

平成30年度

財務諸表

第13期事業年度

自 平成30年4月1日

至 平成31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 | 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 85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第 89 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
(平成31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 | 8,240,394,405 | | |
| 減価償却累計額 | <u>3,413,156,025</u> | 4,827,238,380 | |
| 構築物 | 274,623,951 | | |
| 減価償却累計額 | <u>136,196,211</u> | 138,427,740 | |
| 工具器具備品 | 645,392,110 | | |
| 減価償却累計額 | <u>516,214,383</u> | 129,177,727 | |
| 図書 | | 500,240,200 | |
| 美術品・收藏品 | | 17,024 | |
| 車両運搬具 | 7,481,447 | | |
| 減価償却累計額 | <u>3,637,006</u> | 3,844,441 | |
| 建設仮勘定 | | <u>3,012,660</u> | |
| 有形固定資産合計 | | <u>7,303,958,172</u> | |

2 無形固定資産

| | | | |
|----------|--|-------------------|--|
| ソフトウェア | | <u>32,200,388</u> | |
| 無形固定資産合計 | | <u>32,200,388</u> | |

固定資産合計 7,336,158,560

II 流動資産

| | | | |
|--------|--|----------------------|--|
| 現金及び預金 | | 344,385,514 | |
| たな卸資産 | | 533,880 | |
| 前払費用 | | 1,930,664 | |
| 未収入金 | | 148,390,656 | |
| 流動資産合計 | | <u>495,240,714</u> | |
| 資産合計 | | <u>7,831,399,274</u> | |

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 | 382,232,203 | | |
| 資産見返補助金等 | 321,030 | | |
| 資産見返寄附金 | 29,586,974 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 377,586,833 | | |
| 建設仮勘定見返施設費 | <u>3,012,660</u> | <u>792,739,700</u> | |
| 長期寄附金債務 | | 13,992,150 | |
| 長期未払金 | | <u>52,134,695</u> | |
| 固定負債合計 | | <u>858,866,545</u> | |

II 流動負債

| | | | |
|----------|--|----------------------|--|
| 運営費交付金債務 | | 25,177,861 | |
| 預り補助金等 | | 970,231 | |
| 寄附金債務 | | 15,800,924 | |
| 未払金 | | 189,783,979 | |
| 未払消費税等 | | 273,700 | |
| 前受金 | | 2,878,025 | |
| 預り金 | | <u>35,692,538</u> | |
| 流動負債合計 | | <u>270,577,258</u> | |
| 負債合計 | | <u>1,129,443,803</u> | |

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 | 1,637,737,657 | |
| 損益外減価償却累計額 | △ 3,402,871,801 | |
| 資本剰余金合計 | | △ 1,765,134,144 |

III 利益剰余金

| | | |
|--------------|--------------|-------------|
| 前中期目標期間繰越積立金 | 141,070,904 | |
| 当期未処分利益 | 115,618,711 | |
| (うち当期総利益) | 115,618,711) | |
| 利益剰余金合計 | | 256,689,615 |

| | | |
|---------|--|-----------------------------|
| 純資産合計 | | <u>6,701,955,471</u> |
| 負債純資産合計 | | <u><u>7,831,399,274</u></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、72,929,384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、394,712,342円です。

損益計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(単位:円)

