

平成 2 9 事業年度

附 属 明 細 書

独立行政法人教職員支援機構

目 次

附属明細書

固定資産の取得、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」による損益外減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細	1
資本金及び資本剰余金の明細・積立金の明細	2
運営費交付金債務及び当期振替額等の明細	3
運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	4
役員及び職員の給与の明細	5
セグメント情報の開示	6

固定資産の取得、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」による損益外減価償却相当額も含む。)及び減損損失累計額の明細

(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		減損損失累計額		差引当期末残高	摘要
						当期償却額	当期減損額				
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	605,614,870	41,095,433	0	646,710,303	291,472,226	27,136,941	0	0	355,238,077	
	構築物	114,451,002	4,089,073	0	118,540,075	59,082,271	6,210,326	0	0	59,457,804	
	機械装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	車両運搬具	9,093,655	0	0	9,093,655	8,184,290	109,651	0	0	909,365	
	工具器具備品	411,387,599	9,790,177	0	421,177,776	319,180,166	18,454,576	0	0	101,997,610	
	計	1,140,547,126	54,974,683	0	1,195,521,809	677,918,953	51,911,494	0	0	517,602,856	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	4,055,699,765	66,561,086	0	4,122,260,851	2,487,929,223	100,932,587	0	0	1,634,331,628	(注1)
	構築物	121,934,921	10,500,384	0	132,435,305	78,973,452	1,957,153	0	0	53,461,853	
	機械装置	27,600,000	0	0	27,600,000	24,840,000	0	0	0	2,760,000	
	車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	工具器具備品	9,090,000	0	0	9,090,000	8,181,000	0	0	0	909,000	
	計	4,214,324,686	77,061,470	0	4,291,386,156	2,599,923,675	102,889,740	0	0	1,691,462,481	
非償却資産	工具器具備品	15,000,000	0	0	15,000,000	0	0	0	0	15,000,000	
	土地	2,975,415,000	0	0	2,975,415,000	0	0	0	0	2,975,415,000	
	計	2,990,415,000	0	0	2,990,415,000	0	0	0	0	2,990,415,000	
有形固定資産 合計	建物	4,661,314,635	107,656,519	0	4,768,971,154	2,779,401,449	128,069,528	0	0	1,989,569,705	
	構築物	236,385,923	14,589,457	0	250,975,380	138,055,723	8,167,479	0	0	112,919,657	
	機械装置	27,600,000	0	0	27,600,000	24,840,000	0	0	0	2,760,000	
	車両運搬具	9,093,655	0	0	9,093,655	8,184,290	109,651	0	0	909,365	
	工具器具備品	435,477,599	9,790,177	0	445,267,776	327,361,166	18,454,576	0	0	117,906,610	
	土地	2,975,415,000	0	0	2,975,415,000	0	0	0	0	2,975,415,000	
	計	8,345,286,812	132,036,153	0	8,477,322,965	3,277,842,628	154,801,234	0	0	5,199,480,337	
無形固定資産	ソフトウェア	229,343,965	43,695,468	48,015,596	225,023,837	120,723,701	23,730,920	0	0	104,300,136	(注2、3)
	電話加入権	761,250	0	0	761,250	0	0	0	0	761,250	
	計	230,105,215	43,695,468	48,015,596	225,785,087	120,723,701	23,730,920	0	0	105,061,386	
投資その他の資産	預託金	9,839,037	25,680,900	1,724,457	33,795,480	0	0	0	0	33,795,480	
	計	9,839,037	25,680,900	1,724,457	33,795,480	0	0	0	0	33,795,480	

(注1)有形固定資産(償却費損益外)・建物の当期増加額67百万円の内容は以下のとおりである。
教職員支援機構講堂棟空調設備改修工事 67百万円

(注2)無形固定資産(ソフトウェア)の当期増加額44百万円の内容は以下のとおりである。
免許状更新講習業務支援システムの開発 一式 38百万円
財務会計システム他 機能追加 4百万円
超勤管理システム開発 他 1百万円
統計解析ソフトウェア 1百万円

