

附属明細書

① 固定資産の取得、処分、減価償却費(「第87 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」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」による減価償却相当額を含む。)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		当期減損額				
有形固定資産 (減価償却費)	建物	346,575,584	15,475,281	0	362,050,865	162,615,252	19,482,187	0	0	199,435,613	
	構築物	88,030,597	10,303,419	0	98,334,016	56,479,181	4,749,649	0	0	41,854,835	
	船舶	2,568,628,980	0	0	2,568,628,980	1,113,585,312	182,272,008	0	0	1,455,043,668	
	車両運搬具	32,743,233	1,350,000	0	34,093,233	27,462,246	1,619,046	0	0	6,630,987	
	工具器具備品	1,659,036,939	125,329,085	107,399,558	1,676,966,466	1,137,516,903	202,586,395	0	0	539,449,563	
	計	4,695,015,333	152,457,785	107,399,558	4,740,073,560	2,497,658,894	410,709,285	0	0	2,242,414,666	
有形固定資産 (減価償却相当額)	建物	7,120,121,942	337,854,111	573,463	7,457,402,590	4,536,544,791	283,082,980	0	0	2,920,857,799	(注)
	構築物	917,523,544	0	6,916,527	910,607,017	547,723,578	21,676,478	1,071,671	0	361,811,768	
	船舶	6,516,745,136	0	1,112,000	6,515,633,136	5,647,255,114	108,547,248	0	0	868,378,022	
	工具器具備品	274,827,530	0	0	274,827,530	198,294,065	15,091,453	0	0	76,533,465	
	計	14,829,218,152	337,854,111	8,601,990	15,158,470,273	10,929,817,548	428,398,159	1,071,671	0	4,227,581,054	
非償却資産	土地	8,686,868,162	0	0	8,686,868,162	0	0	3,242,851,450	0	5,444,016,712	
	建設仮勘定	66,429,859	422,457,959	447,411,998	41,475,820	0	0	0	0	41,475,820	
	計	8,753,298,021	422,457,959	447,411,998	8,728,343,982	0	0	3,242,851,450	0	5,485,492,532	
有形固定資産 合計	建物	7,466,697,526	353,329,392	573,463	7,819,453,455	4,699,160,043	302,565,167	0	0	3,120,293,412	
	構築物	1,005,554,141	10,303,419	6,916,527	1,008,941,033	604,202,759	26,426,127	1,071,671	0	403,666,603	
	船舶	9,085,374,116	0	1,112,000	9,084,262,116	6,760,840,426	290,819,256	0	0	2,323,421,690	
	車両運搬具	32,743,233	1,350,000	0	34,093,233	27,462,246	1,619,046	0	0	6,630,987	
	工具器具備品	1,933,864,469	125,329,085	107,399,558	1,951,793,996	1,335,810,968	217,677,848	0	0	615,983,028	
	土地	8,686,868,162	0	0	8,686,868,162	0	0	3,242,851,450	0	5,444,016,712	
	建設仮勘定	66,429,859	422,457,959	447,411,998	41,475,820	0	0	0	0	41,475,820	
	計	28,277,531,506	912,769,855	563,413,546	28,626,887,815	13,427,476,442	839,107,444	3,243,923,121	0	11,955,488,252	
無形固定資産	特許権	6,963	0	0	6,963	5,984	324	0	0	979	
	電話加入権	2,893,500	0	0	2,893,500	0	0	1,264,000	0	1,629,500	
	ソフトウェア	153,994,193	5,841,880	3,478,095	156,357,978	134,642,057	13,806,429	0	0	21,715,921	
	計	156,894,656	5,841,880	3,478,095	159,258,441	134,648,041	13,806,753	1,264,000	0	23,346,400	
投資その他の資産	退職給付引当金 見返	3,266,828,005	258,054,225	384,966,712	3,139,915,518	0	0	0	0	3,139,915,518	
	その他資産	336,850	0	0	336,850	0	0	0	0	336,850	
	計	3,267,164,855	258,054,225	384,966,712	3,140,252,368	0	0	0	0	3,140,252,368	

(注) 当期増加額の内訳は次のとおりです。
【建物】 海技大学校 (第一実習実験棟) 48,469,580円
 (西教室(東)) 88,907,685円
 (西教室(西)) 96,694,645円
 波方校 (学生寮) 110,058,916円

② 棚卸資産の明細

(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	163,974,109	293,138,056	0	275,252,501	0	181,859,664	
計	163,974,109	293,138,056	0	275,252,501	0	181,859,664	

③ 引当金の明細

(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
			目的使用	その他		
賞与引当金	419,455,380	381,732,363	419,455,380	0	381,732,363	
PCB処理引当金	53,004,500	0	52,045,400	87,900	871,200	(注)
計	472,459,880	381,732,363	471,500,780	87,900	382,603,563	

(注)「当期減少額—その他」は不要部分を取崩したものです。

④ 退職給付引当金の明細

(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
退職給付債務合計額	3,266,828,005	258,054,225	384,966,712	3,139,915,518	
退職一時金に係る債務	3,266,828,005	258,054,225	384,966,712	3,139,915,518	
退職給付引当金	3,266,828,005	258,054,225	384,966,712	3,139,915,518	

