

令和5年度

財務諸表

第18期事業年度

自 令和5年4月1日

至 令和6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
純資産変動計算書	5
キャッシュ・フロー計算書	6
利益の処分に関する書類（案）	7
注記事項	8

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」による減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細	1 1
(2) 棚卸資産の明細	1 1
(3) 有価証券の明細	1 1
(4) 長期貸付金の明細	1 1
(5) 長期借入金の明細	1 1
(6) 公立大学法人債の明細	1 1
(7) 引当金の明細	1 1
(8) 資産除去債務の明細	1 1
(9) 保証債務の明細	1 1
(10) 資本剰余金の明細	1 2
(11) 目的積立金の取崩しの明細	1 2
(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	1 3
(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細	1 3
(14) 役員及び教職員の給与の明細	1 4
(15) 開示すべきセグメント情報	1 4
(16) 業務費及び一般管理費の明細	1 5
(17) 寄附金の明細	1 7
(18) 受託研究の明細	1 7
(19) 共同研究の明細	1 7
(20) 受託事業等の明細	1 7
(21) 科学研究費助成事業等の明細	1 8
(22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	1 9

貸借対照表
(令和6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	8,864,891,434		
減価償却累計額	4,676,373,568		4,188,517,866
構築物	274,623,951		
減価償却累計額	178,448,409		96,175,542
工具器具備品	744,418,357		
減価償却累計額	559,956,640		184,461,717
図書			494,969,392
美術品・收藏品			17,024
車両運搬具	8,220,894		
減価償却累計額	5,873,604		2,347,290
建設仮勘定			4,268,000
有形固定資産合計			6,672,756,831

2 無形固定資産

ソフトウェア		17,754,910	
無形固定資産合計			17,754,910

固定資産合計

6,690,511,741

II 流動資産

現金及び預金		632,089,417	
棚卸資産		471,201	
前払費用		1,787,912	
未収金		158,234,778	
未収学生納付金収入		141,000	

流動資産合計

792,724,308

資産合計

7,483,236,049

負債の部

I 固定負債

長期繰延補助金等(注1)		6,501,287	
長期寄附金債務(注1)		9,010,888	
長期未払金		61,985,985	

固定負債合計

77,498,160

II 流動負債

預り補助金等(注1)		325,597	
預り施設費(注1)		4,268,000	
寄附金債務(注1)		9,501,745	
前受受託研究費		335,981	
未払金		413,992,008	
未払消費税等		294,600	
前受金		10,779,323	
科学研究費助成事業等預り金		47,973,860	
預り金		26,649,671	

流動負債合計

514,120,785

負債合計

591,618,945

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	2,670,435,126	
減価償却相当累計額(注1)	△ 4,603,299,678	
除売却差額相当累計額(注1)	△ 422,598,940	
資本剰余金合計		△ 2,355,463,492

III 利益剰余金

前中期目標期間繰越積立金(注1)	141,070,904	
教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金(注1)	63,280,833	
当期未処分利益	832,328,859	
(うち当期総利益)	832,328,859)	
利益剰余金合計		1,036,680,596

純資産合計		<u>6,891,617,104</u>
負債純資産合計		<u>7,483,236,049</u>

(注1)これらは、地方独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目である。

(注4)運営費交付金から充当されるべき引当外賞与見積額は、76,226,373円です。

(注5)運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額は、418,339,446円です。

損益計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:円)

