

令和3年度

財務諸表

第16期事業年度

自 令和3年4月1日

至 令和4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 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4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	8,565,759,139		
減価償却累計額	<u>4,128,254,296</u>	4,437,504,843	
構築物	274,623,951		
減価償却累計額	<u>164,349,124</u>	110,274,827	
工具器具備品	681,704,179		
減価償却累計額	<u>458,644,613</u>	223,059,566	
図書		489,649,386	
美術品・收藏品		17,024	
車両運搬具	8,220,894		
減価償却累計額	<u>3,516,712</u>	4,704,182	
建設仮勘定		<u>5,698,000</u>	
有形固定資産合計		<u>6,972,907,828</u>	

2 無形固定資産

ソフトウェア		<u>41,732,657</u>	
無形固定資産合計		41,732,657	

固定資産合計 7,014,640,485

II 流動資産

現金及び預金		549,571,304	
たな卸資産		536,970	
前払費用		1,902,235	
未収入金		205,777,289	

流動資産合計 757,787,798

資産合計 7,772,428,283

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	398,139,145		
資産見返補助金等	155,139		
資産見返寄附金	27,829,788		
資産見返物品受贈額	328,663,928		
建設仮勘定見返施設費	<u>5,698,000</u>	<u>760,486,000</u>	

長期寄附金債務 8,520,587

長期未払金 117,319,307

固定負債合計 886,325,894

II 流動負債

運営費交付金債務		44,121,130	
預り補助金等		9,879,000	
寄附金債務		15,589,075	
未払金		162,689,215	
未払消費税等		946,700	
前受金		8,689,145	
預り金		<u>57,086,705</u>	

流動負債合計 299,000,970

負債合計 1,185,326,864

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	1,945,302,466	
損益外減価償却累計額	△ 4,077,477,095	
資本剰余金合計		△ 2,132,174,629

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	170,561,923	
当期未処分利益	197,243,221	
(うち当期総利益)	197,243,221)	

利益剰余金合計	508,876,048	
純資産合計		<u>6,587,101,419</u>
負債純資産合計		<u><u>7,772,428,283</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、76,145,519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、435,435,719円です。

損益計算書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

(単位:円)

経常費用				
業務費				
教育経費		284,795,118		
研究経費		91,949,085		
教育研究支援経費		71,665,156		
受託研究費		42,569,000		
共同研究費		13,061,199		
役員人件費		44,260,493		
教員人件費				
常勤教員	703,120,741			
非常勤教員	33,176,730	736,297,471		
職員人件費				
常勤職員	231,854,400			
非常勤職員	158,853,158	390,707,558	1,675,305,080	
一般管理費				316,026,862
財務費用				
支払利息		2,063,121	2,063,121	
経常費用合計				1,993,395,063
経常収益				
運営費交付金収益			1,497,116,160	
授業料収益			419,519,920	
入学金収益			47,291,400	
検定料収益			8,870,400	
受託研究収益			43,041,000	
共同研究収益			14,471,000	
補助金等収益			600,000	
寄附金収益			4,797,443	
資産見返負債戻入				
資産見返運営費交付金等戻入	44,383,649			
資産見返補助金等戻入	9,467			
資産見返寄附金戻入	2,260,416			
資産見返物品受贈額戻入	13,435,779	60,089,311		
雑益				
科学研究費補助金等間接経費収益	6,453,670			
その他間接経費収益	332,728			
共通テスト実施経費収入	1,298,531			
財産貸付料収入	111,283			
講習料収入	2,740,000			
文献複写料	83,788			
公開講座収益	116,000			
その他の雑益	3,636,674	14,772,674		
経常収益合計				2,110,569,308
経常利益				117,174,245
臨時損失				
固定資産除却損			3	3
臨時利益				
資産見返物品受贈額戻入			2	
資産見返運営費交付金等戻入			1	3
当期純利益				117,174,245
目的積立金取崩額				80,068,976
当期総利益				197,243,221

キャッシュ・フロー計算書
(令和3年4月1日～令和4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	△ 350,880,015
人件費支出	△ 1,217,728,560
その他の業務支出	△ 265,287,732
運営費交付金収入	1,575,000,000
授業料収入	369,779,820
入学金収入	43,531,400
検定料収入	8,870,400
受託研究収入	58,430,000
共同研究収入	7,802,800
補助金等収入	600,000
寄附金収入	1,650,000
科学研究費補助金等純増額	4,560,150
その他の業務収入	14,424,420
業務活動によるキャッシュ・フロー	250,752,683
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	△ 212,616,412
施設費による収入	143,658,900
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 68,957,512
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	△ 72,661,227
小計	△ 72,661,227
利息の支払額	△ 1,980,247
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 74,641,474
IV 資金増加額	107,153,697
V 資金期首残高	442,417,607
VI 資金期末残高	549,571,304

