

別紙様式第18号（第26条関係）

附属明細書

1. 出資者及び出資額の明細等

(単位：円)

出 資 者	前年度末残高	当年度増加額	当年度減少額	当年度末残高	備 考
政府出資金 一般会計	193,040,000	0	0	193,040,000	根拠規定 外国人の技能実習の適正な実施及び技能 実習生の保護に関する法律第60条
合 計	193,040,000	0	0	193,040,000	

2. 主な資産及び負債の明細

(1) 短期借入金の明細

該当なし

(2) 引当金の明細

①貸倒引当金明細表

該当なし

②賞与引当金明細表

該当なし

③退職給付引当金明細表

(単位：円)

科 目	前年度末残高	当年度増加額	当年度減少額	当年度末残高	備 考
退職給付引当金	6,015,727	3,043,332	5,016,036	4,043,023	
合 計	6,015,727	3,043,332	5,016,036	4,043,023	

(3) その他の主な資産及び負債の明細

①流動資産

イ. 現金明細表

該当なし

ロ. 預金明細表

(単位：円)

科 目	区 分	前年度末残高	当年度末残高	備 考
預金	普通預金	2,169,577,831	2,695,529,347	
合 計		2,169,577,831	2,695,529,347	

ハ. 貯蔵品明細表

(単位：円)

科 目	区 分	前年度末残高	当年度末残高	備 考
貯蔵品		988,282	926,283	ICカード乗車券残高
合 計		988,282	926,283	

ニ. 有価証券明細表

該当なし

ホ. 前払金明細表

該当なし

ヘ. 前払費用明細表

(単位：円)

科 目	区 分	前年度末残高	当年度末残高	備 考
前払費用	事務所賃借料	23,698,913	24,568,331	
	常勤役員傷害保険料	205,163	205,163	
	技術利用料	345,099	179,016	
	業務委託料	0	68,712	
合 計		24,249,175	25,021,222	

ト. 未収収益明細表

該当なし

チ. 未収金明細表

科 目	区 分	前年度末残高	当年度末残高	備 考
未収金		0	432,755	所得税等未還付分
合 計		0	432,755	

リ. 仮払金明細表

該当なし

ヌ. 立替金明細表

該当なし

ル. 繰延税金資産明細表

該当なし

フ. 未収消費税等明細表

該当なし

ワ. 仕掛許可申請審査費用明細表

(単位：円)

科 目	区 分	前年度末残高	当年度末残高	備 考
仕掛許可申請審査費用		3,094,089	4,629,274	
合 計		3,094,089	4,629,274	

カ. 仕掛認定申請審査費用明細表

(単位：円)

科 目	区 分	前年度末残高	当年度末残高	備 考
仕掛認定申請審査費用		23,179,374	28,903,361	
合 計		23,179,374	28,903,361	

コ. その他流動資産明細表

(単位：円)

科 目	区 分	前年度末残高	当年度末残高	備 考
その他流動資産		58,000	60,500	ICカード乗車券
合 計		58,000	60,500	

②固定資産

イ. 有形固定資産明細表

(単位：円)

科 目	前年度末残高	当年度増加額	当年度減少額	当年度末残高	備 考
有形固定資産					
建物付属設備	281,215,697	5,333,577	0	286,549,274	
工具・器具・備品	179,418,524	1,132,050	0	180,550,574	
減価償却累計額	-210,042,098	0	37,769,137	-247,811,235	
合 計	250,592,123	6,465,627	37,769,137	219,288,613	

ロ. 無形固定資産明細表

(単位：円)

科 目	前年度末残高	当年度増加額	当年度減少額	当年度末残高	備 考
無形固定資産					
ソフトウェア	1,068,762,400	57,950,750	276,317,197	850,395,953	
ソフトウェア仮勘定	0	923,272,800	0	923,272,800	
合 計	1,068,762,400	981,223,550	276,317,197	1,773,668,753	

ハ. 投資その他の資産明細表

(単位：円)

科 目	前年度末残高	当年度増加額	当年度減少額	当年度末残高	備 考
敷金・保証金	82,500	0	0	82,500	本部駐車場利用に係る初期費用
合 計	82,500	0	0	82,500	

③流動負債

イ. 未払金明細表

(単位：円)

科 目	区 分	前年度末残高	当年度末残高	備 考
未払金	交付金返還分	556,937,847	756,112,287	
	一般管理費等	369,875,691	331,956,858	
	固定資産取得	390,131,563	986,870,297	
合 計		1,316,945,101	2,074,939,442	

ロ. 未払費用明細表

(単位：円)

科 目	区 分	前年度末残高	当年度末残高	備 考
未払費用		724,217	22,004	労働保険料
合 計		724,217	22,004	

ハ. 未払消費税等明細表

該当なし

ニ. 未払法人税等明細表

(単位：円)

科 目	区 分	前年度末残高	当年度末残高	備 考
法人税等	法人住民税	811,400	821,400	令和3年度分
合 計		811,400	821,400	

ホ. 前受金明細表

(単位：円)

科 目	区 分	前年度末残高	当年度末残高	備 考
前受金	許可手数料前受金	15,021,300	13,936,300	
	認定手数料前受金	95,498,148	105,712,545	
合 計		110,519,448	119,648,845	

ヘ. 預り金明細表

該当なし

ト. 前受収益明細表

該当なし

チ. 仮受金明細表

該当なし

リ. リース債務明細表

該当なし

ヌ. 繰延税金負債明細表

該当なし

ル. その他流動負債明細表

該当なし

④固定負債

イ. 長期リース債務明細表

該当なし

ロ. 繰延税金負債明細表

該当なし

ハ. 資産見返補助金明細表

(単位：円)

