

平成 2 6 事業年度

財 務 諸 表

自：平成 2 6 年 4 月 1 日

至：平成 2 7 年 3 月 3 1 日

国立大学法人 北海道大学

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
国立大学法人等業務実施コスト計算書	6
注記事項	7
附属明細書	別紙

貸借対照表

(平成27年3月31日)

(単位:百万円)

資産の部			
Ⅰ 固定資産			
1 有形固定資産			
土地	128,145		
減損損失累計額	<u>△ 2</u>	128,142	
建物	135,914		
減価償却累計額	△ 46,929		
減損損失累計額	<u>△ 12</u>	88,973	
構築物	5,549		
減価償却累計額	△ 2,910		
減損損失累計額	<u>△ 52</u>	2,586	
機械装置	1,162		
減価償却累計額	<u>△ 628</u>	534	
工具器具備品	75,770		
減価償却累計額	<u>△ 51,332</u>	24,437	
図書		22,495	
美術品・收藏品		323	
船舶	7,225		
減価償却累計額	<u>△ 920</u>	6,304	
航空機	0		
減価償却累計額	<u>△ 0</u>	0	
車両運搬具	227		
減価償却累計額	<u>△ 177</u>	49	
建設仮勘定		<u>1,637</u>	
有形固定資産合計		275,485	
2 無形固定資産			
特許権		137	
商標権		0	
ソフトウェア		271	
電話加入権		6	
その他無形固定資産		<u>279</u>	
無形固定資産合計		694	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		2,929	
長期前払費用		97	
差入敷金・保証金		21	
破産更生債権等	510		
貸倒引当金	<u>△ 214</u>	295	
長期未収附属病院収入	27		
徴収不能引当金	<u>△ 0</u>	<u>27</u>	
投資その他の資産合計		<u>3,371</u>	
固定資産合計		<u>279,551</u>	
Ⅱ 流動資産			
現金及び預金		8,614	
未収学生納付金収入	156		
徴収不能引当金	<u>△ 1</u>	155	
未収附属病院収入	4,842		
徴収不能引当金	<u>△ 0</u>	4,842	
未収入金	1,384		
貸倒引当金	<u>△ 0</u>	1,384	
有価証券		14,007	
たな卸資産		43	
医薬品及び診療材料		495	
その他		<u>162</u>	
流動資産合計		<u>29,705</u>	
資産合計		<u>309,256</u>	

貸借対照表

(平成27年3月31日)

(単位:百万円)

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	17,819		
資産見返補助金等	12,789		
資産見返寄附金	4,193		
建設仮勘定見返運営費交付金等	171		
建設仮勘定見返施設費	1,363		
建設仮勘定見返補助金等	16		
資産見返物品受贈額	<u>19,763</u>	56,116	
国立大学財務・経営センター債務負担金		5,877	
引当金			
退職給付引当金	278		
環境安全対策引当金	<u>318</u>	597	
長期未払金		4,324	
資産除去債務		<u>1,314</u>	
固定負債合計			<u>68,230</u>
Ⅱ 流動負債			
運営費交付金債務		2,475	
預り施設費		28	
預り補助金等		117	
寄附金債務		7,262	
前受受託研究費等		1,053	
前受受託事業費等		141	
前受金		123	
預り科学研究費補助金等		691	
預り金		276	
一年以内返済予定国立大学財務・経営センター債務負担金		1,846	
未払金		15,655	
未払費用		724	
賞与引当金		478	
流動負債合計			<u>30,875</u>
負債合計			<u>99,105</u>
純資産の部			
Ⅰ 資本金			
政府出資金	<u>154,570</u>		
資本金合計			154,570
Ⅱ 資本剰余金			
資本剰余金	72,703		
損益外減価償却累計額(一)	△ 45,581		
損益外減損損失累計額(一)	△ 25		
損益外利息費用累計額(一)	<u>△ 96</u>		
資本剰余金合計			27,000
Ⅲ 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金	20,097		
教育研究向上及び組織運営改善積立金	834		
積立金	7,018		
当期末処分利益	<u>630</u>		
(うち当期総利益 630)			
利益剰余金合計		<u>28,581</u>	
純資産合計			<u>210,151</u>
負債純資産合計			<u>309,256</u>

損 益 計 算 書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(単位:百万円)

経常費用			
業務費			
教育経費		5,607	
研究経費		12,110	
診療経費			
材料費	8,922		
委託費	2,055		
設備関係費	4,208		
研修費	17		
経費	1,110	16,314	
教育研究支援経費		1,722	
受託研究費		5,722	
受託事業費		569	
役員人件費		173	
教員人件費			
常勤教員給与	22,143		
非常勤教員給与	4,986	27,130	
職員人件費			
常勤職員給与	15,236		
非常勤職員給与	3,979	19,215	88,566
一般管理費			3,927
財務費用			
支払利息		433	
その他の財務費用		1	435
雑 損			0
経常費用合計			<u>92,929</u>
経常収益			
運営費交付金収益			36,731
授業料収益			7,413
入学金収益			1,335
検定料収益			275
附属病院収益			26,774
国等からの受託研究等収益			1,549
国等以外からの受託研究等収益			4,156
国等からの受託事業等収益			115
国等以外からの受託事業等収益			454
寄附金収益			2,163
施設費収益			2,320
補助金収益			3,538
資産見返負債戻入			5,301
財務収益			
受取利息		1	
有価証券利息		29	
その他の財務収益		2	33
雑益			
研究関連収入		1,312	
財産貸付料収入		483	
植物園入場料収入		15	
動物病院収入		341	
損害賠償保険収入		2	
手数料収入		123	
物品等売払収入		88	
その他の雑益		553	2,919
経常収益合計			<u>95,086</u>
経常利益			<u>2,157</u>
臨時損失			
固定資産除却損		1,433	
その他臨時損失		159	1,592
臨時利益			
その他臨時利益		12	12
当期純利益			577
目的積立金取崩額			48
前中期目標期間繰越積立金取崩額			5
当期総利益			<u><u>630</u></u>

キャッシュ・フロー計算書
(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(単位:百万円)

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	△ 31,592
	人件費支出	△ 48,651
	立替金の減少	△ 4
	その他の業務支出	△ 4,041
	運営費交付金収入	37,045
	授業料収入	7,950
	入学金収入	1,279
	検定料収入	275
	附属病院収入	26,489
	受託研究等収入	5,834
	受託事業等収入	695
	補助金等収入	6,935
	寄附金収入	2,298
	預り金の増加	85
	研究関連等収入	1,310
	預り科学研究費補助金等の増加	84
	その他収入	<u>1,616</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	7,612
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有価証券の取得による支出	△ 149,002
	有価証券の償還による収入	153,480
	有形固定資産の取得による支出	△ 18,748
	有形固定資産の除却による支出	△ 385
	無形固定資産の取得による支出	△ 189
	有形固定資産の売却による収入	69
	施設費による収入	11,627
	国立大学財務・経営センターへの納付による支出	<u>△ 0</u>
	小計	△ 3,150
	利息及び配当金の受取額	<u>48</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,101
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	国立大学財務・経営センター債務負担金の返済による支出	△ 1,962
	長期借入金の返済による支出	△ 28
	ファイナンスリース債務の返済による支出	<u>△ 1,475</u>
	小計	△ 3,466
	利息の支払額	<u>△ 449</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,915
IV	資金に係る換算差額	-
V	資金増加額	595
VI	資金期首残高	<u>8,019</u>
VII	資金期末残高	<u><u>8,614</u></u>

利益の処分にに関する書類

(単位:百万円)

I	当期末処分利益			630
	当期総利益	630		
II	利益処分額			
	積立金	630		
	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ようとする額			
	教育研究向上及び組織運営改善積立金	—	—	630

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(単位:百万円)

I	業務費用			
	(1) 損益計算書上の費用			
	業務費	88,566		
	一般管理費	3,927		
	財務費用	435		
	雑損	0		
	臨時損失	<u>1,592</u>	94,521	
	(2) (控除) 自己収入等			
	授業料収益	△ 7,413		
	入学料収益	△ 1,335		
	検定料収益	△ 275		
	附属病院収益	△ 26,774		
	受託研究等収益	△ 5,705		
	受託事業等収益	△ 570		
	寄附金収益	△ 2,163		
	資産見返授業料戻入	△ 788		
	資産見返寄附金戻入	△ 1,274		
	財務収益	△ 33		
	雑益	△ 1,607		
	臨時利益	<u>△ 12</u>	<u>△ 47,956</u>	
	業務費用合計			46,565
II	損益外減価償却相当額			4,406
III	損益外減損損失相当額			4
IV	損益外利息費用相当額			11
V	損益外除売却差額相当額			413
VI	引当外賞与増加見積額			△ 122
VII	引当外退職給付増加見積額			△ 897
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	18		
	政府出資の機会費用	687		
	無利子又は通常よりも有利な条件による 融資取引の機会費用	<u>-</u>		705
IX	(控除) 国庫納付額			<u>-</u>
X	国立大学法人等業務実施コスト			<u><u>51,086</u></u>

注 記 事 項

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」（「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」の改訂について）（国立大学法人会計基準等検討会議 平成 27 年 3 月 10 日）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 27 年 3 月 30 日最終改訂）を適用しております。

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

原則として、期間進行基準を採用しております。

なお、文部科学省が指定する特別運営費交付金の一部、特殊要因運営費交付金及び補正予算により措置された運営費交付金については、業務達成基準または費用進行基準を採用しております。

