

令和2年度

財務諸表

第15期事業年度

自 令和2年4月1日

至 令和3年3月31日

公立大学法人 札幌市立大学

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（案）	5
行政サービス実施コスト計算書	6
重要な会計方針	7

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第 87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第 91 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細	9
(2) たな卸資産の明細	9
(3) 有価証券の明細	9
(4) 長期貸付金の明細	9
(5) 長期借入金の明細	9
(6) 公立大学法人債の明細	9
(7) 引当金の明細	9
(8) 資産除去債務の明細	9
(9) 保証債務の明細	10
(10) 資本金及び資本剰余金の明細	10
(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	10
(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	12
(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細	12
(14) 役員及び教職員の給与の明細	13
(15) 開示すべきセグメント情報	13
(16) 業務費及び一般管理費の明細	14
(17) 寄附金の明細	16
(18) 受託研究の明細	16
(19) 共同研究の明細	16
(20) 受託事業等の明細	16
(21) 科学研究費補助金等の明細	17
(22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	18

貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位:円)

資産の部

I 固定資産

1 有形固定資産

土地		1,702,000,000	
建物	8,457,259,070		
減価償却累計額	<u>3,896,955,821</u>	4,560,303,249	
構築物	274,623,951		
減価償却累計額	<u>156,515,439</u>	118,108,512	
工具器具備品	642,572,632		
減価償却累計額	<u>461,530,060</u>	181,042,572	
図書		492,839,095	
美術品・收藏品		17,024	
車両運搬具	8,220,894		
減価償却累計額	<u>2,338,266</u>	5,882,628	
建設仮勘定		<u>5,236,000</u>	
有形固定資産合計		<u>7,065,429,080</u>	

2 無形固定資産

ソフトウェア		<u>39,025,884</u>	
無形固定資産合計		39,025,884	

固定資産合計 7,104,454,964

II 流動資産

現金及び預金		442,417,607	
たな卸資産		556,730	
前払費用		2,123,514	
未収入金		204,276,788	

流動資産合計 649,374,639

資産合計 7,753,829,603

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	400,465,803		
資産見返補助金等	164,606		
資産見返寄附金	27,177,783		
資産見返物品受贈額	342,099,709		
建設仮勘定見返施設費	<u>5,236,000</u>	775,143,901	

長期寄附金債務 11,174,230

長期未払金 89,097,594

固定負債合計 875,415,725

II 流動負債

運営費交付金債務		8,294,282	
預り補助金等		1,384,200	
寄附金債務		16,574,009	
未払金		189,340,318	
未払消費税等		3,058,500	
前受金		6,812,767	
預り金		<u>51,912,570</u>	

流動負債合計 277,376,646

負債合計 1,152,792,371

純資産の部

I 資本金

地方公共団体出資金	8,210,400,000	
資本金合計		8,210,400,000

II 資本剰余金

資本剰余金	1,846,683,275	
損益外減価償却累計額	△ 3,865,272,870	
資本剰余金合計		△ 2,018,589,595

III 利益剰余金

前中期目標期間繰越積立金	141,070,904	
教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金	47,257,501	
当期未処分利益	220,898,422	
(うち当期総利益	220,898,422)	
利益剰余金合計		409,226,827

純資産合計		<u>6,601,037,232</u>
負債純資産合計		<u>7,753,829,603</u>

(注1) 運営費交付金から充当されるべき引当外賞与見積額は、69,851,860円です。

(注2) 運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額は、394,343,086円です。

損益計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位:円)

経常費用			
業務費			
教育経費	281,265,752		
研究経費	81,441,483		
教育研究支援経費	83,947,775		
受託研究費	51,997,500		
共同研究費	6,783,819		
役員人件費	44,403,277		
教員人件費			
常勤教員	696,769,147		
非常勤教員	38,496,882	735,266,029	
職員人件費			
常勤職員	258,564,322		
非常勤職員	125,480,412	384,044,734	1,669,150,369
一般管理費			312,024,563
財務費用			
支払利息	1,413,449	1,413,449	
経常費用合計			1,982,588,381
経常収益			
運営費交付金収益		1,466,770,695	
授業料収益		423,865,080	
入学金収益		48,504,000	
検定料収益		8,547,000	
受託研究収益		57,940,000	
共同研究収益		7,429,800	
補助金等収益		535,800	
寄附金収益		2,850,296	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	45,494,416		
資産見返寄附金戻入	2,406,524		
資産見返物品受贈額戻入	24,930,018	72,830,958	
雑益			
科学研究費補助金等間接経費収益	4,018,049		
共通テスト実施経費収入	1,105,551		
財産貸付料収入	55,316		
文献複写料	110,131		
公開講座収益	74,000		
その他の雑益	1,058,200	6,421,247	
経常収益合計			2,095,694,876
経常利益			113,106,495
臨時損失			
固定資産除却損		972,002	972,002
臨時利益			
資産見返物品受贈額戻入		1	
資産見返運営費交付金等戻入		972,000	
資産見返寄附金戻入		1	972,002
当期純利益			113,106,495
目的積立金取崩額			107,791,927
当期総利益			220,898,422

キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位: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	△ 322,063,192
	人件費支出	△ 1,251,930,426
	その他の業務支出	△ 258,055,223
	運営費交付金収入	1,506,000,000
	授業料収入	370,939,930
	入学金収入	43,945,000
	検定料収入	8,547,000
	受託研究収入	38,905,000
	共同研究収入	5,345,000
	補助金等収入	1,920,000
	寄附金収入	3,166,829
	科学研究費補助金等純増額	9,924,686
	その他の業務収入	<u>7,301,112</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>163,945,716</u>
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 173,245,642
	無形固定資産の取得による支出	△ 7,612,000
	施設費による収入	<u>152,348,152</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 28,509,490</u>
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	リース債務の返済による支出	<u>△ 73,859,713</u>
	小計	<u>△ 73,859,713</u>
	利息の支払額	<u>△ 1,450,283</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 75,309,996</u>
IV	資金増加額	60,126,230
V	資金期首残高	<u>382,291,377</u>
VI	資金期末残高	<u><u>442,417,607</u></u>

(注) 1 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳 (単位:円)

現金及び預金	442,417,607
資金期末残高	<u>442,417,607</u>

2 重要な非資金取引

(1) 寄附受による資産の増加	
有形固定資産	998,259
(2) ファイナンスリースによる資産の取得	
	27,403,668

利益の処分に関する書類(案)
第15期事業年度
(令和3年3月31日)

		(単位:円)
I 当期末処分利益		<u>220,898,422</u>
当期総利益	220,898,422	
II 利益処分量		
(1)地方独立行政法人法第40条第3項の規定により札幌市長の承認を受けようとする額		
教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金	<u>220,898,422</u>	<u>220,898,422</u>

行政サービス実施コスト計算書
(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位:円)

I 業務費用			
(1) 損益計算書上の費用			
業務費	1,669,150,369		
一般管理費	312,024,563		
財務費用	<u>1,413,449</u>	1,982,588,381	
(2) (控除) 自己収入等			
授業料収益	△ 423,865,080		
入学料収益	△ 48,504,000		
検定料収益	△ 8,547,000		
受託研究収益	△ 57,940,000		
共同研究収益	△ 7,429,800		
寄附金収益	△ 2,850,296		
資産見返寄附金戻入	△ 2,406,524		
雑益	<u>△ 2,403,198</u>	<u>△ 553,945,898</u>	
業務費用合計			1,428,642,483
II 損益外減価償却相当額			
			261,813,789
III 損益外除売却差額相当額			
			4,419,704
IV 引当外賞与増加見積額			
			△ 424,713
V 引当外退職給付増加見積額			
			50,470,694
VI 機会費用			
札幌市出資等の機会費用	<u>7,316,939</u>	<u>7,316,939</u>	
VII 行政サービス実施コスト			
			<u><u>1,752,238,896</u></u>

(注) 引当外退職給付増加見積額には、札幌市からの派遣職員に係る引当外退職給付増加見積額2,683,228円が含まれています。

I 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。なお、受託研究及び共同研究収入により購入した償却資産については、当該研究期間を耐用年数としています。

主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	7年～47年
構築物	8年～45年
工具器具備品	2年～15年

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第87）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）に基づいて償却しています。

3. 賞与に係る引当金及び見積額の計上基準

役員及び教職員の賞与については、運営費交付金により財源措置がされるため、賞与に係る引当金は計上しておりません。

なお、行政サービス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います。

4. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役員及び教職員の退職一時金については、運営費交付金により財源措置がされるため、退職給付に係る引当金は計上しておりません。

なお、行政サービス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、事業年度末に在職する役員及び教職員について、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。

