

平成29事業年度

財 務 諸 表

自：平成29年4月 1日

至：平成30年3月31日

国立大学法人北海道教育大学

目 次

| | |
|-------------------|----|
| 貸借対照表 | 1 |
| 損益計算書 | 2 |
| キャッシュ・フロー計算書 | 3 |
| 利益の処分に関する書類 | 4 |
| 国立大学法人等業務実施コスト計算書 | 5 |
| 注記事項 | 6 |
| 附属明細書 | 別紙 |

貸借対照表

(平成30年3月31日)

(単位：千円)

| | | | | |
|-----------|------------------|---------------------|---------------------|--|
| 資産の部 | | | | |
| I 固定資産 | | | | |
| 1 | 有形固定資産 | | | |
| | 土地 | | 29,667,673 | |
| | 建物 | 22,761,276 | | |
| | 建物減価償却累計額 | <u>△ 10,553,904</u> | 12,207,372 | |
| | 構築物 | 1,164,302 | | |
| | 構築物減価償却累計額 | <u>△ 821,419</u> | 342,882 | |
| | 機械装置 | 27,987 | | |
| | 機械装置減価償却累計額 | <u>△ 27,987</u> | 0 | |
| | 工具器具備品 | 2,207,840 | | |
| | 工具器具備品減価償却累計額 | <u>△ 1,625,747</u> | 582,093 | |
| | 図書 | | 2,961,855 | |
| | 美術品・収蔵品 | | 235,644 | |
| | 車両運搬具 | 98,237 | | |
| | 車両運搬具減価償却累計額 | <u>△ 84,822</u> | 13,414 | |
| | 建設仮勘定 | | <u>63,981</u> | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>46,074,917</u> | |
| 2 | 無形固定資産 | | | |
| | ソフトウェア | | 59,191 | |
| | 電話加入権 | | <u>295</u> | |
| | 無形固定資産合計 | | <u>59,486</u> | |
| 3 | 投資その他の資産 | | | |
| | 長期前払費用 | | 358 | |
| | 差入敷金・保証金 | | 6,469 | |
| | 長期未収入金 | 5,767 | | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 5,767</u> | — | |
| | 投資その他の資産合計 | | <u>6,827</u> | |
| | 固定資産合計 | | <u>46,141,232</u> | |
| II 流動資産 | | | | |
| | 現金及び預金 | | 1,303,703 | |
| | 未収学生納付金収入 | 62,188 | | |
| | 未収学生納付金収入徴収不能引当金 | <u>△ 289</u> | 61,899 | |
| | 未収入金 | | 38,296 | |
| | その他の流動資産 | | <u>12,600</u> | |
| | 流動資産合計 | | <u>1,416,499</u> | |
| | 資産合計 | | <u>47,557,732</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 | 2,958,724 | | |
| | 資産見返補助金等 | 330,484 | | |
| | 資産見返寄附金 | 336,322 | | |
| | 資産見返物品受贈額 | 2,216,971 | | |
| | 建設仮勘定見返施設費 | <u>63,981</u> | 5,906,484 | |
| | 長期寄附金債務 | | 125,258 | |
| | 長期未払金 | | 72,612 | |
| | 資産除去債務 | | <u>136,280</u> | |
| | 固定負債合計 | | <u>6,240,636</u> | |
| II 流動負債 | | | | |
| | 運営費交付金債務 | | 12,342 | |
| | 寄附金債務 | | 183,636 | |
| | 預り科学研究費補助金 | | 22,651 | |
| | 預り金 | | 90,874 | |
| | 未払金 | | 1,026,015 | |
| | 損害賠償損失引当金 | | 6,600 | |
| | その他の流動負債 | | <u>14,336</u> | |
| | 流動負債合計 | | <u>1,356,456</u> | |
| | 負債合計 | | <u>7,597,092</u> | |
| 純資産の部 | | | | |
| I 資本金 | | | | |
| | 政府出資金 | | <u>41,257,081</u> | |
| | 資本金合計 | | <u>41,257,081</u> | |
| II 資本剰余金 | | | | |
| | 資本剰余金 | | 9,318,009 | |
| | 損益外減価償却累計額 | | <u>△ 10,915,143</u> | |
| | 損益外減損損失累計額 | | <u>△ 2,265</u> | |
| | 損益外利息費用累計額 | | <u>△ 6,615</u> | |
| | 資本剰余金合計 | | <u>△ 1,606,015</u> | |
| III 利益剰余金 | | | | |
| | 前中期目標期間繰越積立金 | | 114,695 | |
| | 教育研究環境整備積立金 | | 68,307 | |
| | 積立金 | | 10,799 | |
| | 当期末処分利益 | | 115,770 | |
| | (うち当期総利益) | (| 115,770) | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>309,572</u> | |
| | 純資産合計 | | <u>39,960,639</u> | |
| | 負債純資産合計 | | <u>47,557,732</u> | |

(注) (1) 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額は5,512,060千円である。
(2) 運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額は569,982千円である。

損益計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

(単位：千円)

