

平成27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	5
役員及び職員の給与の明細	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		当期償却額		
有形固定資産	建 物	504,792,158	83,518,070	0	588,310,228	234,109,656	27,640,513	0	0	354,200,572 (注1)
(償却費損益内)	構 築 物	102,904,405	9,417,634	0	112,322,039	46,838,856	5,257,232	0	0	65,483,183
	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	7,855,336	219,303	0	0	1,238,319
	工具器具備品	396,918,942	20,949,312	67,630,309	350,237,945	284,626,722	10,731,406	0	0	65,611,223 (注2)
	計	1,013,709,160	113,885,016	67,630,309	1,059,963,867	573,430,570	43,848,454	0	0	486,533,297
有形固定資産	建 物	3,839,367,290	148,298,657	0	3,987,665,947	2,287,094,730	90,896,538	0	0	1,700,571,217 (注3)
(償却費損益外)	構 築 物	118,795,070	2,879,266	1,840,000	119,834,336	75,218,600	1,679,556	0	0	44,615,736
	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	3,994,852,360	151,177,923	1,840,000	4,144,190,283	2,395,334,330	92,576,094	0	0	1,748,855,953
有形固定資産	工 具 器 具 備 品	15,000,000	0	0	15,000,000	0	0	0	0	15,000,000
(非償却資産)	土 地	2,975,415,000	0	0	2,975,415,000	0	0	0	0	2,975,415,000
	建設仮勘定	1,575,720	0	1,575,720	0	0	0	0	0	0
	計	2,991,990,720	0	1,575,720	2,990,415,000	0	0	0	0	2,990,415,000
有形固定資産	建 物	4,344,159,448	231,816,727	0	4,575,976,175	2,521,204,386	118,537,051	0	0	2,054,771,789
合 計	構 築 物	221,699,475	12,296,900	1,840,000	232,156,375	122,057,456	6,936,788	0	0	110,098,919
	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	7,855,336	219,303	0	0	1,238,319
	工具器具備品	421,008,942	20,949,312	67,630,309	374,327,945	292,807,722	10,731,406	0	0	81,520,223
	土 地	2,975,415,000	0	0	2,975,415,000	0	0	0	0	2,975,415,000
	建設仮勘定	1,575,720	0	1,575,720	0	0	0	0	0	0
	計	8,000,552,240	265,062,939	71,046,029	8,194,569,150	2,968,764,900	136,424,548	0	0	5,225,804,250
無形固定資産	ソフトウエア	96,357,511	123,037,652	13,401,360	205,993,803	81,340,081	6,349,535	0	0	124,653,722 (注4)
	電話加入権	761,250	0	0	761,250	0	0	0	0	761,250
	計	97,118,761	123,037,652	13,401,360	206,755,053	81,340,081	6,349,535	0	0	125,414,972
投資その他の資産	預 託 金	41,780	12,300,000	1,228,683	11,113,097	0	0	0	0	11,113,097
	計	41,780	12,300,000	1,228,683	11,113,097	0	0	0	0	11,113,097

(注1)有形固定資産(償却費損益内)・建物の当期増加額84百万円の内容は以下のとおりである。

講堂棟天井耐震改修 29百万円
 研修棟映像システム改修 16百万円
 浴室・洗濯棟空調改修 7百万円
 構内無線LAN構築 14百万円
 研修生プラザ照明取替 他 18百万円

(注2)有形固定資産(償却費損益内)・工具器具備品の当期減少額68百万円の内容は以下のとおりである。

プラズマ電子情報ボード 25百万円
 情報システム 23百万円
 プロジェクターシステム 12百万円
 自主研修支援コンピュータシステム 4百万円
 スタジオレコーダー 他 4百万円

