

国 立 大 学 法 人 小 樽 商 科 大 学

平成 16 年度 (平成16年4月 ~ 平成17年3月)

附 属 明 细 书

## 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. PFI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
10 - 1 引当金の明細	該当なし
10 - 2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	11
10 - 3 退職給付引当金の明細	12
11 保証債務の明細	該当なし
12 資本金及び資本剰余金の明細	14
13 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	該当なし
14 業務費及び一般管理費の明細	16
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	18
15 - 2 運営費交付金収益	19
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	20
16 - 2 補助金等の明細	該当なし
17 役員及び教職員の給与の明細	22
18 開示すべきセグメント情報	該当なし
19 寄附金の明細	24
20 受託研究の明細	25
21 共同研究の明細	26
22 受託事業等の明細	27

(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

(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(償却 費損益内)	建 物	-	19,998	-	19,998	189	189	19,808	
	構 築 物	-	2,908	-	2,908	42	42	2,866	
	工具器具備品	-	191,800	-	191,800	76,024	76,024	115,775	
	図 書	-	1,946,353	2,289	1,944,063	-	-	1,944,063	
		-	-	-	-	-	-	-	
	計	-	2,161,060	2,289	2,158,770	76,256	76,256	2,082,513	
有形固定 資産(償却 費損益外)	建 物	1,901,377	15,540	-	1,916,917	105,578	105,578	1,811,338	
	構 築 物	167,136	-	-	167,136	14,035	14,035	153,100	
	工具器具備品	-	109,224	-	109,224	29,248	29,248	79,975	
	図 書	-	4,233	-	4,233	-	-	4,233	
	船 舶	4,950	-	-	4,950	2,291	2,291	2,658	
	車両運搬具	-	2,550	-	2,550	510	510	2,040	
		-	-	-	-	-	-	-	
	計	2,073,463	131,548	-	2,205,011	151,663	151,663	2,053,347	
非償却資産	土 地	1,619,300	-	-	1,619,300	-	-	1,619,300	
	美術品・収蔵品	-	25,367	-	25,367	-	-	25,367	
有形固定 資産合計	土 地	1,619,300	-	-	1,619,300	-	-	1,619,300	
	建 物	1,901,377	35,538	-	1,936,915	105,767	105,767	1,831,147	
	構 築 物	167,136	2,908	-	170,044	14,077	14,077	155,966	
	工具器具備品	-	301,024	-	301,024	105,273	105,273	195,751	
	図 書	-	1,950,586	2,289	1,948,296	-	-	1,948,296	
	美術品・収蔵品	-	25,367	-	25,367	-	-	25,367	
	船 舶	4,950	-	-	4,950	2,291	2,291	2,658	
	車両運搬具	-	2,550	-	2,550	510	510	2,040	
	計	3,692,763	2,317,975	2,289	6,008,449	227,920	227,920	5,780,528	
無形固定 資産	ソフトウェア	-	22,964	-	22,964	4,039	4,039	18,924	
	電話加入権	-	3,126	-	3,126	-	-	3,126	
		-	-	-	-	-	-	-	
	計	-	26,090	-	26,090	4,039	4,039	22,050	
投資その 他の 資産		-	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	-	
	計	-	-	-	-	-	-	-	

注) 当期増加額の中には、無償譲与2,069,392千円が含まれています。

(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

該当がないため作成していません。

## (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	19,215	-	952	952	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る。
計	-	19,215	19,215	-	952	952	

## (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	-	5,569	
退職一時金に係る債務	-	5,569	-	5,569	
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	-	5,569	

(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	国からの美術品・收藏品、 電話加入権の譲与
	施設費	-	15,540	-	15,540	施設費による固定資産取得
	計	-	44,033	-	44,033	
	損益外減価償却累計額	-	151,663	-	151,663	
	差 引 計	-	107,630	-	107,630	



(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

該当がないため作成していません。

## (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	25,426	
備品費	21,100	
印刷製本費	22,664	
水道光熱費	33,171	
旅費交通費	16,214	
通信運搬費	3,890	
賃借料	1,784	
保守費	3,888	
修繕費	19,153	
報酬・委託・手数料	21,193	
奨学費	79,277	
減価償却費	2,683	
貸倒損失	5,339	
徴収不能引当金繰入額	952	
雑費	11,000	
その他	715	268,457
研究経費		
消耗品費	53,860	
備品費	8,105	
印刷製本費	6,649	
水道光熱費	8,026	
旅費交通費	26,409	
通信運搬費	3,532	
賃借料	760	
保守費	568	
修繕費	1,392	
諸会費	1,605	
報酬・委託・手数料	6,237	
減価償却費	14	
雑費	1,576	118,740
教育研究支援経費		
消耗品費	33,937	
水道光熱費	7,905	
旅費交通費	755	
通信運搬費	813	
賃借料	12,305	
保守費	5,099	
修繕費	15,856	
報酬・委託・手数料	4,484	
減価償却費	67,083	
雑費	12,193	
その他	667	161,103
受託研究費	30,524	30,524
受託事業費	3,075	3,075
役員人件費		
報酬	34,966	
賞与	13,400	
法定福利費	3,963	52,331
教員人件費		
常勤職員給与		816,614

賞与	314,556		
退職給付費用	41,168		
法定福利費	138,168	1,310,508	
非常勤職員給与			
給料		30,748	1,341,257
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	349,091		
賞与	110,960		
退職給付費用	156,481		
法定福利費	57,816	674,350	
非常勤職員給与			
給料	36,367		
賞与	2,560		
退職給付費用	341		
法定福利費	4,660	43,929	718,279
一般管理費			
消耗品費		18,233	
備品費		2,856	
印刷製本費		4,945	
水道光熱費		18,168	
旅費交通費		14,293	
通信運搬費		2,360	
賃借料		4,135	
保守費		6,496	
修繕費		11,878	
損害保険料		1,276	
諸会費		4,378	
報酬・委託・手数料		24,705	
租税公課		1,480	
減価償却費		8,106	
雑費		19,730	
その他		974	144,022

(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	-	1,504,306	1,461,986	25,242	-	1,487,229	17,076
合 計	-	1,504,306	1,461,986	25,242	-	1,487,229	17,076

(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	合計
一般業務	1,269,509	1,269,509
退職給付業務	192,477	192,477
合計	1,461,986	1,461,986

(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	21,036	-	15,540	5,496	
計	21,036	-	15,540	5,496	

(16) - 2 補助金等の明細

該当がないため作成していません。

(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	47,647 ( 720)	3 ( 2 )	( )	( )
教 職 員	1,591,223 (72,792)	197 ( 69 )	192,477( )	9( )
合 計	1,638,870 (73,512)	200 ( 71 )	192,477( )	9( )

(注)1 役員の報酬は役員報酬規程による。

(注)2 役員の退職手当は役員退職手当規程による。

(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よる。

(注)4 教職員の退職手当は職員退職手当規程による。

(注)5 非常勤の役員及び教職員は、( )で外数である。

(注)6 支給人員数は、年間平均人員である。

(注)7 上記金額には法定福利費は含まれていません。また、受託研究に係る給与3,116千円、退職給付55千円が含まれています。



(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
	60,623	32	承継 28,862千円を含む
合 計	60,623	32	

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
	-	39,277	39,277	-
合 計	-	39,277	39,277	-

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
	-	1,220	1,220	-
合 計	-	1,220	1,220	-

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	受託授業等収益	期末残高
	-	3,150	3,150	-
合 計	-	3,150	3,150	-

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。