| | | | |
|-----------------|----------------|------------------|-----------------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | 1,925,600 | | |
| 研究経費 | 277,135 | | |
| 教育研究支援経費 | 145,939 | | |
| 受託研究費 | 11,751 | | |
| 共同研究費 | 2,200 | | |
| 受託事業費 | 19,096 | | |
| 役員人件費 | 101,673 | | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | 5,638,971 | | |
| 非常勤教員給与 | <u>311,856</u> | 5,950,828 | |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | 1,733,435 | | |
| 非常勤職員給与 | <u>352,177</u> | <u>2,085,612</u> | 10,519,838 |
| 一般管理費 | | | 348,795 |
| 雑損 | | | <u>7</u> |
| 経常費用合計 | | | <u>10,868,641</u> |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | | 7,168,647 |
| 授業料収益 | | | 2,688,749 |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | | | 197,990 |
| 公開講座収益 | | | 664 |
| 入学金収益 | | | 386,445 |
| 検定料収益 | | | 81,664 |
| 受託研究収益 | | | 11,751 |
| 共同研究収益 | | | 2,200 |
| 受託事業収益 | | | 19,096 |
| 寄附金収益 | | | 82,099 |
| 資産見返寄附金戻入 | | | 26,998 |
| 補助金等収益 | | | 37,107 |
| 資産見返補助金戻入 | | | 66,657 |
| 施設費収益 | | | 8,408 |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 174 | | |
| その他の利息 | <u>9</u> | | 183 |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収入 | 53,799 | | |
| 手数料収入 | 14 | | |
| 文献複写料収入 | 1,018 | | |
| 物品等売払収入 | 252 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 31,926 | | |
| 研究関連収入 | 34,937 | | |
| 大学入試センター試験実施料収入 | 16,851 | | |
| 教員免許更新講習収入 | 58,798 | | |
| その他の雑益 | <u>10,008</u> | <u>207,606</u> | |
| 経常収益合計 | | | <u>10,986,271</u> |
| 経常利益 | | | <u>117,629</u> |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | | <u>1,859</u> |
| 当期純利益 | | | <u>115,770</u> |
| 当期総利益 | | | <u><u>115,770</u></u> |

キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

(単位：千円)

| | | |
|-----|----------------------|-------------|
| 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 | △ 1,668,144 |
| | 人件費支出 | △ 7,994,567 |
| | その他の業務支出 | △ 308,392 |
| | 運営費交付金収入 | 7,131,641 |
| | 授業料収入 | 2,344,511 |
| | 入学金収入 | 367,692 |
| | 検定料収入 | 81,664 |
| | 受託研究収入 | 12,644 |
| | 共同研究収入 | 2,200 |
| | 受託事業収入 | 48,620 |
| | 補助金等収入 | 66,296 |
| | 補助金等の精算による返還金の支出 | △ 2,046 |
| | 寄附金収入 | 68,908 |
| | 預り金の減少 | △ 13,767 |
| | その他業務収入 | 176,325 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 313,585 |
| 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 | △ 277,821 |
| | 無形固定資産の取得による支出 | △ 8,102 |
| | 施設費による収入 | 95,270 |
| | 小計 | △ 190,653 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 227 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 190,425 |
| 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 | △ 31,533 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 31,533 |
| IV | 資金の増加高 | 91,626 |
| V | 資金期首残高 | 1,212,077 |
| VI | 資金期末残高 | 1,303,703 |

(注記事項)

- (1) 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳
現金及び預金1,303,703千円
- (2) 重要な非資金取引
寄附受けによる資産の増加26,411千円
ファイナンス・リース取引による資産の増加84,145千円

利益の処分に関する書類

(平成30年10月30日)

(単位：円)

| | | | |
|----|--|--------------------|--------------------|
| I | 当期末処分利益 | | 115,770,171 |
| | 当期総利益 | 115,770,171 | |
| II | 利益処分類 | | |
| | 積立金 | 2,825,480 | |
| | 国立大学法人法第35条において準用する独立行政法人通則法第44条第3項により文部科学大臣の承認を受けた額 | | |
| | 教育研究環境整備積立金 | <u>112,944,691</u> | <u>115,770,171</u> |

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

(単位：千円)

| | | | |
|------|------------------------------------|-------------|-------------|
| I | 業務費用 | | |
| | (1) 損益計算書上の費用 | | |
| | 業務費 | 10,519,838 | |
| | 一般管理費 | 348,795 | |
| | 財務費用 | — | |
| | 雑損 | 7 | |
| | 臨時損失 | 1,859 | 10,870,500 |
| | (2) (控除) 自己収入等 | | |
| | 授業料収益 | △ 2,688,749 | |
| | 入学料収益 | △ 386,445 | |
| | 検定料収益 | △ 81,664 | |
| | 受託研究収益 | △ 11,751 | |
| | 共同研究収益 | △ 2,200 | |
| | 受託事業収益 | △ 19,096 | |
| | 寄附金収益 | △ 82,099 | |
| | 公開講座収益 | △ 664 | |
| | 資産見返運営費交付金等戻入 | △ 138,603 | |
| | 資産見返寄付金戻入 | △ 26,998 | |
| | 財務収益 | △ 183 | |
| | 雑益 | △ 140,761 | △ 3,579,218 |
| | 業務費用合計 | | 7,291,282 |
| II | 損益外減価償却相当額 | | 732,906 |
| III | 損益外減損損失相当額 | | — |
| IV | 損益外利息費用相当額 | | 488 |
| V | 損益外除売却差額相当額 | | 5,273 |
| VI | 引当外賞与増加見積額 | | 4,479 |
| VII | 引当外退職給付増加見積額 | | △ 631,740 |
| VIII | 機会費用 | | |
| | 国又は地方公共団体の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用 | 6 | |
| | 政府出資の機会費用 | 17,092 | 17,099 |
| IX | (控除) 国庫納付額 | | — |
| X | 国立大学法人等業務実施コスト | | 7,419,788 |

(注記事項)

引当外退職給付増加見積額のうち△133,896千円は出向職員に係るものである。

注 記 事 項

【 重要な会計方針 】

国立大学法人会計基準（「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」報告書）（国立大学法人会計基準等検討会議 平成28年2月1日改訂）及び「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針（文部科学省、日本公認会計士協会 平成28年4月21日最終改訂）を適用して、財務諸表を作成している。

1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

原則として、期間進行基準を採用している。

なお、文部科学省からの指定に従い、退職一時金を含む「特殊要因運営費交付金」については費用進行基準を、「機能強化経費」については業務達成基準及び期間進行基準を採用している。

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る。

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るが、主な資産の耐用年数は以下のとおりである。

| | |
|--------|-------|
| 建物 | 2～50年 |
| 構築物 | 2～47年 |
| 機械装置 | 5～20年 |
| 車輛運搬具 | 2～7年 |
| 工具器具備品 | 2～20年 |

なお、国から承継した固定資産については見積耐用年数で、受託研究等収入によって購入した固定資産については研究期間で減価償却している。

また、特定の償却資産（国立大学法人会計基準第84）及び資産除去債務に対応する特定の除去費用等（国立大学法人会計基準第90）に係る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表示している。