(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	549,571,304
資金期末残高	549,571,304

2 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得	111,217,000
--------------------	-------------

利益の処分に関する書類
第16期事業年度
(令和4年3月31日)

		(単位:円)
I 当期末処分利益		<u>197,243,221</u>
当期総利益	197,243,221	
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>197,243,221</u>	<u>197,243,221</u>

行政サービス実施コスト計算書
(令和3年4月1日～令和4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	1,675,305,080		
一般管理費	316,026,862		
財務費用	<u>2,063,121</u>	1,993,395,063	
(2) (控除) 自己収入等			
授業料収益	△ 419,519,920		
入学料収益	△ 47,291,400		
検定料収益	△ 8,870,400		
受託研究収益	△ 43,041,000		
共同研究収益	△ 14,471,000		
寄附金収益	△ 4,797,443		
資産見返寄附金戻入	△ 2,260,416		
雑益	<u>△ 7,986,276</u>	<u>△ 548,237,855</u>	
業務費用合計			1,445,157,208
II 損益外減価償却相当額			
			271,802,251
III 引当外賞与増加見積額			
			6,293,659
IV 引当外退職給付増加見積額			
			45,063,097
V 機会費用			
札幌市出資等の機会費用	<u>12,558,630</u>		<u>12,558,630</u>
VI 行政サービス実施コスト			
			<u><u>1,780,874,845</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 3,539,363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4年3月末利回りを参考に0.210%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	549,571,304	549,571,304	0

(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	8,223,303,585	158,217,224	49,717,155	8,331,803,654	3,957,964,620	271,364,194	4,373,839,034 (注1)
	構築物	29,424,025	0	0	29,424,025	28,695,753	75,337	728,272
	工具器具備品	100,511,641	0	8,053,878	92,457,763	90,816,722	362,720	1,641,041
	計	8,353,239,251	158,217,224	57,771,033	8,453,685,442	4,077,477,095	271,802,251	4,376,208,347
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	233,955,485	0	0	233,955,485	170,289,676	9,651,436	63,665,809
	構築物	245,199,926	0	0	245,199,926	135,653,371	7,758,348	109,546,555
	工具器具備品	542,060,991	126,722,210	79,536,785	589,246,416	367,827,891	84,342,486	221,418,525 (注2, 3)
	図書	492,839,095	8,712,478	11,902,187	489,649,386			489,649,386
	車両運搬具	8,220,894	0	0	8,220,894	3,516,712	1,178,446	4,704,182
	計	1,522,276,391	135,434,688	91,438,972	1,566,272,107	677,287,650	102,930,716	888,984,457
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	5,236,000	5,698,000	5,236,000	5,698,000			5,698,000
	計	1,707,253,024	5,698,000	5,236,000	1,707,715,024			1,707,715,024
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	8,457,259,070	158,217,224	49,717,155	8,565,759,139	4,128,254,296	281,015,630	4,437,504,843
	構築物	274,623,951	0	0	274,623,951	164,349,124	7,833,685	110,274,827
	工具器具備品	642,572,632	126,722,210	87,590,663	681,704,179	458,644,613	84,705,206	223,059,566
	図書	492,839,095	8,712,478	11,902,187	489,649,386			489,649,386
	美術品・收藏品	17,024	0	0	17,024			17,024
	車両運搬具	8,220,894	0	0	8,220,894	3,516,712	1,178,446	4,704,182
	建設仮勘定	5,236,000	5,698,000	5,236,000	5,698,000			5,698,000
	計	11,582,768,666	299,349,912	154,446,005	11,727,672,573	4,754,764,745	374,732,967	6,972,907,828
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	1,827,000	0	1,827,000	0	0	0	0
	計	1,827,000	0	1,827,000	0	0	0	0
無形固定資産 (特定償却資産以外)	ソフトウェア	118,357,595	21,424,815	29,422,938	110,359,472	68,626,815	18,718,042	41,732,657
	計	118,357,595	21,424,815	29,422,938	110,359,472	68,626,815	18,718,042	41,732,657
無形固定資産 合計	ソフトウェア	120,184,595	21,424,815	31,249,938	110,359,472	68,626,815	18,718,042	41,732,657
	計	120,184,595	21,424,815	31,249,938	110,359,472	68,626,815	18,718,042	41,732,657

