

平成 2 4 事業年度

附 属 明 細 書

独立行政法人教員研修センター

目 次

附属明細書

固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第 8 7 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第 9 1 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。）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	5
役員及び職員の給与の明細	6

固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「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。)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 (償却費損益内)	建物	482,296,189	976,500	0	483,272,689	156,531,084	24,580,519	326,741,605	
	構築物	101,370,117	0	0	101,370,117	31,222,875	5,617,825	70,147,242	
	機械装置	5,502,000	0	0	5,502,000	4,951,800	0	550,200	
	車両運搬具	11,753,235	0	0	11,753,235	8,685,609	1,535,848	3,067,626	
	工具器具備品	406,545,852	647,850	9,083,943	398,109,759	301,877,349	24,463,592	96,232,410	
	計	1,007,467,393	1,624,350	9,083,943	1,000,007,800	503,268,717	56,197,784	496,739,083	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	3,839,367,290	0	0	3,839,367,290	1,973,059,387	128,611,251	1,866,307,903	
	構築物	118,795,070	0	0	118,795,070	71,560,854	2,052,639	47,234,216	
	機械装置	27,600,000	0	0	27,600,000	24,840,000	0	2,760,000	
	車両運搬具	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	909,000	
	計	3,994,852,360	0	0	3,994,852,360	2,077,641,241	130,663,890	1,917,211,119	
非償却資産	工具器具備品	15,000,000	0	0	15,000,000	0	0	15,000,000	
	土地	2,388,358,000	155,433,000	0	2,543,791,000	0	0	2,543,791,000	(注1)
	計	2,403,358,000	155,433,000	0	2,558,791,000	0	0	2,558,791,000	
有形固定資産 合計	建物	4,321,663,479	976,500	0	4,322,639,979	2,129,590,471	153,191,770	2,193,049,508	
	構築物	220,165,187	0	0	220,165,187	102,783,729	7,670,464	117,381,458	
	機械装置	33,102,000	0	0	33,102,000	29,791,800	0	3,310,200	
	車両運搬具	11,753,235	0	0	11,753,235	8,685,609	1,535,848	3,067,626	
	工具器具備品	430,635,852	647,850	9,083,943	422,199,759	310,058,349	24,463,592	112,141,410	
	土地	2,388,358,000	155,433,000	0	2,543,791,000	0	0	2,543,791,000	
	計	7,405,677,753	157,057,350	9,083,943	7,553,651,160	2,580,909,958	186,861,674	4,972,741,202	
無形固定資産	ソフトウェア	102,335,280	1,365,000	0	103,700,280	88,669,136	10,771,857	15,031,144	
	電話加入権	761,250	0	0	761,250	0	0	761,250	
	計	103,096,530	1,365,000	0	104,461,530	88,669,136	10,771,857	15,792,394	
投資その他の資産	預託金	47,990	0	0	47,990	0	0	47,990	
	計	47,990	0	0	47,990	0	0	47,990	

(注1) 土地の当期増加額は、独立行政法人教員研修センター敷地の一部を 155,433,000円取得したことによる。

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	17,433,000	0	0	17,433,000	
	施設整備費補助金	2,502,277,350	155,433,000	0	2,657,710,350	本部用地購入
	損益外除売却差 額相当額	△ 27,642,000	0	0	△ 27,642,000	
	計	2,505,329,600	155,433,000	0	2,660,762,600	
	損益外減価償却 累計額	1,946,977,351	130,663,890	0	2,077,641,241	
	差引計	558,352,249	24,769,110	0	583,121,359	

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	198,707	0	198,707	利益処分による積立 金の計上額

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 付 金	資 本 剰 余 金	小 計	
平成23年度	61,185,060	0	0	0	0	0	61,185,060
平成24年度	0	991,971,000	915,216,811	2,989,350	0	918,206,161	73,764,839
合 計	61,185,060	991,971,000	915,216,811	2,989,350	0	918,206,161	134,949,899

(2)運営費交付金債務の当期振替額の明細

①平成23年度交付分

(単位:円)

区 分		金 額	内 訳
業務達成基準 による振替額	運営費交付金 収益	0	－(業務達成基準を採用した業務は無い)
	資産見返運営 費交付金	0	
	資本剰余金	0	
	計	0	
期間進行基準 による振替額	運営費交付金 収益	0	－(期間進行基準を採用した業務は無い)
	資産見返運営 費交付金	0	
	資本剰余金	0	
	計	0	
費用進行基準 による振替額	運営費交付金 収益	0	－(当期における振替額は無い)
	資産見返運営 費交付金	0	
	資本剰余金	0	
	計	0	
合 計		0	

②平成24年度交付分

(単位:円)

区 分		金 額	内 訳
業務達成基準 による振替額	運営費交付金 収益	0	－（業務達成基準を採用した業務は無い）
	資産見返運営 費交付金	0	
	資本剰余金	0	
	計	0	
期間進行基準 による振替額	運営費交付金 収益	0	－（期間進行基準を採用した業務は無い）
	資産見返運営 費交付金	0	
	資本剰余金	0	
	計	0	
費用進行基準 による振替額	運営費交付金 収益	915,216,811	①全ての業務において、費用進行基準を採用している。 ②当該業務に係る損益等 ア) 損益計算書に計上した費用の額及びリース料:1,068,653,277円 （役職員人件費:384,953,181円、研修支援管理費:235,544,064円、 研修事業費:439,002,766円、リース料:9,141,300円、財務費用:11,966円） イ) 自己収入に係る収益等計上額:153,436,466円 （宿泊料収入:140,768,000円、建物貸付料収入:3,526,284円、 雑収入:9,142,182円） ウ) 固定資産の取得額:2,989,350円 （研修支援管理用資産:2,989,350円） ③運営費交付金の振替額の積算根拠 運営費交付金収益:915,216,811円（費用1,068,653,277円 －自己収入等153,436,466円） 資産見返運営費交付金:固定資産の取得額 2,989,350円
	資産見返運営 費交付金	2,989,350	
	資本剰余金	0	
	計	918,206,161	
合 計		918,206,161	

(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		残高の発生理由及び収益化等の計画
平成23年度	業務達成基準を採用した業務に係る分	0	－（業務達成基準を採用した業務は無い）
	期間進行基準を採用した業務に係る分	0	－（期間進行基準を採用した業務は無い）
	費用進行基準を採用した業務に係る分	61,185,060	○全ての業務において、費用進行基準を採用している。 ○運営費交付金債務残高の発生理由は、人件費の抑制による減。 (注:運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。) ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高については、中期計画期間中に施設・設備等に充当のうえ収益化する予定である。
	計	61,185,060	
平成24年度	業務達成基準を採用した業務に係る分	0	－（業務達成基準を採用した業務は無い）
	期間進行基準を採用した業務に係る分	0	－（期間進行基準を採用した業務は無い）
	費用進行基準を採用した業務に係る分	73,764,839	○全ての業務において、費用進行基準を採用している。 ○運営費交付金債務残高の発生理由は、業務運営の効率化による経費の減。 (注:運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。) ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高については、中期計画期間中に施設・設備等に充当のうえ収益化する予定である。
	計	73,764,839	

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	155,433,000	0	155,433,000	0	
計	155,433,000	0	155,433,000	0	

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	(1,105)	(2)	(-)	(-)
	27,926	2	10,558	1
職 員	(36,021)	(12)	(615)	(10)
	301,547	42	0	0
合 計	(37,126)	(14)	(615)	(10)
	329,473	44	10,558	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. 上記支給額は、千円未満を四捨五入して表示している。