

平成28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、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	3
役員及び職員の給与の明細	4
開示すべきセグメント情報	5

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		差引期末残高	摘要	
					当期償却額	当期減損額					
有形固定資産	建物	588,310,228	17,304,642	0	605,614,870	264,335,285	30,225,629	0	0	341,279,585	
(償却費損益内)	構築物	112,322,039	2,128,963	0	114,451,002	52,871,945	6,033,089	0	0	61,579,057	
	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	8,074,639	219,303	0	0	1,019,016	
	工具器具備品	350,237,945	65,451,514	4,301,860	411,387,599	300,725,590	19,970,542	0	0	110,662,009	(注1)
	計	1,059,963,867	84,885,119	4,301,860	1,140,547,126	626,007,459	56,448,563	0	0	514,539,667	
有形固定資産	建物	3,987,665,947	68,033,818	0	4,055,699,765	2,386,996,636	99,901,906	0	0	1,668,703,129	(注2)
(償却費損益外)	構築物	119,834,336	2,100,585	0	121,934,921	77,016,299	1,797,699	0	0	44,918,622	
	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	4,144,190,283	70,134,403	0	4,214,324,686	2,497,033,935	101,699,605	0	0	1,717,290,751	
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	4,575,976,175	85,338,460	0	4,661,314,635	2,651,331,921	130,127,535	0	0	2,009,982,714	
合	構築物	232,156,375	4,229,548	0	236,385,923	129,888,244	7,830,788	0	0	106,497,679	
	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	8,074,639	219,303	0	0	1,019,016	
	工具器具備品	374,327,945	65,451,514	4,301,860	435,477,599	308,906,590	19,970,542	0	0	126,571,009	
	土地	2,975,415,000	0	0	2,975,415,000	0	0	0	0	2,975,415,000	
	計	8,194,569,150	155,019,522	4,301,860	8,345,286,812	3,123,041,394	158,148,168	0	0	5,222,245,418	
無形固定資産	ソフトウェア	205,993,803	23,350,162	0	229,343,965	109,316,780	27,976,699	0	0	120,027,185	
	電話加入権	761,250	0	0	761,250	0	0	0	0	761,250	
	計	206,755,053	23,350,162	0	230,105,215	109,316,780	27,976,699	0	0	120,788,435	
投資その他の資産	預託金	11,113,097	0	1,274,060	9,839,037	0	0	0	0	9,839,037	
	計	11,113,097	0	1,274,060	9,839,037	0	0	0	0	9,839,037	

(注1)有形固定資産(償却費損益内)・工具器具備品の当期増加額65百万円の内容は以下のとおりである。

【当期増加額内訳】

情報システム 35百万円

情報システムセキュリティ強化対策 11百万円

シュレッダー 1百万円

ネットワーク機器設定変更作業 6百万円

カラー印刷機 12百万円

ワークステーション 他 1百万円

(注2)有形固定資産(償却費損益外)・建物の当期増加額68百万円の内容は以下のとおりである。

第2宿泊棟宿泊室機械設備改修 68百万円

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	0	0	25,851,480	
	施設整備費補助金	3,240,512,273	70,134,403	0	3,310,646,676	第2宿泊棟宿泊室機械設備改修工事
	損益外除売却差額相当額	△ 29,482,000	0	0	△ 29,482,000	
	計	3,250,143,003	70,134,403	0	3,320,277,406	
	損益外減価償却累計額	2,395,334,330	101,699,605	0	2,497,033,935	
	差引計	854,808,673	△ 31,565,202	0	823,243,471	

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	5,421,771	60,207,227	65,628,998	0	増加:前期利益処分 減少:国庫納付

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)

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	資産見返運交	資本剰余金	小計	
0	1,168,565,000	1,125,116,279	43,448,721	0	1,168,565,000	0
0	1,168,565,000	1,125,116,279	43,448,721	0	1,168,565,000	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

(単位:円)

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	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、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	

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

(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	主な用途	振替額	主な用途
研修事業	12,703,546	第1宿泊棟改修工事:6,614,585円 業務用器具:5,833,071円 システム機能追加:255,890円	0	
指導助言等	21,873,303	第1宿泊棟改修工事:8,041,990円 業務用器具:7,091,829円 ネットワーク機器:6,428,374円 システム機能追加:311,110円	0	
法人共通	8,871,872	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 管理業務システム開発:4,094,842円	0	
合計	43,448,721		0	

