

令和元事業年度

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
引当金の明細	2
退職給付引当金の明細	2
資本剰余金の明細	3
運営費交付金債務及び当期振替額等の明細	4
運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	7
役員及び職員の給与の明細	8
セグメント情報の開示	9

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	建物	705,165,245	12,949,777	0	718,115,022	343,219,064	27,340,515	0	0	374,895,958	
(償却費損益内)	構築物	123,227,182	0	0	123,227,182	71,080,406	5,909,364	0	0	52,146,776	
	機械装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	車両運搬具	9,093,655	0	8,118,975	974,680	877,212	0	0	0	97,468	
	工具器具備品	433,725,836	2,842,820	20,171,680	416,396,976	340,705,099	21,669,753	0	0	75,691,877	
	計	1,271,211,918	15,792,597	28,290,655	1,258,713,860	755,881,781	54,919,632	0	0	502,832,079	
有形固定資産	建物	4,122,260,851	0	0	4,122,260,851	2,681,206,271	91,961,635	0	0	1,441,054,580	
(償却費損益外)	構築物	132,353,205	0	0	132,353,205	82,936,227	1,865,388	0	0	49,416,978	
	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	4,291,304,056	0	0	4,291,304,056	2,797,163,498	93,827,023	0	0	1,494,140,558	
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	建物	4,827,426,096	12,949,777	0	4,840,375,873	3,024,425,335	119,302,150	0	0	1,815,950,538	
合 計	構築物	255,580,387	0	0	255,580,387	154,016,633	7,774,752	0	0	101,563,754	
	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	8,118,975	974,680	877,212	0	0	0	97,468	
	工具器具備品	457,815,836	2,842,820	20,171,680	440,486,976	348,886,099	21,669,753	0	0	91,600,877	
	土地	2,975,415,000	0	0	2,975,415,000	0	0	0	0	2,975,415,000	
	計	8,552,930,974	15,792,597	28,290,655	8,540,432,916	3,553,045,279	148,746,655	0	0	4,987,387,637	
無形固定資産	ソフトウェア	227,129,837	8,555,420	0	235,685,257	177,010,834	28,568,592	0	0	58,674,423	
	電話加入権	761,250	0	0	761,250	0	0	0	0	761,250	
	計	227,891,087	8,555,420	0	236,446,507	177,010,834	28,568,592	0	0	59,435,673	
投資その他の資産	預託金	23,998,223	0	3,693,573	20,304,650	0	0	0	0	20,304,650	
	計	23,998,223	0	3,693,573	20,304,650	0	0	0	0	20,304,650	

引当金の明細

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		
賞与引当金	0	57,041,948	31,262,163	0	25,779,785	
計	0	57,041,948	31,262,163	0	25,779,785	

退職給付引当金の明細

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	0	92,605,895	19,235,928	73,369,967	
退職一時金にか かかる債務	0	92,605,895	19,235,928	73,369,967	
退職給付引当金	0	92,605,895	19,235,928	73,369,967	

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
資本剰余金	無償譲与	13,261,250	0	0	13,261,250	
	運営費交付金	46,142,380	6,000	0	46,148,380	
	施設整備費補助金	3,387,708,146	0	0	3,387,708,146	
	計	3,447,111,776	6,000	0	3,447,117,776	

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				引当金見返 との相殺	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30年度	0	1,265,751,000	1,184,005,110	81,745,890	0	1,265,751,000		0
令和元年度	0	1,263,255,000	1,193,509,132	19,241,777	6,000	1,212,756,909	50,498,091	0
合 計	0	2,529,006,000	2,377,514,242	100,987,667	6,000	2,478,507,909	50,498,091	0