5. 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

札幌市出資等による機会費用の計算方法

機会費用の計上に用いた国債利回りは、10年国債の令和3年3月末利回りを参考に0.120%としています。

6. 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。

リース料総額が3百万円未満のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

7. 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。

II 固定資産の減損に関する事項

該当事項はありません。

III 金融商品に関する事項

1. 金融商品の状況に関する事項

資金運用については、短期的な預金並びに国債、地方債及び政府保証債等に限定しております。

資金運用にあたっては、地方独立行政法人法第43条の規定等に基づいております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、以下のとおりです。

(単位：円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額
現金及び預金	442,417,607	442,417,607	0
未払金	(189,340,318)	(189,340,318)	0

(*)負債に計上されているものは、()で示しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

IV 賃貸等不動産に関する事項

該当事項はありません。

V 資産除去債務に関する事項

該当事項はありません。

VI 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

VII 重要な後発事象

該当事項はありません。

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第91 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細

(単位:円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		差引当期末残高	摘要
					当期償却額			
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	8,105,347,806	150,956,652	33,000,873	8,223,303,585	3,736,317,581	261,468,935	4,486,986,004 (注1,2)
	構築物	29,424,025	0	0	29,424,025	28,620,416	75,337	803,609
	工具器具備品	98,326,568	2,185,073	0	100,511,641	98,507,873	269,517	2,003,768
	計	8,233,098,399	153,141,725	33,000,873	8,353,239,251	3,863,445,870	261,813,789	4,489,793,381
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	230,926,965	3,028,520	0	233,955,485	160,638,240	9,741,586	73,317,245
	構築物	245,199,926	0	0	245,199,926	127,895,023	8,883,161	117,304,903
	工具器具備品	568,168,147	31,175,686	57,282,842	542,060,991	363,022,187	81,525,785	179,038,804 (注3,4)
	図書	507,082,159	8,385,217	22,628,281	492,839,095			492,839,095
	車両運搬具	3,920,526	4,300,368	0	8,220,894	2,338,266	1,178,446	5,882,628 (注5)
	計	1,555,297,723	46,889,791	79,911,123	1,522,276,391	653,893,716	101,328,978	868,382,675
非償却資産	土地	1,702,000,000	0	0	1,702,000,000			1,702,000,000
	美術品・收藏品	17,024	0	0	17,024			17,024
	建設仮勘定	4,503,752	5,236,000	4,503,752	5,236,000			5,236,000
	計	1,706,520,776	5,236,000	4,503,752	1,707,253,024			1,707,253,024
有形固定資産 合計	土地	1,702,000,000	0	0	1,702,000,000			1,702,000,000
	建物	8,336,274,771	153,985,172	33,000,873	8,457,259,070	3,896,955,821	271,210,521	4,560,303,249
	構築物	274,623,951	0	0	274,623,951	156,515,439	8,958,498	118,108,512
	工具器具備品	666,494,715	33,360,759	57,282,842	642,572,632	461,530,060	81,795,302	181,042,572
	図書	507,082,159	8,385,217	22,628,281	492,839,095			492,839,095
	美術品・收藏品	17,024	0	0	17,024			17,024
	車両運搬具	3,920,526	4,300,368	0	8,220,894	2,338,266	1,178,446	5,882,628
	建設仮勘定	4,503,752	5,236,000	4,503,752	5,236,000			5,236,000
	計	11,494,916,898	205,267,516	117,415,748	11,582,768,666	4,517,339,586	363,142,767	7,065,429,080
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	1,827,000	0	0	1,827,000	1,827,000		0
	計	1,827,000	0	0	1,827,000	1,827,000	0	0
無形固定資産 (特定償却資産以外)	ソフトウェア	132,237,366	13,579,409	27,459,180	118,357,595	79,331,711	23,666,290	39,025,884 (注6,7)
	計	132,237,366	13,579,409	27,459,180	118,357,595	79,331,711	23,666,290	39,025,884
無形固定資産 合計	ソフトウェア	134,064,366	13,579,409	27,459,180	120,184,595	81,158,711	23,666,290	39,025,884
	計	134,064,366	13,579,409	27,459,180	120,184,595	81,158,711	23,666,290	39,025,884

