

平成29事業年度

財 務 諸 表

独立行政法人海技教育機構

目 次

1. 貸借対照表	1
2. 損益計算書	2
3. キャッシュ・フロー計算書	3
4. 損失の処理に関する書類	4
5. 行政サービス実施コスト計算書	5
6. 重要な会計方針	6
7. 注記事項	7
8. 附属明細書	
① 固定資産の取得、処分、減価償却費及び減損損失累計額の明細	9
② たな卸資産の明細	10
③ 資産除去債務の明細	10
④ 資本金及び資本剰余金の明細	11
⑤ 積立金の明細及び目的積立金等の取崩しの明細	12
⑥ 運営費交付金債務及び当期振替額等の明細	13
⑦ 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	14
⑧ 役員及び職員の給与の明細	15
⑨ 開示すべきセグメント情報	16

貸 借 対 照 表

(平成30年3月31日)

(単位:円)

資産の部				
Ⅰ 流動資産				
現金及び預金		695,472,420		
未収金		327,788,797		
たな卸資産		166,475,420		
前払費用		42,755,730		
その他流動資産		1,122,848		
流動資産合計			1,233,615,215	
Ⅱ 固定資産				
1 有形固定資産				
建物	7,052,583,644			
減価償却累計額	-3,939,081,389	3,113,502,255		
構築物	997,910,906			
減価償却累計額	-525,966,432	471,944,474		
船舶	9,086,174,115			
減価償却累計額	-4,459,727,579	4,626,446,536		
車両運搬具	28,263,672			
減価償却累計額	-22,280,342	5,983,330		
工具器具備品	1,792,840,394			
減価償却累計額	-937,957,195	854,883,199		
土地	8,686,868,162			
減損損失累計額	-878,585,500	7,808,282,662		
建設仮勘定		70,748,133		
有形固定資産合計		16,951,790,589		
2 無形固定資産				
特許権	4,133			
電話加入権	1,629,500			
ソフトウェア	40,867,492			
無形固定資産合計		42,501,125		
3 投資その他の資産				
その他資産	4,302,510			
投資その他の資産合計		4,302,510		
固定資産合計			16,998,594,224	
資産合計				18,232,209,439
負債の部				
Ⅰ 流動負債				
運営費交付金債務		46,740,930		
未払金		671,929,514		
未払費用		30,362,450		
未払消費税等		8,491,300		
前受金		9,914,160		
預り寄附金		13,468,817		
預り金		298,956,198		
短期リース債務		411,627,648		
たな卸資産見返運営費交付金		162,571,495		
流動負債合計			1,654,062,512	
Ⅱ 固定負債				
資産見返負債				
資産見返運営費交付金	743,719,811			
資産見返寄附金	71,401,798			
資産見返物品受贈額	885,229			
建設仮勘定見返運営費交付金	429,374			
建設仮勘定見返施設費	70,318,759	886,754,971		
資産除去債務		288,555,441		
長期リース債務		1,828,380,336		
長期預り寄附金		1,050,000		
固定負債合計			3,004,740,748	
負債合計				4,658,803,260
純資産の部				
Ⅰ 資本金				
政府出資金		19,263,440,566		
資本金合計			19,263,440,566	
Ⅱ 資本剰余金				
資本剰余金		3,643,213,035		
損益外減価償却累計額		-8,396,828,034		
損益外減損損失累計額		-879,849,500		
損益外利息費用累計額		-45,986,928		
資本剰余金合計			-5,679,451,427	
Ⅲ 繰越欠損金				
前中期目標期間繰越積立金		2,413,854		
積立金		31,492,390		
当期末処理損失		-44,489,204		
(うち当期総損失 -44,489,204)				
繰越欠損金合計			-10,582,960	
純資産合計				13,573,406,179
負債純資産合計				18,232,209,439

損 益 計 算 書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

(単位:円)