(2) 運営費交付金債務の当期振替額及び主な用途の明細

①運営費交付金収益への振替額及び主な用途の明細

平成30年度

区 分	運営費交付金収益	運営費交付金の主な用途	
		費用	主な用途
業務達成基準による振替額			
研修事業	132,525,790	88,392,937	職員給与：50,506,914円、法定福利費：6,176,463円、派遣旅費：18,000,000円、外部委託費：21,927,116円、雑損：545,387円、その他：125,666,871円 自己収入：△134,429,814円（宿泊料収入：120,743,320円、建物貸付料収入：8,630,426円、雑収入：5,056,068円）
指導、助言及び援助	443,893,474	410,420,839	職員給与：79,467,821円、法定福利費：9,718,077円、事業委託費：88,430,349円、外部委託費：34,500,229円、雑損：862,426円、その他：186,900,470円
指標に関する専門的助言	2,486,581	1,613,711	職員給与：399,336円、法定福利費：48,835円、外部委託費：173,368円、事務委託費：166,506円、保守修繕費：147,990円、その他：677,676円
調査研究及びその成果の普及	143,754,610	133,269,856	職員給与：22,887,382円、法定福利費：6,111,232円、借料損料：34,947,328円、旅費：19,855,451円、その他：49,468,463円
更新講習等認定事務	24,101,519	40,240,137	職員給与：9,958,009円、法定福利費：1,217,759円、外部委託費：4,323,178円、事務委託費：4,152,053円、その他：20,589,138円
教員資格認定試験実施事務	102,677,610	220,627,898	職員給与：43,293,373円、法定福利費：5,294,323円、事業委託費：77,288,039円、外部委託費：18,795,423円、その他：107,564,640円 自己収入：△31,607,900円
期間進行基準による振替額			
法人共通	334,565,526	354,362,364	役員給与：152,688,811円、法定福利費：22,445,849円、光熱給水費：35,747,392円、雑損：1,407,813円、その他：142,075,357円 自己収入：△2,858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	1,184,005,110	1,248,927,742	

令和元年度

区 分	運営費交付金収益	運営費交付金の主な用途	
		費用	主な用途
業務達成基準による振替額			
研修事業	152,412,022	62,217,616	職員給与：32,447,112円、法定福利費：5,788,750円、保守・修繕費：25,924,994円、外部委託費：17,316,442円、雑損：88,198円、その他：91,520,505円 自己収入：△110,868,385円（宿泊料収入：101,821,130円、建物貸付料収入：3,891,792円、雑収入：5,155,463円）
指導、助言及び援助	379,900,735	416,273,306	職員給与：61,884,068円、法定福利費：11,040,471円、事業委託費：98,980,861円、保守・修繕費：49,444,897円、雑損：168,192円、その他：194,754,817円
指標に関する専門的助言	33,621,210	47,023,808	職員給与：8,883,746円、法定福利費：1,584,911円、保守・修繕費：7,098,045円、外部委託費：4,741,096円、その他：24,716,010円
調査研究及びその成果の普及	134,249,089	112,800,286	職員給与：11,514,079円、法定福利費：1,330,181円、借料損料：34,648,836円、事業委託費：25,148,985円、旅費：9,507,682円、その他：30,650,523円
更新講習等認定事務	34,940,164	51,639,450	職員給与：10,086,883円、法定福利費：1,799,558円、保守・修繕費：8,059,342円、外部委託費：5,383,188円、その他：26,310,479円
教員資格認定試験実施事務	93,318,684	244,642,165	職員給与：62,401,810円、法定福利費：6,447,594円、外部委託費：63,913,642円、保守・修繕費：28,875,637円、その他：110,208,982円 自己収入：△27,205,500円
期間進行基準による振替額			
法人共通	365,067,228	387,348,750	役員給与：158,902,698円、法定福利費：21,301,961円、光熱給水費：32,261,267円、その他：174,889,716円 自己収入：△6,892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	1,193,509,132	1,321,945,381	

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用途の明細

平成30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	主な用途	振替額	主な用途
研修事業	28,829,133	管理棟空調設備改修工事：8,292,584円 電話交換機設備更新工事：5,767,397円 その他：14,769,152円	0	
指導	46,333,034	管理棟空調設備改修工事：13,113,157円 電話交換機設備更新工事：9,120,050円 その他：24,099,827円	0	
指標	0		0	
調査研究	0		0	
資格	0		0	
更新	2,106,000	免許状更新講習業務支援システム機能追加：2,106,000円	0	
法人共通	4,477,723	一ツ橋事務所保管室監視カメラ：907,200円 照明器具増設：761,400円 業務用器具：1,661,580円 その他：1,147,543円	0	
合計	81,745,890		0	

