |     |
| 科学研究費補助金・特別研究員奨励費      | (231,272)<br>-           | 252   |     |
| 科学研究費補助金・学術創成研究費       | (42,300)<br>-            | 4     |     |
| 研究拠点形成費補助金             | (1,152,973)<br>115,300   | 8     |     |
| 厚生労働科学研究費補助金           | (560,578)<br>37,341      | 111   |     |
| がん研究助成金                | (14,600)<br>-            | 12    |     |
| 廃棄物処理等科学研究費補助金         | (49,726)<br>12,451       | 5     |     |
| 産業技術研究助成事業助成金          | (169,458)<br>47,942      | 18    |     |
| 建設技術研究開発助成金            | (26,625)<br>7,984        | 2     |     |
| ノーステック財団基盤的研究開発育成事業    | (36,225)<br>-            | 41    |     |
| 合 計                    | (7,233,521)<br>1,245,929 | 1,973 |     |

注) ( )内は直接経費相当額で外数です。

(24) 上記以外の主な資産, 負債, 費用及び収益の明細

(24) - 1 現金及び預金の明細

(単位:千円)

| 区 分 |        | 金 額       | 摘 要 |
|-----|--------|-----------|-----|
| 現金  |        | 9,014     |     |
| 預金  | 普通預金   | 4,345,351 |     |
|     | 当座預金   | -         |     |
|     | 郵便貯金   | 125,286   |     |
|     | 定期預金   | 4,500,000 |     |
|     | その他の預金 | -         |     |
|     | 小 計    | 8,970,637 |     |
| 合 計 |        | 8,979,651 |     |

(24) - 2 未収附属病院収入の明細

(単位:千円)

| 区 分          | 金 額       | 摘 要 |
|--------------|-----------|-----|
| 社会保険診療報酬支払基金 | 1,962,065 |     |
| 国民健康保険団体連合会  | 1,772,903 |     |
| 患者負担分        | 144,709   |     |
| その他          | 127,871   |     |
| 合 計          | 4,007,549 |     |

(24) - 3 未払金の明細

(単位:千円)

| 区 分         | 金 額        | 摘 要 |
|-------------|------------|-----|
| 人件費に係る未払金   | 3,607,065  |     |
| リース債務に係る未払金 | 1,313,039  |     |
| その他の未払金     | 7,391,950  |     |
| 合 計         | 12,312,055 |     |