(2) 無形固定資産

定額法を採用している。

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）に基づいている。

3. 賞与引当金及び見積額の計上基準

賞与については、翌期以降の運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与引当金は計上していない。なお、国立大学法人等業務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る。

4. 損害賠償損失引当金の計上基準

損害賠償金の支払に備えるため、当該事業年度末における支払見込額に基づき計上している。

5. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上していない。

なお、国立大学法人等業務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、国立大学法人会計基準第35に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上している。

6. たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準 低価法

評価方法 移動平均法

7. 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上基準

将来の貸倒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、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については、個別の債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上している。

8. 国立大学法人等業務実施コスト計算書における機会費用の計上方法

(1) 国等の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計上方法

近隣の地代や賃借料等を参考に計算している。

(2) 政府出資等の機会費用の計上に使用した利率

平成30年3月30日における10年利付国債の利回り（日本相互証券が公表しているもの）0.045%で計算している。

9. リース取引の会計処理

リース料総額が300万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る。

10. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税込方式による。

11. 金額の表示単位

千円未満切り捨てにより表示している。

12. 資産除去債務関係

1. 資産除去債務の内容等

| 区 分 | 法令によるもの | 契約によるもの |
|-------------|------------|----------------------|
| 対 象 事 項 | アスベスト除去 | 借用地に建築している建物の原状回復義務等 |
| 関 連 法 令 等 | 石綿障害予防規則等 | 土地賃貸借契約等 |
| 種 類 | 建物 | 建物 |
| 対 象 件 数 | 13 件 | 2 件 |
| 資産除去債務計上額 | 116,107 千円 | 20,172 千円 |
| 支払発生までの見込期間 | 注 1 | 注 1 |
| 適用した割引率 | 注 2 | 注 2 |

(注1) 支出発生までの見込み期間が未定であるため、当該資産の減価償却終了時を支出発生時としている。これにより、見込み期間は6年から30年を採用している。

(注2) 資産除去債務の見積りにあたり、割引率は0.00%から0.43%を採用している。

2. 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

| | |
|-----------------|------------|
| 期首残高 | 135,792 千円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | — 千円 |
| 時の経過による調整額 | 488 千円 |
| 資産除去債務の履行による減少額 | — 千円 |
| その他増減額 (△は減少) | — 千円 |
| 期末残高 | 136,280 千円 |

13. 金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については短期的な預金及び国債等に限定している。

未収債権等は、債権管理規程等に沿ってリスク低減を図っている。また、期末日において有価証券及び株式は保有していない。預金については全て元本及び利息が保証されており保有に伴うリスクはない。

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、次のとおりである。

(単位：千円)

| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|---------------|-------------|-------------|----|
| (1) 現金及び預金 | 1,303,703 | 1,303,703 | — |
| (2) 未収学生納付金収入 | 61,899 | 61,899 | — |
| (3) 未収入金 | 38,296 | 38,296 | — |
| (4) 未払金 | (1,026,015) | (1,026,015) | — |

(注1) 負債に計上されているものは、() で示している。

(注2) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1)現金及び預金、(2)未収学生納付金収入、(3)未収入金

これらは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いる。

(4)未払金

これは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いる。

14. 賃貸等不動産に関する注記

当法人は北海道において、賃貸収益を得ている不動産を有しているが、重要性が乏しいため記載を省略している。

【 重要な債務負担行為 】

該当なし

【 重要な後発事象 】

該当なし

附 属 明 细 书

附属明細書

| | |
|--------------------------------|----|
| 1. 固定資産の取得及び処分、減価償却費並びに減損損失の明細 | 10 |
| 2. たな卸資産の明細 | 11 |
| 3. 無償使用国有財産等の明細 | 12 |
| 4. P F I の明細 | 13 |
| 5. 有価証券の明細 | |
| 5-1 流動資産として計上された有価証券 | 13 |
| 5-2 投資その他の資産として計上された有価証券 | 13 |
| 6. 出資金の明細 | 13 |
| 7. 長期貸付金の明細 | 13 |
| 8. 借入金の明細 | 13 |
| 9. 国立大学法人等債の明細 | 13 |
| 10. 引当金の明細 | |
| 10-1 引当金の明細 | 14 |
| 10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細 | 15 |
| 10-3 退職給付引当金の明細 | 15 |
| 11. 資産除去債務の明細 | 16 |
| 12. 保証債務の明細 | 17 |
| 13. 資本金及び資本剰余金の明細 | 18 |
| 14. 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | |
| 14-1 積立金の明細 | 19 |
| 14-2 目的積立金の取崩しの明細 | 19 |
| 15. 業務費及び一般管理費の明細 | 20 |
| 16. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | |
| 16-1 運営費交付金債務 | 23 |
| 16-2 運営費交付金収益 | 24 |
| 17. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細 | |
| 17-1 施設費の明細 | 25 |
| 17-2 補助金等の明細 | 26 |
| 18. 役員及び教職員の給与の明細 | 27 |
| 19. 開示すべきセグメント情報 | 28 |
| 20. 寄附金の明細 | 29 |
| 21. 受託研究の明細 | 30 |
| 22. 共同研究の明細 | 31 |
| 23. 受託事業等の明細 | 32 |
| 24. 科学研究費補助金の明細 | 33 |
| 25. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | |
| 25-1 現金及び預金の明細 | 34 |
| 25-2 未払金の明細 | 34 |