(注1) 当期増加額は、芸術の森キャンパスD・G・H・エントランス棟ほか衛生設備更新工事 125,024千円等によるものです。

(注2) 当期減少額は、芸術の森キャンパス本部棟及び一般教育棟衛生設備更新工事に係る一部除却 13,089千円等によるものです。

(注3) 当期増加額は、桑園キャンパスコンピュータ室2システムリース 14,027千円等によるものです。

(注4) 当期減少額は、平成28年度複合機及び複合機課金システム機器リースの除却 19,265千円等によるものです。

(注5) 当期増加額は、学用車リース 4,300千円によるものです。

(注6) 当期増加額は、教学システム構築業務 7,612千円等によるものです。

(注7) 当期減少額は、芸術の森キャンパスコンピュータ室1及び4システムリースの除却 16,786千円等によるものです。

(2) たな卸資産の明細

(単位: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		
貯蔵品	607,490	30,760	-	81,520	-	556,730	

(3) 有価証券の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(4) 長期貸付金の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(5) 長期借入金の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(6) 公立大学法人債の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(7) 引当金の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(8) 資産除去債務の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(9)保証債務の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(10)資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

区分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
資本金	地方公共団体出資金	8,210,400,000	0	0	8,210,400,000	
	計	8,210,400,000	0	0	8,210,400,000	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲与	17,023	0	0	17,023	
	施設費	1,811,229,754	142,926,652	0	1,954,156,406	(注1)
	寄附金	1	0	0	1	
	目的積立金	211,959,152	10,215,073	0	222,174,225	(注2)
	損益外除売却差額相当額	△ 296,663,507	0	33,000,873	△ 329,664,380	(注3)
	計	1,726,542,423	153,141,725	33,000,873	1,846,683,275	
	損益外減価償却累計額	△ 3,632,040,250	△ 261,813,789	△ 28,581,169	△ 3,865,272,870	(注1、3)
	差引計	△ 1,905,497,827	△ 108,672,064	4,419,704	△ 2,018,589,595	

(注1) 当期増加額は、札幌市からの補助金により取得した固定資産によるものです。

(注2) 当期増加額は、目的積立金により取得した固定資産によるものです。

(注3) 当期減少額は、札幌市からの現物出資により取得した固定資産の除却によるものです。

(11)積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(11)-1 積立金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
教育研究の質の向上及び 組織運営の改善積立金	54,654,711	110,609,790	118,007,000	47,257,501	(注1、2)
前中期目標期間繰越積立金	141,070,904	0	0	141,070,904	
計	195,725,615	110,609,790	118,007,000	188,328,405	

(注1) 当期増加額は、前期利益処分によるものです。

(注2) 当期減少額は、当該積立金の用途に沿った資産の購入及び費用の発生によるものです。

(11)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

積立金の名称 及び事業名	目的積立金取崩額	
	教育研究の質の向上 及び組織運営の改善	計
建物	8,030,000	8,030,000
工具器具備品	2,185,073	2,185,073
教育経費	10,460,528	10,460,528
研究経費	9,890,000	9,890,000
教員人件費	74,932,000	74,932,000
職員人件費	5,000,000	5,000,000
一般管理費	7,509,399	7,509,399
合計	118,007,000	118,007,000

(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(12)-1 運営費交付金債務

(単位:円)

交付年度	期首残高	交付金当期 交付額	当期振替額					期末残高
			運営費交付金 収 益	資 産 見 返 運営費交付金	建設仮勘定 見返 運営費交付金	資本剰余金	小計	
令和2年度	0	1,506,000,000	1,466,770,695	30,935,023	0	0	1,497,705,718	8,294,282
合計	0	1,506,000,000	1,466,770,695	30,935,023	0	0	1,497,705,718	8,294,282

(12)-2 運営費交付金収益

(単位:円)

区分	令和2年度 交付分	合計
期間進行基準	1,432,064,977	1,432,064,977
費用進行基準	34,705,718	34,705,718
合計	1,466,770,695	1,466,770,695

(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(13)-1 施設費の明細

(単位:円)

区分	当期交付額	左の会計処理内訳			摘要
		建設仮勘定 見返施設費	資本剰余金	その他	
札幌市施設整備費補助金 (芸森キャンパススカイウェイ棟屋上防水ほか保全 工事)	17,902,500	0	17,902,500	0	
札幌市施設整備費補助金 (芸森キャンパス図書館・E棟ほか空調・衛生設備 更新工事実施設計)	5,236,000	5,236,000	0	0	
札幌市施設整備費補助金 (芸森キャンパス図書館・E棟ほか空調・衛生設備 更新工事)	120,520,400	0	120,520,400	0	
計	143,658,900	5,236,000	138,422,900	0	