令和元年度

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	主な用途	振替額	主な用途
研修事業	4,946,643	第2研修棟2階多目的トイレ：3,943,883円 研修生プラザ東側・南側通路照明増設工事：510,840円 消毒保管機：491,920円	0	
指導	9,433,134	第2研修棟2階多目的トイレ：7,520,894円 研修生プラザ東側・南側通路照明増設工事：974,160円 消毒保管機：938,080円	0	
指標	0		0	
調査研究	0		0	
資格	0		0	
更新	4,015,000	免許状更新講習業務支援システム機能追加：4,015,000円	0	
法人共通	847,000	勤怠管理システム：847,000円	6,000	大手町事務所駐輪場保証金：6,000円
合計	19,241,777		6,000	

(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30年度 令和元年度	業務達成基準を採用した業務に係る分	0 ○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 ○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 ○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

補助金等の明細

(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	58,531,680	0	0	58,531,680	
計	58,531,680	0	0	58,531,680	

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	(2,280)	(2)	(-)	(-)
	34,128	2	-	-
職 員	(94,492)	(24)	(92)	(1)
	291,549	39	70,942	4
合 計	(96,772)	(26)	(92)	(1)
	325,677	41	70,942	4

(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	指標に関する専門的 助言	指導、助言及び援助	調査研究及びその成 果の普及	更新講習等認定事 務	教員資格認定試験 実施事務	計	法人共通	合計
I 行政コスト									
損益計算書上の費用合計	179,335,258	47,183,965	426,682,373	115,305,258	54,866,732	273,277,134	1,086,650,720	469,373,076	1,566,023,796
その他行政コスト									
減価償却相当額	29,598,012	0	0	0	0	0	29,598,012	64,229,011	93,827,023
除売却差額相当額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他行政コスト合計	29,598,012	0	0	0	0	0	29,598,012	64,229,011	93,827,023
行政コスト	208,933,270	47,183,965	426,682,373	115,305,258	54,866,732	273,277,134	1,126,248,732	533,602,087	1,659,850,819
II 独立行政法人の業務運営に関して国民の負担に帰せられるコスト									
	98,972,267	47,183,965	426,682,373	115,305,258	54,866,732	246,071,634	989,082,229	534,115,473	1,523,197,702
III 事業費用、事業収益及び事業損益									
教育研修事業費	172,997,803	47,023,808	416,105,114	112,800,286	51,639,450	271,847,665	1,072,414,126	0	1,072,414,126
職員給与	32,447,112	8,883,746	61,884,068	11,514,079	10,086,883	62,401,810	187,217,698	0	187,217,698
法定福利費	5,788,750	1,584,911	11,040,471	1,330,181	1,799,558	6,447,594	27,991,465	0	27,991,465
賃金	14,896,343	4,078,493	28,410,735	0	4,630,849	16,591,765	68,608,185	0	68,608,185
派遣旅費	6,000,000	0	0	0	0	0	6,000,000	0	6,000,000
外部委託費	17,316,442	4,741,096	33,026,417	0	5,383,188	19,287,305	79,754,448	0	79,754,448
保守修繕費	25,924,994	7,098,045	49,444,897	0	8,059,342	28,875,637	119,402,915	0	119,402,915
事務委託費	12,354,217	3,382,481	23,562,319	0	3,840,574	13,760,307	56,899,898	0	56,899,898
事業委託費	722,723	1,500,000	98,980,861	0	0	63,913,642	165,117,226	0	165,117,226
調査研究費	0	0	0	99,956,026	0	0	99,956,026	0	99,956,026
減価償却費	13,224,523	3,620,763	25,222,191	0	4,111,127	14,729,667	60,908,271	0	60,908,271
その他	44,322,699	12,134,273	84,533,155	0	13,727,929	45,839,938	200,557,994	0	200,557,994
一般管理費	0	0	0	0	0	0	0	387,355,642	387,355,642
雑損	88,198	0	168,192	0	0	0	256,390	0	256,390
計	173,086,001	47,023,808	416,273,306	112,800,286	51,639,450	271,847,665	1,072,670,516	387,355,642	1,460,026,158
事業収益									
運営費交付金収益	152,412,022	33,621,210	379,900,735	134,249,089	34,940,164	93,318,684	828,441,904	365,067,228	1,193,509,132
施設費収益	60,515,640	0	0	0	0	0	60,515,640	0	60,515,640
施設運営収入	110,868,385	0	0	0	0	0	110,868,385	0	110,868,385
教育研修事業収入	0	0	0	0	0	27,205,500	27,205,500	0	27,205,500
資産見返負債戻入	16,885,363	0	32,199,995	2,244,603	0	0	51,329,961	19,641,049	70,971,010
引当金見返に係る収益									
賞与引当金見返に係る収益	3,189,457	873,246	6,083,024	0	1,057,476	443,258	11,646,461	14,133,324	25,779,785
退職給付引当金見返に係る収益	209,921	57,475	400,367	0	108,754	1,196,091	1,972,608	19,831,530	21,804,138
引当金見返に係る収益の合計	3,399,378	930,721	6,483,391	0	1,166,230	1,639,349	13,619,069	33,964,854	47,583,923
財務収益	0	0	0	0	0	0	0	6,892	6,892
計	344,080,788	34,551,931	418,584,121	136,493,692	36,106,394	122,163,533	1,105,599,528	418,680,023	1,510,660,482
事業損益	170,994,787	△ 12,471,877	2,310,815	23,693,406	△ 15,533,056	△ 149,684,132	32,929,012	31,324,381	50,634,324
IV 臨時損益等									
臨時損失	6,249,257	160,157	10,409,067	2,504,972	3,227,282	1,429,469	23,980,204	82,017,434	105,997,638
計	6,249,257	160,157	10,409,067	2,504,972	3,227,282	1,429,469	23,980,204	82,017,434	105,997,638
臨時利益	5,872,131	160,157	9,689,800	2,504,972	3,227,282	1,429,469	22,883,811	82,263,172	105,146,983
計	5,872,131	160,157	9,689,800	2,504,972	3,227,282	1,429,469	22,883,811	82,263,172	105,146,983
当期純損益	170,617,661	△ 12,471,877	1,591,548	23,693,406	△ 15,533,056	△ 149,684,132	31,832,619	31,570,119	49,783,669
当期総損益	170,617,661	△ 12,471,877	1,591,548	23,693,406	△ 15,533,056	△ 149,684,132	31,832,619	31,570,119	49,783,669