経常費用			
業務費			
教育経費	305,211,056		
研究経費	102,298,750		
教育研究支援経費	76,376,758		
受託研究費	7,348,644		
共同研究費	6,420,481		
役員人件費	62,820,212		
教員人件費			
常勤教員	830,703,737		
非常勤教員	<u>41,282,752</u>	871,986,489	
職員人件費			
常勤職員	260,736,949		
非常勤職員	<u>155,427,617</u>	<u>416,164,566</u>	1,848,626,956
一般管理費			346,961,486
財務費用			
支払利息	<u>1,329,171</u>	<u>1,329,171</u>	
経常費用合計			<u>2,196,917,613</u>
経常収益			
運営費交付金収益(注)		1,603,666,220	
授業料収益		428,044,030	
入学金収益(注)		45,416,100	
検定料収益		9,477,800	
受託研究収益(注)		8,197,944	
共同研究収益(注)		8,133,362	
補助金等収益(注)		2,004,605	
寄附金収益(注)		5,378,886	
雑益			
科学研究費補助金等間接経費収益	12,400,885		
その他間接経費収益	1,043,451		
共通テスト実施経費収入	1,161,118		
財産貸付料収入	184,541		
講習料収入	3,598,000		
文献複写料	106,368		
公開講座収益	12,000		
その他の雑益	<u>1,835,028</u>	<u>20,341,391</u>	
経常収益合計			<u>2,130,660,338</u>
経常損失			<u>66,257,275</u>
臨時利益			
資産見返物品受贈額戻入(注)		320,973,967	
資産見返運営費交付金等戻入(注)		386,119,914	
資産見返寄附金戻入(注)		28,628,219	
運営費交付金収益(注)		<u>12,446,034</u>	748,168,134
当期純利益			<u>681,910,859</u>
目的積立金取崩額(注)			<u>150,418,000</u>
当期総利益			<u><u>832,328,859</u></u>

(注)これらは、地方独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目である。

資本剰余金を減額したコスト等に関する注記

(単位:円)

当期総利益		<u>832,328,859</u>
減価償却相当額	△ 294,639,147	
賞与引当増加相当額	△ 1,613,969	
退職給付引当増加相当額	21,965,241	
小計		<u>△ 274,287,875</u>
施設費収益相当額		<u>147,814,700</u>
資本剰余金を減額したコスト等を含めた損益相当額		<u>705,855,684</u>

科学研究費助成事業等に関する注記

(単位:円)

当期受入額	<u>44,918,028</u>
当期支出額	<u>41,190,687</u>

純資産変動計算書

(単位:円)

	I 資本金		II 資本剰余金							III 利益剰余金(又は繰越欠損金)					純資産合計
	地方公共団体 出資金	資本金合計	資本剰余金				減価償却相当 累計額(△)	除売却差額相当 累計額(△)	資本剰余金合計	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 営の改善積立金	当期末処分利益	うち当期総利益	利益剰余金合計	
			無償 譲与	施設 費	寄 附 金 等	目 的 積 立 金									
当期首残高	8,210,400,000	8,210,400,000	17,023	2,243,587,728	1	262,139,249	△ 4,333,716,775	△ 404,558,269	△ 2,232,531,043	141,070,904	178,066,144	59,524,689	—	378,661,737	6,356,530,694
当期変動額															
I 資本剰余金の当期変動額															
固定資産の取得				147,814,700		23,892,000			171,706,700						171,706,700
固定資産の除売却				△ 7,015,575			25,056,244	△ 18,040,671	△ 2						△ 2
減価償却							△ 294,639,147		△ 294,639,147						△ 294,639,147
II 利益剰余金の当期変動額															
(1) 利益の処分															
利益処分による積立											59,524,689	△ 59,524,689		—	0
(2) その他															
当期純利益												832,328,859	832,328,859	832,328,859	832,328,859
目的積立金取崩額											△ 174,310,000			△ 174,310,000	△ 174,310,000
当期変動額合計	0	0	0	140,799,125	0	23,892,000	△ 269,582,903	△ 18,040,671	△ 122,932,449	0	△ 114,785,311	772,804,170	832,328,859	658,018,859	535,086,410
当期末残高	8,210,400,000	8,210,400,000	17,023	2,384,386,853	1	286,031,249	△ 4,603,299,678	△ 422,598,940	△ 2,355,463,492	141,070,904	63,280,833	832,328,859	832,328,859	1,036,680,596	6,891,617,104

キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日～令和6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	△ 370,668,630
	人件費支出	△ 1,282,720,652
	その他の業務支出	△ 304,849,668
	科学研究費補助金等純減額	△ 2,781,931
	運営費交付金収入	1,557,997,000
	授業料収入	379,033,180
	入学金収入	39,682,100
	検定料収入	9,477,800
	受託研究収入	5,744,000
	共同研究収入	13,052,000
	寄附金収入	1,020,000
	その他の業務収入	17,447,669
	業務活動によるキャッシュ・フロー	62,432,868
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	△ 48,642,019
	無形固定資産の取得による支出	△ 2,689,828
	施設費による収入	157,542,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	106,210,153
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	△ 68,136,249
	小計	△ 68,136,249
	利息の支払額	△ 1,376,361
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 69,512,610
IV	資金増加額	99,130,411
V	資金期首残高	532,959,006
VI	資金期末残高	632,089,417