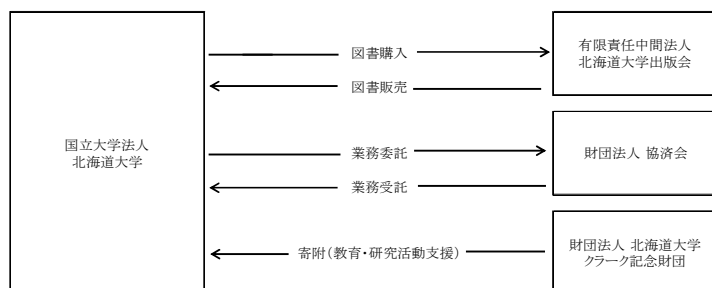
## 関連公益法人等

### (1) 関連公益法人等の概要

ア 名称、業務の概要、当法人との関係及び役員の名

| 名称   | 業務の概要   | 当法人との関係 | 役員の氏名  | 当法人での(最終)役職名  |
|--|---|---------|--|---|
| 有限責任中間法人<br>北海道大学出版会                       | 北海道大学における研究成果の発表を援助し、優良学術図書の刊行頒布、学術講演等の事業を行い、学術の振興・文化の向上に寄与することを目的とし、目的を達成するために次の事業を行う。<br><br>1. 学術図書および大学・生涯教育テキスト、一般教養図書の刊行頒布<br>2. 学術研究成果の公開および著作刊行等への援助<br>3. 学術講演会・研究成果発表会および展示会等の開催<br>4. 前各号に掲げる事業に付帯または関連する事業  | 関連公益法人  | 代表理事 吉田 克己<br>理事 佐伯 浩<br>理事 逸見 勝亮<br>理事 吉田 文和<br>理事 馬渡 駿介<br>理事 榎戸 武揚<br>理事 前田 次郎<br>理事 成田 和男<br>監事 常本 照樹<br>監事 吉見 宏   | 大学院法学研究科教授<br>北海道大学総長<br>北海道大学理事・副学長<br>大学院公共政策学連携研究部教授<br>大学院理学研究科教授<br>(大学院工学研究科教授)<br><br>大学院法学研究科教授<br>大学院経済学研究科教授    |
| 財団法人 協済会                                   | 北海道大学における医学、歯学及び医療に関する研究及び職員、学生の学事研修を奨励助成し、並びに北海道大学病院の患者の慰安及び支援を行い、もって医学の振興と健全な社会文化の向上発展に寄与すること目的とし、目的を達成するために次の事業を行う。<br><br>1. 医学、歯学及び医療の研究に関する奨励及び助成<br>2. 患者の慰安及び支援<br>3. 職員及び学生の学事研修に対する奨励<br>4. 患者、職員及び学生等の必需品の供給<br>5. その他前条の目的を達成するために必要な事業   | 関連公益法人  | 理事長 杉原 平樹<br>常務理事 大倉 重男<br>理事 佐藤 誠<br>理事 寺山 穰<br>理事 大田 すみ子<br>監事 島田 勉<br>監事 松澤 等   | (北海道大学病院病院長)<br>(医学部附属病院医事課課長補佐)<br>(医学部附属病院管理課専門員)<br>(大学院医学研究科・医学部事務長)<br>(医学部附属病院看護部長)                                 |
| 財団法人北海道大学<br>クラーク記念財団                      | 北海道大学の教育・研究活動、国際交流への支援及び有為な人材の育成並びに教育・研究施設等の整備・保全及び教育・研究交流に伴う福利厚生施設の充実に必要な支援を行い、もって我が国及び世界の学術・文化の発展に寄与することを目的とし、目的を達成するために次の事業を行う。<br><br>1. 教育・研究活動に対する支援<br>2. 教育・研究の国際交流に対する支援<br>3. 教育・研究施設等の整備・保全に対する援助<br>4. 学生に対する奨学育英事業<br>5. 福利厚生施設の管理・運営<br>6. その他前条の目的を達成するために必要な事業  | 関連公益法人  | 理事長 中村 睦男<br>常務理事 南山 英雄<br>常務理事 逸見 勝亮<br>理事 阿澄 昌夫<br>理事 有江 幹男<br>理事 井上 芳郎<br>理事 薄葉 久<br>理事 大塚 榮子<br>理事 岡田 尚武<br>理事 児島 仁<br>理事 小林 董和<br>理事 沢 邦彦<br>理事 蛇川 忠暉<br>理事 高向 巖<br>理事 丹保 憲仁<br>理事 廣重 力<br>理事 松田 昌士<br>理事 村住 直孝<br>監事 伊東 孝<br>監事 山崎 駿 | (北海道大学総長)<br>北海道大学理事・副学長<br>(北海道大学総長)<br>(北海道大学理事・副学長)<br>北海道大学監事<br>北海道大学理事・副学長<br><br>(北海道大学総長)<br>(北海道大学総長)<br>北海道大学監事 |
| 有限責任中間法人<br>女性の健康と医療を守る<br>医師連合 (ウインドWIND) | 相互協力と切磋琢磨による産婦人科医療技術向上を目指した病院勤務医等の集合体として、勤務医の労働環境や勤務条件の改善を目指し、併せて大学なども協力して北海道の医療水準の向上と均てん化を通して国民の健康および福祉の増進に貢献する。併せて、類似の環境にある他大学病院にも呼びかけ同じ目的の達成に努め、社員相互の親睦を図る。以上の目的達成に資するための次の事業を行う。<br><br>1. 専門医研修・卒後教育プログラムの共同立案・遂行<br>2. 卒後臨床研修指定病院・産婦人科関連専門医指導施設およびその他の関連病院(以下これらをまとめて関連病院と総称する)との相互協力・支援体制の構築、医師紹介に関するルール作り<br>3. 地域における疾病予防と早期発見のための啓発活動<br>4. 高度医療、先進医療技術の研究・開発促進への支援<br>5. 臨床研究並びに臨床試験の質的向上への協力<br>6. 医師の労働環境・勤務条件の改善に関する提言並びに関係機関との折衝<br>7. 医療安全対策と医療事故発生時の連絡、支援体制の樹立<br>8. 学内外の人材発掘のためのホームページ等による情報発信<br>9. 地域医療基盤強化のための同門会とのコミュニケーション強化<br>10. 情報誌発行<br>11. 財政基盤充実のための収益事業<br>12. 前各号に掲げる事業に付帯または関連する事業 | 関連公益法人  | 代表理事 櫻木 範明<br>理事 水上 尚典<br>監事 渡利 英道   | 大学院医学研究科教授<br>大学院医学研究科教授<br>北海道大学病院講師   |

### イ 関連公益法人等と当法人の取引の関連図



有限責任中間法人女性の健康と医療を守る医師連合との取引はありません。

(2) 関連公益法人等の財務状況

| 名称                   | 資産      | 負債     | 資本金及び<br>剰余金 | 売上高     | 経常損益   |        | 当期<br>未処分利益 |       |
|----------------------|---------|--------|--------------|---------|--------|--------|-------------|-------|
|                      |         |        |              |         | 経常損益   | 当期純損益  | 経常損益        | 当期純利益 |
| 有限責任中間法人<br>北海道大学出版会 | 227,115 | 83,872 | 143,242      | 255,677 | 43,440 | 27,728 | 28,242      |       |