また、運営費交付金債務の収益化の基準（平成 16 年 12 月 21 日総長裁定）に基づき、一般運営費交付金のうち、事業の達成すべき成果及び達成度に対応する予算の執行計画が定められた事業であり総長が認めたものについては、業務達成基準を採用しております。

2. 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

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おりますが、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物	7 ～ 50 年
構築物	3 ～ 60 年
工具器具備品	3 ～ 15 年
船舶	5 ～ 12 年

なお、国から承継した償却資産については見積耐用年数で、受託研究等を財源として取得した償却資産については当該研究期間で減価償却しております。

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おります。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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）に基づいております。

3. 賞与引当金及び見積額の計上基準

運営費交付金を財源とする教職員等に係る賞与については、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おりません。

なお、一部運営費交付金により財源措置がなされない教職員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

また、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おります。

4. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

運営費交付金を財源とする教職員等に係る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おりません。

なお、一部運営費交付金により財源措置がなされていない分については、期末自己都合要支給額にて引当金を計上しております。

また、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、当事業年度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おります。

5. 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上基準

将来の徴収不能及び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おります。

6. 環境安全対策引当金の計上基準

「ポリ塩化ビフェニル廃棄物の適正な処理の推進に関する特別措置法」により処理が義務付けられているPCB廃棄物の処理に要する費用については、一部運営費交付金により今後財源措置がなされる予定とされております。

本学が保管中のPCB廃棄物処理費用のうち、法令、中期計画等に照らして客観的に財源が措置されていることが明らかでない分については、合理的見積額を計上しております。

7. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的である有価証券については、償却原価法（定額法）を採用しております。

8. 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

ただし、一部のたな卸資産については、最終仕入原価法を適用しております。

9. 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) 国等の財産の無償または減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法

近隣の地代や賃借料を参考に計算しております。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

平成27年3月末における10年国債（新発債）の利回りを参考に0.395%で計算しております。

10. 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おります。

11. 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. 貸借対照表関係

1. 利益剰余金のうち、法人移行時における固有の会計処理等に起因するもの

(1) 国からの承継時において、附属病院の建物、構築物等の時価評価等により、借入金見合いの資産の額が、当該借入金に係る債務負担額を下回っていたこと等によるもの

附属病院に関する借入金の元金償還額の累計	31,217,698 千円
当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計	7,319,137 千円
利益剰余金に与える影響額（差引き）	23,898,560 千円

(2) 国立大学法人等が獲得した附属病院収益と診療機器等に係る減価償却費見合いの資産見返物品受贈額戻入が二重になっていることによるもの

法人移行時に国から承継した資産見返物品受贈額のうち、対応する資産の減価償却費が診療経費に分類されるものに関する資産見返物品受贈額戻入額の累計	1,331,914 千円
--	--------------

(3) 国からの承継時において、附属病院の財産的基礎と考えられる未収附属病院収入のうち、国からの出資でなく譲与としたことによるもの

313,290 千円

(4) 国からの承継時において、附属病院の財産的基礎と考えられる医薬品及び診療材料について、国からの出資でなく譲与としたことによるもの

473,783 千円
26,017,549 千円

2. 国立大学財務・経営センターに対する債務保証の額
当事業年度における債務保証の総額は7,723,773千円であります。
3. 運営費交付金にて財源措置されている賞与の見積額
運営費交付金にて財源措置されている賞与の見積額は1,658,905千円であります。
4. 運営費交付金にて財源措置されている退職給付の見積額
運営費交付金にて財源措置されている退職給付の見積額は24,687,303千円であります。
5. 土地の譲渡に伴う資本金の減少

名 称	低温科学研究所附属旧紋別流氷研究施設
譲渡した土地の帳簿価額及びその概要	帳簿価額：1,335千円 面 積：2423.9㎡ 所 在 地：北海道紋別市
譲 渡 理 由	流氷研究施設の廃止による処分
譲渡収入の額	1,569千円
独立行政法人国立大学財務・経営センターへの納付額の算定に当たり譲渡収入より控除した費用の額	1,000千円
独立行政法人国立大学財務・経営センターへの納付額	284千円
独立行政法人国立大学財務・経営センターへの納付が行われた年月日	平成27年3月31日
減 資 額	13,791千円

Ⅲ. 損益計算書関係

1. 当期利益のうち、法人移行時における固有の会計処理等に起因するもの

- (1) 国からの承継時において、附属病院の建物、構築物等の時価評価等により、借入金見合いの資産が、当該借入金に係る債務負担額を下回っていたこと等によるもの

附属病院に関する借入金の元金償還額	1,990,717千円
当該借入金により取得した資産の減価償却費	325,779千円
当期総利益に与える影響額（差引き）	1,664,937千円

- (2) 国立大学法人等が獲得した附属病院収益と診療機器に係る減価償却費見合いの資産見返物品受贈額戻入が二重になっていることによるもの

法人移行時に国から承継した資産見返物品受贈額のうち、対応する資産の減価償却費が診療経費に分類されるものに関する資産見返物品受贈額戻入額	657千円
---	-------

1,665,595千円

Ⅳ. キャッシュ・フロー計算書関係

1. 資金の期末残高の貸借対照表科目別の明細の内訳
現金及び預金 8,614,741 千円
2. 重要な非資金取引
ファイナンス・リース取引による資産の取得
工具器具備品 485,502 千円
現物寄附による資産の取得 831,590 千円

Ⅴ. 国立大学法人等業務実施コスト計算書関係

引当外退職給付増加見積額のうち 3,515 千円は国または地方公共団体からの出向職員に係るものであります。

Ⅵ. 減損会計関係

1. 減損を認識した固定資産

用 途	薬学部ボイラー室、ポンプ室	室蘭臨海実験所	電話加入権 (休止回線)
種 類	建物 建物附属設備	土地 構築物	電話加入権
場 所	北海道札幌市 北区	北海道室蘭市	北海道札幌市 北区
帳 簿 価 額	10,687 千円	2,027 千円	117 千円
減損の認識に至った経緯	使用しないという決定	市場価格の下落	使用しないという決定
減損額のうち損益計算書に計上した金額	—	—	—
減損額のうち損益計算書に計上していない金額	10,687 千円	372 千円	103 千円
回収可能サービス価額	使用価値相当額	正味売却価額	正味売却価額
使用価値相当額を採用した理由	注 1－(1)	—	—
算定方法の概要	注 2－(1)	注 2－(2)	注 2－(3)

※帳簿価額は減損の認識を行った時点の金額

注 1) 使用価値相当額を採用した理由

- (1) 取り壊しによるものであり、売却を想定していないため

注 2) 回収可能サービス価額の算定方法の概要

- (1) 合理的な算出が困難なため備忘額とした
- (2) 不動産鑑定士の意見価格を参考とした
- (3) 札幌国税局発表の平成 26 年度財産評価基準書における電話加入権の標準価格を単価とした。

2. 減損の兆候が認められた固定資産（減損を認識した場合を除く）

用 途	電話加入権 (使用回線)	立木（杉等）
種 類	電話加入権	立木
場 所	北海道札幌市 北区	北海道檜山郡 上ノ国町
帳 簿 価 額	5,603 千円	83,369 千円
認められた減損の兆候の 概要	市場価格の下落	市場価格の下落
減損を認識するには至ら なかった根拠	注 1－(1)	注 1－(2)

注 1) 減損を認識するには至らなかった根拠

- (1) 回収可能サービス価額が帳簿価格を上回っているため
- (2) 市場価額の回復について、調査の余地があるため

3. 翌事業年度以降の特定の日以降使用しないと決定した固定資産

用 途	事務局南棟 (一部)	工学部H棟
種 類	建物 構築物	建物 構築物
場 所	北海道札幌市 北区	北海道札幌市 北区
帳 簿 価 額	6,095 千円	26,185 千円
使用しなくなる日	平成 27 年 8 月	平成 27 年 8 月
使用しないという決定 を行った経緯及び理由	注 1	注 2
使用しなくなる日に おける帳簿価額	5,588 千円	25,769 千円
回収可能サービス価額	備忘額	備忘額
減損の見込額	5,588 千円	25,769 千円

※使用しなくなる日は平成 27 年 3 月末日における予定の日

注 1) 老朽施設であり、管理棟新設に伴い支障となることから取り壊すこととなったため

注 2) 老朽施設であり、研究棟新設に伴い支障となることから取り壊すこととなったため

VII. 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	放射線同位元素等除去		借用地に建築している建物の現状回復義務
関 連 法 令 等	石綿障害予防規則等	放射線同位元素等による放射性障害の防止に関する法律等		土地賃貸借契約等
種 類	建物	建物	工具器具備品	建物
対 象 件 数	5 件	9 件	1 件	1 件
資産除去債務計上額	478,548 千円	175,848 千円	656,211 千円	3,566 千円
支払発生までの見込期間	注 1	注 1	20 年	17 年
適用した割引率	注 2	注 2	1.44%	1.968%

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おります。これにより、見込み期間は 7 年から 49 年を採用しております。

注 2) 資産除去債務の見積りにあたり、割引率は 0.856% から 2.301% を採用しております。

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	1,293,067 千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	0 円
時の経過による調整額	21,106 千円
資産除去債務の履行による減少額	0 円
その他増減額（△は減少）	0 円
期末残高	1,314,173 千円

VIII. 重要な債務負担行為

当事業年度及び翌事業年度以降に支払いが発生する重要なものは以下のとおりです。

事業名	北海道大学環境資源バイオサイエンス研究棟改修施設整備等事業
契約期間	平成 17 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日
契約金額	6,144,769 千円
当事業年度支払金額	482,823 千円
翌事業年度以降支払予定額	1,850,104 千円