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第90 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：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 | | 減損損失累計額 | | 差引 当期末 残高 | 摘要 | |
|----------------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|-------|-----------------|------------|------------|
| | | | | | 当期 償却額 | 当期 損益内 | 当期 損益外 | | | | |
| 有形固定資産 (特定償却資産) | 建物 | 19,468,186 | 21,503 | — | 19,489,690 | 9,638,720 | 621,826 | — | — | — | 9,850,969 |
| | 構築物 | 863,011 | 1,377 | 84 | 864,304 | 725,424 | 22,994 | — | — | — | 138,880 |
| | 機械装置 | 1,998 | — | — | 1,998 | 1,998 | — | — | — | — | 0 |
| | 工具器具備品 | 697,360 | — | 11,085 | 686,274 | 513,192 | 79,651 | — | — | — | 173,081 |
| | 図書 | 90,452 | — | 1,413 | 89,038 | — | — | — | — | — | 89,038 |
| | 車両運搬具 | 35,807 | — | — | 35,807 | 35,807 | 8,432 | — | — | — | 0 |
| 計 | 21,156,817 | 22,880 | 12,584 | 21,167,114 | 10,915,143 | 732,906 | — | — | — | 10,251,970 | |
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 建物 | 3,201,516 | 70,069 | — | 3,271,586 | 915,183 | 135,776 | — | — | — | 2,356,403 |
| | 構築物 | 264,877 | 35,120 | — | 299,998 | 95,995 | 15,248 | — | — | — | 204,002 |
| | 機械装置 | 27,164 | — | 1,176 | 25,988 | 25,988 | 1,647 | — | — | — | 0 |
| | 工具器具備品 | 1,489,450 | 111,066 | 78,950 | 1,521,566 | 1,112,555 | 140,576 | — | — | — | 409,011 |
| | 図書 | 2,876,481 | 32,511 | 36,176 | 2,872,816 | — | — | — | — | — | 2,872,816 |
| | 車両運搬具 | 60,682 | 1,747 | — | 62,429 | 49,015 | 7,358 | — | — | — | 13,414 |
| 計 | 7,920,173 | 250,515 | 116,302 | 8,054,385 | 2,198,737 | 300,607 | — | — | — | 5,855,648 | |
| 非償却資産 | 土地 | 29,667,673 | — | — | 29,667,673 | — | — | — | — | — | 29,667,673 |
| | 美術品・收藏品 | 230,094 | 9,410 | 3,860 | 235,644 | — | — | — | — | — | 235,644 |
| | 建設仮勘定 | — | 63,981 | — | 63,981 | — | — | — | — | — | 63,981 |
| | 計 | 29,897,767 | 73,391 | 3,860 | 29,967,299 | — | — | — | — | — | 29,967,299 |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 29,667,673 | — | — | 29,667,673 | — | — | — | — | — | 29,667,673 |
| | 建物 | 22,669,703 | 91,573 | — | 22,761,276 | 10,553,904 | 757,602 | — | — | — | 12,207,372 |
| | 構築物 | 1,127,889 | 36,497 | 84 | 1,164,302 | 821,419 | 38,243 | — | — | — | 342,882 |
| | 機械装置 | 29,163 | — | 1,176 | 27,987 | 27,987 | 1,647 | — | — | — | 0 |
| | 工具器具備品 | 2,186,810 | 111,066 | 90,036 | 2,207,840 | 1,625,747 | 220,228 | — | — | — | 582,093 |
| | 図書 | 2,966,933 | 32,511 | 37,589 | 2,961,855 | — | — | — | — | — | 2,961,855 |
| | 美術品・收藏品 | 230,094 | 9,410 | 3,860 | 235,644 | — | — | — | — | — | 235,644 |
| | 車両運搬具 | 96,489 | 1,747 | — | 98,237 | 84,822 | 15,791 | — | — | — | 13,414 |
| | 建設仮勘定 | — | 63,981 | — | 63,981 | — | — | — | — | — | 63,981 |
| | 計 | 58,974,758 | 346,787 | 132,747 | 59,188,799 | 13,113,881 | 1,033,513 | — | — | — | 46,074,917 |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 360,284 | 11,568 | 441 | 371,412 | 312,221 | 22,950 | — | — | — | 59,191 |
| | 電話加入権 | 2,561 | — | — | 2,561 | — | — | 2,265 | — | — | 295 |
| | 計 | 362,845 | 11,568 | 441 | 373,973 | 312,221 | 22,950 | 2,265 | — | — | 59,486 |
| 投資その他の資産 | 長期前払費用 | 358 | — | — | 358 | — | — | — | — | — | 358 |
| | 差入敷金・保証金 | 6,469 | — | — | 6,469 | — | — | — | — | — | 6,469 |
| 計 | 6,827 | — | — | 6,827 | — | — | — | — | — | 6,827 | |

(2) たな卸資産の明細

(単位：千円)

| 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 | | |
| 重油 | 3,768 | 56,805 | — | 56,450 | — | 4,123 | (注) |
| 計 | 3,768 | 56,805 | — | 56,450 | — | 4,123 | |

(注) 期末残高は貸借対照表「その他の流動資産」に含めて表示している。

(3) 無償使用国有財産等の明細

| 区分 | 種 別 | 所在地 | 面 積 | 構造 | 機会費用の 金 額 | 摘 要 |
|-----|------------------|---------------|-----------------------------|----|--------------|-----|
| 土地 | 球技場 | 函館市白鳥町88番 | (m ²) 244.00 | — | (千円) 4 | |
| | 擁壁設置、学校運動場 | 旭川市旭町1条10丁目 | 141.20 | — | 1 | |
| | 雨水排水管路 | 旭川市旭町1条10丁目 | 13.50 | — | 0 | |
| | 雨水排水管路 | 旭川市春光5条3丁目9 | 0.45 | — | 0 | |
| | 職員宿舎（永住住宅）自転車置場他 | 釧路市春採7丁目249番4 | 132.37 | — | 0 | |
| 合 計 | | | 531.52 | | 6 | |

(4) P F I の明細

該当なし

(5) 有価証券の明細

(5)－1 流動資産として計上された有価証券

該当なし

(5)－2 投資その他の資産として計上された有価証券

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) 引当金の明細
(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 | | |
| 損害賠償損失 引当金 | 6,600 | — | — | — | 6,600 | |
| 合 計 | 6,600 | — | — | — | 6,600 | |

(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 | 当期増減額 | 期末残高 | 期首残高 | 当期増減額 | 期末残高 | |
| 未収学生納付 金収入 | 58,294 | 3,894 | 62,188 | 276 | 12 | 289 | 貸倒見積額の算定 方法は「重要な会 計方針」に記載し ている。 |
| 長期未収入金 | 5,705 | 62 | 5,767 | 5,705 | 62 | 5,767 | |
| 計 | 64,000 | 3,956 | 67,956 | 5,982 | 74 | 6,056 | |