(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	632,089,417
資金期末残高	632,089,417

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	62,549,582
--------------------	------------

利益の処分に関する書類
第18期事業年度
(令和6年3月31日)

		(単位:円)
I 当期末処分利益		<u>832,328,859</u>
当期総利益	832,328,859	
II 積立金振替額		<u>204,351,737</u>
教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金	63,280,833	
前中期目標期間繰越積立金	141,070,904	
III 利益処分額		
積立金		<u>1,036,680,596</u>

注記事項

I 重要な会計方針

当事業年度より、「地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解」（総務省告示第 285 号改訂 令和 4 年 8 月 31 日）及び「地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解に関する Q&A」（総務省自治行政局、総務省自治財政局、日本公認会計士協会 令和 4 年 9 月改訂）を適用しております。

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、資本剰余金を減額したコスト等の注記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、資本剰余金を減額したコスト等の注記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. 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。

6. 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、税込方式によっています。

(重要な会計方針の変更)

当事業年度より、「地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解」(総務省告示第 285 号改訂令和 4 年 8 月 31 日)及び「地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解に関する Q&A」(総務省自治行政局、総務省自治財政局、日本公認会計士協会 令和 4 年 9 月改訂)に基づき、資産見返負債計上の廃止を適用しております。

前事業年度まで運営費交付金、授業料、寄附金を財源として固定資産を取得した場合、資産見返負債を計上し、減価償却に伴い同額を収益に振り替えておりましたが、当事業年度より改訂後の地方独立行政法人会計基準等を適用し、固定資産を取得した時点で収益を計上することとし、資産見返負債は計上しておりません。なお、改訂後の地方独立行政法人会計基準等に従って、前事業年度末の資産見返負債は当期首に臨時利益として計上しております。この結果、前事業年度と比較して経常収益が 97,679,153 円減少するとともに、臨時利益が 735,722,100 円増加し、当期純利益及び当期総利益は 638,042,947 円増加しております。

また、前事業年度の貸借対照表における「資産見返補助金等」は当事業年度より「長期繰延補助金等」、「建設仮勘定見返施設費」は「預り施設費」としてそれぞれ表示しておりますが、損益に与える影響はありません。

II 公立大学法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト

(単位:円)

I 業務費用		
(1) 損益計算書上の費用	2,196,917,613	
(2) (控除) 自己収入等	△ 540,173,396	
業務費用合計		<u>1,656,744,217</u>
II 資本剰余金を減額したコスト等		<u>274,287,875</u>
III 機会費用		
札幌市出資等の機会費用	41,611,655	<u>41,611,655</u>
IV (控除) 設立団体納付額		<u>0</u>
公立大学法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト		<u>1,972,643,747</u>
※1 (控除) 自己収入には、会計基準改訂に伴い期首に臨時利益に計上した資産見返寄附金戻入 28,628,219 円が含まれています。		
※2 公立大学法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコストの注記における機会費用の計上方法		
(1) 地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率		
10年利付政府保証債の令和6年3月末利回りを参考に 0.725%で計算しています。		

III 損益計算書関係

臨時利益のうち、資産見返物品受贈額戻入 320,973,967 円、資産見返運営費交付金等戻入 386,119,914 円、資産見返寄附金戻入 28,628,219 円は会計基準改訂に伴い期首に計上した資産見返負債の収益化額 となります。

IV 固定資産の減損に関する事項

該当事項はありません。

V 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	632,089,417	632,089,417	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。