科 目	前年度末残高	当年度増加額	当年度減少額	当年度末残高	備 考
資産見返補助金	1,289,740,801	987,689,177	309,894,792	1,967,535,186	
合 計	1,289,740,801	987,689,177	309,894,792	1,967,535,186	

ニ. その他固定負債明細表

該当なし

3. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(令和4年3月31日現在)

(単位：円)

区分	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			
有形固定資産	工具・器具・備品	179,418,524	1,132,050	0	180,550,574	150,554,484	17,451,113	0	29,996,090	
	建物付属設備	281,215,697	5,333,577	0	286,549,274	97,256,751	20,318,024	0	189,292,523	
	計	460,634,221	6,465,627	0	467,099,848	247,811,235	37,769,137	0	219,288,613	
無形固定資産	ソフトウェア	1,376,724,647	57,950,750	0	1,434,675,397	584,279,444	276,317,197	0	850,395,953	
	ソフトウェア 仮勘定	0	923,272,800	0	923,272,800	0	0	0	923,272,800	
	計	1,376,724,647	981,223,550	0	2,357,948,197	584,279,444	276,317,197	0	1,773,668,753	
投資その他の資産	敷金・保証金	82,500	0	0	82,500	0	0	0	82,500	
	計	82,500	0	0	82,500	0	0	0	82,500	
合計		1,837,441,368	987,689,177	0	2,825,130,545	832,090,679	314,086,334	0	1,993,039,866	

(注) 当期増加額の要因について、有形固定資産の取得(6,465,627円)は地方事務所の増設等に係る工事、備品等の取得、無形固定資産の取得(57,950,750円)は日本語教育アプリのコンテンツ追加等、ソフトウェア仮勘定(923,272,800円)はデータベースシステムの刷新に係る設計開発等の令和3年度分である。

4. 国庫補助金等の明細

(単位：円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳					摘 要
		資産見返 補助金	資本剰余金	預り補助金等	未払金	収益計上	
外国人技能実習機構交付金	6,187,065,000	987,689,177	0	0	756,112,287	4,443,263,536	未払金（756,112,287円）は国庫に返還する。

5. 主な費用及び収益の明細

(1) 役員及び職員の給与費の明細

区 分	金 額
役員給	82,630,375
職員給	3,208,274,496
合 計	3,290,904,871

(2) その他の主な費用及び収益の明細

①費用明細表（令和3年度）

(単位：円)

科 目	金 額	説 明
(経常費用)		
事業諸費	4,559,713,015	
期首棚卸高	26,273,463	
給料手当	2,079,265,426	職員分
賞与	526,465,091	6月期及び12月期分
法定福利費	423,833,851	社会保険料等
福利厚生費	8,823,639	職員健康診断費用、産業医委嘱報酬等
賃借料	357,727,047	本部及び地方事務所賃借料、情報システム機器賃借料等
水道光熱費	16,270,533	電気代
租税課金	2,790,783	収入印紙代等
旅費	170,521,077	出張旅費等
通信運搬費	48,817,340	電話料金、郵便料金等
消耗品費	57,097,593	事務所什器類（固定資産対象外）、事務用品等
技術利用料	309,859	ライセンス料
支払手数料	1,859,119	銀行振込手数料、法律顧問料、税務顧問料等
修繕費	347,239	
雑費	1,105,933	官報掲載料等
補償金	659,073	
諸謝金	28,383,251	翻訳・通訳人謝金、評議員謝金等
外部委託費	623,779,862	母国語相談業務費用、機構webサイト運用・保守費用、複合機保守費用、日本語教育教材作成経費等
減価償却費	209,816,641	
生活支援費	450,780	
宿泊支援費	8,648,050	
期末棚卸高	△ 33,532,635	
一般管理費	1,186,290,267	
役員給与	61,103,470	役員分
給料手当	457,629,873	職員分
賞与	166,441,011	6月期及び12月期分
法定福利費	107,216,824	社会保険料等
福利厚生費	5,645,494	職員健康診断費用、産業医委嘱報酬等
退職給付費用	3,043,332	2年度未要支給対象者分
賃借料	208,211,715	本部及び地方事務所賃借料、情報システム機器賃借料等
保険料	239,500	
水道光熱費	1,536,196	電気代
租税課金	341,917	収入印紙代等
旅費交通費	551,886	出張旅費等
通信運搬費	3,150,012	電話料金、郵便料金等
消耗品費	2,888,937	事務所什器類（固定資産対象外）、事務用品等
技術利用料	37,394	ライセンス料
支払手数料	2,836,703	銀行振込手数料、法律顧問料、税務顧問料等
修繕費	82,641	
業務委託料	60,909,188	機構システム更改に向けた支援業務、複合機保守費用、情報システム機器導入経費等
減価償却費	104,269,693	
雑費	121,513	官報掲載料等
諸謝金	32,968	技術審査委員会謝金
事業外費用	10,809	
雑損失	10,809	ICカード紛失
合 計	5,746,014,091	

②収益明細表（令和3年度）

(単位：円)

科 目	金 額	説 明
(経常収益)		
技能実習事業収入	757,345,530	
許可手数料収入	27,186,400	監理団体許可手数料
認定手数料収入	730,159,130	技能実習計画認定手数料
国庫補助金等収入	4,443,263,536	外国人技能実習機構交付金
資産見返補助金戻入	309,894,792	
事業外収入	1,877,261	
雑収入	1,877,261	過年度支出に係る返還金、法人文書開示請求手数料
合 計	5,512,381,119	