(注3)無形固定資産(ソフトウェア)の当期減少額48百万円の内容は以下のとおりである。
オンライン教員研修システムの除却等 48百万円

資本金及び資本剰余金の明細

(単位: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	3,891,142,010	0	0	3,891,142,010	
	計	3,891,142,010	0	0	3,891,142,010	
資本剰余金	無償譲与	13,261,250	0	0	13,261,250	
	運営費交付金	25,851,480	25,680,900	5,390,000	46,142,380	大手町事務所敷金の増及び現状回復工事費見込額の減
	施設整備費補助金	3,310,646,676	77,061,470	0	3,387,708,146	講堂棟空調設備改修工事
	損益外除売却差額相当額	△ 29,482,000	0	0	△ 29,482,000	
	計	3,320,277,406	102,742,370	5,390,000	3,417,629,776	
	損益外減価償却累計額	2,497,033,935	102,889,740	0	2,599,923,675	
	差引計	823,243,471	△ 147,370	5,390,000	817,706,101	

積立金の明細

(単位:円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
通則法44条1項 積立金	0	40,942,509	0	40,942,509	増加:前期利益処分

運営費交付金債務及び当期振替額等の明細

(1)運営費交付金債務の増減の明細

(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 益	資 産 見 返 運 営 費 交 付 金	資 本 剰 余 金	小 計	
平成28年度	1,168,565,000	-	1,125,116,279	43,448,721	0	1,168,565,000	0
平成29年度	0	1,226,173,000	1,101,821,949	98,670,151	25,680,900	1,226,173,000	0
合 計	1,168,565,000	1,226,173,000	2,226,938,228	142,118,872	25,680,900	2,394,738,000	0

(2)運営費交付金債務の当期振替額及び主な使途の明細

①運営費交付金収益への振替額及び主な使途の明細

平成28年度

(単位:円)

区 分	運営費交付金収益	運営費交付金の主な使途	
		費用	主な使途
業務達成基準による振替額			
研修事業	179,188,454	260,480,626	人件費:99,919,570円、派遣旅費:95,111,483円、リース料:4,118,972円、雑損:22,376,266円、その他:222,078,055円 施設費収益:△34,881,557円、自己収入:△148,242,163円(宿泊料収入:133,562,390円、建物貸付料収入:8,503,350円、雑収入:6,176,423円)
指導助言	583,303,697	490,448,504	人件費:121,434,965円、事業委託費:101,584,978円、リース料:5,007,832円、雑損:1,968,875円、その他:260,451,854円
期間進行基準による振替額			
法人共通	362,624,128	333,189,588	人件費:169,274,094円、リース料:4,778,016円、雑損:342,170円、その他:158,800,978円 自己収入:△5,670円
費用進行基準による振替額	0	0	○費用進行基準を採用した業務は無い
合 計	1,125,116,279	1,084,118,718	

平成29年度

区 分	運営費交付金収益	運営費交付金の主な使途	
		費用	主な使途
業務達成基準による振替額			
研修事業	154,419,191	122,029,723	職員給与:63,053,439円、法定福利費:8,835,978円、派遣旅費:20,159,700円、リース料:3,390,608円、雑損:162,786円、その他:183,149,062円 施設費収益:△11,590,530円、自己収入:△145,131,320円(宿泊料収入:132,273,930円、建物貸付料収入:7,188,970円、雑収入:5,668,420円)
指導助言	512,893,950	538,789,481	職員給与:106,673,181円、法定福利費:14,948,620円、事業委託:109,846,233円、リース料:5,736,196円、雑損:275,399円、その他:301,309,852円
調査研究	109,907,119	103,087,131	職員給与:19,169,332円、法定福利費:4,839,322円、備品費:11,479,335円、外国旅費:9,823,230円、その他:57,775,912円
期間進行基準による振替額			
法人共通	324,601,689	326,408,555	役職員給与:143,020,580円、法定福利費:20,660,524円、リース料:4,778,016円、雑損:245,591円、その他:157,706,736円 自己収入:△2,892円
費用進行基準による振替額	0	0	○費用進行基準を採用した業務は無い
合 計	1,101,821,949	1,090,314,890	

②資産見返運営費交付金及び資本剰余金への振替額並びに主な使途の明細

平成28年度 (単位:円)