VI 賃貸等不動産に関する事項

該当事項はありません。

VII 資産除去債務に関する事項

該当事項はありません。

VIII 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

IX 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	8,487,686,920	161,289,700	18,040,671	8,630,935,949	4,489,869,374	294,143,802	4,141,066,575 (注1)
	構築物	29,424,025	0	0	29,424,025	28,846,427	75,337	577,598
	工具器具備品	92,457,763	10,417,000	7,015,575	95,859,188	84,583,877	420,008	11,275,311 (注2)
	計	8,609,568,708	171,706,700	25,056,246	8,756,219,162	4,603,299,678	294,639,147	4,152,919,484
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	233,955,485	0	0	233,955,485	186,504,194	6,880,825	47,451,291
	構築物	245,199,926	0	0	245,199,926	149,601,982	6,559,586	95,597,944
	工具器具備品	579,177,594	79,311,296	9,929,721	648,559,169	475,372,763	86,978,924	173,186,406 (注3)
	図書	492,651,424	8,355,354	6,037,386	494,969,392			494,969,392
	車両運搬具	8,220,894	0	0	8,220,894	5,873,604	1,178,446	2,347,290
	計	1,559,205,323	87,666,650	15,967,107	1,630,904,866	817,352,543	101,597,781	813,552,323
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	4,620,000	4,268,000	4,620,000	4,268,000			4,268,000
	計	1,706,637,024	4,268,000	4,620,000	1,706,285,024			1,706,285,024
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	8,721,642,405	161,289,700	18,040,671	8,864,891,434	4,676,373,568	301,024,627	4,188,517,866
	構築物	274,623,951	0	0	274,623,951	178,448,409	6,634,923	96,175,542
	工具器具備品	671,635,357	89,728,296	16,945,296	744,418,357	559,956,640	87,398,932	184,461,717
	図書	492,651,424	8,355,354	6,037,386	494,969,392			494,969,392
	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	5,873,604	1,178,446	2,347,290
	建設仮勘定	4,620,000	4,268,000	4,620,000	4,268,000			4,268,000
	計	11,875,411,055	263,641,350	45,643,353	12,093,409,052	5,420,652,221	396,236,928	6,672,756,831
	無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
計		0	0	0	0	0	0	0
無形固定資産 (特定償却資産以外)	ソフトウェア	101,822,258	561,000	1,279,659	101,103,599	83,348,689	13,490,933	17,754,910
	計	101,822,258	561,000	1,279,659	101,103,599	83,348,689	13,490,933	17,754,910
無形固定資産 合計	ソフトウェア	101,822,258	561,000	1,279,659	101,103,599	83,348,689	13,490,933	17,754,910
	計	101,822,258	561,000	1,279,659	101,103,599	83,348,689	13,490,933	17,754,910

(注1) 当期増加額は、芸術の森キャンパス体育館・図書館・D棟ほか受変電・電気設備更新工事 147,815千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図書館移動書架 10,417千円によるものです。

(注3) 当期増加額は、芸術の森キャンパスコンピュータ室更新 57,026千円等によるものです。

(2) 棚卸資産の明細

(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	654,350	30,621	-	213,770	-	471,201	

(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) 資本剰余金の明細

純資産変動計算書に資本剰余金の内訳を表示しているため、記載を省略しています。

(11) 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	13,475,000	13,475,000
工具器具備品	10,417,000	10,417,000
教育経費	10,185,000	10,185,000
研究経費	8,435,000	8,435,000
教員人件費	122,140,000	122,140,000
職員人件費	5,000,000	5,000,000
一般管理費	4,658,000	4,658,000
合計	174,310,000	174,310,000

(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	資本剰余金	小計	
令和3年度	15,115,254	0	15,115,254	0	15,115,254	0
令和4年度	43,000,000	0	43,000,000	0	43,000,000	0
令和5年度	0	1,557,997,000	1,557,997,000	0	1,557,997,000	0
合計	58,115,254	1,557,997,000	1,616,112,254	0	1,616,112,254	0

(注) 当期振替額の運営費交付金収益には、地方独立行政法人会計基準第79第3項の規程に基づき、臨時利益に計上した金額12,446,034円が含まれております。

(12)-2 運営費交付金収益

(単位:円)

区分	令和3年度 交付分	令和4年度 交付分	令和5年度 交付分	合計
期間進行基準	0	0	1,504,997,000	1,504,997,000
費用進行基準	15,115,254	43,000,000	40,553,966	98,669,220
会計基準第79条第3項による振替額	0	0	12,446,034	12,446,034
合計	15,115,254	43,000,000	1,557,997,000	1,616,112,254