(10) - 3 退職給付引当金の明細

該当なし

(11) 資産除去債務の明細

(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 |
|-----------------------------|---------|-------|-------|---------|------------------------|
| 石綿障害予防規則等に基づくアスベストの除去 | 115,625 | 482 | — | 116,107 | 基準第90の特定の有無有 116,107千円 |
| 不動産賃貸借契約等に基づく借用地及び借家の原状回復義務 | 20,167 | 5 | — | 20,172 | 基準第90の特定の有無有 20,172千円 |
| 計 | 135,792 | 488 | — | 136,280 | |

(12) 保証債務の明細

該当なし

(13) 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 | 政府出資金 | 41,257,081 | — | — | 41,257,081 | |
| | 計 | 41,257,081 | — | — | 41,257,081 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | | | (22,880) | | | |
| | 施設費 | 7,181,870 | 22,880 | — | 7,204,750 | (注1) |
| | 授業料 | 178 | — | — | 178 | |
| | 補助金等 | 202,226 | — | — | 202,226 | |
| | 目的積立金取崩 | 1,864,707 | — | — | 1,864,707 | |
| | 寄附金等 | 183,509 | 9,410 | — | 192,919 | (注2) |
| | 無償譲与 | 46,773 | — | 3,860 | 42,913 | (注3) |
| | 損益外除売却差額相当額 | △ 172,843 | — | 16,843 | △ 189,686 | (注4) |
| | 計 | 9,306,421 | 32,290 | 20,703 | 9,318,009 | |
| | 損益外減価償却累計額 | △ 10,197,667 | △ 732,906 | △ 15,429 | △ 10,915,143 | (注5) |
| | 損益外減損損失累計額 | △ 2,265 | — | — | △ 2,265 | |
| | 損益外利息費用累計額 | △ 6,126 | △ 488 | — | △ 6,615 | (注6) |
| 差 引 計 | △ 899,638 | △ 701,103 | 5,273 | △ 1,606,015 | | |

(注1) 当期増加額は固定資産の取得額を計上している。なお、() 書きは大学改革支援・学位授与機構からの受入相当額で、内数である。

(注2) 当期増加額は美術品の寄附による取得額を計上している。

(注3) 当期減少額は美術品の除却額を計上している。

(注4) 当期減少額は承継資産の除却額を計上している。

(注5) 当期増加額は特定償却資産の減価償却額を計上している。また、当期減少額は特定償却資産の除却額を計上している。

(注6) 当期増加額は資産除去債務の利息費用を計上している。

(14) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(14) - 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 |
|--------------------------|---------|--------|-------|---------|-----|
| 前中期目標期間繰越積立金 | 114,695 | — | — | 114,695 | |
| 教育研究環境整備目的積立金 | — | 68,307 | — | 68,307 | (注) |
| 積立金 (準用通則法第44条第1項積立金) | — | 10,799 | — | 10,799 | (注) |
| 計 | 114,695 | 79,107 | — | 193,802 | |

(注) 当期増加額は平成28事業年度の利益処分額を計上している。

(14) - 2 目的積立金の取崩しの明細

該当なし

(15) 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 | 165,830 | | |
| 備品費 | 31,756 | | |
| 印刷製本費 | 46,710 | | |
| 水道光熱費 | 247,049 | | |
| 旅費交通費 | 130,329 | | |
| 通信運搬費 | 20,913 | | |
| 賃借料 | 40,025 | | |
| 車両燃料費 | 2,078 | | |
| 福利厚生費 | 12,384 | | |
| 保守費 | 67,365 | | |
| 修繕費 | 99,788 | | |
| 損害保険料 | 2,497 | | |
| 広告宣伝費 | 675 | | |
| 行事費 | 9,133 | | |
| 諸会費 | 8,411 | | |
| 会議費 | 2,999 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 280,584 | | |
| 奨学費 | 497,023 | | |
| 減価償却費 | 253,243 | | |
| 貸倒損失 | 1,607 | | |
| 徴収不能引当金繰入額 | 548 | | |
| 雑費 | 4,644 | 1,925,600 | |
| 研究経費 | | | |
| 消耗品費 | 54,278 | | |
| 備品費 | 23,012 | | |
| 印刷製本費 | 9,166 | | |
| 水道光熱費 | 38,468 | | |
| 旅費交通費 | 79,551 | | |
| 通信運搬費 | 4,469 | | |
| 賃借料 | 364 | | |
| 車両燃料費 | 65 | | |
| 保守費 | 7,626 | | |
| 修繕費 | 4,843 | | |
| 損害保険料 | 7 | | |
| 広告宣伝費 | 86 | | |
| 行事費 | 415 | | |
| 諸会費 | 13,076 | | |
| 会議費 | 62 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 27,553 | | |
| 減価償却費 | 10,500 | | |
| 雑費 | 3,588 | 277,135 | |
| 教育研究支援経費 | | | |
| 消耗品費 | 57,243 | | |
| 備品費 | 5,778 | | |
| 印刷製本費 | 1,729 | | |
| 水道光熱費 | 19,474 | | |
| 旅費交通費 | 3,405 | | |
| 通信運搬費 | 1,009 | | |
| 賃借料 | 190 | | |
| 車両燃料費 | 52 | | |
| 保守費 | 1,542 | | |
| 修繕費 | 10,962 | | |
| 損害保険料 | 2 | | |
| 諸会費 | 450 | | |
| 会議費 | 116 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 15,727 | | |
| 減価償却費 | 20,353 | | |
| 雑費 | 7,901 | 145,939 | |
| 受託研究費 | | | |
| 消耗品費 | 3,429 | | |
| 備品費 | 249 | | |
| 印刷製本費 | 846 | | |
| 旅費交通費 | 1,744 | | |
| 通信運搬費 | 61 | | |
| 賃借料 | 18 | | |
| 車両燃料費 | 5 | | |