- (注1) 当期増加額は、芸術の森キャンパス図書館・E棟ほか空調・衛生設備更新工事 140,692千円等によるものです。
(注2) 当期増加額は、芸術の森キャンパスコンピュータ室1及び4システム(ハード)リース 26,832千円等によるものです。
(注3) 当期減少額は、遠隔講義及び遠隔会議システムリースの除却 16,286千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	556,730	46,370	-	66,130	-	536,970	

- (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	1,954,156,406	140,692,200	9,880,878	2,084,967,728	(注1、2)
	寄附金	1	0	0	1	
	目的積立金	222,174,225	17,525,024	0	239,699,249	(注3)
	損益外除売却差額相当額	△ 329,664,380	0	49,717,155	△ 379,381,535	(注4)
	計	1,846,683,275	158,217,224	59,598,033	1,945,302,466	
	損益外減価償却累計額	△ 3,865,272,870	△ 271,802,251	△ 59,598,026	△ 4,077,477,095	(注2、4)
差引計	△ 2,018,589,595	△ 113,585,027	7	△ 2,132,174,629		

(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	47,257,501	220,898,422	97,594,000	170,561,923	(注1、2)
前中期目標期間繰越積立金	141,070,904	0	0	141,070,904	
計	188,328,405	220,898,422	97,594,000	311,632,827	

(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	17,525,024	17,525,024
教育経費	15,798,900	15,798,900
研究経費	5,347,000	5,347,000
教員人件費	51,711,000	51,711,000
職員人件費	5,000,000	5,000,000
一般管理費	2,212,076	2,212,076
合計	97,594,000	97,594,000

(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	8,294,282	0	7,173,152	0	0	0	7,173,152	1,121,130
令和3年度	0	1,575,000,000	1,489,943,008	42,056,992	0	0	1,532,000,000	43,000,000
合計	8,294,282	1,575,000,000	1,497,116,160	42,056,992	0	0	1,539,173,152	44,121,130

(12)-2 運営費交付金収益

(単位:円)

区分	令和2年度 交付分	令和3年度 交付分	合計
期間進行基準	0	1,489,943,008	1,489,943,008
費用進行基準	7,173,152	0	7,173,152
合計	7,173,152	1,489,943,008	1,497,116,160

(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 (芸森キャンパス図書館・E棟ほか空調・衛生設備更新工事)	135,456,200	0	135,456,200	0	
札幌市施設整備費補助金 (芸森キャンパスG・H棟ほか受変電・電気設備更新工事実施設計)	5,698,000	5,698,000	0	0	
合計	141,154,200	5,698,000	135,456,200	0	

(13)-2 補助金等の明細

(単位:円)

名称	交付元	経費 の別	当期 交付額	当期振替額					期末 残高
				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	
大学等課外活動感染症対策 支援金	札幌市 まちづくり政策 局	直接 経費	600,000	0	0	0	0	600,000	0
		間接 経費	0	0	0	0	0	0	0
大学改革推進等補助金 (ウィズコロナ時代の新たな医 療に対応できる医療人材養成 事業)	文部科学省	直接 経費	9,879,000	0	0	0	0	0	9,879,000
		間接 経費	0	0	0	0	0	0	0
合計		直接 経費	10,479,000	0	0	0	0	600,000	9,879,000
		間接 経費	0	0	0	0	0	0	0
		計	10,479,000	0	0	0	0	600,000	9,879,000

(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	38,243	3	4,897	0	0
	非常勤	1,120	4	0	0	0
	計	39,363	7	4,897	0	0
教員	常勤	570,323	71	125,625	7,173	1
	非常勤	46,841	51	3,180	2,838	2
	計	617,164	122	128,805	10,011	3
職員	常勤	190,226	30	41,628	0	0
	非常勤	135,439	62	26,281	0	0
	計	325,665	92	67,909	0	0
合計	常勤	798,792	104	172,150	7,173	1
	非常勤	183,400	117	29,461	2,838	2
	計	982,192	221	201,611	10,011	3