V 総資産										
土地	2,326,982,000	0	0	0	0	0	2,326,982,000	648,433,000	2,975,415,000	
建物	640,815,440	23,970,674	166,979,419	0	0	0	831,765,533	984,185,005	1,815,950,538	
構築物	35,815,040	1,295,015	9,021,059	0	0	0	46,131,114	55,432,640	101,563,754	
その他	30,787,960	7,882,195	56,064,346	297,958	10,304,890	983,625	106,320,974	579,270,243	685,591,217	
計	3,034,400,440	33,147,884	232,064,824	297,958	10,304,890	983,625	3,311,199,621	2,267,320,888	5,578,520,509	

注1. 事業区分については、「研修事業」「指導、助言及び援助」「指標に関する専門的助言」「調査研究及びその成果の普及」「更新講習等認定事務」「教員資格認定試験実施事務」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、助言及び援助」: 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

「指標に関する専門的助言」: 公立学校の校長及び教員の資質の向上に関する指標を策定する任命権者に対する専門的な助言

「調査研究及びその成果の普及」: 学校教育関係職員が職務を行うに当たり必要な資質に関する調査研究及びその成果の普及

「更新講習等認定事務」: 免許状更新講習及び免許法認定講習等の認定に関する事務

「教員資格認定試験実施事務」: 教員資格認定試験の実施に関する事務

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、387,355,642円であり、一般管理費387,355,642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、418,680,023円であり、運営費交付金収益365,067,228円、資産員返負債戻入19,641,049円、引当金見返に係る収益33,964,854円及び自己収入等6,892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、2,267,320,889円であり、その他の主なものは、現金及び預金407,731,950円です。