| | | | |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 行事費 | | 29 | |
| 會議費 | | 192 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 3,722 | |
| 雑費 | | 1,451 | 11,751 |
| 共同研究費 | | | |
| 消耗品費 | | 235 | |
| 旅費交通費 | | 349 | |
| 諸会費 | | 58 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 1,445 | |
| 雑費 | | 110 | 2,200 |
| 受託事業費 | | | |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 71 | 71 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 2,948 | | |
| 法定福利費 | 450 | 3,399 | 3,470 |
| 消耗品費 | | 1,055 | |
| 印刷製本費 | | 873 | |
| 水道光熱費 | | 205 | |
| 旅費交通費 | | 7,100 | |
| 通信運搬費 | | 305 | |
| 賃借料 | | 137 | |
| 車両燃料費 | | 8 | |
| 修繕費 | | 7 | |
| 損害保険料 | | 10 | |
| 行事費 | | 8 | |
| 諸会費 | | 9 | |
| 會議費 | | 134 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 5,185 | |
| 雑費 | | 583 | 19,096 |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | | 66,984 | |
| 賞与 | | 23,268 | |
| 退職給付費用 | | 1,894 | |
| 法定福利費 | | 9,525 | 101,673 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 3,394,125 | | |
| 賞与 | 1,138,474 | | |
| 退職給付費用 | 425,048 | | |
| 法定福利費 | 681,323 | 5,638,971 | |
| 非常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 311,162 | | |
| 法定福利費 | 693 | 311,856 | 5,950,828 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 1,001,806 | | |
| 賞与 | 305,368 | | |
| 退職給付費用 | 223,483 | | |
| 法定福利費 | 202,776 | 1,733,435 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 293,572 | | |
| 賞与 | 14,879 | | |
| 退職給付費用 | 362 | | |
| 法定福利費 | 43,362 | 352,177 | 2,085,612 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 40,472 | |
| 備品費 | | 5,108 | |
| 印刷製本費 | | 23,234 | |
| 水道光熱費 | | 18,827 | |
| 旅費交通費 | | 49,736 | |
| 通信運搬費 | | 12,724 | |
| 賃借料 | | 6,917 | |
| 車両燃料費 | | 1,894 | |
| 福利厚生費 | | 5,984 | |
| 保守費 | | 12,091 | |
| 修繕費 | | 26,364 | |
| 損害保険料 | | 4,861 | |
| 広告宣伝費 | | 7,490 | |

| | | |
|-----------|--------|---------|
| 行事費 | 188 | |
| 諸会費 | 9,155 | |
| 会議費 | 637 | |
| 報酬・委託・手数料 | 67,234 | |
| 租税公課 | 10,633 | |
| 減価償却費 | 39,460 | |
| 雑費 | 5,776 | 348,795 |

(注) 上記における人件費の定義は、「国立大学法人等の役員の報酬等及び教職員の給与の水準の公表方法について(ガイドライン)」によることとする。ここでいう常勤職員とは、「ガイドライン」中の「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

(16) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(16)－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28年度 | 51,746 | — | 45,212 | — | — | 45,212 | 6,534 |
| 平成29年度 | — | 7,131,641 | 7,123,435 | 2,397 | — | 7,125,833 | 5,808 |
| 合計 | 51,746 | 7,131,641 | 7,168,647 | 2,397 | — | 7,171,045 | 12,342 |

(16) - 2 運営費交付金収益

(単位：千円)

| 業務等区分 | 28年度交付分 | 29年度交付分 | 合計 |
|--------|---------|-----------|-----------|
| 期間進行基準 | — | 6,480,940 | 6,480,940 |
| 費用進行基準 | 45,212 | 574,630 | 619,842 |
| 業務達成基準 | — | 67,864 | 67,864 |
| 合計 | 45,212 | 7,123,435 | 7,168,647 |

(17) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(17) -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 | |
| (函館八幡町)ライフライン再生(暖房 設備等) | 4,373 | 4,190 | — | 183 | |
| (旭川市北門町)ライフライン再生(暖 房設備等) | 59,896 | 59,790 | — | 105 | |
| 営繕事業 | 31,000 | — | 22,880 | 8,119 | |
| 計 | 95,270 | 63,981 | 22,880 | 8,408 | |

(17)-2 補助金等の明細

(単位：千円)

| 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 |
|---|-------|----------|----------|-----------|-----------------|--------------|-------|--------------|--------|----------|-------------------|
| | | | | | 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 | | |
| 教員講習開設事業費 等補助金（山間地離 島へき地等免許状更 新講習開設事業） | 文部科学省 | 直接 経費 | 2,046 | 6,495 | - | - | - | - | 6,495 | - | 当期交付決定額 6,495 |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 国立大学改革強化推 進補助金（大学間連 携による教員養成の 高度化支援システム の構築～教員養成ル ネッサンス・HATOプ ロジェクト～） | 文部科学省 | 直接 経費 | - | 14,126 | - | - | - | - | 14,126 | - | 当期交付決定額 14,126 |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 国立大学改革強化推 進補助金（北海道内 国立大学の機能強化 について～北大を拠 点とする連携体制の 構築～） | 文部科学省 | 直接 経費 | - | 2,005 | - | - | - | - | 2,005 | - | 当期交付決定額 2,005 |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 教育大学岩見沢校体 育施設整備補助事業 | 岩見沢市 | 直接 経費 | - | 28,000 | - | 28,000 | - | - | - | - | 当期交付決定額 28,000 |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 文化芸術振興費補助 金（地域力を高める アートマネジメント 人材育成事業） | 文化庁 | 直接 経費 | - | 14,481 | - | - | - | - | 14,481 | - | 当期交付決定額 14,481 |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合 計 | | 直接 経費 | 2,046 | 65,107 | - | 28,000 | - | - | 37,107 | - | 65,107 |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | 計 | 2,046 | 65,107 | - | 28,000 | - | - | 37,107 | - | 65,107 |

(注)

