

国 立 大 学 法 人 小 樽 商 科 大 学

平成 1 7 年 度 (平成 1 7 年 4 月 ~ 平成 1 8 年 3 月)

附 属 明 細 書

目 次

1 . 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第83特定 の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償 却相当額も含む。）の明細	----- 1
2 . たな卸資産の明細	----- 該当なし
3 . 無償使用国有財産等の明細	----- 該当なし
4 . P F I の明細	----- 該当なし
5 . 有価証券の明細	----- 該当なし
6 . 出資金の明細	----- 該当なし
7 . 長期貸付金の明細	----- 該当なし
8 . 借入金の明細	----- 該当なし
9 . 国立大学法人等債の明細	----- 該当なし
1 0 - 1 引当金の明細	----- 1 0
1 0 - 2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	----- 1 1
1 0 - 3 退職給付引当金の明細	----- 1 2
1 1 保証債務の明細	----- 該当なし
1 2 資本金及び資本剰余金の明細	----- 1 4
1 3 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	
1 3 - 1 積立金の明細	----- 1 5
1 3 - 2 目的積立金の取崩しの明細	----- 1 6
1 4 業務費及び一般管理費の明細	----- 1 7
1 5 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	
1 5 - 1 運営費交付金債務	----- 1 9
1 5 - 2 運営費交付金収益	----- 2 0
1 6 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	
1 6 - 1 施設費の明細	----- 2 1
1 6 - 2 補助金等の明細	----- 2 2
1 7 役員及び教職員の給与の明細	----- 2 3
1 8 開示すべきセグメント情報	----- 該当なし
1 9 寄附金の明細	----- 2 5
2 0 受託研究の明細	----- 2 6
2 1 共同研究の明細	----- 2 7
2 2 受託事業等の明細	----- 2 8
2 3 科学研究費補助金の明細	----- 2 9
2 4 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	----- 3 0

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費及び減損損失(「第83 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)の明細

(単位:千円)

資産の種類	期首 残高	当期 増加額	当期 減少額	期末 残高	減価償却累計額		差引当期末 残高	摘要	
						当期償却額			
有形固定 資産(特定 償却資産)	建 物	1,916,917	465,979	48,945	2,333,950	203,000	104,717	2,130,950	
	構 築 物	167,136	18,801	1,243	184,693	27,962	14,095	156,731	
	工具器具備品	109,224	2,856	-	112,080	58,576	29,327	53,503	
	図 書	4,233	-	-	4,233	-	-	4,233	
	船 舶	4,950	-	-	4,950	4,582	2,291	367	
	車両運搬具	2,550	-	-	2,550	1,020	510	1,530	
	計	2,205,011	487,636	50,189	2,642,458	295,142	150,942	2,347,316	
有形固定 資産(特定 償却資産以 外)	建 物	19,998	6,727	-	26,726	1,698	1,509	25,027	
	構 築 物	2,908	4,620	-	7,528	134	92	7,394	
	工具器具備品	191,800	250,778	114,131	328,447	43,051	81,158	285,395	
	図 書	1,944,063	14,186	-	1,958,249	-	-	1,958,249	
	計	2,158,770	276,312	114,131	2,320,951	44,884	82,759	2,276,067	
非償却資産	土 地	1,619,300	-	-	1,619,300	-	-	1,619,300	
	美術品・收藏品	25,367	2,525	-	27,892	-	-	27,892	
有形固定 資産合計	土 地	1,619,300	-	-	1,619,300	-	-	1,619,300	
	建 物	1,936,915	472,706	48,945	2,360,676	204,698	106,226	2,155,977	
	構 築 物	170,044	23,421	1,243	192,222	28,097	14,188	164,125	
	工具器具備品	301,024	253,634	114,131	440,527	101,628	110,486	338,899	
	図 書	1,948,296	14,186	-	1,962,483	-	-	1,962,483	
	美術品・收藏品	25,367	2,525	-	27,892	-	-	27,892	
	船 舶	4,950	-	-	4,950	4,582	2,291	367	
	車両運搬具	2,550	-	-	2,550	1,020	510	1,530	
計	6,008,449	766,474	164,321	6,610,602	340,027	233,702	6,270,575		
無形固定 資産	ソフトウェア	22,964	15,690	-	38,654	8,894	4,854	29,760	
	電話加入権	3,126	-	-	3,126	-	-	3,126	
	計	26,090	15,690	-	41,780	8,894	4,854	32,886	
その他の資 産	そ の 他 資 産	-	20	-	20	-	-	20	
	計	-	20	-	20	-	-	20	

