

平成30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 .....	5
役員及び職員の給与の明細 .....	6
セグメント情報の開示 .....	7

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	646,710,303	60,708,973	2,254,031	705,165,245	315,878,549	24,694,825	0	0	389,286,696 (注1)
(償却費損益内)	構築物	118,540,075	4,687,107	0	123,227,182	65,171,042	6,088,771	0	0	58,056,140
	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	0	0	0	909,365
	工具器具備品	421,177,776	14,243,810	1,695,750	433,725,836	337,189,858	19,535,867	0	0	96,535,978
	計	1,195,521,809	79,639,890	3,949,781	1,271,211,918	726,423,739	50,319,463	0	0	544,788,179
有形固定資産	建物	4,122,260,851	0	0	4,122,260,851	2,589,244,636	101,315,413	0	0	1,533,016,215
(償却費損益外)	構築物	132,435,305	0	82,100	132,353,205	81,070,839	2,155,905	0	0	51,282,366
	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	4,291,386,156	0	82,100	4,291,304,056	2,703,336,475	103,471,318	0	0	1,587,967,581
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	4,768,971,154	60,708,973	2,254,031	4,827,426,096	2,905,123,185	126,010,238	0	0	1,922,302,911
合計	構築物	250,975,380	4,687,107	82,100	255,580,387	146,241,881	8,244,676	0	0	109,338,506
	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	0	0	0	909,365
	工具器具備品	445,267,776	14,243,810	1,695,750	457,815,836	345,370,858	19,535,867	0	0	112,444,978
	土地	2,975,415,000	0	0	2,975,415,000	0	0	0	0	2,975,415,000
	計	8,477,322,965	79,639,890	4,031,881	8,552,930,974	3,429,760,214	153,790,781	0	0	5,123,170,760
無形固定資産	ソフトウェア	225,023,837	2,106,000	0	227,129,837	148,442,242	27,718,541	0	0	78,687,595
	電話加入権	761,250	0	0	761,250	0	0	0	0	761,250
	計	225,785,087	2,106,000	0	227,891,087	148,442,242	27,718,541	0	0	79,448,845
投資その他の資産	預託金	33,795,480	0	9,797,257	23,998,223	0	0	0	0	23,998,223
	計	33,795,480	0	9,797,257	23,998,223	0	0	0	0	23,998,223

(注1)有形固定資産(償却費損益内)・建物の当期増加額60百万円の内容は以下のとおりである。

電話交換機設備更新工事 15百万円  
 管理棟空調設備改修工事 21百万円  
 管理棟1階西側多目的トイレ改修工事 5百万円  
 第1宿泊棟女子シャワー室給湯改修工事 1百万円  
 浴室棟男子浴室LED改修 他 18百万円

**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	46,142,380	0	0	46,142,380	
	施設整備費補助	3,387,708,146	0	0	3,387,708,146	
	損益外除売却 差額相当額	△ 29,482,000	0	82,100	△ 29,564,100	
	計	3,417,629,776	0	82,100	3,417,547,676	
	損益外減価償 却累計額	2,599,923,675	103,471,318	58,518	2,703,336,475	
	差引計	817,706,101	△ 103,471,318	23,582	714,211,201	

**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	40,942,509	1,382,624	0	42,325,133	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29年度	0	1,226,173,000	1,101,821,949	98,670,151	25,680,900	1,226,173,000	0
平成30年度	0	1,265,751,000	1,184,005,110	81,745,890	0	1,265,751,000	0
合計	0	2,491,924,000	2,285,827,059	180,416,041	25,680,900	2,491,924,000	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

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	

平成30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	132,525,790	88,212,937	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:△134,609,814円(宿泊料収入:120,743,320円、建物貸付料収入:8,630,426円、雑収入:5,236,068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
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
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	21,995,519	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	104,783,610	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	1,248,747,742	

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	主な用途	振替額	主な用途
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	

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	
指標に関する 専門的助言	0		0	
指導、助言 及び援助	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	
調査研究及 びその成果の 普及	0		0	
更新講習等 認定事務	0		0	
教員資格認 定 試験実施事 務	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	