| | | | |
|-----------------------|-------------|---------------|---------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | 276,614,598 | | |
| 研究経費 | 100,897,131 | | |
| 教育研究支援経費 | 70,628,295 | | |
| 受託研究費 | 2,865,000 | | |
| 役員人件費 | 35,194,163 | | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員 | 748,431,693 | | |
| 非常勤教員 | 42,447,628 | 790,879,321 | |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員 | 250,494,179 | | |
| 非常勤職員 | 135,927,774 | 386,421,953 | 1,663,500,461 |
| 一般管理費 | | | 328,366,189 |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | 1,749,502 | 1,749,502 | |
| 雑損 | | | 5,406 |
| 経常費用合計 | | | 1,993,621,558 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 1,478,772,759 | |
| 授業料収益 | | 425,785,080 | |
| 入学金収益 | | 47,164,500 | |
| 検定料収益 | | 12,051,200 | |
| 受託研究等収益 | | | |
| 国又は地方公共団体からの受託研究等収益 | 1,722,000 | | |
| 国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益 | 1,400,000 | 3,122,000 | |
| 施設費収益 | | 4,799,520 | |
| 寄附金収益 | | 2,264,918 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 44,689,009 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 418,443 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 4,056,146 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 8,756,730 | 57,920,328 | |
| 雑益 | | | |
| 科学研究費補助金等間接経費収益 | 10,886,615 | | |
| 大学入試センター試験実施経費収入 | 1,374,246 | | |
| 財産貸付料収入 | 604,315 | | |
| 講習料収入 | 3,820,000 | | |
| 文献複写料 | 163,545 | | |
| 公開講座収益 | 91,500 | | |
| その他の雑益 | 3,107,883 | 20,048,104 | |
| 経常収益合計 | | | 2,051,928,409 |
| 経常利益 | | | 58,306,851 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 129,585 | 129,585 |
| 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 | | 129,584 | 129,585 |
| 当期純利益 | | | 58,306,851 |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額 | | | 57,311,860 |
| 当期総利益 | | | 115,618,711 |

キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日～平成31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 | △ 342,467,051 |
| | 人件費支出 | △ 1,274,536,009 |
| | その他の業務支出 | △ 272,713,095 |
| | 運営費交付金収入 | 1,530,567,000 |
| | 授業料収入 | 400,691,780 |
| | 入学金収入 | 47,164,500 |
| | 検定料収入 | 12,051,200 |
| | 受託研究等収入 | 4,685,600 |
| | 寄附金収入 | 4,350,000 |
| | 科学研究費補助金等純増額 | 497,649 |
| | その他の業務収入 | 21,072,543 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 131,364,117 |
| 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 | △ 174,301,410 |
| | 施設費による収入 | 81,283,521 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 93,017,889 |
| 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 | △ 75,063,278 |
| | 小計 | △ 75,063,278 |
| | 利息の支払額 | △ 1,842,736 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 76,906,014 |
| IV | 資金減少額 | △ 38,559,786 |
| V | 資金期首残高 | 382,945,300 |
| VI | 資金期末残高 | 344,385,514 |

(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 | 344,385,514 |
| 資金期末残高 | 344,385,514 |

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 | 6,233,115 |
| (2) ファイナンスリースによる資産の取得 | |
| | 3,521,059 |

利益の処分に関する書類
第13期事業年度
(平成31年3月31日)

| | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | | (単位:円) |
| I 当期末処分利益 | | <u>115,618,711</u> |
| 当期総利益 | 115,618,711 | |
| II 利益処分額 | | |
| (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た額 | | |
| 教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金 | <u>115,618,711</u> | <u>115,618,711</u> |