IX. 金融商品関係

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預金、国債、地方債、政府保証債等に限定し、資金調達については、国立大学財務・経営センターからの借入れを行っております。

資金運用にあたっては、国立大学法人法第 35 条が準用する独立行政法人通則法第 47 条の規定に基づき、公債、A 格以上の財投機関債及び社債のみを保有しております。また、未収附属病院収入は、予算決算及び経理規程に沿ってリスク管理を行っております。

国立大学財務・経営センター債務負担金の使途は附属病院の整備資金であり、文部科学大臣の事前承認に基づいて借入れを実施しております。

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、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表 計上額(*1)	時価(*1)	差額(*1)
(1) 投資有価証券及び 有価証券 満期保有目的の債権	16,936,810	16,947,210	10,399
(2) 現金及び預金	8,614,741	8,614,741	—
(3) 未収附属病院収入 徴収不能引当金(*2)	4,842,770 △459		
	4,842,310	4,842,310	—
(4) 国立大学財務・経営 センター債務負担金	(7,723,774)	(8,396,843)	(673,070)
(5) リース債務	(4,534,253)	(4,709,287)	(175,034)
(6) P F I 債務	(1,762,272)	(1,848,112)	(85,839)
(7) 未払金	(13,684,116)	(13,684,116)	—

(*1)負債に計上されているものは、() で示しております。

(*2)未収附属病院収入に個別に計上している徴収不能引当金を控除しております。

注1) 金融商品の時価の算定方法

(1)投資有価証券及び有価証券

これらの時価について、取引所の価格または取引金融機関から提示された価格によっております。なお、譲渡性預金及び金銭信託について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、当該帳簿価格によっております。

(2)現金及び預金、及び(3)未収附属病院収入

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おります。なお、未収附属病院収入のうち貸倒懸念債権については、担保または保証による回収見込額等により、時価を算定しております。

(4)国立大学財務・経営センター債務負担金、(5)リース債務、及び(6)P F I 債務

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入または、リース取引、P F I 取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しております。

(7)未払金

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。

注2) 非上場株式(貸借対照表計上額30円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(1)投資有価証券及び有価証券」には含めておりません。

X. 賃貸等不動産関係

当法人は、札幌市及び函館市に賃貸等不動産を保有しておりますが、賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

附 属 明 細 書

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	1 4
2. たな卸資産の明細	1 5
3. 無償使用国有財産等の明細	1 5
4. P F I の明細	1 5
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	1 6
5-2 投資その他の資産として計上された有価証券	1 6
6. 出資金の明細	1 7
7. 長期貸付金の明細	1 7
8. 借入金の明細	1 7
9. 国立大学法人等債の明細	1 7
10. 引当金の明細	
10-1 引当金の明細	1 8
10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	1 8
10-3 退職給付引当金の明細	1 8
11. 資産除去債務の明細	1 9
12. 保証債務の明細	1 9
13. 資本金及び資本剰余金の明細	1 9
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	2 0
14-2 目的積立金の取崩しの明細	2 0
15. 業務費及び一般管理費の明細	2 1
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	2 3
16-2 運営費交付金収益	2 3
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	2 4
17-2 補助金等の明細	2 5
18. 役員及び教職員の給与の明細	2 6
19. 開示すべきセグメント情報	2 7
20. 寄附金の明細	2 9
21. 受託研究の明細	2 9
22. 共同研究の明細	2 9
23. 受託事業等の明細	2 9
24. 科学研究費補助金の明細	3 0
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	3 1
25-2 未収附属病院収入の明細	3 1
25-3 未払金の明細	3 1
関連公益法人等	3 2

(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	当 期	当 期	期 末	減価償却累計額		減損損失累計額			差引当期末	摘 要
		残 高	増加額	減少額	残 高		当期償却額	減損損失累計額		残 高		
								当期 損失内	当期 損失外			
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	90,319,170	10,549,504	659,250	100,209,423	36,749,442	3,595,161	3,589	-	3,055	63,456,390	
	構築物	3,659,520	97,538	5,004	3,752,054	2,306,342	129,608	15,043	-	318	1,430,668	
	機械装置	335,679	-	-	335,679	76,892	19,745	-	-	-	258,786	
	工具器具備品	7,368,690	822,473	881,671	7,309,492	5,302,670	687,125	-	-	-	2,006,822	
	図書	41,919	-	25	41,893	-	-	-	-	-	41,893	
	船舶	917,460	6,722,502	430,000	7,209,962	906,600	422,944	-	-	-	6,303,361	
	航空機	680	-	-	680	679	-	-	-	-	0	
	車両運搬具	9,360	-	-	9,360	9,360	851	-	-	-	0	
	計	102,652,480	18,192,018	1,975,952	118,868,546	45,351,989	4,855,438	18,633	-	3,373	73,497,923	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	31,262,569	4,629,115	186,156	35,705,528	10,180,398	1,213,020	8,517	6,927	704	25,516,612	
	構築物	1,552,375	246,112	545	1,797,942	604,591	96,544	37,423	-	-	1,155,927	
	機械装置	793,736	44,894	11,814	826,816	551,382	45,766	-	-	-	275,433	
	工具器具備品	64,109,497	5,897,091	1,545,829	68,460,760	46,030,017	7,066,848	-	-	-	22,430,743	
	図書	22,338,486	169,060	53,461	22,454,085	-	-	-	-	-	22,454,085	
	船舶	50,690	-	35,490	15,200	13,895	1,174	-	-	-	1,304	
	車両運搬具	219,262	25,428	26,445	218,244	168,566	11,211	-	-	-	49,678	
	計	120,326,618	11,011,702	1,859,741	129,478,579	57,548,851	8,434,567	45,941	6,927	704	71,883,786	
非償却資産	土地	128,172,735	-	27,582	128,145,152	-	-	2,857	-	△ 26,192	128,142,294	
	美術品・收藏品	319,318	4,610	-	323,928	-	-	-	-	-	323,928	
	建設仮勘定	11,455,939	1,138,218	10,956,311	1,637,846	-	-	-	-	-	1,637,846	
	計	139,947,993	1,142,828	10,983,893	130,106,928	-	-	2,857	-	△ 26,192	130,104,070	
有形固定資産 合計	土地	128,172,735	-	27,582	128,145,152	-	-	2,857	-	△ 26,192	128,142,294	
	建物	121,581,739	15,178,619	845,406	135,914,952	46,929,841	4,808,182	12,107	6,927	3,760	88,973,003	
	構築物	5,211,895	343,651	5,549	5,549,997	2,910,933	226,153	52,467	-	318	2,586,596	
	機械装置	1,129,415	44,894	11,814	1,162,495	628,275	65,512	-	-	-	534,220	
	工具器具備品	71,478,188	6,719,565	2,427,500	75,770,252	51,332,687	7,753,973	-	-	-	24,437,565	
	図書	22,380,406	169,060	53,487	22,495,979	-	-	-	-	-	22,495,979	
	美術品・收藏品	319,318	4,610	-	323,928	-	-	-	-	-	323,928	
	船舶	968,151	6,722,502	465,490	7,225,162	920,496	424,119	-	-	-	6,304,666	
	航空機	680	-	-	680	679	-	-	-	-	0	
	車両運搬具	228,622	25,428	26,445	227,605	177,926	12,063	-	-	-	49,678	
	建設仮勘定	11,455,939	1,138,218	10,956,311	1,637,846	-	-	-	-	-	1,637,846	
	計	362,927,091	30,346,549	14,819,587	378,454,053	102,900,840	13,290,005	67,432	6,927	△ 22,114	275,485,780	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	82,398	-	-	82,398	81,208	4,573	-	-	-	1,190	
	計	82,398	-	-	82,398	81,208	4,573	-	-	-	1,190	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	特許権	163,897	65,745	24,496	205,146	67,941	20,327	-	-	-	137,205	
	商標権	1,752	-	-	1,752	1,452	175	-	-	-	299	
	ソフトウェア	989,206	83,267	2,464	1,070,009	800,058	118,535	-	-	-	269,950	
	電話加入権	9,101	-	-	9,101	-	-	2,929	-	103	6,172	
	その他無形固定資産	278,079	104,693	103,231	279,541	-	-	-	-	-	279,541	
	計	1,442,037	253,706	130,193	1,565,550	869,452	139,037	2,929	-	103	693,168	
無形固定資産 合計	特許権	163,897	65,745	24,496	205,146	67,941	20,327	-	-	-	137,205	
	商標権	1,752	-	-	1,752	1,452	175	-	-	-	299	
	ソフトウェア	1,071,604	83,267	2,464	1,152,407	881,267	123,108	-	-	-	271,140	
	電話加入権	9,101	-	-	9,101	-	-	2,929	-	103	6,172	
	その他無形固定資産	278,079	104,693	103,231	279,541	-	-	-	-	-	279,541	
	計	1,524,435	253,706	130,193	1,647,949	950,660	143,610	2,929	-	103	694,358	
投資 その他の資産	投資有価証券	2,930,427	1,022,042	1,023,230	2,929,239	-	-	-	-	-	2,929,239	
	長期前払費用	115,500	-	18,000	97,500	-	-	-	-	-	97,500	
	差入敷金・保証金	21,804	1,569	1,868	21,505	-	-	-	-	-	21,505	
	破産更生債権等	4,792	290,883	-	295,675	-	-	-	-	-	295,675	
	長期未収附属病院収入	32,352	-	4,856	27,495	-	-	-	-	-	27,495	
	計	3,104,876	1,314,494	1,047,954	3,371,416	-	-	-	-	-	3,371,416	