**(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29、30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
		建設仮勘定見返補助金等	資産見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	収益計上	
施設整備費補助金	1,983,960	1,983,960	0	0	0	0	
計	1,983,960	1,983,960	0	0	0	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	(1,830)	(2)	(-)	(-)
	33,493	2	-	-
職員	(95,037)	(26)	(1,191)	(18)
	307,129	40	18,579	1
合 計	(96,867)	(28)	(1,191)	(18)
	340,622	42	18,579	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
<b>I 事業費用、事業収益及び事業損益</b>									
教育研修事業費	222,277,364	1,613,711	409,558,413	133,269,856	40,240,137	252,235,798	1,059,195,279	0	1,059,195,279
職員給与	50,506,914	399,336	79,467,821	22,887,382	9,958,009	43,293,373	206,512,835	0	206,512,835
法定福利費	6,176,463	48,835	9,718,077	6,111,232	1,217,759	5,294,323	28,566,689	0	28,566,689
賃金	20,067,095	158,662	31,573,662	0	3,956,454	17,201,055	72,956,928	0	72,956,928
派遣旅費	18,000,000	0	0	0	0	0	18,000,000	0	18,000,000
外部委託費	21,927,116	173,368	34,500,229	0	4,323,178	18,795,423	79,719,314	0	79,719,314
保守修繕費	18,717,389	147,990	29,450,029	0	3,690,345	16,044,118	68,049,871	0	68,049,871
事務委託費	21,059,169	166,506	33,134,597	0	4,152,053	18,051,438	54,360,272	0	54,360,272
事業委託費	179,812	0	88,430,349	0	0	77,288,039	88,610,161	0	88,610,161
調査研究費	0	0	0	104,271,242	0	0	104,271,242	0	104,271,242
減価償却費	15,172,347	119,961	23,872,244	0	2,991,400	13,005,390	39,164,552	0	39,164,552
その他	50,471,059	399,053	79,411,405	0	9,950,939	43,262,639	130,281,517	0	130,281,517
一般管理費	0	0	0	0	0	0	0	354,365,222	354,365,222
雑損	545,387	0	862,426	0	0	0	1,407,813	0	1,407,813
計	222,822,751	1,613,711	410,420,839	133,269,856	40,240,137	252,235,798	1,060,603,092	354,365,222	1,414,968,314
<b>事業収益</b>									
運営費交付金収益	132,525,790	2,486,581	443,893,474	143,754,610	21,995,519	104,783,610	849,439,584	334,565,526	1,184,005,110
施設費収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設運営収入	134,609,814	0	0	0	0	0	134,609,814	0	134,609,814
教育研修事業収入	0	0	0	0	0	31,607,900	31,607,900	0	31,607,900
資産見返負債戻入	19,601,652	0	30,996,315	2,799,717	0	0	53,397,684	13,699,468	67,097,152
財務収益	0	0	0	0	0	0	0	2,858	2,858
計	286,737,256	2,486,581	474,889,789	146,554,327	21,995,519	136,391,510	1,069,054,982	348,267,852	1,417,322,834
<b>事業損益</b>	63,914,505	872,870	64,468,950	13,284,471	△ 18,244,618	△ 115,844,288	8,451,890	△ 6,097,370	2,354,520
<b>II 臨時損益等</b>									
臨時損失	2,299,503	0	3,636,229	0	0	0	5,935,732	0	5,935,732
計	2,299,503	0	3,636,229	0	0	0	5,935,732	0	5,935,732
臨時利益	827,139	0	1,307,965	0	0	0	2,135,104	0	2,135,104
計	827,139	0	1,307,965	0	0	0	2,135,104	0	2,135,104
<b>当期純損益</b>	62,442,141	0	62,140,686	13,284,471	0	0	4,651,262	△ 6,097,370	△ 1,446,108
<b>当期総損益</b>	62,442,141	0	62,140,686	13,284,471	0	0	4,651,262	△ 6,097,370	△ 1,446,108

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	225,122,254	1,613,711	414,057,068	133,269,856	40,240,137	252,235,798	1,066,538,824	354,365,222	1,420,904,046
(控除)自己収入等	△ 134,609,814	0	0	0	0	△ 31,607,900	△ 166,217,714	△ 2,858	△ 166,220,572
業務費用費合計	90,512,440	1,613,711	414,057,068	133,269,856	40,240,137	220,627,898	900,321,110	354,362,364	1,254,683,474
損益外減価償却等相当額	39,239,056	0	0	0	0	0	39,239,056	64,232,262	103,471,318
引当外賞与見積額	587,749	4,647	924,767	476,231	140,705	611,730	2,745,829	932,833	3,678,662
引当外退職給付増加見積額	△ 8,920,174	△ 70,528	△ 14,035,044	513,951	1,052,303	4,574,984	△ 16,884,508	8,396,136	△ 8,488,372
機会費用									
政府出資等の機会費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
行政サービス実施コスト	121,419,071	1,547,830	400,946,791	134,260,038	41,433,145	225,814,612	925,421,487	427,923,595	1,353,345,082
Ⅳ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	691,961,988	888,052	176,722,268	0	0	0	869,572,308	1,052,730,603	1,922,302,911
構築物	38,968,024	52,416	10,430,740	0	0	0	49,451,180	59,887,326	109,338,506
その他	46,860,421	348,972	69,445,423	409,691	2,070,900	0	119,135,407	497,808,960	616,944,367
計	3,104,772,433	1,289,440	256,598,431	409,691	2,070,900	0	3,365,140,895	2,258,859,889	5,624,000,784

注1. 事業区分については、「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」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助言

「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

「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、354,365,222円であり、一般管理費354,365,222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、348,267,852円であり、運営費交付金収益334,565,526円、資産見返負債戻入13,699,468円及び自己収入等2,858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、2,258,859,889円であり、その他の主なものは、現金及び預金395,426,162円です。

注6. H30年度に新たに免許法関連部門が新設されたことに伴い、セグメントに「更新講習等認定事務」「教員資格認定試験実施事務」を追加しています。

注7. H30年度に中期計画が変更されたことに伴い、昨年度までのセグメント「指導助言」を廃し、「指標に関する専門的助言」「指導、助言及び援助」を追加しています。