行政サービス実施コスト計算書
(平成30年4月1日～平成31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 | 1,663,500,461 | | |
| 一般管理費 | 328,366,189 | | |
| 財務費用 | <u>1,749,502</u> | 1,993,616,152 | |
| (2) (控除) 自己収入等 | | | |
| 授業料収益 | △ 425,785,080 | | |
| 入学料収益 | △ 47,164,500 | | |
| 検定料収益 | △ 12,051,200 | | |
| 受託研究等収益 | △ 3,122,000 | | |
| 寄附金収益 | △ 2,264,918 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | △ 4,056,146 | | |
| 雑益 | <u>△ 9,161,489</u> | <u>△ 503,605,333</u> | |
| 業務費用合計 | | | 1,490,010,819 |
| II 損益外減価償却相当額 | | | |
| | | | 262,645,099 |
| III 損益外除売却差額相当額 | | | |
| | | | 26,532,575 |
| IV 引当外賞与増加見積額 | | | |
| | | | 6,874,183 |
| V 引当外退職給付増加見積額 | | | |
| | | | 19,563,831 |
| VI 機会費用 | | | |
| 札幌市出資等の機会費用 | <u>0</u> | | <u>0</u> |
| VII 行政サービス実施コスト | | | |
| | | | <u><u>1,805,626,507</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2,132,603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、受託研究収入により購入した償却資産については、当該受託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85）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年国債の平成31年3月末利回りを参考に0%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 | 344,385,514 | 344,385,514 | 0 |
| 未払金 | (189,783,979) | (189,783,979) | 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85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第89 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 | 7,913,529,963 | 157,811,781 | 59,898,704 | 8,011,443,040 | 3,273,100,998 | 258,044,595 | 4,738,342,042 (注1、2) |
| | 構築物 | 29,424,025 | 0 | 0 | 29,424,025 | 25,919,496 | 2,846,946 | 3,504,529 |
| | 工具器具備品 | 101,659,573 | 0 | 1,518,365 | 100,141,208 | 99,135,514 | 1,073,842 | 1,005,694 |
| | 計 | 8,044,613,561 | 157,811,781 | 61,417,069 | 8,141,008,273 | 3,398,156,008 | 261,965,383 | 4,742,852,265 |
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 建物 | 228,951,365 | 0 | 0 | 228,951,365 | 140,055,027 | 11,321,292 | 88,896,338 |
| | 構築物 | 245,199,926 | 0 | 0 | 245,199,926 | 110,276,715 | 8,780,586 | 134,923,211 |
| | 工具器具備品 | 583,594,421 | 21,070,096 | 59,413,615 | 545,250,902 | 417,078,869 | 85,840,203 | 128,172,033 (注3、4) |
| | 図書 | 493,185,056 | 13,221,467 | 6,166,323 | 500,240,200 | | | 500,240,200 |
| | 車両運搬具 | 7,481,447 | 0 | 0 | 7,481,447 | 3,637,006 | 1,062,364 | 3,844,441 |
| | 計 | 1,558,412,215 | 34,291,563 | 65,579,938 | 1,527,123,840 | 671,047,617 | 107,004,445 | 856,076,223 |
| 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 | 3,264,321 | 3,012,660 | 3,264,321 | 3,012,660 | | | 3,012,660 |
| | 計 | 1,705,281,345 | 3,012,660 | 3,264,321 | 1,705,029,684 | | | 1,705,029,684 |
| 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 | 8,142,481,328 | 157,811,781 | 59,898,704 | 8,240,394,405 | 3,413,156,025 | 269,365,887 | 4,827,238,380 |
| | 構築物 | 274,623,951 | 0 | 0 | 274,623,951 | 136,196,211 | 11,627,532 | 138,427,740 |
| | 工具器具備品 | 685,253,994 | 21,070,096 | 60,931,980 | 645,392,110 | 516,214,383 | 86,914,045 | 129,177,727 |
| | 図書 | 493,185,056 | 13,221,467 | 6,166,323 | 500,240,200 | | | 500,240,200 |
| | 美術品・收藏品 | 17,024 | 0 | 0 | 17,024 | | | 17,024 |
| | 車両運搬具 | 7,481,447 | 0 | 0 | 7,481,447 | 3,637,006 | 1,062,364 | 3,844,441 |
| | 建設仮勘定 | 3,264,321 | 3,012,660 | 3,264,321 | 3,012,660 | | | 3,012,660 |
| | 計 | 11,308,307,121 | 195,116,004 | 130,261,328 | 11,373,161,797 | 4,069,203,625 | 368,969,828 | 7,303,958,172 |
| 無形固定資産 (特定償却資産) | ソフトウェア | 5,112,360 | 0 | 0 | 5,112,360 | 4,715,793 | 679,716 | 396,567 |
| | 計 | 5,112,360 | 0 | 0 | 5,112,360 | 4,715,793 | 679,716 | 396,567 |
| 無形固定資産 (特定償却資産以外) | ソフトウェア | 115,643,384 | 2,854,339 | 17,196,296 | 101,301,427 | 69,497,606 | 19,176,502 | 31,803,821 (注5) |
| | 計 | 115,643,384 | 2,854,339 | 17,196,296 | 101,301,427 | 69,497,606 | 19,176,502 | 31,803,821 |
| 無形固定資産 合計 | ソフトウェア | 120,755,744 | 2,854,339 | 17,196,296 | 106,413,787 | 74,213,399 | 19,856,218 | 32,200,388 |
| | 計 | 120,755,744 | 2,854,339 | 17,196,296 | 106,413,787 | 74,213,399 | 19,856,218 | 32,200,388 |