注) 1. 特殊な理由による主な増減
寄贈による工具器具備品の取得 816,117 千円 リースによる工具器具備品の取得 485,502 千円
寄贈による図書の取得 10,862 千円 リースの終了による工具器具備品の除却 462,034 千円
寄贈による美術品・收藏品の取得 4,610 千円

注) 2. 同一の種類における貸借対照表の総資産1%を超える額の主な増加について
特定償却資産の建物(施設費補助金による新営・改修)
総合研究棟(薬学系) 2,478,516 千円
総合研究棟(歯学系) 1,628,744 千円
総合研究棟(水産学系) 1,561,733 千円
実習棟(農学系) 1,187,168 千円
水産学部 附属練習船おしよる丸 6,722,502 千円
フード&メディアイノベーション国際拠点棟整備事業 3,044,043 千円
キャンパスネットワークシステム 345,803 千円
MRI画像診断システム(リース) 227,358 千円
多臓器対応小線源システム 一式 149,904 千円
教育用計算機システム 一式 149,557 千円
全身用X線CT検査システム(リース) 134,229 千円

(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		
その他貯蔵品	53,334	1,012,475	－	1,022,153	－	43,656	
医薬品	277,307	5,609,797	－	5,643,803	－	243,301	
診療材料	221,495	3,260,083	－	3,229,654	－	251,923	
計	552,137	9,882,356	－	9,895,612	－	538,881	

(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(千円)	摘 要
土 地	観測点等敷地	虻田郡洞爺湖町泉340-4 ほか	4,222	---	1,243	
	観測所及び実験所敷地	亀田郡七飯町字桜町478番地1 ほか	632	---	153	
	一般管理施設	札幌市北区北18条西13丁目 ほか	4,130	---	7,449	
	課外活動施設	江別市江別太南5線 ほか	61,525	---	1,112	
	研究林敷地	天塩郡幌延町字上間寒161番2 ほか	286	---	19	
	宿舎敷地	札幌市西区八軒1条西4丁目 ほか	27	---	125	
	小 計				10,103	
建 物	観測装置設置	白老郡白老町大町1丁目130番1号 ほか	172	---	229	
	実験・研究用施設	函館市弁天町20番5 ほか	1,108	---	2,669	
	職員宿舎	札幌市西区八軒1条西4丁目 ほか	599	RC	1,156	
	小 計				4,054	
工具器具備品	研究用	札幌市北区 北海道大学内	201個		3,849	一般会計物品使用貸借
	小 計				3,849	
合 計					18,007	

(4) PFIの明細

事業名	事業概要	施設所有形態	契約先	契約期間	摘 要
北海道大学環境資源 バイオサイエンス研究棟 改修施設整備等事業	施設の設計・改修・ 維持管理	RO	株式会社 エルム アカデミック サービス	H17.4.1～ H31.3.31	最終工期完了 H20.9.30 契約金額 6,144,769千円

注) RO(Rehabilitate Operate) 民間事業者が施設を改修し、改修直後に民間事業者が維持管理及び運営を行う方式

(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

(単位:千円)

	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表 計上額	当期損益に 含まれた評価損	摘要
満期保有 目的債券	国債 第95回(5年)利付	405,296	400,000	401,296	-	平成28年3月20日満期償還
	地方債 名古屋市公債 第12回す号(10年)	421,492	400,000	404,227	-	平成28年3月16日満期償還
	社債 第474回中部電力	210,400	200,000	202,045	-	平成28年3月25日満期償還
	譲渡性預金	10,000,000	10,000,000	10,000,000	-	
	金銭信託	3,000,000	3,000,000	3,000,000	-	
	計	14,037,188	14,000,000	14,007,570	-	
貸借対照表 計上額				14,007,570		

(5)－2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位:千円)

満期保有 目的債券	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表 計上額	当期損益に 含まれた評価損	摘要	
	国債 第285回(10年)利付	320,559	300,000	307,709	-	平成29年3月20日満期償還	
	国債 第103回(5年)利付	704,102	700,000	701,893	-	平成29年3月20日満期償還	
	地方債 埼玉県公債 平成24年度第11回(5年)	499,540	500,000	499,662	-	平成30年3月27日満期償還	
	財投機関債 第28回日本政策投資銀行債券(5年)	401,364	400,000	400,951	-	平成29年9月20日満期償還	
	国債 第117回(5年)利付	500,955	500,000	500,833	-	平成31年3月20日満期償還	
	財投機関債 第5回日本政策投資銀行債券(10年)	106,971	100,000	106,083	-	平成31年3月20日満期償還	
	財投機関債 第39回日本政策投資銀行債券(5年)	200,748	200,000	200,647	-	平成30年12月20日満期償還	
	財投機関債 第5回中日本高速道路債券(10年)	213,368	200,000	211,458	-	平成30年9月20日満期償還	
	計	2,947,607	2,900,000	2,929,239	-		
そ の 他 有価証券	種類及び銘柄	取得価額	時価	貸借対照表 計上額	当期損益に 含まれた評価損	そ の 他有価証券 評価差額	摘要
	普通株式(寄附受) (株)アグリバイオインダストリ	0	-	0	-	-	
	計	0	-	0	-	-	
貸借対照表 計上額				2,929,239			

(6) 出資金の明細

該当事項はありません。

(7) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(8) 借入金の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘 要
国立大学財務・経営 センター借入金	(28,210) 28,210	-	28,210	-	1.00	H27.3.18	
計	28,210	-	28,210	-			

注)1. 平均利率については借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

注)2. ()は内数で1年以内返済予定分を記載しております。

(9) 国立大学法人等債の明細

該当事項はありません。

(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		
環境安全対策引当金	389,386	－	70,603	－	318,782	
賞与引当金	431,913	478,057	429,408	2,505	478,057	「その他」については賞与引当対象者の退職等により戻入を行ったものです。
合 計	821,299	478,057	500,011	2,505	796,840	

(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	
破産更生債権等 (未収学生納付金)	7,777	△ 1,463	6,313	6,672	△ 987	5,685	貸倒見積額は、貸倒懸念債権は50%を破産更生債権は100%を見積もっています。
破産更生債権等 (未収附属病院収入)	45,475	4,925	50,401	42,043	3,767	45,811	貸倒見積額は、貸倒懸念債権は50%を破産更生債権は100%を見積もっています。
破産更生債権等 (未収入金)	2,503	451,218	453,722	2,247	161,016	163,264	貸倒見積額は、貸倒懸念債権は50%を破産更生債権は100%を見積もっています。
長期未収附属病院収入	32,721	△ 5,040	27,681	369	△ 184	185	貸倒見積額は、一般債権の当期貸倒実績率0.67%を患者個人債権額に見積もっています。
未収学生納付金収入	140,944	15,276	156,220	1,525	△ 410	1,114	貸倒見積額は、一般債権は過去3年間の貸倒実績率5.90%を見積もっています。
未収附属病院収入	4,635,878	206,891	4,842,770	223	236	459	貸倒見積額は、一般債権の当期貸倒実績率0.67%を患者個人債権額に見積もっています。
未収入金	1,601,772	△ 217,324	1,384,448	－	15	15	貸倒見積額は、一般債権の当期貸倒実績率0.06%を動物病院患者個人債権額に見積もっています。
計	6,467,074	454,484	6,921,558	53,082	163,453	216,536	

(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	255,505	69,186	45,986	278,705	
退職一時金に係る債務	255,505	69,186	45,986	278,705	
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	－	－	－	－	
年金資産	－	－	－	－	
退職給付引当金	255,505	69,186	45,986	278,705	

(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	470,463	8,084	-	478,548	基準第90の特定の有無 有 393,604千円 無 84,943千円
放射線障害防止法等に基づく建物の除去前の放射線量の調査及び除染	819,106	12,952	-	832,059	基準第90の特定の有無 有 96,333千円 無 735,725千円
不動産貸借契約等に基づく借用地の原状回復義務	3,497	68	-	3,566	基準第90の特定の有無 有 3,566千円
計	1,293,067	21,106	-	1,314,173	

(12) 保証債務の明細

区 分	期首残高		当期増加		当期減少		期末残高		保証料収益
	件数	金額 (千円)	件数	金額 (千円)	件数	金額 (千円)	件数	金額 (千円)	金額 (千円)
国立大学財務・経営センター債務負担金	1	(1,962,507) 9,686,280	-	-	-	1,962,507	1	(1,846,273) 7,723,773	-

注) 1. 国立大学法人法附則第12条第3項の規定に基づき、文部科学大臣が定めるところにより、独立行政法人国立大学財務・経営センターが承継した借入金債務を保証するものであります。

