

附属明細書

1. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第86特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)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		差引当期末残高	摘要	
						当期償却額			
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	1,371,450	0	0	1,371,450	260,566	82,284	1,110,884	
	構築物	371,700	0	0	371,700	136,563	33,444	235,137	
	機械装置	556,336,675	88,315,711	11,482,087	633,170,299	287,391,989	68,697,661	345,778,310	
	車両運搬具	5,574,575	0	0	5,574,575	3,164,791	632,688	2,409,784	
	工具器具備品	18,478,175	8,517,450	0	26,995,625	10,691,174	1,726,306	16,304,451	
	計	582,132,575	96,833,161	11,482,087	667,483,649	301,645,083	71,172,383	365,838,566	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	2,274,566,901	0	0	2,274,566,901	511,474,691	83,576,916	1,763,092,210	
	構築物	121,675,000	0	3,343,000	118,332,000	37,403,400	7,439,016	80,928,600	
	船舶	151,100,000	0	0	151,100,000	135,000,000	0	16,100,000	
	計	2,547,341,901	0	3,343,000	2,543,998,901	683,878,091	91,015,932	1,860,120,810	
非償却資産	土地	1,733,871,000	0	0	1,733,871,000	0	0	1,733,871,000	
有形固定資産合計	建物	2,275,938,351	0	0	2,275,938,351	511,735,257	83,659,200	1,764,203,094	
	構築物	122,046,700	0	3,343,000	118,703,700	37,539,963	7,472,460	81,163,737	
	機械装置	556,336,675	88,315,711	11,482,087	633,170,299	287,391,989	68,697,661	345,778,310	
	船舶	151,100,000	0	0	151,100,000	135,000,000	0	16,100,000	
	車両運搬具	5,574,575	0	0	5,574,575	3,164,791	632,688	2,409,784	
	工具器具備品	18,478,175	8,517,450	0	26,995,625	10,691,174	1,726,306	16,304,451	
	土地	1,733,871,000	0	0	1,733,871,000	0	0	1,733,871,000	
	計	4,863,345,476	96,833,161	14,825,087	4,945,353,550	985,523,174	162,188,315	3,959,830,376	
無形固定資産	ソフトウェア	7,755,300	1,575,000	0	9,330,300	3,049,270	1,996,342	6,281,030	
	電話加入権	1,404,000	0	0	1,404,000	0	0	1,404,000	
	計	9,159,300	1,575,000	0	10,734,300	3,049,270	1,996,342	7,685,030	
その他の資産	出資金	150,000	0	150,000	0	0	0	0	
	預託金	938,000	0	938,000	0	0	0	0	
	計	1,088,000	0	1,088,000	0	0	0	0	

2. たな卸資産の明細

(単位：円)

種類	期首 残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘要
		当期 購入・製造 ・振替	その他	払出・振替	その他		
貯蔵品	4,644,804	5,056,650	0	6,394,804	0	3,306,650	(注)
合 計	4,644,804	5,056,650	0	6,394,804	0	3,306,650	

(注) 未使用の教科書及び郵便切手等を計上しております。

3. 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	4,132,555,000	0	0	4,132,555,000	
	施設費	151,380,901	0		151,380,901	
	政府拠出	-1,319,000	0	3,343,000	-4,662,000	
	運営費交付金	1,088,000	0	0	1,088,000	
資本剰余金	計	151,149,901	0	3,343,000	147,806,901	
	損益外減価償却累計額	-595,870,859	-91,015,932	-3,008,700	-683,878,091	
	差引計	-444,720,958	-91,015,932	334,300	-536,071,190	

4. 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
通則法第44第1項積立金	0	5,023,127		5,023,127	(注)

(注)当期増加額は、平成16年度の利益処分によるものです。

5. 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16年度	237,714,786	0	237,714,786	0	0	237,714,786	0
平成17年度	0	1,108,802,000	1,040,423,702	68,378,298	0	1,108,802,000	0
合 計	237,714,786	1,108,802,000	1,278,138,488	68,378,298	0	1,346,516,786	0