(2) たな卸資産の明細

該当がないため作成していません。

(3)無償使用国有財産等の明細

該当がないため作成していません。

(4)PFIの明細

該当がないため作成していません。

(5) 有価証券の明細

該当がないため作成していません。

(6)出資金の明細

該当がないため作成していません。

(7) 長期貸付金の明細

該当がないため作成していません。

(8)借入金の明細

該当がないため作成していません。

(9) 国立大学法人等債の明細

該当がないため作成していません。

(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		
認証評価費引当金	-	1,780	-	-	1,780	
アスベスト処理引当金	-	10,814	-	-	10,814	
合 計	-	12,594	-	-	12,594	

(10)-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位:千円)

区 分	貸付金等の残高			貸倒引当金の残高			摘 要
	期首残高	当期増加額	期末残高	期首残高	当期増加額	期末残高	
未収学生納 付金収入	19,215	2,547	21,762	952	52	900	債権の貸倒れ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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。
計	19,215	2,547	21,762	952	52	900	

(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	5,569	208	5,228	549	
退職一時金に係る債務	5,569	208	5,228	549	
厚生年金基金に係る債務	-	-	-	-	
未認識過去勤務債務及び未認識 数理計算上の差異	-	-	-	-	
年金資金	-	-	-	-	
退職給付引当金	5,569	208	5,228	549	

(11)保証債務の明細

該当がないため作成していません。

(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	政府出資等	3,692,763	-	-	3,692,763	
	計	3,692,763	-	-	3,692,763	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲与	28,493	-	-	28,493	
	施設費	(-)	(15,473)	(-)	(15,473)	施設費による固定資産取得
		15,540	487,636	-	503,176	
	その他	-	2,525	46,984	44,459	美術品の現物寄附 特定資産の除却
	計	44,033	490,161	46,984	487,210	
	損益外減価償却累計額	151,663	150,942	7,464	295,142	特定資産の除却
差 引 計	107,630	339,218	39,520	192,067		

(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
準用通則法第44条第3 項積立金	-	110,334	24,733	85,600	当期積立金110,334千円 当期取崩額 24,733千円
積立金	-	29,233	-	29,233	当期積立金29,233千円
計	-	139,567	24,733	114,833	

(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	教育研究積立金	24,733	当期目的使用による取崩し 24,733千円
	計	24,733	
その他	-	-	
	計	-	

(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	26,214	
備品費	4,610	
印刷製本費	22,091	
水道光熱費	30,921	
旅費交通費	12,199	
通信運搬費	3,572	
賃借料	2,267	
保守費	4,336	
修繕費	11,372	
広告宣伝費	315	
諸会費	764	
会議費	484	
報酬・委託・手数料	36,008	
奨学費	79,349	
減価償却費	6,441	
貸倒損失	2,759	
徴収不能引当金繰入額	207	
雑費	1,880	245,796
研究経費		
消耗品費	49,457	
備品費	11,226	
印刷製本費	5,167	
水道光熱費	8,363	
旅費交通費	30,529	
通信運搬費	2,473	
賃借料	1,965	
保守費	510	
修繕費	1,051	
諸会費	3,018	
会議費	213	
報酬・委託・手数料	8,342	
減価償却費	1,425	
雑費	207	123,953
教育研究支援経費		
消耗品費	24,916	
備品費	577	
印刷製本費	306	
水道光熱費	7,205	
旅費交通費	773	
通信運搬費	11,404	
賃借料	24,635	
保守費	5,689	
修繕費	7,525	
行事費	221	
諸会費	115	
報酬・委託・手数料	14,781	
減価償却費	66,329	
雑費	848	165,328
受託研究費	77,173	77,173
受託事業費	9,239	9,239
役員人件費		
報酬	34,925	

賞与		13,375	
法定福利費		3,986	52,288
教員人件費			
常勤職員給与			
給料	845,670		
賞与	327,522		
退職給付費用	45,723		
法定福利費	140,551	1,359,469	
非常勤職員給与			
給料		30,672	1,390,141
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	345,522		
賞与	111,530		
法定福利費	62,165	519,218	
非常勤職員給与			
給料	39,098		
賞与	3,128		
退職給付費用	264		
法定福利費	5,807	48,297	567,516
一般管理費			
消耗品費		15,462	
備品費		2,687	
印刷製本費		4,178	
水道光熱費		13,876	
旅費交通費		16,336	
通信運搬費		2,204	
賃借料		3,913	
福利厚生費		928	
保守費		5,206	
修繕費		2,860	
損害保険料		1,328	
広告宣伝費		5,760	
行事費		44	
諸会費		3,313	
会議費		69	
報酬・委託・手数料		50,311	
租税公課		4,811	
減価償却費		8,515	
雑費		929	
アスベスト処理引当金繰入額		10,814	
認証評価費引当金繰入額		1,780	155,333