注) 2. ()は内数で1年以内返済予定分を記載しております。

(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	154,583,891	-	13,791	154,570,100	土地の売却による減少
	計	154,583,891	-	13,791	154,570,100	
資本剰余金	資本剰余金					
	施設費	31,332,353	(44,981) 17,957,152	4,880	49,284,625	船舶等の取得による増加及び建物附属設備等の除却による減少
	運営費交付金	20,274	-	-	20,274	
	授業料	59,586	-	-	59,586	
	補助金等	13,738,013	-	468	13,737,544	工具器具備品の除却による減少
	寄附金等	21,730	4,610	-	26,340	美術品・収蔵品の取得による増加
	無償譲与	239,387	-	-	239,387	
	診療債権承継	2,718,481	-	-	2,718,481	
	目的積立金	8,849,271	588,352	16,311	9,421,312	工具器具備品等の取得による増加及び工具器具備品の除却による減少
	減資差益	2,250	-	-	2,250	
	損益外除売却差額相当額	△ 578,108	2,430	416,262	△ 991,940	船舶、土地、建物の売却損益、及び建物附属設備等の除却による減少
	その他	△ 979,959	-	834,063	△ 1,814,022	建物附属設備等の除却による減少
	計	55,423,281	18,552,545	1,271,986	72,703,839	
	損益外減価償却累計額	42,007,433	4,860,011	1,285,698	45,581,746	特定償却資産の減価償却による増加及び除売却による減少並びに資産除去債務に係る除去費用の減価償却による増加
	損益外減損損失累計額	47,136	4,235	26,247	25,125	特定償却資産の減損損失による増加及び土地の売却による減少
	損益外利息費用累計額	85,445	11,519	-	96,964	資産除去債務に係る除去費用の調整による増加
	差 引 計	13,283,265	13,676,778	△ 39,959	27,000,003	

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。

(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
積立金	6,189,691	828,617	－	7,018,308	注
教育研究向上及び 組織運営改善積立金	1,467,766	－	633,001	834,764	
前中期目標期間繰越 積立金	20,106,349	－	8,958	20,097,391	
計	27,763,807	828,617	641,960	27,950,464	

注) 当期増加額は平成25年事業年度の利益処分額を計上しております。

(14)－2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:千円)

積立金の名称 及び事業名	前中期目標期間繰越積立金		教育研究向上及び組織運営改善積立金		
	南新川国際交流会館2号 館(仮称)新営事業	計	留学生受入促進事業	教育情報システムの更新	計
建物	3,352	3,352	－	－	－
工具器具備品	－	－	－	585,000	585,000
小 計	3,352	3,352	－	585,000	585,000
教育経費	1,641	1,641	47,957	－	47,957
消耗品費	－	－	108	－	108
旅費交通費	－	－	17,669	－	17,669
通信運搬費	－	－	97	－	97
賃借料	－	－	5,274	－	5,274
広告宣伝費	－	－	1,488	－	1,488
報酬・委託・手数料	1,641	1,641	90	－	90
奨学費	－	－	23,228	－	23,228
研究経費	－	－	－	－	－
診療経費	－	－	－	－	－
教育研究支援経費	－	－	－	－	－
役員人件費	－	－	－	－	－
教員人件費	－	－	－	－	－
職員人件費	－	－	－	－	－
一般管理費	－	－	44	－	44
報酬・委託・手数料	－	－	44	－	44
臨時損失	3,964	3,964	－	－	－
固定資産除却損	3,964	3,964	－	－	－
小 計	5,605	5,605	48,001	－	48,001
中期目標期間終了時の積立金への振替額	－	－	－	－	－
合 計	8,958	8,958	48,001	585,000	633,001

(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		544,160	
備品費		123,696	
印刷製本費		98,121	
図書費		94,277	
水道光熱費		728,987	
旅費交通費		735,500	
通信運搬費		35,396	
賃借料		95,971	
車両燃料費		43,014	
保守費		167,339	
修繕費		53,649	
広告宣伝費		88,147	
諸会費		23,702	
会議費		17,122	
報酬・委託・手数料		763,288	
奨学費		1,154,203	
減価償却費		825,258	
貸倒損失		6,753	
徴収不能引当金繰入額		1,664	
その他		7,730	5,607,984
研究経費			
消耗品費		1,812,082	
備品費		449,621	
印刷製本費		101,325	
図書費		218,675	
水道光熱費		1,202,197	
旅費交通費		1,320,318	
通信運搬費		109,417	
賃借料		65,335	
車両燃料費		23,482	
保守費		406,416	
修繕費		540,829	
広告宣伝費		98,455	
諸会費		134,447	
会議費		20,522	
報酬・委託・手数料		2,149,878	
減価償却費		3,417,435	
雑費		32,577	
その他		7,652	12,110,672
診療経費			
材料費			
医薬品費	5,609,797		
診療材料費	3,260,083		
医療消耗器具備品費	52,906	8,922,787	
委託費			
検査委託費	144,330		
給食委託費	451,202		
寝具委託費	86,859		
医事委託費	147,510		
清掃委託費	122,087		
保守委託費	78,253		
その他の委託費	1,025,282	2,055,526	
設備関係費			
減価償却費	2,825,465		
機器賃借料	127,015		
修繕費	327,276		
機器保守費	919,319		
車両関係費	265		
利息費用	9,586	4,208,927	
研修費			
経費		17,349	
消耗品費	213,106		
備品費	47,001		
印刷製本費	12,095		
水道光熱費	637,716		
旅費交通費	18,893		
通信運搬費	23,487		
賃借料	8,840		
保守費	10,542		
損害保険料	44,804		
報酬・委託・手数料	10,819		
職員被服費	15,142		
徴収不能引当金繰入額	4,245		
校費負担患者費	44,470		
その他	19,080	1,110,247	16,314,839

教育研究支援経費			
消耗品費		43,917	
備品費		28,911	
印刷製本費		16,331	
図書費		702,444	
水道光熱費		129,525	
旅費交通費		17,681	
通信運搬費		14,369	
保守費		186,043	
修繕費		8,646	
報酬・委託・手数料		137,741	
減価償却費		427,427	
その他		9,116	1,722,156
受託研究費			5,722,168
受託事業費			569,961
役員人件費			
報酬		108,667	
賞与		38,211	
退職給付費用		11,802	
法定福利費		14,409	173,090
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	13,949,932		
賞与	4,427,020		
賞与引当金繰入額	24,077		
退職給付費用	1,212,704		
法定福利費	2,529,848	22,143,583	
非常勤給与			
給料	4,478,836		
賞与	1,362		
退職給付費用	6,405		
法定福利費	499,992	4,986,596	27,130,180
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	9,981,568		
賞与	2,366,583		
賞与引当金繰入額	401,041		
退職給付費用	708,748		
法定福利費	1,778,360	15,236,302	
非常勤職員給与			
給料	3,208,775		
賞与	231,940		
賞与引当金繰入額	42,381		
退職給付費用	21,051		
法定福利費	475,250	3,979,399	19,215,701
一般管理費			
消耗品費		270,920	
備品費		34,651	
印刷製本費		36,814	
図書費		41,153	
水道光熱費		324,200	
旅費交通費		193,937	
通信運搬費		55,397	
賃借料		86,848	
福利厚生費		41,907	
保守費		165,639	
修繕費		1,012,375	
損害保険料		42,426	
広告宣伝費		79,509	
諸会費		17,183	
報酬・委託・手数料		1,130,738	
租税公課		33,903	
減価償却費		291,732	
貸倒損失		41	
徴収不能引当金繰入額		5,550	
雑費		50,860	
その他		11,351	3,927,145

注) 常勤・非常勤の定義は、「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)」によっています。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。

(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	建設仮勘定見返 運営費交付金	資本剰余金	小 計	
平成22年度	410,992	-	251,719	159,253	-	-	410,972	20
平成23年度	12	-	-	-	-	-	-	12
平成24年度	1,752,049	-	275,597	296,021	38,064	-	609,683	1,142,365
平成25年度	2,201,874	-	610,307	1,339,271	60,652	-	2,010,231	191,642
平成26年度	-	37,045,456	35,586,501	317,615	151	-	35,904,268	1,141,187
合 計	4,364,928	37,045,456	36,724,125	2,112,161	98,869	-	38,935,155	2,475,228

注)運営費交付金収益の振替額については、建設仮勘定見返運営費交付金からの振替分7,377千円を含んでおりません。

(16)－2 運営費交付金収益

(単位:千円)

業務等区分	22年度交付分	23年度交付分	24年度交付分	25年度交付分	26年度交付分	合 計
期間進行基準適用業務	-	-	-	-	31,197,627	31,197,627
業務達成基準適用業務	251,719	-	267,913	365,494	1,805,601	2,690,727
費用進行基準適用業務	-	-	7,684	244,813	2,583,273	2,835,770
合 計	251,719	-	275,597	610,307	35,586,501	36,724,125

注)建設仮勘定見返運営費交付金からの振替分7,377千円を含んでおりません。

(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	
(札幌)総合研究棟改修(歯学系)	1,430,874	-	1,430,874	-	施設整備費補助金
(札幌)総合研究棟(薬学系)	1,204,518	-	1,204,355	162	施設整備費補助金
(札幌)動物実験施設改修	547,627	-	489,005	58,621	施設整備費補助金
老朽対策等基盤整備事業	2,233,456	-	1,479,441	754,015	施設整備費補助金
老朽対策等基盤整備事業 (国債)	1,067,130	-	1,067,130	-	施設整備費補助金
最先端研究基盤事業	494,077	-	491,198	2,879	施設整備費補助金
(札幌)アイソトープ総合センター改修	164,160	164,160	-	-	施設整備費補助金
耐震対策事業	1,639,263	699,829	827,500	111,932	施設整備費補助金
環境資源バイオサイエンス研究棟(PFI)	365,788	-	334,863	30,924	施設整備費補助金
財務経営センター施設費交付金事業	120,000	-	44,981	75,018	国立大学財務・経営センター施設費交付金
新渡戸カレッジ実施に伴うアクティブラーニング教室の整備	81,458	-	78,739	2,718	施設整備費補助金
超微量無機・有機同定分析システムの整備	125,000	-	125,000	-	施設整備費補助金
実習船建造	2,182,595	-	2,152,472	1,409	船舶建造費補助金
合 計	11,655,949	863,989	9,725,564	1,037,680	