(13)-2 補助金等の明細

(単位:円)

名称	交付元	経費 の別	期首 残高	当期 交付額	当期振替額					期末 残高	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		
令和2年度大学改革推進等補 助金(新型コロナウイルス感染 症対応公立大学等授業料等減 免臨時支援事業)	文部科学省	直接 経費	0	1,920,000	0	0	0	0	535,800	1,384,200	1,920,000
		間接 経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計		直接 経費	0	1,920,000	0	0	0	0	535,800	1,384,200	1,920,000
		間接 経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		計	0	1,920,000	0	0	0	0	535,800	1,384,200	1,920,000

(14) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:千円、人)

区分		報酬又は給料等		法定福利費	退職給付	
		金額	支給人員	金額	金額	支給人員
役員	常勤	38,500	3	4,903	0	0
	非常勤	1,000	3	0	0	0
	計	39,500	6	4,903	0	0
教員	常勤	551,927	68	120,633	24,210	4
	非常勤	53,095	54	5,033	580	2
	計	605,022	122	125,666	24,790	6
職員	常勤	204,400	31	44,099	10,065	1
	非常勤	111,288	59	16,813	0	0
	計	315,688	90	60,912	10,065	1
合計	常勤	794,827	102	169,635	34,275	5
	非常勤	165,383	116	21,846	580	2
	計	960,210	218	191,481	34,855	7

(注1) 金額及び支給人員

支給人員については平均支給人員で記載しています。

なお、非常勤役員の期末人員は、5名です。

(注2) 役員報酬基準及び教職員給与基準の概要

役員報酬基準については、「公立大学法人札幌市立大学役員報酬規程」に基づき支給しています。

教職員給与基準については、「公立大学法人札幌市立大学教職員の給与に関する規程」、「公立大学法人札幌市立大学非常勤講師就業規則」及び「公立大学法人札幌市立大学非常勤職員等の給与に関する規程」に基づき支給しています。

(注3) 役員退職給付基準及び教職員退職給付基準の概要

役員退職給付基準については、「公立大学法人札幌市立大学役員退職手当規程」に基づき支給します。

教職員退職給付基準については、「公立大学法人札幌市立大学教職員退職手当規程」に基づき支給します。

(注4) 受託研究費

上記明細には、受託研究費で支給している教員及び職員を含めています。

(15) 開示すべきセグメント情報

公立大学法人札幌市立大学は単一の事業活動を営んでいるため、記載は省略しています。

(16)業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費		
消耗品費	24,066,399	
備品費	9,629,070	
図書費	1,550,578	
印刷製本費	3,363,686	
水道光熱費	25,281,746	
旅費交通費	1,314,780	
通信運搬費	1,438,839	
賃借料	4,925,967	
車両燃料費	961	
保守費	31,701,357	
修繕費	808,214	
損害保険料	28,320	
広告宣伝費	30,578	
行事費	2,200,000	
諸会費	636,000	
報酬・委託・手数料	49,039,454	
奨学費	57,216,250	
減価償却費	62,388,662	
雑費	5,608,565	
文献複写費	36,326	281,265,752
研究経費		
消耗品費	24,529,314	
備品費	13,710,292	
図書費	3,907,671	
文献複写費	104,850	
印刷製本費	807,985	
水道光熱費	5,570,242	
旅費交通費	1,585,187	
通信運搬費	684,789	
賃借料	2,220,832	
保守費	5,128,921	
修繕費	80,234	
諸会費	5,181,035	
報酬・委託・手数料	12,662,281	
租税公課	56,400	
減価償却費	2,595,464	
雑費	2,615,986	81,441,483
教育研究支援経費		
消耗品費	1,939,978	
備品費	332,860	
図書費	35,112,830	
文献複写費	130,297	
印刷製本費	709,984	
水道光熱費	5,228,647	
旅費交通費	2,600	
通信運搬費	497,171	
賃借料	12,320,156	
保守費	6,786,445	
修繕費	61,991	
損害保険料	521	
諸会費	259,000	
報酬・委託・手数料	12,501,087	
租税公課	18,100	
減価償却費	7,984,098	
雑費	62,010	83,947,775
受託研究費		51,997,500
共同研究費		6,783,819