(注) 常勤職員とは、「国立大学法人等の役員の報酬等及び職員の給与の水準の公表方法等について(ガイドライン)」(以下「ガイドライン」という。)における「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 当期交付額	当期振替額				期末残高
			運営費交付金 収益	資産見返 運営費交付金	資本剰余金	小 計	
平成16年度	17,076	-	-	-	-	-	17,076
平成17年度	-	1,441,166	1,254,926	24,042	-	1,278,969	162,196
合 計	17,076	1,441,166	1,254,926	24,042	-	1,278,969	179,273

(15)-2 運営費交付金収益

(単位:千円)

業務等区分	H16年度交付分	H17年度交付分	合計
期間進行基準	-	1,164,577	1,164,577
成果進行基準	-	41,861	41,861
費用進行基準	-	48,488	48,488
合計	-	1,254,926	1,254,926

(16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(16)-1 施設費の明細

(単位:千円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳			摘 要
		建設仮勘定 見返施設費	資本剰余金	その他	
営繕事業	16,000	-	15,473	526	
(緑1)屋内運動場等改築	499,864	-	472,162	27,701	
災害復旧事業	12,967	-	-	12,967	
アスベスト対策事業	17,177	-	-	17,177	
計	546,008	-	487,636	58,371	

(16) - 2 補助金等の明細

(単位:千円)

区 分	当期交付額	当期振替額					摘 要
		建設仮勘定 見返補助金等	資産見返 補助金等	資本剰余金	長期預り 補助金等	収益計上	
平成17年度大学 改革推進等補助金	7,734	-	-	-	-	7,734	
合 計	7,734	-	-	-	-	7,734	

(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	47,521	3	-	-
		(47,521)		(-)	
	非常勤	780	3	-	-
	計	48,301	6	-	-
教 職 員	常 勤	1,630,246	206	50,896	7
		(1,610,605)		(45,371)	
	非常勤	72,898	68	-	-
	計	1,703,145	274	50,896	7
合 計	常 勤	1,677,768	209	50,896	7
		(1,658,127)		(45,371)	
	非常勤	73,678	71	-	-
	計	1,751,447	280	50,896	7

(注)1 役員の報酬は役員報酬規程に基づき支給しています。

(注)2 役員の退職手当は役員退職手当規程に基づき支給しています。

(注)3 教職員の給与は職員給与規程及び非常勤職員就業規則に基づき支給しています。

(注)4 教職員の退職手当は職員退職手当規程に基づき支給しています。

(注)5 支給人員数は、年間平均人員です。

(注)6 常勤職員とは、「国立大学法人等の役員の報酬等及び職員の給与の水準の公表方法等について(ガイドライン)」(以下「ガイドライン」という。)における「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)7 常勤職員欄の下段()書き数字は、「退職金相当額を運営費交付金で措置する対象者数について(通知)」(平成16年6月3日付人事課長16文科人第84号)における「退職金相当額を運営費交付金で措置する必要がある役職員」の支給額です。

(18) 開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントであり、セグメント情報の記載を省略しています。

(19) 寄附金の明細

区 分	当期受入(千円)	件数(件)	摘 要
	42,091	54	
合 計	42,091	54	

当法人は単一セグメントであり、区分の記載を省略しています。

(20) 受託研究の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
	-	73,631	73,631	-
合 計	-	73,631	73,631	-

当法人は単一セグメントであり、区分の記載を省略しています。

(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
	-	2,837	2,837	-
合 計	-	2,837	2,837	-

当法人は単一セグメントであり、区分の記載を省略しています。

(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
	-	9,775	9,775	-
合 計	-	9,775	9,775	-

当法人は単一セグメントであり、区分の記載を省略しています。

(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
基盤研究(S)	(1,800) -	1	
基盤研究(A)	(10,000) 3,000	1	
基盤研究(C)	(11,100) -	13	
萌芽研究	(3,300) -	3	
若手研究(B)	(12,800) -	10	
合 計	(39,000) 3,000	28	

(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

1) 現金及び預金

(単位:千円)

区 分		金 額
現 金		1,498
預 金	普通預金	353,502
	定期預金	410,000
	小 計	763,502
合 計		765,001

2) 未払金

(単位:千円)

区 分	金 額
屋内運動場新営その他工事	148,650
リース未払金	54,858
屋内運動場新営その他機械設備工事	32,900
屋内運動場新営その他電気設備工事	12,350
学務情報システム・ソフトウェア購入	10,691
その他	164,340
合 計	423,789