(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	26,777,391	
備品費	4,494,996	
図書費	1,204,126	
印刷製本費	3,538,206	
水道光熱費	30,234,405	
旅費交通費	1,115,740	
通信運搬費	931,777	
賃借料	6,327,308	
保守費	32,575,070	
修繕費	627,110	
損害保険料	28,100	
行事費	3,965,500	
諸会費	794,625	
報酬・委託・手数料	54,368,739	
奨学費	53,768,000	
減価償却費	59,241,824	
雑費	4,753,345	
文献複写費	48,856	284,795,118
研究経費		
消耗品費	27,645,400	
備品費	8,736,216	
図書費	4,415,542	
文献複写費	108,468	
印刷製本費	2,096,889	
水道光熱費	6,603,338	
旅費交通費	4,003,377	
通信運搬費	959,282	
賃借料	2,268,624	
車両燃料費	17,367	
保守費	5,126,811	
修繕費	651,900	
諸会費	5,805,398	
報酬・委託・手数料	17,544,324	
租税公課	103,450	
減価償却費	3,440,604	
雑費	2,422,095	91,949,085
教育研究支援経費		
消耗品費	2,213,925	
備品費	106,260	
図書費	22,622,094	
文献複写費	297,869	
印刷製本費	609,015	
水道光熱費	6,017,904	
通信運搬費	513,397	
賃借料	12,293,799	
保守費	6,643,347	
修繕費	4,090	
損害保険料	521	
諸会費	250,000	
報酬・委託・手数料	12,478,899	
租税公課	14,000	
減価償却費	7,131,886	
雑費	468,150	71,665,156
受託研究費		42,569,000
共同研究費		13,061,199

役員人件費			
報酬		29,513,444	
賞与		9,850,023	
法定福利費		4,897,026	44,260,493
教員人件費			
常勤教員人件費			
給料	422,626,349		
賞与	147,696,540		
退職給付費用	7,173,152		
法定福利費	125,624,700	703,120,741	
非常勤教員人件費			
給料	33,011,170		
法定福利費	165,560	33,176,730	736,297,471
職員人件費			
常勤職員人件費			
給料	143,718,616		
賞与	46,507,496		
退職給付費用			
法定福利費	41,628,288	231,854,400	
非常勤職員人件費			
給料	115,358,171		
賞与	17,606,293		
法定福利費	25,888,694	158,853,158	390,707,558
一般管理費			
消耗品費		11,736,265	
備品費		2,141,322	
図書費		538,101	
印刷製本費		3,860,828	
水道光熱費		35,819,094	
旅費交通費		1,242,247	
通信運搬費		10,394,788	
賃借料		1,362,554	
車両燃料費		574,753	
福利厚生費		3,771,391	
保守費		96,102,935	
修繕費		8,262,243	
損害保険料		2,395,830	
広告宣伝費		17,578,280	
諸会費		1,827,000	
報酬・委託・手数料		61,050,149	
租税公課		2,475,900	
減価償却費		51,161,355	
交際費		49,500	
雑費		3,682,327	316,026,862

(17) 寄附金の明細

(単位:円)

区分	当期受入額	件数	摘要
大 学	4,071,287	361	現物寄附357件、2,421,287円を含む
合計	4,071,287	361	

(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	38,366,000	38,366,000	0
	間接経費	0	170,000	170,000	0
地方公共団体(札幌市以外)	直接経費	0	2,470,500	2,470,500	0
	間接経費	0	274,500	274,500	0
株式会社等	直接経費	0	1,584,000	1,584,000	0
	間接経費	0	176,000	176,000	0
合計	直接経費	0	42,420,500	42,420,500	0
	間接経費	0	620,500	620,500	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	6,355,800	6,355,800	0
	間接経費	0	706,200	706,200	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	6,705,400	6,705,400	0
	間接経費	0	703,600	703,600	0
合計	直接経費	0	13,061,200	13,061,200	0
	間接経費	0	1,409,800	1,409,800	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)	(6,473,409) 1,084,476	7	
基盤研究(A)／分担金	(100,000) 30,000	1	
基盤研究(B)	(4,593,409) 910,476	3	
基盤研究(B)／分担金	(1,780,000) 144,000	3	
科学研究費助成事業(学術研究助成基金助成金)	(22,853,363) 6,725,400	42	
基盤研究(C)	(12,082,526) 3,569,400	20	
基盤研究(C)／分担金	(1,310,000) 498,000	12	
挑戦的萌芽研究	(2,600,000) 780,000	2	
挑戦的萌芽研究／分担金	(710,000) 213,000	1	
若手研究	(5,700,837) 1,530,000	6	
国際共同研究強化B／分担金	(450,000) 135,000	1	
その他研究助成	(2,720,000) 585,000	3	
合計	(32,046,772) 8,394,876	52	

(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	534,059,854	
郵便貯金	15,424,450	
計	549,571,304	

(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	117,319,307	
計	117,319,307	

(未払金の明細)

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
人件費未払金	30,685,162	
固定資産未払金	2,937,652	
リース未払金	65,767,325	
その他の未払金	63,299,076	
計	162,689,215	

(未収入金の明細)

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
受託研究費	40,751,000	
共同研究費	11,088,000	
預り補助金等	151,033,200	
その他未収入金	2,905,089	
計	205,777,289	