セグメント	資産見返運営費交付金への振替		資本剰余金への振替	
	振替額	主な使途	振替額	主な使途
研修事業	12,486,114	第1宿泊棟改修工事:6,619,469円 業務用器具:5,610,566円 システム機能追加:256,079円	0	
指導助言等	15,160,161	第1宿泊棟改修工事:8,037,106円 業務用器具:6,812,134円 システム機能追加:310,921円	0	
法人共通	15,802,446	第2宿泊棟宿泊室内改修工事:766,692円 屋外外灯設置工事:2,106,000円 食堂棟厨房用給湯設備更新:1,904,338円 管理業務用システム開発:4,094,842円 その他:6,930,574円	0	
合 計	43,448,721		0	

平成29年度

セグメント	資産見返運営費交付金への振替		資本剰余金への振替	
	振替額	主な使途	振替額	主な使途
研修事業	28,553,809	第1宿泊棟宿泊室改修工事:7,605,382円 第1・第2研修棟照明LED改修:1,566,705円 システム開発、機能追加:15,123,988円 その他:4,257,734円	0	
指導助言等	48,307,050	第1宿泊棟宿泊室改修工事:12,866,710円 第1・第2研修棟照明LED改修:2,650,536円 システム開発、機能追加:25,586,612円 その他:7,203,192円	0	
調査研究	14,984,981	大手町事務所内装改修工事:12,215,102円 業務用器具:2,211,211円 その他:558,668円	25,680,900	大手町事務所敷金:25,680,900円
法人共通	6,824,311	屋外南東部法人名称看板設置工事:2,347,033円 防火・防災井戸用水量器取付:753,840円 一ツ橋事務所間仕切り改修:740,671円 電算室他監視カメラ設置:556,567円 その他:2,426,200円	0	
合 計	98,670,151		25,680,900	

(3)運営費交付金債務残高の明細

(単位:円)

交付年度	運営費交付金債務残高		使用見込み
平成28、29年度	業務達成基準を採用した業務に係る分	0	〇翌事業年度への繰越額はない。
	期間進行基準を採用した業務に係る分	0	〇翌事業年度への繰越額はない。
	費用進行基準を採用した業務に係る分	0	〇費用進行基準を採用した業務はない
	計	0	

運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

施設費の明細

(単位: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	
施設整備費補助金	88,652,000	0	77,061,470	11,590,530	
計	88,652,000	0	77,061,470	11,590,530	

役員及び職員の給与の明細

(単位:千円・人)

区 分	報 酬 又 は 給 与		退 職 手 当	
	支 給 額	支 給 人 員	支 給 額	支 給 人 員
役 員	(1,680)	(2)	(-)	(-)
	33,013	2	-	-
職 員	(91,902)	(23)	(1,053)	(16)
	297,223	40	387	1
合 計	(93,582)	(25)	(1,053)	(16)
	330,237	42	387	1

(注記)

1. 役員に対する報酬及び職員に対する給与並びに非常勤職員に対する賃金の支給については、役員給与規程及び職員給与規程並びに非常勤職員の給与に関する規程による。
2. 役員及び職員並びに非常勤職員に対する退職手当の支給については、役員退職手当支給規程及び職員退職給与規程並びに非常勤職員就業規程による。
3. 職員・非常勤職員の支給人員数は、年間平均支給人員数である。
4. 中期計画においては、法定福利費等を含めて予算上の人件費としているが、上記明細には法定福利費等は含まれていない。
5. 括弧内は非常勤の役職員に対するものであり、外数で記載している。
6. 各項目毎の単位未満の端数については、四捨五入しているため、合計欄が一致しない場合がある