(注) 期首残高は、精算により当期返還しているため当該振替額に含めていない。

(18) 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 | | 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 | (85,049) | (6) | (9,525) | (1,894) | (1) |
| | | 85,049 | 6 | 9,525 | 1,894 | 1 |
| | 非常勤 | 5,203 | 1 | — | — | — |
| | 計 | 90,252 | 7 | 9,525 | 1,894 | 1 |
| 教 員 | 常 勤 | (4,306,242) | (542) | (647,954) | (425,048) | (25) |
| | | 4,532,600 | 586 | 681,323 | 425,048 | 25 |
| | 非常勤 | 311,162 | 459 | 693 | — | — |
| | 計 | 4,843,762 | 1,045 | 682,016 | 425,048 | 25 |
| 職 員 | 常 勤 | (1,307,175) | (211) | (202,776) | (223,483) | (14) |
| | | 1,307,175 | 211 | 202,776 | 223,483 | 14 |
| | 非常勤 | 308,452 | 200 | 43,362 | 362 | 2 |
| | 計 | 1,615,627 | 411 | 246,139 | 223,845 | 16 |
| 合 計 | 常 勤 | (5,698,467) | (759) | (860,256) | (650,426) | (40) |
| | | 5,924,825 | 803 | 893,625 | 650,426 | 40 |
| | 非常勤 | 624,818 | 660 | 44,056 | 362 | 2 |
| | 計 | 6,549,643 | 1,463 | 937,681 | 650,789 | 42 |

(注)

- (1) 役員に対する報酬等の支給の基準は、国立大学法人北海道教育大学役員給与規則及び国立大学法人北海道教育大学役員退職手当規則に基づき支給している。
教職員に対する給与及び退職手当の支給の基準は、一般職国家公務員に準拠し、国立大学法人北海道教育大学職員給与規則及び国立大学法人北海道教育大学職員退職手当規則に基づき支給している。
- (2) 支給人員は、年間平均支給人員数、退職給付は年間総支給人数である。
- (3) 上記における人件費の定義は、「国立大学法人等の役員の報酬等及び教職員の給与の水準の公表方法について(ガイドライン)」によることとする。ここでいう常勤職員とは、「ガイドライン」中の「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ある。
- (4) () 内は承継職員等に係る金額及び支給人員数で内数である。

(19) 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

| 区分 | 学部・大学院 | 附属施設 | 附属学校 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|---------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|
| 業務費用 | | | | | | |
| 業務費 | 7,025,747 | 239,093 | 1,980,690 | 9,245,531 | 1,274,306 | 10,519,838 |
| 教育経費 | 1,379,260 | 47,321 | 332,475 | 1,759,057 | 166,543 | 1,925,600 |
| 研究経費 | 267,816 | 590 | 896 | 269,303 | 7,831 | 277,135 |
| 教育研究支援経費 | 77,317 | 62,237 | — | 139,555 | 6,384 | 145,939 |
| 受託研究費 | 300 | 11,341 | 110 | 11,751 | — | 11,751 |
| 共同研究費 | 2,200 | — | — | 2,200 | — | 2,200 |
| 受託事業費 | 15,483 | 1,232 | 2,380 | 19,096 | — | 19,096 |
| 人件費 | 5,283,369 | 116,369 | 1,644,827 | 7,044,566 | 1,093,547 | 8,138,114 |
| 一般管理費 | 132,651 | — | 4,335 | 136,987 | 211,808 | 348,795 |
| 雑損 | 6 | — | — | 6 | 1 | 7 |
| 小計 | 7,158,405 | 239,093 | 1,985,025 | 9,382,524 | 1,486,117 | 10,868,641 |
| 業務収益 | | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 4,653,979 | 102,507 | 1,448,884 | 6,205,370 | 963,276 | 7,168,647 |
| 授業料収益 | 2,679,500 | — | 9,248 | 2,688,749 | — | 2,688,749 |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 134,692 | 3,827 | 40,513 | 179,033 | 18,957 | 197,990 |
| 公開講座収益 | 664 | — | — | 664 | — | 664 |
| 入学金収益 | 384,833 | — | 1,612 | 386,445 | — | 386,445 |
| 検定料収益 | 77,143 | — | 4,520 | 81,664 | — | 81,664 |
| 受託研究収益 | 300 | 11,341 | 110 | 11,751 | — | 11,751 |
| 共同研究収益 | 2,200 | — | — | 2,200 | — | 2,200 |
| 受託事業収益 | 15,483 | 1,232 | 2,380 | 19,096 | — | 19,096 |
| 寄附金収益 | 44,911 | 631 | 31,615 | 77,159 | 4,940 | 82,099 |
| 資産見返寄附金戻入 | 24,541 | 941 | 1,515 | 26,998 | — | 26,998 |
| 補助金等収益 | 33,789 | — | — | 33,789 | 3,317 | 37,107 |
| 資産見返補助金戻入 | 46,589 | 1,987 | 13,670 | 62,247 | 4,410 | 66,657 |
| 施設費収益 | 5,638 | — | 2,769 | 8,408 | — | 8,408 |
| 財務収益 | 4 | — | — | 4 | 179 | 183 |
| 雑益 | 56,507 | 27,942 | 118 | 84,569 | 123,037 | 207,606 |
| 小計 | 8,160,779 | 150,411 | 1,556,960 | 9,868,151 | 1,118,119 | 10,986,271 |
| 業務損益 | 1,002,373 | △ 88,681 | △ 428,065 | 485,626 | △ 367,997 | 117,629 |
| 土地 | 20,363,583 | 153,103 | 8,457,741 | 28,974,428 | 693,244 | 29,667,673 |
| 建物 | 9,126,097 | 237,134 | 2,552,322 | 11,915,554 | 291,818 | 12,207,372 |
| 構築物 | 312,261 | 158 | 30,406 | 342,826 | 56 | 342,882 |
| その他 | 3,038,709 | 661,299 | 138,459 | 3,838,468 | 1,501,335 | 5,339,803 |
| 帰属資産 | 32,840,652 | 1,051,696 | 11,178,928 | 45,071,277 | 2,486,455 | 47,557,732 |

(注)