(3)運営費交付金債務残高の明細

(単位:円)

運営費交付金債務残高	使用見込み
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

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	105,015,960	0	70,134,403	34,881,557	
計	105,015,960	0	70,134,403	34,881,557	

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)	(-)	(-)
	32,895	2	-	-
職 員	(49,322)	(15)	(720)	(11)
	306,478	41	-	-
合 計	(51,002)	(17)	(720)	(11)
	339,373	43	-	-

(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	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	439,557,850	510,764,902	950,322,752	0	950,322,752
人件費	99,919,570	121,434,965	221,354,535	0	221,354,535
派遣旅費	95,111,483	0	95,111,483	0	95,111,483
外部委託費	32,220,552	39,916,098	72,136,650	0	72,136,650
保守修繕費	22,358,372	41,072,186	63,430,558	0	63,430,558
事務委託費	36,156,602	77,163,863	113,320,465	0	113,320,465
事業委託費	4,771,696	101,584,978	106,356,674	0	106,356,674
減価償却費	22,448,742	27,293,105	49,741,847	0	49,741,847
その他	126,570,833	102,299,707	228,870,540	0	228,870,540
一般管理費	0	0	0	364,032,547	364,032,547
雑損	22,376,266	1,968,875	24,345,141	342,170	24,687,311
計	461,934,116	512,733,777	1,924,990,645	364,374,717	1,339,042,610
事業収益					
運営費交付金収益	179,188,454	583,303,697	762,492,151	362,624,128	1,125,116,279
施設費収益	34,881,557	0	34,881,557		34,881,557
施設運営収入	148,242,163		148,242,163		148,242,163
資産見返負債戻入	18,364,617	22,327,639	40,692,256	31,047,194	71,739,450
財務収益	0	0	0	5,670	5,670
計	380,676,791	605,631,336	986,308,127	393,676,992	1,379,985,119
事業損益	△ 81,257,325	92,897,559	11,640,234	29,302,275	40,942,509
II 臨時損益等					
臨時損失	171,257	208,214	379,471	50,715	430,186
計	171,257	208,214	379,471	50,715	430,186
臨時利益	171,257	208,214	379,471	50,715	430,186
計	171,257	208,214	379,471	50,715	430,186
当期純損益	△ 81,257,325	92,897,559	11,640,234	29,302,275	40,942,509
当期総損益	△ 81,257,325	92,897,559	11,640,234	29,302,275	40,942,509

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	462,105,373	512,941,991	975,047,364	364,425,432	1,339,472,796
(控除)自己収入等	△ 148,242,163	0	△ 148,242,163	△ 5,670	△ 148,247,833
業務費用費合計	313,863,210	512,941,991	826,805,201	364,419,762	1,191,224,963
損益外減価償却等相当額	34,805,593	0	34,805,593	66,894,012	101,699,605
引当外賞与見積額	6,981	8,488	15,469	△ 322,799	△ 307,330
引当外退職給付増加見積額	△ 19,476,784	△ 23,679,809	△ 43,156,593	2,821,689	△ 40,334,904
機会費用	1,901,256	0	1,901,256	1,173,353	3,074,609
政府出資等の機会費用	1,901,256		1,901,256	1,173,353	3,074,609
行政サービス実施コスト	331,100,256	489,270,670	820,370,926	434,986,017	1,255,356,943
Ⅳ総資産					
土地	2,326,982,000	0	2,326,982,000	648,433,000	2,975,415,000
建物	692,462,384	124,498,291	816,960,675	1,193,022,039	2,009,982,714
構築物	31,462,000	8,195,652	39,657,652	66,840,027	106,497,679
その他	74,012,134	91,642,248	165,654,382	402,467,818	568,122,200
計	3,124,918,518	224,336,191	3,349,254,709	2,310,762,884	5,660,017,593

注1. 事業区分については、「研修事象」「指導助言事業」に区分している。

注2. セグメントの業務内容

「研修事象」: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

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、364,374,717円であり、一般管理費364,032,547円及び雑損342,170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、393,676,992円であり、運営費交付金収益362,624,128円、資産見返負債戻入31,047,194円及び自己収入等5,670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、2,310,762,884円であり、その他の主なものは、現金及び預金297,899,778円です。