

令和3年度

財 務 書 類



釧路公立大学
KUSHIRO PUBLIC UNIVERSITY OF ECONOMICS

自 令和3年4月 1日

至 令和4年3月31日

釧路公立大学事務組合

目 次

貸借対照表	3
行政コスト計算書	4
純資産変動計算書	5
資金収支計算書	6

令和3年度貸借対照表（単位：千円）

借方		貸方	
科目	一般会計等	科目	一般会計等
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	4,362,073	固定負債	24,497
有形固定資産	2,943,442	地方債等	-
事業用資産	2,921,046	長期未払金	-
土地	929,874	退職手当引当金	24,497
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	5,443,488	その他	-
建物減価償却累計額	△3,457,127	流動負債	55,831
工作物	77,800	1年内償還予定地方債等	-
工作物減価償却累計額	△75,776	未払金	-
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	-
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	52,505
航空機	-	預り金	3,326
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	80,329
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	2,786	固定資産等形成分	5,399,545
インフラ資産	-	余剰分（不足分）	3,653
土地	-	他団体出資等分	-
建物	-	純資産合計	5,403,198
建物減価償却累計額	-		
工作物	-		
工作物減価償却累計額	-		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	-		
物品	277,238		
物品減価償却累計額	△254,842		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	1,418,631		
投資及び出資金	-		
有価証券	-		
出資金	-		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	-		
長期貸付金	-		
基金	1,418,631		
減債基金	-		
その他	1,418,631		
その他	-		
徴収不能引当金	-		
流動資産	1,121,453		
現金預金	82,670		
資金	-		
歳計外現金	-		
未収金	1,875		
短期貸付金	-		
基金	1,037,472		
財政調整基金	1,037,472		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△564		
繰延資産	-		
資産合計	5,483,527	負債及び純資産合計	5,483,527

※数値は、四捨五入しているため、合計値が一部合致しない場合があります。

令和3年度行政コスト計算書（単位：千円）

科目	一般会計等
経常費用	1,169,196
業務費用	1,149,257
人件費	663,853
職員給与費	572,433
賞与等引当金繰入額	52,505
退職手当引当金繰入額	-
その他	38,915
物件費等	482,759
物件費	273,889
維持補修費	61,983
減価償却費	146,887
その他	-
その他の業務費用	2,645
支払利息	18
徴収不能引当金繰入額	-
その他	2,627
移転費用	19,939
補助金等	19,325
社会保障給付	-
他会計への繰出金	-
その他	615
経常収益	928,227
使用料及び手数料	733,355
その他	194,872
純経常行政コスト	240,970
臨時損失	-
災害復旧事業費	-
資産除売却損	-
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	-
臨時利益	-
資産売却益	-
その他	-
純行政コスト	240,970

※数値は、四捨五入しているため、合計値が一部合致しない場合があります。

令和3年度純資産変動計算書（簡易表示、単位：千円）

科目	一般会計等
前年度末純資産残高	5,212,529
純行政コスト（△）	△240,970
財源	403,844
税金等	403,844
国県等補助金	-
本年度差額	162,874
固定資産等の変動（内部変動）	-
有形固定資産等の増加	-
有形固定資産等の減少	-
貸付金・基金等の増加	-
貸付金・基金等の減少	-
資産評価差額	-
無償所管換等	-
他団体出資等分の増加	-
他団体出資等分の減少	-
比例連結割合変更に伴う差額	-
その他	27,795
本年度純資産変動額	190,669
本年度末純資産残高	5,403,198

※数値は、四捨五入しているため、合計値が一部合致しない場合があります。

資金収支計算書（全体表示、単位：千円）

科目	一般会計等
【業務活動収支】	
業務支出	1,084,011
業務費用支出	1,064,072
人件費支出	654,026
物件費等支出	410,029
支払利息支出	18
その他の支出	-
移転費用支出	19,939
補助金等支出	19,325
社会保障給付支出	-
他会計への繰出支出	-
その他の支出	615
業務収入	1,176,522
税込等収入	403,844
国県等補助金収入	-
使用料及び手数料収入	737,352
その他の収入	35,327
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	92,511
【投資活動収支】	
投資活動支出	155,684
公共施設等整備費支出	7,977
基金積立金支出	147,708
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	-
その他の支出	-
投資活動収入	-
国県等補助金収入	-
基金取崩収入	-
貸付金元金回収収入	-
資産売却収入	-
その他の収入	-
投資活動収支	△155,684
【財務活動収支】	
財務活動支出	2,148
地方債等償還支出	2,148
その他の支出	-
財務活動収入	-
地方債等発行収入	-
その他の収入	-
財務活動収支	△2,148
本年度資金収支額	△65,321
前年度末資金残高	144,665
比例連結割合変更に伴う差額	-
本年度末資金残高	79,344
前年度末歳計外現金残高	2,963
本年度歳計外現金増減額	363
本年度末歳計外現金残高	3,326
本年度末現金預金残高	82,670

※数値は、四捨五入しているため、合計値が一部合致しない場合があります。