- (注1) 当期増加額は、A・B棟外壁ほか保全工事86,553千円等によるものです。
(注2) 当期減少額は、専門教育棟A・Bの一部除却43,639千円等によるものです。
(注3) 当期増加額は、コンピュータ室2及び3システムに係る設計構築業務6,372千円等によるものです。
(注4) 当期減少額は、コンピュータ室2及び3システムの除却41,253千円等によるものです。
(注5) 当期減少額は、コンピュータ室2及び3システムの除却17,196千円によるものです。

(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 | 457,890 | 95,220 | - | 19,230 | - | 533,880 | |

- (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 | 1,520,301,418 | 141,589,641 | 1,518,365 | 1,660,372,694 | (注1、2) |
| | 寄附金 | 1 | 0 | 0 | 1 | |
| | 目的積立金 | 185,036,248 | 16,222,140 | 0 | 201,258,388 | (注3) |
| | 損益外除売却差額相当額 | △ 164,011,745 | 0 | 59,898,704 | △ 223,910,449 | (注4) |
| | 計 | 1,541,342,945 | 157,811,781 | 61,417,069 | 1,637,737,657 | |
| | 損益外減価償却累計額 | △ 3,175,111,196 | △ 262,645,099 | △ 34,884,494 | △ 3,402,871,801 | (注2、4) |
| | 差引計 | △ 1,633,768,251 | △ 104,833,318 | 26,532,575 | △ 1,765,134,144 | |

(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) 当期減少額は、札幌市からの補助金により取得した固定資産の除却によるものです。

(注3) 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4) 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 | 75,173,416 | 0 | 75,173,416 | 0 | (注1) |
| 積立金 | 0 | 214,604,904 | 214,604,904 | 0 | (注2、3) |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 57,626,982 | 214,604,904 | 131,160,982 | 141,070,904 | (注4、5) |
| 計 | 132,800,398 | 429,209,808 | 420,939,302 | 141,070,904 | |

(注1) 当期減少額は、積立金への振替によるものです。

(注2) 当期増加額は、目的積立金からの振替額132,800,398円及び前中期目標期間の最終事業年度の未処分利益からの振替額81,804,506円によるものです。

(注3) 当期減少額は、今中期目標期間の業務の財源等として繰越の承認を受け、前中期目標期間繰越積立金へ振替えたものです。

(注4) 当期増加額は、積立金からの振替によるものです。

(注5) 当期減少額は、積立金への振替額57,626,982円及び当該積立金の使途に沿った資産の購入及び費用の73,534,000円によるものです。

(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 | 前中期目標期間繰越積立金 | |
|-----------------|------------------------|------------|
| | 教育研究の質の向上 及び組織運営の改善 | 計 |
| 建物 | 16,222,140 | 16,222,140 |
| 教育経費 | 10,000,000 | 10,000,000 |
| 研究経費 | 2,608,000 | 2,608,000 |
| 教員人件費 | 28,926,000 | 28,926,000 |
| 職員人件費 | 5,000,000 | 5,000,000 |
| 一般管理費 | 10,777,860 | 10,777,860 |
| 合計 | 73,534,000 | 73,534,000 |

(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 | 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 |
| 平成30年度 | 0 | 1,530,567,000 | 1,478,772,759 | 26,616,380 | 0 | 0 | 1,505,389,139 | 25,177,861 |
| 合計 | 0 | 1,530,567,000 | 1,478,772,759 | 26,616,380 | 0 | 0 | 1,505,389,139 | 25,177,861 |

(12)-2 運営費交付金収益

(単位:円)

| 区分 | 平成30年度 交付分 | 合計 |
|--------|---------------|---------------|
| 期間進行基準 | 1,450,950,620 | 1,450,950,620 |
| 費用進行基準 | 27,822,139 | 27,822,139 |
| 合計 | 1,478,772,759 | 1,478,772,759 |

(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 (A・B棟外壁ほか保全工事) | 84,368,520 | 0 | 84,368,520 | 0 | |
| 札幌市施設整備費補助金 (G・H棟冷房設備更新工事) | 53,956,800 | 0 | 53,956,800 | 0 | |
| 札幌市施設整備費補助金 (D・E・エントランス館棟外壁ほか保全工事実施設計) | 3,012,660 | 3,012,660 | 0 | 0 | |
| 北海道胆振東部地震対策施設整備補助金 | 4,799,520 | 0 | 0 | 4,799,520 | |
| 計 | 146,137,500 | 3,012,660 | 138,325,320 | 4,799,520 | |