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

平成16年度交付分

区 分		金額(円)	内 訳
成果進行基準 による振替額	運営費交付金収益	0	- (成果進行基準を採用した業務はありません)
	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	- (期間進行基準を採用した業務はありません)
	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	237,714,786	費用進行基準を採用した業務:全業務 当該業務に係る損益等 7)損益計算書に計上した費用の額:1,109,684,220 (役員人件費:844,507,353、その他の経費:250,252,363 財務経費:2,196,204、臨時経費:12,728,300) 1)自己収入に係る収益計上額:139,160,681 (入学検定料収入:2,104,500、入学生収入:16,809,200、 授業料収入:103,377,970、寄宿料収入:1,646,000、 その他業務収入:1,858,620、財務収益:4,998、臨時利益:13,359,393) 運営費交付金の振替額の積算根拠 1,109,684,220-139,160,681=970,523,539 運営費交付金の収益化については、旧年度運営費交付金債務を優先 的に行うこととしているため、平成16年度分残高全額(237,714,786)を 収益化しました。
	資産見返運営費交付金	0	
	資本剰余金	0	
	計	237,714,786	
会計基準第80第3項による振替額		0	
合計		237,714,786	

平成17年度交付分

区 分		金額(円)	内 訳
成果進行基準 による振替額	運営費交付金収益	0	- (成果進行基準を採用した業務はありません)
	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	- (期間進行基準を採用した業務はありません)
	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	732,808,753	費用進行基準を採用した業務: 全業務 当該業務に係る損益等 ア) 損益計算書に計上した費用の額: 1,109,684,220 (役職員人件費: 844,507,353、その他の経費: 250,252,363 財務経費: 2,196,204、臨時経費: 12,728,300) イ) 自己収入に係る収益計上額: 139,160,681 (入学検定料収入: 2,104,500、入学料収入: 16,809,200、 授業料収入: 103,377,970、寄宿料収入: 1,646,000、 その他業務収入: 1,858,620、財務収益: 4,998、臨時利益: 13,359,393) ウ) 固定資産の取得額: 68,378,298 運営費交付金の振替額の積算根拠 $1,109,684,220 - 139,160,681 = 970,523,539$ $970,523,539 - 237,714,786(16年度収益化分) = 732,808,753$
	資産見返運営費交付金	68,378,298	
	資本剰余金	0	
	計	801,187,051	
会計基準第80第3項による振替額		307,614,949	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80第3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		1,108,802,000	

6. 役員及び職員の給与の明細

(単位：円)

区分	報酬又は給与		退職手当	
	支給額	支給人員(人)	支給額	支給人員(人)
役員	(6,376,000)	(2)	(-)	(-)
	32,809,495	2	6,117,885	2
職員	(61,318,686)	(41)	(-)	(-)
	659,449,789	76	570,960	1
合計	(67,694,686)	(43)	(-)	(-)
	692,259,284	78	6,688,845	3

(注)

1. 報酬又は給与の支給人員は、年間平均支給人員を記載しております。
2. 役員に対する報酬及び退職手当の支給基準は、独立行政法人海技大学学校役員報酬規程及び独立行政法人海技大学学校役員退職手当支給規程に定められております。
3. 職員に対する給与支給基準は、独立行政法人海技大学学校職員給与規程に定められております。
4. 非常勤の役員及び職員(非常勤講師)は、外数として()で記載しております。
5. 非常勤講師に対する給与支給基準は、独立行政法人海技大学学校非常勤職員の勤務条件に関する達に定められております。

7. 開示すべきセグメント情報

独立行政法人海技大学は、船員に対し船舶の運航に関する高度の学術及び技能を教授並びに船舶の運航に関する高度の学術及び技能に関する研究を行っており、単一の事業活動を営んでおりますので、その記載を省略しております。