1 セグメントの区分方法

本学の業務に応じて以下のとおり区分している。

| セグメント | 業務内容 (構成する組織) |
|--------|--------------------------------|
| 学部・大学院 | 学部各校及び大学院教育学研究科 |
| 附属施設 | 附属図書館及び各センター |
| 附属学校 | 各附属小学校、各附属中学校、各附属幼稚園及び附属特別支援学校 |
| 法人共通 | 事務局 |

但し、各キャンパスに設置されている附属図書館の構成館及び保健管理センターの分室は学部・大学院に含む。

2 減価償却費

(単位：千円)

| 学部・大学院 | 附属施設 | 附属学校 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|---------|--------|--------|---------|--------|---------|
| 215,187 | 11,673 | 55,699 | 282,560 | 40,997 | 323,557 |

3 損益外減価償却相当額

(単位：千円)

| 学部・大学院 | 附属施設 | 附属学校 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|---------|--------|---------|---------|--------|---------|
| 552,451 | 12,007 | 149,127 | 713,586 | 19,319 | 732,906 |

4 損益外利息費用相当額

(単位：千円)

| 学部・大学院 | 附属施設 | 附属学校 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|--------|------|------|-----|------|-----|
| 462 | — | — | 462 | 25 | 488 |

5 損益外除売却差額相当額

(単位：千円)

| 学部・大学院 | 附属施設 | 附属学校 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|--------|-------|------|-------|---------|-------|
| 8,157 | 1,375 | — | 9,532 | △ 4,259 | 5,273 |

6 引当外賞与増加見積額

(単位：千円)

| 学部・大学院 | 附属施設 | 附属学校 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|---------|------|-------|-----|-------|-------|
| △ 3,076 | 44 | 3,568 | 536 | 3,943 | 4,479 |

7 引当外退職給付増加見積額

(単位：千円)

| 学部・大学院 | 附属施設 | 附属学校 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| △ 387,200 | △ 26,286 | △ 113,230 | △ 526,717 | △ 105,023 | △ 631,740 |

(20) 寄附金の明細

| 区 分 | 当期受入額 | 件 数 | 摘 要 |
|--------|---------|-----|-------------------------|
| | (千円) | (件) | |
| 学部・大学院 | 65,191 | 476 | うち現物寄附 36,947千円、343件 |
| 附属施設 | 1,162 | 9 | うち現物寄附 1,162千円、9件 |
| 附属学校 | 38,443 | 46 | うち現物寄附 1,245千円、28件 |
| 法人共通 | 3,466 | 99 | 現物寄附なし |
| 合 計 | 108,263 | 630 | |

(注)

- (1) 学部・大学院の当期受入額及び件数については、北海道教育大学基金分114件18,800千円分を含んでいる。
- (2) 法人共通の当期受入額及び件数については、北海道教育大学基金分99件3,466千円分を含んでいる。

(21) 受託研究の明細

(単位：千円)

| 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 |
|--------|------|------|--------|--------|------|
| 国 | 直接経費 | — | — | — | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 地方公共団体 | 直接経費 | — | — | — | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 独立行政法人 | 直接経費 | — | 11,451 | 11,451 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 国立大学法人 | 直接経費 | — | — | — | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 株式会社等 | 直接経費 | — | — | — | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| その他 | 直接経費 | — | 300 | 300 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 合 計 | 直接経費 | — | 11,751 | 11,751 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |

(22) 共同研究の明細

(単位：千円)

| 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 |
|----------------|------|------|-------|--------|------|
| 国 | 直接経費 | — | — | — | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 地方公共団体 | 直接経費 | — | — | — | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 独立行政法人 | 直接経費 | — | — | — | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 国立大学法人 | 直接経費 | — | — | — | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 株式会社等 | 直接経費 | — | 2,200 | 2,200 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| その他 | 直接経費 | — | — | — | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 合 計 | 直接経費 | — | 2,200 | 2,200 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |

(23) 受託事業等の明細

(単位：千円)

| 委託者等 | 経費の別 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託事業等収益 | 期末残高 |
|--------|------|------|--------|---------|------|
| 国 | 直接経費 | — | 9,582 | 9,582 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 地方公共団体 | 直接経費 | — | 6,337 | 6,337 | — |
| | 間接経費 | — | 383 | 383 | — |
| 独立行政法人 | 直接経費 | — | 1,232 | 1,232 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 国立大学法人 | 直接経費 | — | — | — | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 株式会社等 | 直接経費 | 720 | — | 720 | — |
| | 間接経費 | 78 | — | 78 | — |
| その他 | 直接経費 | — | 762 | 762 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 合 計 | 直接経費 | 720 | 17,914 | 18,634 | — |
| | 間接経費 | 78 | 383 | 462 | — |

(24) 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) | (3,000) 900 | 1 | |
| 基盤研究 (A) | (2,650) 795 | 7 | |
| 基盤研究 (B) | (19,711) 5,913 | 46 | |
| 基盤研究 (C) | (56,866) 17,059 | 117 | |
| 若手研究 (B) | (14,773) 4,380 | 23 | |
| 研究活動スタート支援 | (1,100) 330 | 1 | |
| 挑戦的萌芽研究 | (18,130) 5,439 | 17 | |
| 特別研究員奨励費 | (900) 120 | 2 | |
| 研究成果公開促進費 | (1,400) — | 1 | |
| ノーステック財団研究開発助成事業 | (1,000) — | 1 | |
| 合 計 | (119,530) 34,937 | 216 | |

(注) () 内は直接経費相当額で、外数である。

(25) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(25) - 1 現金及び預金の明細

(単位：千円)

| 区 分 | | 金 額 | 摘 要 |
|-----|------|-----------|-----|
| 現金 | | 88,430 | |
| 預金 | 普通預金 | 704,029 | |
| | 郵便貯金 | 511,243 | |
| | 小 計 | 1,215,272 | |
| 合 計 | | 1,303,703 | |

(25) - 2 未払金の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-------------|-----------|-----|
| 人件費に係る未払金 | 612,757 | |
| リース債務に係る未払金 | 44,427 | |
| その他の未払金 | 368,830 | |
| 合 計 | 1,026,015 | |