⑤ 資産除去債務の明細

(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
契約等による原状回復義務	296,293,104	6,302,633	0	302,595,737	(注)
計	296,293,104	6,302,633	0	302,595,737	

(注) 資産除去債務に対応する除去費用等について、独立行政法人会計基準第91の特定がされています。

⑥ 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						引当金見返 との相殺額	期末残高
		運営費交 金収益(注)	資産見返運 営費交付金	棚卸資産見 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		
49,807,732	7,093,246,000	5,982,438,528	54,197,097	293,138,056	8,857,959	0	6,338,631,640	804,422,092	0

(注) 損益計算書の運営費交付金収益には過年度交付額の収益化額87,112円が含まれています。

(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

(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			
海技教育の実施	4,659,218,141	4,620,100,765	人件費:4,004,106,670 業務経費:615,994,095
研究の実施	329,801,432	332,694,261	人件費:329,801,432 業務経費:2,892,829
成果の普及・活用促進	96,099,538	108,154,856	人件費:96,099,538 業務経費:12,055,318
期間進行基準による振替額	859,209,081	859,209,081	人件費:725,301,746 一般管理費:133,907,335
会計基準第81第4項による振替額	38,110,336	0	
合計	5,982,438,528	5,920,158,963	

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
海技教育の実施	36,810,051	建物:5,701,080 車両運搬具:1,350,000 工具器具備品:29,758,971	0	-
研究の実施	0	-	0	-
成果の普及・活用促進	0	-	0	-
法人共通	17,387,046	建物:836,000 構築物:7,152,943 工具器具備品:3,556,223 ソフトウェア:5,841,880	0	-
合計	54,197,097		0	

(3) 引当金見返との相殺額の明細

(単位：円)

セグメント	引当金見返との相殺	
	相殺額	主な相殺額の内訳
海技教育の実施	623,533,676	賞与引当金見返 335,519,667 退職給付引当金見返 288,014,009
研究の実施	45,787,306	賞与引当金見返 26,319,181 退職給付引当金見返 19,468,125
成果の普及・活用促進	22,307,198	賞与引当金見返 11,801,359 退職給付引当金見返 10,505,839
法人共通	112,793,912	賞与引当金見返 45,815,173 退職給付引当金見返 66,978,739
合計	804,422,092	

⑦ 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	左記の会計処理内訳			摘 要
		建設仮勘定 見返施設費	資本剰余金	収益計上	
海大西教室等耐震改修工事	319,495,000	0	226,101,420	93,393,580	
波方校学生寮耐震工事	94,105,000	0	88,482,628	5,622,372	
合 計	413,600,000	0	314,584,048	99,015,952	

(注) 損益計算書の施設費収益には過年度交付額の収益化額3,378,108円が含まれています。

⑧ 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	(2,940)	(1)	(0)	(0)
	89,892	6	6,058	1
職 員	(133,380)	(97)	(0)	(0)
	4,245,913	571	378,909	37
合 計	(136,320)	(98)	(0)	(0)
	4,335,805	577	384,967	38

(注)

- 1 役員に対する支給の基準は、海技教育機構役員報酬規程及び役員退職手当支給規程に定められております。
また職員に対する支給の基準は、職員給与規程及び職員退職手当規程に定められております。
- 2 職員の給与の支給人員数は、年間の平均支給人員数です。
- 3 非常勤の役員及び職員は、外数として()で記載しております。

⑨ 開示すべきセグメント情報

セグメント記載

(単位：円)