| 名称                    | 資産      | 負債      | 正味財産    | 事業活動収支の部   |            |                       |            | 投資活動収支の部   |                       |            |            | 財務活動収支の部              |     |       |    | 当期<br>収支差額<br>J=C+F+H |                             |
|-----------------------|---------|---------|---------|------------|------------|-----------------------|------------|------------|-----------------------|------------|------------|-----------------------|-----|-------|----|-----------------------|-----------------------------|
|                       |         |         |         | 事業活動<br>収入 | 事業活動<br>支出 | 事業活動<br>収支差額<br>C=A-B | 投資活動<br>収入 | 投資活動<br>支出 | 投資活動<br>収支差額<br>F=D-E | 財務活動<br>収入 | 財務活動<br>支出 | 財務活動<br>収支差額<br>I=H-G | 費用等 | 収益の内訳 | 収益 |                       | 一般正味<br>財産<br>期末残高<br>E=C+D |
|                       |         |         |         |            |            |                       |            |            |                       |            |            |                       |     |       |    |                       |                             |
| 財団法人 協済会              | 895,180 | 239,726 | 655,453 | 1,455,579  | 1,463,789  | △ 8,209               | 52,000     | 29,928     | 22,071                | -          | -          | -                     | -   | -     | -  | 13,861                |                             |
| 財団法人北海道大学<br>クラーク記念財団 | 877,367 | 1,829   | 875,537 | 31,597     | 62,885     | △ 31,287              | 27,110     | 10,751     | 16,358                | -          | -          | -                     | -   | -     | -  | △ 14,928              |                             |

| 名称                    | 一般正味財産増減の部 |           |           |           |           |           |                    |                         |                             |         |       | 指定正味財産増減の部 |                    |                         |                             |       |       |                       |         |         |   |   |
|-----------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------|-------------------------|-----------------------------|---------|-------|------------|--------------------|-------------------------|-----------------------------|-------|-------|-----------------------|---------|---------|---|---|
|                       | 収益         |           |           | 費用        |           |           | 当期<br>増減額<br>C=A-B | 一般正味<br>財産<br>期末残高<br>D | 一般正味<br>財産<br>期末残高<br>E=C+D | 収益の内訳   |       | 費用等<br>G   | 当期<br>増減額<br>H=F-C | 指定正味<br>財産<br>期首残高<br>I | 指定正味<br>財産<br>期末残高<br>J=H+I | 収益の内訳 |       | 正味財産<br>期末残高<br>K=E+J |         |         |   |   |
|                       | A          | 1,455,579 | -         | B         | 1,455,833 | 1,305,869 |                    |                         |                             | 141,234 | 8,729 |            |                    |                         |                             | 253   | △ 253 |                       | 655,706 | 887,017 | F | - |
|                       |            |           |           |           |           |           | 受取<br>補助金等<br>収益   | その他の<br>収益              | 管理費                         |         |       | その他の<br>費用 | 受取<br>補助金等<br>収益   | その他の<br>収益              |                             |       |       |                       |         |         |   |   |
| 財団法人 協済会              | 1,455,579  | -         | 1,455,579 | 1,455,833 | 1,305,869 | 141,234   | 8,729              | △ 253                   | 655,706                     | 872,929 | 8,729 | △ 253      | 655,452            | 887,017                 | 655,452                     | 0     | 0     | 655,453               |         |         |   |   |
| 財団法人北海道大学<br>クラーク記念財団 | 25,445     | -         | 25,445    | 36,925    | 30,133    | 6,792     | -                  | △ 11,480                | 887,017                     | 898,507 | -     | △ 11,480   | 875,537            | 887,017                 | 875,537                     | -     | -     | 875,537               |         |         |   |   |

有限責任中間法人女性の健康と医療を守る医師連合は、平成19年12月設立のため決算情報がありません。

(3) 関連公益法人等の基本財産等の状況

関連公益法人等の基本財産に対する出えん、拠出、寄附等の明細並びに関連公益法人の運営費、事業費等に充てるため当該事業年度において負担した会費、負担金等の明細

該当事項はありません。

(4) 関連公益法人等との取引の状況

| 名称                    | 債権債務の明細    | 債務保証         | 事業収入         |       |      |       | 当法人の発注等の内訳 |       |            |       |   |   |   |
|-----------------------|------------|--------------|--------------|-------|------|-------|------------|-------|------------|-------|---|---|---|
|                       |            |              | うち当法人の発注等に係る |       | 競争契約 |       | 企画競争・公募    |       | 競争性のない随産契約 |       |   |   |   |
|                       |            |              | 金額           | 割合(%) | 金額   | 割合(%) | 金額         | 割合(%) | 金額         | 割合(%) |   |   |   |
| 有限責任中間法人<br>北海道大学出版会  | 未払金<br>未収金 | -            | 255,677      | 3.40  | -    | -     | -          | -     | -          | -     | - | - | - |
| 財団法人 協済会              | 未払金<br>未収金 | 220<br>8,729 | 1,455,579    | 3.58  | -    | -     | -          | -     | -          | -     | - | - | - |
| 財団法人北海道大学<br>クラーク記念財団 | 未払金<br>未収金 | -            | 31,597       | -     | -    | -     | -          | -     | -          | -     | - | - | - |

有限責任中間法人女性の健康と医療を守る医師連合は該当事項がありません。