(13)-2 補助金等の明細

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。

(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 | 29,856 | 2 | 3,608 | - | - |
| | 非常勤 | 1,730 | 4 | 0 | - | - |
| | 計 | 31,586 | 6 | 3,608 | - | - |
| 教員 | 常勤 | 592,207 | 74 | 128,402 | 27,822 | 4 |
| | 非常勤 | 42,325 | 55 | 123 | - | - |
| | 計 | 634,532 | 129 | 128,525 | 27,822 | 4 |
| 職員 | 常勤 | 207,567 | 31 | 42,927 | - | 4 |
| | 非常勤 | 118,039 | 79 | 17,889 | - | - |
| | 計 | 325,606 | 110 | 60,816 | 0 | 4 |
| 合計 | 常勤 | 829,630 | 107 | 174,937 | 27,822 | 4 |
| | 非常勤 | 162,094 | 138 | 18,012 | - | - |
| | 計 | 991,724 | 245 | 192,949 | 27,822 | 4 |

(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。

(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 | 19,794,658 | |
| 備品費 | 6,053,724 | |
| 図書費 | 477,256 | |
| 印刷製本費 | 4,792,836 | |
| 水道光熱費 | 33,217,535 | |
| 旅費交通費 | 7,542,509 | |
| 通信運搬費 | 942,735 | |
| 賃借料 | 5,057,804 | |
| 保守費 | 33,745,165 | |
| 修繕費 | 3,064,001 | |
| 損害保険料 | 28,320 | |
| 行事費 | 3,326,400 | |
| 諸会費 | 788,047 | |
| 会議費 | 53,210 | |
| 報酬・委託・手数料 | 68,292,274 | |
| 奨学費 | 25,093,300 | |
| 減価償却費 | 61,413,400 | |
| 雑費 | 2,893,156 | |
| 文献複写費 | 38,268 | 276,614,598 |
| 研究経費 | | |
| 消耗品費 | 19,257,912 | |
| 備品費 | 7,401,551 | |
| 図書費 | 5,378,728 | |
| 文献複写費 | 105,750 | |
| 印刷製本費 | 1,444,554 | |
| 水道光熱費 | 7,194,213 | |
| 旅費交通費 | 26,765,727 | |
| 通信運搬費 | 562,821 | |
| 賃借料 | 2,638,768 | |
| 車両燃料費 | 10,683 | |
| 保守費 | 5,491,828 | |
| 修繕費 | 141,968 | |
| 損害保険料 | 79,748 | |
| 諸会費 | 6,378,650 | |
| 会議費 | 1,548 | |
| 報酬・委託・手数料 | 11,501,216 | |
| 租税公課 | 28,200 | |
| 減価償却費 | 3,883,594 | |
| 雑費 | 2,629,672 | 100,897,131 |
| 教育研究支援経費 | | |
| 消耗品費 | 3,014,227 | |
| 備品費 | 102,744 | |
| 図書費 | 14,182,238 | |
| 文献複写費 | 88,489 | |
| 印刷製本費 | 918,020 | |
| 水道光熱費 | 6,801,966 | |
| 旅費交通費 | 2,484,610 | |
| 通信運搬費 | 485,833 | |
| 賃借料 | 12,365,902 | |
| 保守費 | 6,903,878 | |
| 修繕費 | 269,482 | |
| 損害保険料 | 521 | |
| 諸会費 | 340,200 | |
| 報酬・委託・手数料 | 13,554,743 | |
| 租税公課 | 14,000 | |
| 減価償却費 | 8,177,966 | |
| 雑費 | 923,476 | 70,628,295 |
| 受託研究費 | | 2,865,000 |
| 役員人件費 | | |
| 報酬 | 24,423,800 | |
| 賞与 | 7,162,501 | |
| 法定福利費 | 3,607,862 | 35,194,163 |