	海技教育の実施	研究の実施	成果の普及・活用促進	計	法人共通	合計
I 行政コスト						
損益計算書上の費用合計	6,595,337,974	353,273,166	197,287,341	7,145,898,481	955,173,801	8,101,072,282
その他行政コスト						
減価償却相当額	415,748,113	0	0	415,748,113	12,650,046	428,398,159
減損損失相当額	0	0	0	0	0	0
利息費用相当額	3,589,366	0	0	3,589,366	51,781	3,641,147
除売却差額相当額	107,801	0	0	107,801	1	107,802
その他行政コスト計	419,445,280	0	0	419,445,280	12,701,828	432,147,108
行政コスト	7,014,783,254	353,273,166	197,287,341	7,565,343,761	967,875,629	8,533,219,390
II 独立行政法人の業務運営に関して国民の負担に帰せられるコスト	6,279,262,110	369,740,596	117,212,725	6,766,215,431	1,044,518,526	7,810,733,957
III 事業費用、事業収益及び事業損益						
事業費用						
業務費	6,569,171,054	339,855,599	171,670,959	7,080,697,612	0	7,080,697,612
一般管理費	0	0	0	0	953,729,521	953,729,521
受託費用	0	13,417,567	25,616,382	39,033,949	0	39,033,949
財務費用	21,525,752	0	0	21,525,752	1,444,277	22,970,029
計	6,590,696,806	353,273,166	197,287,341	7,141,257,313	955,173,798	8,096,431,111
事業収益						
運営費交付金収益	4,680,020,939	330,868,948	96,695,699	5,107,585,586	837,629,718	5,945,215,304
施設費収益	102,394,060	0	0	102,394,060	0	102,394,060
航海訓練実習収入	76,654,000	0	0	76,654,000	0	76,654,000
入学検定料収入	6,456,350	0	0	6,456,350	0	6,456,350
入学料収入	18,583,010	0	0	18,583,010	0	18,583,010
授業料収入	251,614,624	0	0	251,614,624	0	251,614,624
寄宿料収入	7,507,400	0	0	7,507,400	0	7,507,400
社船実習負担金収入	786,126,000	0	0	786,126,000	0	786,126,000
雑収入	9,018,063	800,000	0	9,818,063	0	9,818,063
雑益	8,888,053	0	0	8,888,053	1,694,070	10,582,123
資産見返負債戻入	74,374,290	0	0	74,374,290	13,768,931	88,143,221
棚卸資産見返交付金戻入	270,217,123	0	0	270,217,123	2,991,549	273,208,672
寄付金収益	6,179,802	100,000	0	6,279,802	0	6,279,802
受託収益	0	2,100,695	90,580,455	92,681,150	0	92,681,150
財務収益	0	0	0	0	19,714	19,714
賞与引当金見返に係る収益	306,178,482	24,713,980	10,891,050	341,783,512	39,948,851	381,732,363
退職給付引当金見返に係る収益	184,377,870	5,296,976	5,043,917	194,718,763	63,335,462	258,054,225
計	6,788,590,066	363,880,599	203,211,121	7,355,681,786	959,388,295	8,315,070,081
事業利益	197,893,260	10,607,433	5,923,780	214,424,473	4,214,497	218,638,970
IV 臨時損益等						
臨時損失						
固定資産除却損	192,108	0	0	192,108	3	192,111
前期損益修正損	4,449,060	0	0	4,449,060	0	4,449,060
計	4,641,168	0	0	4,641,168	3	4,641,171
臨時利益						
資産見返運営費交付金戻入	4	0	0	4	3	7
資産見返寄付金戻入	192,096	0	0	192,096	0	192,096
資産見返物品受贈戻入	8	0	0	8	0	8
PCB引当金戻入	52,133,300	0	0	52,133,300	0	52,133,300
運営費交付金精算収益化額	37,399,063	0	0	37,399,063	711,273	38,110,336
前期損益修正益	452,875,611	0	0	452,875,611	0	452,875,611
計	542,600,082	0	0	542,600,082	711,276	543,311,358
当期純利益	735,852,174	10,607,433	5,923,780	752,383,387	4,925,770	757,309,157
前中期目標期間繰越積立金取崩額	123,980	21,804	0	145,784	0	145,784
当期総利益	735,976,154	10,629,237	5,923,780	752,529,171	4,925,770	757,454,941
V 総資産						
流動資産	531,489,591	24,713,980	13,732,020	569,935,591	1,907,438,581	2,477,374,172
固定資産	14,161,534,157	224,748,498	103,675,122	14,489,957,777	629,129,243	15,119,087,020
土地	5,338,466,058	0	0	5,338,466,058	105,550,654	5,444,016,712
建物	2,945,190,643	0	0	2,945,190,643	175,102,769	3,120,293,412
構築物	391,650,056	0	3,832,443	395,482,499	8,184,104	403,666,603
船舶	2,323,421,690	0	0	2,323,421,690	0	2,323,421,690
工具器具備品	549,793,817	41,012,130	7,828,710	598,634,657	17,348,371	615,983,028
その他	2,613,011,893	183,736,368	92,013,969	2,888,762,230	322,943,345	3,211,705,575
計	14,693,023,748	249,462,478	117,407,142	15,059,893,368	2,536,567,824	17,596,461,192

1. 事業の種類区分方法等

中期目標等における一定の事業等のまとまりごとの区分に基づくセグメント情報を開示しております。

2. 各区分の事業内容

海技教育の実施	「船員になろうとする者」(資格教育)及び「船員に対する教育」(実務教育)を実施する。 また、国際航海船舶及び国際港湾施設の保安の確保等に関する法律第8条第2項の規定による同条第1項の講習の実施に関する業務を行う。
研究の実施	船舶の運航に関する高度の学術及び技能並びに航海訓練に関する研究を行う。
成果の普及・活用促進	海技教育の知見の普及・活用を図るとともに、海事思想を広く普及するための活動を行う。

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、一般管理費であります。

4. 総資産のうち、法人共通の項目に含めた全社資産は、管理部門に係る資産であります。

5. 事業費用のうち前中期目標期間繰越積立金を財源とする金額

区 分	海技教育の実施	研究の実施	成果の普及・活用促進	計	法人共通	合計
業務費	123,980	0	0	123,980	0	123,980
一般管理費	0	0	0	0	0	0
受託費用	0	21,804	0	21,804	0	21,804
計	123,980	21,804	0	145,784	0	145,784