(注) 当期振替額の運営費交付金収益には、地方独立行政法人会計基準第79第3項の規程に基づき、臨時利益に計上した金額12,446,034円が含まれております。

(13) 運営費交付金以外の設立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	期首残高	当期交付額	当期振替額			期末残高	摘要
			資本剰余金	施設費収益	その他		
札幌市施設整備費補助金 (芸術の森キャンパス体育館・図書館・D棟ほか受変電・電気 設備更新工事)	0	143,194,700	143,194,700	0	0	0	
札幌市施設整備費補助金 (芸術の森キャンパスA・B棟衛生設備ほか更新工事実施設 計)	0	2,838,000	0	0	0	2,838,000	
札幌市施設整備費補助金 (桑園キャンパス管理実習棟・体育館外壁ほか保全工事実施 設計)	0	1,430,000	0	0	0	1,430,000	
合計	0	294,925,400	143,194,700	0	0	4,268,000	

(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
					長期繰延 補助金等	資本剰余金	補助金等 収益		
大学改革推進等補助金(ウイ 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	325,597	0	0	0	0	325,597	
		間接経費	0	0	0	0	0	0	
令和4年度物価高に対する経 済対策支援事業	独立行政法人 日本学生支援 機構	直接経費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	
		間接経費	0	0	0	0	0	0	
合計		直接経費	1,325,597	0	0	0	1,000,000	325,597	
		間接経費	0	0	0	0	0	0	
		計	1,325,597	0	0	0	1,000,000	325,597	

(注) 損益計算書の補助金等収益には、長期繰延補助金等からの振替分1,004,605円が含まれております。

(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	38,660	3	3,759	19,353	1
	非常勤	1,048	3	-	-	0
	計	39,708	6	3,759	19,353	1
教員	常勤	617,553	76	134,867	78,284	12
	非常勤	38,500	51	1,751	1,032	1
	計	656,053	127	136,618	79,316	13
職員	常勤	214,664	33	46,073	-	0
	非常勤	131,539	73	23,889	-	0
	計	346,203	106	69,962	-	0
合計	常勤	870,877	112	184,699	97,637	13
	非常勤	171,087	127	25,640	1,032	1
	計	1,041,964	239	210,339	98,669	14

(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	18,258,828	
備品費	7,777,055	
図書費	1,030,676	
印刷製本費	4,134,749	
水道光熱費	36,443,635	
旅費交通費	4,042,332	
通信運搬費	728,018	
賃借料	7,337,953	
車両燃料費	11,963	
保守費	34,201,519	
修繕費	88,110	
損害保険料	28,100	
行事費	3,428,480	
諸会費	837,020	
会議費	3,520	
報酬・委託・手数料	69,564,885	
奨学費	53,532,250	
減価償却費	54,940,550	
貸倒損失	267,900	
雑費	8,534,904	
文献複写費	18,609	
		305,211,056
研究経費		
消耗品費	23,126,559	
備品費	6,286,016	
図書費	4,437,272	
文献複写費	68,070	
印刷製本費	1,065,024	
水道光熱費	7,946,206	
旅費交通費	19,166,677	
通信運搬費	1,178,343	
賃借料	1,803,852	
車両燃料費	8,907	
保守費	6,381,136	
修繕費	289,630	
損害保険料	100,790	
諸会費	6,209,722	
報酬・委託・手数料	17,457,480	
租税公課	39,000	
減価償却費	4,500,893	
雑費	2,233,173	
		102,298,750
教育研究支援経費		
消耗品費	1,976,990	
図書費	18,056,243	
文献複写費	245,057	
印刷製本費	925,518	
水道光熱費	7,640,172	
旅費交通費	838,601	
通信運搬費	721,222	
賃借料	17,692,375	
保守費	7,254,063	
修繕費	68,935	
損害保険料	32,801	
諸会費	522,000	
報酬・委託・手数料	13,757,997	
租税公課	14,000	
減価償却費	6,532,277	
雑費	98,507	
		76,376,758
受託研究費	7,348,644	7,348,644
共同研究費	6,420,481	6,420,481