セグメント情報の開示

	研修事業	指導助言	調査研究	計	法人共通	合計
I 事業費用、事業収益及び事業損益						
教育研修事業費	293,150,525	563,149,483	103,087,131	959,387,139	0	959,387,139
職員給与	63,053,439	106,673,181	19,169,332	188,895,952	0	188,895,952
法定福利費	8,835,978	14,948,620	4,839,322	28,623,920	0	28,623,920
賃金	22,736,034	38,464,595	0	61,200,629	0	61,200,629
派遣旅費	20,159,700	0	0	20,159,700	0	20,159,700
外部委託費	28,836,495	48,785,294	0	77,621,789	0	77,621,789
保守修繕費	19,354,719	32,744,120	0	52,098,839	0	52,098,839
事務委託費	29,238,863	49,466,016	0	78,704,879	0	78,704,879
事業委託費	5,047,851	109,846,233	0	114,894,084	0	114,894,084
調査研究費	0	0	79,078,477	79,078,477	0	79,078,477
減価償却費	17,952,345	30,371,598	0	48,323,943	0	48,323,943
その他	77,935,101	131,849,826	0	209,784,927	0	209,784,927
一般管理費	0	0	0	0	348,706,311	348,706,311
雑損	162,786	275,399	0	438,185	245,591	683,776
計	293,313,311	563,424,882	103,087,131	959,825,324	348,951,902	1,308,777,226
事業収益						
運営費交付金収益	154,419,191	512,893,950	109,907,119	777,220,260	324,601,689	1,101,821,949
施設費収益	11,590,530	0	0	11,590,530	0	11,590,530
施設運営収入	145,131,320	0	0	145,131,320	0	145,131,320
資産見返負債戻入	21,687,347	36,690,437	1,724,457	60,102,241	3,414,410	63,516,651
財務収益	0	0	0	0	2,892	2,892
計	332,828,388	549,584,387	111,631,576	994,044,351	328,018,991	1,322,063,342
事業損益	39,515,077	△ 13,840,495	8,544,445	34,219,027	△ 20,932,911	13,286,116
II 臨時損益等						
臨時損失	7,780,093	39,814,996	0	47,595,089	0	47,595,089
計	7,780,093	39,814,996	0	47,595,089	0	47,595,089
臨時利益	0	35,691,597	0	35,691,597	0	35,691,597
計	0	35,691,597	0	35,691,597	0	35,691,597
当期純損益	31,734,984	△ 17,963,894	8,544,445	22,315,535	△ 20,932,911	1,382,624
当期総損益	31,734,984	△ 17,963,894	8,544,445	22,315,535	△ 20,932,911	1,382,624

Ⅲ行政サービス実施コスト						
業務費用						
損益計算書上の費用	301,093,404	603,239,878	103,087,131	1,007,420,413	348,951,902	1,356,372,315
(控除)自己収入等	△ 145,131,320	0	0	△ 145,131,320	△ 2,892	△ 145,134,212
業務費用費合計	155,962,084	603,239,878	103,087,131	862,289,093	348,949,010	1,211,238,103
損益外減価償却等相当額	38,657,478	0	0	38,657,478	64,232,262	102,889,740
引当外賞与見積額	△ 1,220,581	△ 2,064,966	1,716,899	△ 1,568,648	△ 166,548	△ 1,735,196
引当外退職給付増加見積額	△ 12,137,696	△ 20,534,434	506,820	△ 32,165,310	△ 14,204,266	△ 46,369,576
機会費用						
政府出資等の機会費用	1,332,844	0	0	1,332,844	787,384	2,120,228
行政サービス実施コスト	182,594,129	580,640,478	105,310,850	868,545,457	399,597,842	1,268,143,299
Ⅳ総資産						
土地	2,326,982,000	0	0	2,326,982,000	648,433,000	2,975,415,000
建物	712,070,229	156,935,190	0	869,005,419	1,120,564,286	1,989,569,705
構築物	39,171,724	8,953,518	0	48,125,242	64,794,415	112,919,657
その他	52,618,807	87,482,138	521,424	140,622,369	472,111,608	612,733,977
計	3,130,842,760	253,370,846	521,424	3,384,735,030	2,305,903,309	5,690,638,339

注1. 事業区分については、「研修事業」「指導助言事業」「調査研究」に区分している。

注2. セグメントの業務内容

「研修事業」: 学校教育関係職員に対する研修

「指導助言事業」: 学校教育関係職員を対象とした研修に関する指導、助言及び援助口

「調査研究」: 教員の資質能力向上に関する調査研修等

注3. 事業費用のうち、法人共通の項目に含めた配賦不能事業費用は、348,951,902 円であり、一般管理費348,706,311円及び雑損245,591 円である。

注4. 事業収益のうち、法人共通の項目に含めた配賦不能事業収益は、328,018,991円であり、運営費交付金収益324,601,689 円、資産見返負債戻入3,414,410円及び自己収入等2,892 円である。

注5. 総資産のうち、法人共通の項目に含めた配賦不能事業資産は、2,305,903,309円であり、その他の主なものは、現金及び預金 347,828,284円です。

注6. H29年度に(独)教員研修センターから、(独)教職員支援機構へと組織改編されたことに伴い、新たに調査研究部門が新設されたため、セグメントに調査研究を追加しています。