| | | | |
|-----------|-------------|-------------|-------------|
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員人件費 | | | |
| 給料 | 435,958,141 | | |
| 賞与 | 156,249,333 | | |
| 退職給付費用 | 27,822,139 | | |
| 法定福利費 | 128,402,080 | 748,431,693 | |
| 非常勤教員人件費 | | | |
| 給料 | 42,325,026 | | |
| 法定福利費 | 122,602 | 42,447,628 | 790,879,321 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員人件費 | | | |
| 給料 | 157,273,851 | | |
| 賞与 | 50,293,077 | | |
| 法定福利費 | 42,927,251 | 250,494,179 | |
| 非常勤職員人件費 | | | |
| 給料 | 112,348,819 | | |
| 賞与 | 5,690,041 | | |
| 法定福利費 | 17,888,914 | 135,927,774 | 386,421,953 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 11,486,671 | |
| 備品費 | | 1,397,466 | |
| 図書費 | | 541,568 | |
| 印刷製本費 | | 4,319,344 | |
| 水道光熱費 | | 39,394,678 | |
| 旅費交通費 | | 6,278,084 | |
| 通信運搬費 | | 7,292,305 | |
| 賃借料 | | 1,491,268 | |
| 車両燃料費 | | 577,634 | |
| 福利厚生費 | | 3,575,939 | |
| 保守費 | | 98,166,315 | |
| 修繕費 | | 14,568,217 | |
| 損害保険料 | | 1,780,580 | |
| 広告宣伝費 | | 15,771,656 | |
| 諸会費 | | 1,700,800 | |
| 会議費 | | 41,907 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 62,733,485 | |
| 租税公課 | | 273,700 | |
| 減価償却費 | | 52,705,987 | |
| 交際費 | | 114,954 | |
| 雑費 | | 4,153,631 | 328,366,189 |

(17) 寄附金の明細

(単位:円)

| 区分 | 当期受入額 | 件数 | 摘要 |
|-----|------------|-----|------------------------|
| 大 学 | 10,583,115 | 515 | 現物寄附510件、6,233,115円を含む |
| 合計 | 10,583,115 | 515 | |

(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 | 1,370,000 | 1,370,000 | 0 |
| | 間接経費 | 0 | 152,000 | 152,000 | 0 |
| 地方公共団体(札幌市以外) | 直接経費 | 0 | 180,000 | 180,000 | 0 |
| | 間接経費 | 0 | 20,000 | 20,000 | 0 |
| 株式会社等 | 直接経費 | 0 | 765,000 | 765,000 | 0 |
| | 間接経費 | 0 | 85,000 | 85,000 | 0 |
| 合計 | 直接経費 | 0 | 2,315,000 | 2,315,000 | 0 |
| | 間接経費 | 0 | 257,000 | 257,000 | 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 |
|-------|------|------|---------|---------|------|
| 株式会社等 | 直接経費 | 0 | 550,000 | 550,000 | 0 |
| | 間接経費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 直接経費 | 0 | 550,000 | 550,000 | 0 |
| | 間接経費 | 0 | 0 | 0 | 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) | (13,960,000) 4,188,000 | 10 | |
| 基盤研究(A) | (3,480,000) 1,044,000 | 1 | |
| 基盤研究(A)／分担金 | (200,000) 60,000 | 1 | |
| 基盤研究(B) | (5,900,000) 1,770,000 | 2 | |
| 基盤研究(B)／分担金 | (1,180,000) 354,000 | 5 | |
| 若手研究(A) | (3,200,000) 960,000 | 1 | |
| 科学研究費助成事業(学術研究助成基金助成金) | (23,550,000) 7,095,000 | 32 | |
| 基盤研究(C) | (20,150,000) 6,075,000 | 23 | |
| 基盤研究(C)／分担金 | (600,000) 180,000 | 5 | |
| 若手研究 | (1,800,000) 540,000 | 2 | |
| 若手研究(B) | (1,000,000) 300,000 | 2 | |
| 合計 | (37,510,000) 11,283,000 | 42 | |

(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 | 330,255,416 | |
| 郵便貯金 | 14,043,098 | |
| 計 | 344,385,514 | |

(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 | 52,134,695 | |
| 計 | 52,134,695 | |

(未払金の明細)

(単位:円)

| 区 分 | 期 末 残 高 | 備 考 |
|---------|-------------|-----|
| 人件費未払金 | 48,481,892 | |
| 固定資産未払金 | 15,033,903 | |
| リース未払金 | 53,685,854 | |
| その他の未払金 | 72,582,330 | |
| 計 | 189,783,979 | |