役員人件費			
報酬		29,385,426	
賞与		10,114,977	
法定福利費		4,902,874	44,403,277
教員人件費			
常勤教員人件費			
給料	403,202,211		
賞与	148,724,660		
退職給付費用	24,209,759		
法定福利費	120,632,517	696,769,147	
非常勤教員人件費			
給料	35,423,649		
賞与	1,157,178		
退職給付費用	431,101		
法定福利費	1,484,954	38,496,882	735,266,029
職員人件費			
常勤職員人件費			
給料	155,907,489		
賞与	48,492,630		
退職給付費用	10,064,858		
法定福利費	44,099,345	258,564,322	
非常勤職員人件費			
給料	103,711,330		
賞与	5,305,393		
法定福利費	16,463,689	125,480,412	384,044,734
一般管理費			
消耗品費		10,825,653	
備品費		2,305,163	
図書費		607,075	
印刷製本費		4,294,730	
水道光熱費		29,915,468	
旅費交通費		617,740	
通信運搬費		10,155,408	
賃借料		3,080,575	
車両燃料費		354,443	
福利厚生費		3,528,723	
保守費		96,273,769	
修繕費		8,826,813	
損害保険料		1,812,390	
広告宣伝費		16,389,120	
諸会費		1,813,350	
会議費		13,962	
報酬・委託・手数料		63,598,536	
租税公課		3,058,500	
減価償却費		51,202,045	
交際費		88,780	
雑費		3,262,320	312,024,563

(17) 寄附金の明細

(単位:円)

区分	当期受入額	件数	摘要
大 学	4,165,088	205	現物寄附194件、998,259円を含む
合計	4,165,088	205	

(18) 受託研究の明細

(単位:円)

委託者	経費の別	期首残高	当期受入額	受託研究収益	期末残高
地方公共団体(札幌市)	直接経費	0	51,246,000	51,246,000	0
	間接経費	0	5,694,000	5,694,000	0
地方公共団体(札幌市以外)	直接経費	0	630,000	630,000	0
	間接経費	0	70,000	70,000	0
株式会社等	直接経費	0	270,000	270,000	0
	間接経費	0	30,000	30,000	0
合計	直接経費	0	52,146,000	52,146,000	0
	間接経費	0	5,794,000	5,794,000	0

(19) 共同研究の明細

(単位:円)

委託者	経費の別	期首残高	当期受入額	受託研究収益	期末残高
地方公共団体(札幌市)	直接経費	0	3,999,820	3,999,820	0
	間接経費	0	419,980	419,980	0
地方公共団体(札幌市以外)	直接経費	0	0	0	0
	間接経費	0	0	0	0
株式会社等	直接経費	0	2,784,000	2,784,000	0
	間接経費	0	226,000	226,000	0
合計	直接経費	0	6,783,820	6,783,820	0
	間接経費	0	645,980	645,980	0

(20) 受託事業等の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(21) 科学研究費補助金等の明細

(単位:円)

種目	当期受入額	件数	摘要
科学研究費助成事業(科学研究費補助金)	(4,826,584) 884,636	7	
基盤研究(A)／分担金	(284,391) 0	1	
基盤研究(B)	(3,492,193) 569,636	2	
基盤研究(B)／分担金	(1,050,000) 315,000	4	
科学研究費助成事業(学術研究助成基金助成金)	(20,373,810) 6,112,143	34	
基盤研究(C)	(12,023,810) 3,607,143	17	
基盤研究(C)／分担金	(1,670,000) 501,000	9	
挑戦的萌芽研究	(1,900,000) 570,000	1	
挑戦的萌芽研究／分担金	(880,000) 264,000	2	
若手研究	(3,100,000) 930,000	4	
若手研究(B)	(800,000) 240,000	1	
合計	(25,200,394) 6,996,779	41	

(注1) 上記当期受入額は、間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については外数として上段()内に記載しております。

(注2) 上記当期受入額は、他大学等の研究分担者に送金する分担金相当額を除いて記載しております。

(22)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(現金及び預金の内訳)

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
現金	87,000	
普通預金	427,024,291	
郵便貯金	15,306,316	
計	442,417,607	

(長期未払金の明細)

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
リース未払金	89,097,594	
計	89,097,594	

(未払金の明細)

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
人件費未払金	54,289,753	
固定資産未払金	13,653,624	
リース未払金	55,433,265	
その他の未払金	65,963,676	
計	189,340,318	