(注3)有形固定資産(償却費損益外)・建物の当期増加額148百万円の内容は以下のとおりである。

第一宿泊棟空調設備改修 148百万円

(注4)無形固定資産・ソフトウエアの当期増加額123百万円の内容は以下のとおりである。

統合システム 72百万円
 オンライン教員研修システム 48百万円
 被用者年金制度の一元化対応プログラム 他 3百万円

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	17,433,000	12,300,000	3,881,520	25,851,480	次世代型教育推進センター敷金の増及び原状回復工事費見込額の減
	施設整備費補助金	3,089,334,350	151,177,923	0	3,240,512,273	第1宿泊棟改修工事
	損益外除売却差額相当額	△ 27,642,000	0	1,840,000	△ 29,482,000	テニスコートの除却
	計	3,092,386,600	163,477,923	5,721,520	3,250,143,003	
	損益外減価償却累計額	2,304,414,236	92,576,094	1,656,000	2,395,334,330	
	差引計	787,972,364	70,901,829	4,065,520	854,808,673	

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	1,153,990	4,267,781	0	5,421,771	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 入	資 産 見 返 運 営 費 交 付 金	建 設 仮 勘 定 見 返 運 営 費 交 付 金	資 本 剰 余 金	小 計	
平成23年度	48,653,940	0	13,454,452	35,781,608	△ 582,120	0	48,653,940	0
平成24年度	73,764,839	0	3,138,930	70,625,909	0	0	73,764,839	0
平成25年度	104,603,904	0	74,483,848	30,120,056	0	0	104,603,904	0
平成26年度	123,025,673	0	63,571,631	60,447,642	△ 993,600	0	123,025,673	0
平成27年度	0	1,004,659,000	957,622,841	38,617,679	0	8,418,480	1,004,659,000	0
合 計	350,048,356	1,004,659,000	1,112,271,702	235,592,894	△ 1,575,720	8,418,480	1,354,707,356	0

(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
	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
	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	13,454,452
	資産見返運営費交付金	35,781,608
	建設仮勘定見返運営費交付金	△ 582,120
	資本剰余金	0
	計	48,653,940
会計基準第81第4項による振替額	0	○中期目標期間の最終年度であることから、独法会計基準第81第4項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化。
合 計	48,653,940	

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
	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
	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	3,138,930
	資産見返運営費交付金	70,625,909
	建設仮勘定見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	73,764,839
会計基準第81第4項による振替額	0	○中期目標期間の最終年度であることから、独法会計基準第81第4項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化。
合 計	73,764,839	

③平成25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
	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
	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	74,483,848
	資産見返運営費交付金	30,120,056
	建設仮勘定見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	104,603,904
会計基準第81第4項による振替額	0	○中期目標期間の最終年度であることから、独法会計基準第81第4項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化。
合 計	104,603,904	

③平成26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
	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
	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	55,988,671
	資産見返運営費交付金	60,447,642
	建設仮勘定見返運営費交付金	△ 993,600
	資本剰余金	0
	計	115,442,713
会計基準第81第4項による振替額	7,582,960	○中期目標期間の最終年度であることから、独法会計基準第81第4項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化。
合 計	123,025,673	

④平成27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
	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
	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	905,021,297
	資産見返運営費交付金	38,617,679
	建設仮勘定見返運営費交付金	0
	資本剰余金	8,418,480
	計	952,057,456
会計基準第81第4項による振替額	52,601,544	○中期目標期間の最終年度であることから、独法会計基準第81第4項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化。
合 計	1,004,659,000	

(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		残高の発生理由及び収益化等の計画
平成23～27 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	0	(中期目標期間の最終年度であることから、運営費交付金債務残高は無い。)
	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	241,920,000	0	151,177,923	90,742,077	
計	241,920,000	0	151,177,923	90,742,077	

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)	(-)	(-)
	32,803	2	-	-
職 員	(51,773)	(16)	(831)	(13)
	307,111	39	-	-
合 計	(53,453)	(18)	(831)	(13)
	339,914	41	-	-

(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. 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。