(17)－2 補助金等の明細

(単位:千円)

補助金区分	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	
大学改革推進等補助金	32,525	-	-	-	-	30,656	
研究拠点形成費等補助金	540,911	-	67,632	-	-	473,278	
科学技術人材育成費補助金	158,656	-	41,522	-	-	115,622	
先導的創造科学技術開発費補助金 (旧科学技術戦略推進費補助金)	6,728	-	-	-	-	6,728	
地域産学官連携科学技術振興 事業費補助金	3,002,862	2,713	2,399,717	-	-	599,531	
設備整備費補助金	457,200	-	422,844	-	-	34,355	
免許状更新講習開設事業費等 補助金	1,099	-	-	-	-	1,099	
研究開発施設共用等促進費補 助金	718,463	3,568	91,148	-	-	611,963	
原子力人材育成推進事業費補 助金	33,446	-	6,108	-	-	23,734	
地球観測システム研究開発費補 助金	34,470	-	5,751	-	-	28,719	
海洋生態系研究開発拠点機能 形成事業費補助金	37,665	-	-	-	-	37,665	
国際化拠点整備事業費補助金	592,960	-	32,585	-	-	537,088	
若手研究者戦略的海外派遣事 業費補助金	34,510	-	959	-	-	33,550	
疾病予防対策事業費等補助金	47,619	-	4,426	-	-	43,192	
水産関係民間団体事業費補助金	2,186	-	-	-	-	2,186	
地域医療再生計画推進事業費	75,551	-	-	-	-	75,551	
医薬品等審査迅速化事業費補 助金	46,401	-	-	-	-	45,192	
医療施設運営費等補助金	290,000	-	81,949	-	-	208,050	
国立大学改革強化推進補助金	414,836	-	180,122	-	-	234,713	
研究支援体制整備事業費補助 金	76,620	-	-	-	-	76,562	
研究大学強化促進費補助金	200,000	-	-	-	-	196,324	
中小企業経営支援等対策費補 助金	742	-	-	-	-	742	
農山漁村6次産業化対策事業補 助金	5,000	-	-	-	-	5,000	
遠隔医療促進モデル事業費補 助金	1,373	-	1,373	-	-	-	
課題設定型産業技術開発費助 成金	6,333	-	6,214	-	-	118	
保育所運営費補助金	89,826	-	-	-	-	61,509	
直接経費 計	6,907,984	6,281	3,342,355	-	-	3,483,137	
間接経費 計	28,288	-	-	-	-	28,288	
合 計	6,936,273	6,281	3,342,355	-	-	3,511,425	

注) 1. 収益計上の振替額については、前期繰越分に対応する収益額26,305千円を含んでおりません。

注) 2. 収益計上の振替額については、建設仮勘定見返補助金等からの振替分973千円を含んでおりません。

(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		退職給付	
		支 給 額	支給人員	支 給 額	支給人員
役 員	常 勤	(144,214) 144,214	9	(11,802) 11,802	1
	非常勤	(-) 2,664	1	(-) -	-
	計	(144,214) 146,878	10	(11,802) 11,802	1
教 職 員	常 勤	(28,835,422) 31,115,363	4,449	(1,868,181) 1,905,460	276
	非常勤	(-) 7,954,670	3,609	(-) 20,631	231
	計	(28,835,422) 39,070,034	8,058	(1,868,181) 1,926,092	507
合 計	常 勤	(28,979,637) 31,259,578	4,458	(1,879,983) 1,917,263	277
	非常勤	(-) 7,957,334	3,610	(-) 20,631	231
	計	(28,979,637) 39,216,912	8,068	(1,879,983) 1,937,895	508

注)1. 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)」によっています。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)2. 役員の報酬については一般国家公務員の指定職に準拠した本学役員給与規程に基づき算出しています。なお、退職手当については本学役員退職手当規程により算出しています。

注)3. 教職員の給与・退職手当については一般国家公務員に準拠した本学職員給与規程・本学職員退職手当規程に基づき算出しています。

注)4. 支給人員数は報酬又は給与については年間平均支給人員数を記載しています。また、退職給付については総支給人員数を記載しています。

注)5. ()内は承継職員等に係る支給額で内数です。

注)6. 上記金額には、賞与引当金繰入額、退職給付引当金繰入額、法定福利費は含まれておりません。

(19) 開示すべきセグメント情報

(単位:千円)

区 分	大学病院	低温科学研究所	電子科学研究所	遺伝子病制御 研究所	触媒化学研究 センター	スラブ・ユーラシア 研究センター
業務費用						
業務費	30,953,749	1,048,307	1,125,933	760,567	674,239	271,743
教育経費	29,823	10,980	8,484	5,024	8,163	1,769
研究経費	701,925	336,789	210,937	224,684	157,681	53,397
診療経費	16,314,839	-	-	-	-	-
教育研究支援経費	-	-	-	-	-	-
受託研究費	497,664	42,692	252,859	74,902	168,407	4,100
受託事業費	40,056	2,148	2,500	-	-	4,210
人件費	13,369,438	655,696	651,152	455,955	339,986	208,265
一般管理費	143,641	49,410	28,617	12,594	19,675	4,002
財務費用	351,080	566	-	-	-	30
雑損	0	-	-	-	-	-
小 計	31,448,471	1,098,284	1,154,550	773,161	693,914	275,776
業務収益						
運営費交付金収益	2,940,110	909,586	745,345	517,123	465,459	270,788
学生納付金収益	-	△ 30,604	△ 10,935	△ 6,641	△ 2,721	△ 11,905
附属病院収益	26,774,990	-	-	-	-	-
受託研究等収益	543,287	44,280	285,581	88,486	177,748	4,100
受託事業等収益	39,167	2,148	2,500	-	-	4,210
補助金収益	830,216	7,219	1,100	4,246	2,469	-
寄附金収益	230,682	23,094	39,579	101,749	10,873	6,747
施設費収益	-	5,338	-	-	-	-
資産見返負債戻入	1,160,946	106,438	126,207	49,668	49,001	2,035
財務収益	-	-	-	-	-	-
雑益	332,677	78,286	50,596	45,152	24,478	13,071
小 計	32,852,079	1,145,789	1,239,975	799,785	727,310	289,048
業務損益	1,403,607	47,504	85,424	26,623	33,395	13,272
土地	3,576,178	1,195,481	481,480	104,987	310,855	85,720
建物	14,018,274	1,052,714	1,990,071	591,598	1,027,996	261,817
構築物	295,746	23,944	30,193	226	27,950	1,571
その他	15,747,648	457,743	519,266	173,765	113,204	6,582
帰属資産	33,637,848	2,729,883	3,021,010	870,578	1,480,007	355,691

注)1. 各セグメントにおける減価償却費、損益外減価償却相当額、損益外減損損失相当額、損益外利息費用相当額及び損益外除売却差額相当額並びに引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額は以下のとおりです。

	大学病院	低温科学研究所	電子科学研究所	遺伝子病制御 研究所	触媒化学研究 センター	スラブ・ユーラシア 研究センター
減価償却費	3,017,361	125,865	114,105	58,762	61,274	2,878
損益外減価償却相当額	16,010	104,777	230,989	75,419	91,998	16,105
損益外減損損失相当額	-	-	-	-	-	-
損益外利息費用相当額	3,214	-	-	-	-	-
損益外除売却差額相当額	353	5	629	-	-	-
引当外賞与増加見積額	△ 10,994	△ 2,331	△ 4,177	△ 1,264	△ 6,664	△ 778
引当外退職給付増加見積額	△ 19,345	1,515	△ 13,000	△ 13,502	△ 4,857	△ 86

(単位:千円)

区 分	情報基盤センター	人獣共通感染症 リサーチセンター	大学	小計	法人共通	合 計
業務費用						
業務費	1,672,088	1,016,185	47,403,904	84,926,718	3,640,036	88,566,754
教育経費	5,102	877	5,244,139	5,314,366	293,618	5,607,984
研究経費	543,814	521,010	8,935,145	11,685,386	425,286	12,110,672
診療経費	-	-	-	16,314,839	-	16,314,839
教育研究支援経費	676,508	-	1,007,271	1,683,779	38,376	1,722,156
受託研究費	277,485	282,481	4,035,338	5,635,932	86,236	5,722,168
受託事業費	-	30,793	484,177	563,886	6,075	569,961
人件費	169,177	181,022	27,697,832	43,728,528	2,790,443	46,518,972
一般管理費	14,685	213	1,535,485	1,808,326	2,118,818	3,927,145
財務費用	38,754	-	43,348	433,779	1,749	435,528
雑損	-	-	3	3	-	3
小 計	1,725,528	1,016,399	48,982,741	87,168,828	5,760,604	92,929,433
業務収益						
運営費交付金収益	1,281,638	550,002	25,188,903	32,868,959	3,862,544	36,731,503
学生納付金収益	△ 533,062	△ 48,396	9,712,215	9,067,947	△ 42,567	9,025,380
附属病院収益	-	-	-	26,774,990	-	26,774,990
受託研究等収益	6,783	311,307	4,244,414	5,705,989	-	5,705,989
受託事業等収益	-	30,701	491,545	570,273	-	570,273
補助金収益	-	18,609	290,242	1,154,103	2,384,601	3,538,704
寄附金収益	1,024	4,184	1,744,507	2,162,442	1,531	2,163,974
施設費収益	-	3,063	1,475,255	1,483,657	837,271	2,320,929
資産見返負債戻入	138,366	171,101	3,404,563	5,208,330	93,596	5,301,926
財務収益	-	82	645	727	32,601	33,328
雑益	60,020	9,642	1,846,431	2,460,358	459,357	2,919,715
小 計	954,770	1,050,298	48,398,724	87,457,780	7,628,936	95,086,716
業務損益	△ 770,758	33,898	△ 584,017	288,951	1,868,331	2,157,283
土地	300,003	388,125	105,776,421	112,219,253	15,923,041	128,142,294
建物	426,255	1,619,931	64,854,408	85,843,068	3,129,934	88,973,003
構築物	11,646	27,314	1,740,158	2,158,752	427,844	2,586,596
その他	2,863,413	495,354	42,836,889	63,213,869	26,340,883	89,554,752
帰属資産	3,601,319	2,530,725	215,207,877	263,434,943	45,821,704	309,256,648