役員人件費			
報酬		29,460,728	
賞与		10,247,454	
退職給付費用		19,352,646	
法定福利費		3,759,384	62,820,212
教員人件費			
常勤教員人件費			
給料	452,023,883		
賞与	165,529,080		
退職給付費用	78,284,109		
法定福利費	134,866,665	830,703,737	
非常勤教員人件費			
給料	36,443,375		
賞与	2,056,197		
退職給付費用	1,032,465		
法定福利費	1,750,715	41,282,752	871,986,489
職員人件費			
常勤職員人件費			
給料	160,896,090		
賞与	53,767,411		
法定福利費	46,073,448	260,736,949	
非常勤職員人件費			
給料	113,031,034		
賞与	18,507,805		
法定福利費	23,888,778	155,427,617	416,164,566
一般管理費			
消耗品費		13,128,569	
備品費		2,320,108	
図書費		391,230	
印刷製本費		4,140,188	
水道光熱費		43,182,642	
旅費交通費		2,376,239	
通信運搬費		8,991,160	
賃借料		1,649,926	
車両燃料費		855,323	
福利厚生費		4,491,143	
保守費		100,114,092	
修繕費		10,343,998	
損害保険料		2,908,810	
広告宣伝費		16,334,540	
諸会費		1,919,500	
報酬・委託・手数料		66,011,085	
租税公課		780,100	
減価償却費		49,031,661	
交際費		120,285	
雑費		17,870,887	346,961,486

(17) 寄附金の明細

(単位:円)

区分	当期受入額	件数	摘要
大 学	2,361,079	62	現物寄附60件、1,341,079円を含む
合計	2,361,079	62	

(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	2,692,800	2,692,800	0
	間接経費	0	299,200	299,200	0
地方公共団体(札幌市以外)	直接経費	0	4,082,900	4,082,900	0
	間接経費	0	451,100	451,100	0
株式会社等	直接経費	17,925	891,000	572,944	335,981
	間接経費	0	99,000	99,000	0
合計	直接経費	17,925	7,666,700	7,348,644	335,981
	間接経費	0	849,300	849,300	0

(19) 共同研究の明細

(単位:円)

共同研究契約の相手方	経費の別	期首残高	当期受入額	共同研究収益	期末残高
地方公共団体(札幌市)	直接経費	0	1,413,000	1,413,000	0
	間接経費	0	157,000	157,000	0
地方公共団体(札幌市以外)	直接経費	0	467,500	467,500	0
	間接経費	0	51,944	51,944	0
株式会社等	直接経費	97,218	5,359,430	5,456,648	0
	間接経費	0	587,270	587,270	0
合計	直接経費	97,218	7,239,930	7,337,148	0
	間接経費	0	796,214	796,214	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) 科学研究費助成事業等の明細

(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)	(15,469,044) 3,551,283	6	
基盤研究(A)	(12,371,444) 3,021,432	2	
基盤研究(B)	(2,332,600) 390,351	2	
基盤研究(B)／分担金	(765,000) 139,500	2	
科学研究費助成事業(学術研究助成基金助成金)	(25,448,984) 7,284,000	48	
基盤研究(C)	(17,144,586) 4,794,000	22	
基盤研究(C)／分担金	(2,254,398) 675,000	18	
挑戦的萌芽研究	(1,300,000) 390,000	1	
若手研究	(3,300,000) 990,000	5	
研究活動スタート支援	(1,100,000) 330,000	1	
国際共同研究強化B／分担金	(350,000) 105,000	1	
その他研究助成	(4,000,000) 900,000	3	
合計	(44,918,028) 11,735,283	57	

(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	616,560,477	
郵便貯金	15,441,940	
計	632,089,417	

(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	61,985,985	
計	61,985,985	

(未払金の明細)

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
人件費未払金	118,292,817	
固定資産未払金	155,973,326	
リース未払金	60,516,953	
その他の未払金	79,208,912	
計	413,992,008	

(未収金の明細)

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
受託研究費	5,049,000	
共同研究費	4,396,144	
施設費	147,462,700	
その他未収金	1,326,934	
計	158,234,778	