注) 1. 各セグメントにおける減価償却費、損益外減価償却相当額、損益外減損損失相当額、損益外利息費用相当額及び損益外除売却差額相当額並びに引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額は以下のとおりです。

	情報基盤センター	人獣共通感染症 リサーチセンター	大学	小計	法人共通	合 計
減価償却費	1,021,985	174,560	3,896,545	8,473,339	100,265	8,573,605
損益外減価償却相当額	145,784	44,684	3,889,530	4,615,300	244,710	4,860,011
損益外減損損失相当額	-	-	4,132	4,132	103	4,235
損益外利息費用相当額	-	-	8,305	11,519	-	11,519
損益外除売却差額相当額	0	-	28,951	29,939	383,892	413,831
引当外賞与増加見積額	△ 775	3,288	△ 104,607	△ 128,306	5,463	△ 122,842
引当外退職給付増加見積額	1,577	3,619	△ 785,436	△ 829,516	△ 67,858	△ 897,374

注) 2. セグメント区分

セグメント区分は、業務に応じて「大学病院」、各「共同利用・共同研究拠点」及び「大学」に区分し、各セグメントに配賦しない業務損益及び帰属資産は「法人共通」に計上しております。

注) 3. 業務費用のうち、「法人共通」5,760,604千円は、各セグメントに配賦しなかった費用及び配賦不能の費用であり、その主な内容は事務局の役職員人件費2,790,443千円、事務局管理に係る一般管理費2,118,818千円です。

注) 4. 帰属資産のうち、「法人共通」45,821,704千円は各セグメントに配賦しなかった資産で、その主な内容は事務局管理の土地15,923,041千円、建物3,129,934千円、その他の資産には預貯金8,595,944千円、投資有価証券2,929,239千円、有価証券14,007,570千円などを計上しております。

注) 5. 各「共同利用・共同研究拠点」及び「法人共通」セグメントにおいては、授業料を財源として取得した固定資産が学生納付金収益を超過したことによりマイナスで表示しております。

注) 6. 前中期目標期間繰越積立金の取り崩しを財源とする費用は、「大学」セグメントにおいて5,605千円発生しており、目的積立金の取り崩しを財源とする費用は、「大学」セグメントにおいて48,001千円発生しております。

注) 7. 大学病院セグメントにおける運営費交付金収益は、大学病院に関し国が予算積算した運営費交付金を収益化した場合の相当額と290,690千円差額がありますが、このうち262千円は建設仮勘定見返運営費交付金等からの振替分であり、残りの290,427千円は学内プロジェクト経費等の追加配分によるものです。
大学病院に関し国が予算積算した運営費交付金3,215,812千円のうち、収益化額は2,649,420千円、資産の取得は566,391千円です。

(20) 寄附金の明細

区 分	当期受入額 (千円)	件数(件)	摘 要
大学	2,231,739	28,568	現物寄附 27,166件 628,429千円 (うち26,264件は図書の受入)
大学病院	316,744	359	現物寄附 9件 6,663千円
共同利用・共同研究拠点	430,051	2,736	現物寄附 2,652件 196,047千円 (うち2,576件は図書の受入)
法人共通	151,981	2,989	現物寄附 2件 450千円
合 計	3,130,516	34,652	

注)「法人共通」の当期受入額及び件数については、北大フロンティア基金分2,987件151,531千円分を含んでおります。

(21) 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
大学	234,400	3,390,121	3,307,890	316,631
大学病院	391,090	414,175	500,508	304,757
共同利用・共同研究拠点	21,168	816,896	790,504	47,560
法人共通	-	-	-	-
合 計	646,659	4,621,194	4,598,904	668,949

(22) 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
大学	184,347	943,788	936,523	191,613
大学病院	31,990	98,102	42,778	87,314
共同利用・共同研究拠点	38,536	194,831	127,782	105,585
法人共通	-	-	-	-
合 計	254,874	1,236,723	1,107,084	384,512

(23) 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
大学	80,568	474,282	491,545	63,305
大学病院	1,085	116,360	39,167	78,279
共同利用・共同研究拠点	138	39,472	39,559	50
法人共通	-	-	-	-
合 計	81,793	630,114	570,273	141,635

(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
科学研究費	(4,406,268) 1,314,198	2,373	科学研究費助成事業
特別推進研究	(7,000) 2,100	2	
新学術領域研究	(803,295) 239,934	163	
基盤研究(S)	(283,266) 82,813	30	
基盤研究(A)	(708,377) 210,431	209	
基盤研究(B)	(1,088,041) 326,412	545	H24新規採択課題より一部基金化
基盤研究(C)	(658,648) 197,779	716	H23新規採択課題より基金化
挑戦的萌芽研究	(336,454) 100,888	312	H23新規採択課題より基金化
若手研究(A)	(148,774) 43,744	36	H24新規採択課題より一部基金化
若手研究(B)	(331,274) 99,413	313	H23新規採択課題より基金化
研究活動スタート支援	(36,639) 10,680	38	
奨励研究	(4,497) -	9	
特別研究促進費	(3,000) -	1	科学研究費助成事業
研究成果公開促進費	(5,400) -	4	科学研究費助成事業
特別研究員奨励費	(253,771) 16,409	256	科学研究費助成事業
厚生労働科学研究費補助金	(485,248) 81,294	95	厚生労働省
環境研究総合推進費	(1,900) 570	1	環境省
合 計	(5,155,588) 1,412,471	2,730	

注) 1. ()内は直接経費相当額で外数です。

注) 2. 件数には前年度以前からの繰越分を含んでおりません。また、基金分の繰越については件数および当期受入額に含んでおりません。

(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		18,797	
預金	普通預金	7,868,495	
	当座預金	-	
	郵便貯金	727,411	
	定期預金	-	
	その他の預金	38	
	小 計	8,595,944	
合 計		8,614,741	

(25)－2 未収附属病院収入の明細

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
社会保険診療報酬支払基金	2,407,836	
国民健康保険団体連合会	2,097,925	
患者負担分	163,195	
その他	173,813	
合 計	4,842,770	

(25)－3 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	1,850,539	
リース債務に係る未払金	1,580,261	
その他の未払金	12,225,193	
合 計	15,655,994	

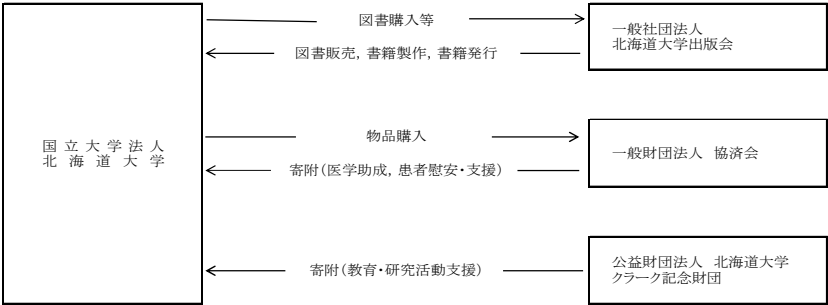
関連公益法人等

(1) 関連公益法人等の概要

ア 名称、業務の概要、当法人との関係及び役員の氏名

名称	業務の概要	当法人との関係	役員の氏名 当法人での(最終)役職名(平成27年3月末日時点)
一般社団法人 北海道大学出版会	北海道大学における研究成果の発表を援助し、優良学術図書の刊行頒布、学術講演等の事業を行い、学術の振興・文化の向上に寄与することを目的とし、目的を達成するために次の事業を行う。 1. 学術図書及び大学・生涯教育テキスト、一般教養図書の刊行頒布 2. 学術研究成果の公開及び著作刊行等への援助 3. 学術講演会・研究成果発表会及び展示会等の開催 4. 前各号に掲げる事業に付帯または関連する事業	教職員(経験者)の役員兼務	会長 山口 佳三 北海道大学総長 理事長 櫻井 義秀 大学院文学研究科教授 理事 高橋 英樹 総合博物館教授 理事 柿澤 宏昭 大学院農学研究院教授 理事 木村 純 高等教育推進機構教授 理事 常本 照樹 大学院法学研究科教授 理事 高畑 雅一 大学院理学研究院教授 理事 成田 和男 理事 今中 智佳子 監事 吉見 宏 大学院経済学研究科教授 監事 岩下 明裕 スラブ・ユーラシア研究センター教授
一般財団法人 協済会	北海道大学における医学、歯学及び医療に関する研究及び職員、学生の学事研修を奨励助成し、並びに北海道大学病院の患者の慰安及び支援を行い、もって医学の振興と健全な社会文化の向上発展に寄与することを目的とし、目的を達成するために次の事業を行う。 1. 医学、歯学及び医療の研究に関する奨励及び助成 2. 患者の慰安及び支援 3. 職員及び学生の学事研修に対する奨励 4. 患者、職員及び学生等の必需品の供給 5. その他この法人の目的を達成するために必要な事業	教職員(経験者)の役員兼務	理事長 杉原 平樹 (北海道大学病院病院長) 専務理事 山本 芳郎 (北方生物園フィールド科学センター事務長) 理事 大河原 章 (医学部教授) 理事 吉田 哲憲 (医学部附属病院講師) 監事 品川 宏 監事 板橋 端
公益財団法人 北海道大学クラーク 記念財団	北海道大学における教育・研究活動、国際交流への支援及び有為な人材の育成並びに教育・研究施設等の整備・保全に必要な支援を行い、もって我が国及び世界の学術・科学技術及び文化の発展に寄与することを目的とし、目的を達成するために次の事業を行う。 1. 北海道大学における教育・研究活動に対する助成事業 2. 北海道大学における教育・研究の国際交流に対する助成事業 3. 北海道大学における学生に対する奨学育英事業 4. 北海道大学における教育・研究施設の充実・整備・保全に対する助成事業 5. その他この法人の目的を達成するために必要な事業	教職員(経験者)の役員兼務	理事長 中村 睦男 (北海道大学総長) 理事 井上 芳郎 (北海道大学理事・副学長) 理事 上田 一郎 北海道大学理事・副学長 理事 大塚 榮子 (北海道大学監事) 理事 小林 董和 理事 沢 邦彦 理事 繁富 敬史 理事 丹保 憲仁 (北海道大学総長) 理事 廣重 力 (北海道大学総長) 理事 松田 昌士 理事 三上 隆 北海道大学理事・副学長 監事 伊東 孝 (北海道大学監事) 監事 高野 一夫
一般社団法人WIND 【女性の健康と医療を守る医師連合】	相互協力と切磋琢磨による産婦人科医療技術向上を目指した病院勤務医等の集合体として、勤務医の労働環境や勤務条件の改善を目指し、併せて大学などとも協力して北海道の医療水準の向上と均てん化を通して国民の健康及び福祉の増進に貢献する。併せて、類似の環境にある他大学病院にも呼びかけ同じ目的の達成に努め、社員相互の親睦を図る。以上の目的達成に資するための次の事業を行う。 1. 専門医研修・卒後教育プログラムの共同立案・遂行 2. 卒後臨床研修指定病院・産婦人科関連専門医指導施設及びその他の関連病院(以下これらをまとめて関連病院と総称する)との相互協力・支援体制の構築、医師紹介に関するルール作り 3. 地域における疾病予防と早期発見のための啓発活動 4. 高度医療、先進医療技術の研究・開発促進への支援 5. 臨床研究並びに臨床試験の質的向上への協力 6. 医師の労働環境・勤務条件の改善に関する提言並びに関係機関との折衝 7. 医療安全対策と医療事故発生時の連絡、支援体制の樹立 8. 学内外の人材発掘のためのホームページ等による情報発信 9. 地域医療基盤強化のための同門会とのコミュニケーション強化 10. 情報誌発行 11. 財政基盤充実のための収益事業 12. 前各号に掲げる事業に付帯または関連する事業	教職員(経験者)の役員兼務	代表理事 櫻木 範明 大学院医学研究科教授 常任理事 水上 尚典 大学院医学研究科教授 常任理事 工藤 正尊 大学院医学研究科准教授 理事 佐川 正 大学院保健科学研究院教授 理事 山田 俊 (大学院医学研究科講師) 理事 大久保 仁 常任理事 奥山 和彦 (医学部附属病院助教授) 理事 渡利 英道 北海道大学病院講師 理事 平山 恵美 (医学部・歯学部附属病院助手) 常任理事 加藤 秀則 理事 勘野 真紀 理事 星 信哉 理事 涌井 之雄 理事 藤堂 幸治 (北海道大学病院助教) 理事 藤野 理奈 北海道大学病院助教 常任理事 藤野 敬史 (医学部附属病院講師) 理事 武田 直毅 理事 長 和俊 北海道大学病院准教授 理事 香城 恒廣 理事 服部 理史 理事 片岡 宙門 (北海道大学病院医員) 理事 斉藤 良玄 理事 光部 兼六郎 (医学部附属病院医員) 理事 井平 圭 北海道大学病院医員 常任理事 山口 辰美 理事 花谷 馨 理事 計良 光昭 理事 鈴木 賀博 (北海道大学病院医員) 理事 野呂 紀子 理事 小林 範子 北海道大学病院助教 理事 佐藤 博 監事 津村 宣彦 (医学部附属病院助手) 監事 佐藤 力
一般社団法人 オープン教育研究所	学校制度に囚われず開かれた場所で教育学習に取り組む活動(オープン教育)を教育現場に効果的に取り入れることで、教育環境の改善に寄与することを目的とする。以上の目的を達成するため、次の事業を行う。 1. オープン教育や教育における情報通信技術の活用に関する情報収集及び調査 2. 教育現場の改善に寄与するための研究及び開発 3. オープン教育や教育における情報通信技術の活用に関する情報発信 4. その他この法人の目的を達成するために必要な事業	教職員(経験者)の役員兼務	代表理事 重田 勝介 北海道大学情報基盤センター准教授 理事 重田 晶美

イ 関連公益法人等と当法人の取引の関連図



一般社団法人WIND【女性の健康と医療を守る医師連合】及び一般社団法人オープン教育研究所との取引はありません。

(2) 関連公益法人等の財務状況

名称	資産	負債	純資産	売上高	経常損益	(単位:千円)	
						当期純損益	当期末処分利益
一般社団法人 北海道大学出版会	188,307	36,025	152,282	92,112	820	452	1,282

注) 関連公益法人等の決算時期との関係により、前事業年度の決算額を計上しております。

名称	資産	負債	正味財産	事業活動収入	経常収支差額	(単位:千円)	
						当期収支差額	当期末処分利益
一般社団法人 【女性の健康と医療を守る医師連合】	23,348	1,216	22,132	27,257	△ 7,301	△ 7,301	△ 7,301

注) 関連公益法人等の決算時期との関係により、前事業年度の決算額を計上しております。

名称	資産	負債	純資産	売上総利益	営業利益	(単位:千円)	
						当期純損益	当期末処分利益
一般社団法人 オープン教育研究所	138	70	68	1,596	△ 464	△ 453	△ 453

注) 関連公益法人等の決算時期との関係により、前事業年度の決算額を計上しております。

名称	資産	負債	正味財産	事業活動収支の部			投資活動収支の部			財務活動収支の部				当期 収支差額 J=C+F+I
				事業活動 収入 A	事業活動 支出 B	事業活動 収支差額 C=A-B	投資活動 収入 D	投資活動 支出 E	投資活動 収支差額 F=D-E	財務活動 収入 G	財務活動 支出 H	財務活動 収支差額 I=G-H		
一般財団法人 協済会	746,746	202,880	543,865	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
公益財団法人 北海道大学ワーク記念財団	748,918	2,897	746,020	34,065	45,191	△ 11,126	32,800	24,829	7,970	-	-	-	△ 3,155	

（単位：千円）

（前事業年度の決算額を計上しております。）

注) 関連公益法人等の決算時期との関係により、前事業年度の決算額を計上しております。

名称	一般正味財産増減の部							指定正味財産増減の部							
	収益		費用	費用の内訳			当期増減額	一般正味財産 期首残高	一般正味財産 期末残高	収益	費用等		当期増減額	指定正味財産 期首残高	指定正味財産 期末残高
				事業費	管理費	その他の費用					受取補助金等	その他の収益			
	A	受取補助金等	その他の収益	B				C=A-B	D	E=C+D	F	G	H=E-F	I	J=H+I
一般財団法人 協済会	1,275,690	-	1,275,690	1,293,850	1,189,717	89,927	△ 18,159	582,024	543,865	-	-	-	-	-	543,865
公益財団法人 北海道大学カレッジ記念財団	14,099	-	14,099	33,711	30,108	3,603	-	765,633	746,020	-	-	-	-	-	746,020

北海道大学カレッジ記念財団
北関東公益法人等の決算時期との関係により、前事業年度の決算額を計上しております。

注) 関連公益法人等の決算時期との関係により、前事業年度の決算額を計上しております。

(3) 関連公益法人等の基本財産等の状況
 関連公益法人等の基本財産に対する出えん、提出、寄附等の明細並びに関連公益法人の運営費、事業費等に充てるため当該事業年度において負担した会費、負担金等の明細

該当事項はありません。

(4) 関連公益法人等との取引状況

名称	債権債務の明細	債務保証	事業収入		当法人の発注等の内訳			
			金額	割合(%)	競争契約 金額	企画競争・公募 割合(%)	競争性のない随意契約 金額	割合(%)
一般社団法人 北海道大学出版会	未払金 未収金 未払金 未収金	-	92,112	20.56	-	-	-	-
一般財団法人 協済会	未払金 未収金 未払金 未収金	-	-	-	-	-	-	-
公益財団法人 北海道大学カレッジ記念財団	未払金 未収金 未払金 未収金	-	34,065	-	-	-	-	-
一般社団法人 【女性の健康と医療を守る医師連合】	未払金 未収金 未払金 未収金	-	27,257	-	-	-	-	-
一般社団法人 オープン教育研究所	未払金 未収金 未払金 未収金	-	1,596	-	-	-	-	-

注) 事業収入については、関連公益法人等の決算時期との関係により、前事業年度の決算額を計上しております。