経常費用			
業務費			
給与、賞与及び諸手当	3,974,880,999		
法定福利費	582,492,952		
福利厚生費	15,644,856		
退職金費用	347,790,423		
其他人件費	90,163,018		
外部委託費	55,419,774		
減価償却費	366,201,959		
港湾経費	68,891,895		
航海日当	97,402,448		
食卓料	114,996,931		
実習生経費	238,620,683		
保守・修繕費	519,484,530		
水道光熱費	42,888,136		
自動車・船舶燃料費	292,761,597		
旅費交通費	38,445,123		
消耗品費	101,014,621		
備品・資産費	29,105,950		
保険料	127,034,043		
通信費	36,676,990		
図書印刷費	22,136,143		
その他業務経費	130,534,336	7,292,587,407	
一般管理費			
役員報酬	91,492,715		
給与、賞与及び諸手当	462,074,651		
法定福利費	106,403,834		
福利厚生費	2,259,320		
退職金費用	76,329,549		
其他人件費	50,509,762		
外部委託費	23,107,188		
減価償却費	11,571,332		
庁舎維持費	21,530,918		
保守・修繕費	17,886,368		
水道光熱費	4,974,405		
旅費交通費	19,848,745		
消耗品費	4,759,488		
備品・資産費	2,523,010		
諸謝金	16,091,085		
通信費	5,166,790		
租税公課	55,449,370		
その他管理経費	15,075,988	987,054,518	
受託費用			31,284,336
財務費用			
支払利息	35,367,065	35,367,065	
雑損			3,566
経常費用合計			8,346,296,892
経常収益			
運営費交付金収益	6,753,569,146		
施設費収益	50,235,504		
航海訓練実習収入	80,821,787		
入学検定料収入	9,167,180		
入学料収入	19,187,900		
授業料収入	298,862,793		
寄宿料収入	3,688,152		
社船実習負担金収入	450,048,960		
雑収入	21,004,315		
雑益	9,922,153	7,696,507,890	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金戻入	273,917,987		
資産見返寄附金戻入	3,908,955		
資産見返物品受贈額戻入	715,513	278,542,455	
たな卸資産見返交付金戻入			288,813,694
受託収益			
国及び地方公共団体からの受託収益	7,393,717		
国及び地方公共団体以外からの受託収益	27,601,321	34,995,038	
寄附金収益		1,274,068	
財務収益			
受取利息		14,552	
経常収益合計			8,300,147,697
経常損失			-46,149,195
臨時損失			
固定資産除却損		15,902	15,902
臨時利益			
資産見返運営費交付金戻入		6,016	
資産見返寄附金戻入		9,881	
資産見返物品受贈額戻入		5	15,902
当期純損失			-46,149,195
前中期目標期間繰越積立金取崩額			1,659,991
当期総損失			-44,489,204

キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
商品又はサービスの購入による支出	-2,203,897,774
人件費支出	-5,811,066,192
その他の業務支出	-209,604,064
運営費交付金収入	7,367,855,000
入学検定料収入	8,967,100
航海訓練実習収入	91,739,584
入学料収入	19,318,900
授業料収入	305,022,845
寄宿料収入	3,752,152
受託収入	35,024,198
寄附金収入	14,500,000
社船実習負担金収入	450,048,960
その他の収入	25,397,242
預り金の支出	-289,542,249
預り金の収入	261,032,660
消費税納付額	-35,063,000
小 計	33,485,362
利息の受取額	14,552
利息の支払額	-35,367,065
業務活動によるキャッシュ・フロー	-1,867,151
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	-330,397,801
無形固定資産の取得による支出	-13,859,792
施設費による収入	72,935,364
その他の支出	-15,250
投資活動によるキャッシュ・フロー	-271,337,479
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
ファイナンス・リース債務の返済による支出	-361,844,181
財務活動によるキャッシュ・フロー	-361,844,181
IV 資金減少額	-635,048,811
V 資金期首残高	1,330,521,231
VI 資金期末残高	695,472,420

損失の処理に関する書類

(単位:円)

I 当期未処理損失		-44,489,204
当期総損失	-44,489,204	
II 損失処理額		
積立金取崩額	31,492,390	31,492,390
III 次期繰越欠損金		-12,996,814

行政サービス実施コスト計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

(単位:円)

I	業務費用			
	(1)損益計算書上の費用			
	業務費	7,292,587,407		
	一般管理費	987,054,518		
	受託費用	31,284,336		
	財務費用	35,367,065		
	雑損	3,566		
	臨時損失	<u>15,902</u>	8,346,312,794	
	(2)(控除)自己収入等			
	航海訓練実習収入	-80,821,787		
	入学検定料収入	-9,167,180		
	入学料収入	-19,187,900		
	授業料収入	-298,862,793		
	寄宿料収入	-3,688,152		
	社船実習負担金収入	-450,048,960		
	雑収入	-21,004,315		
	雑益	-9,922,153		
	受託収益	-34,995,038		
	寄附金収益	-1,274,068		
	資産見返寄附金戻入	-3,908,955		
	財務収益	<u>-14,552</u>	<u>-932,895,853</u>	
	業務費用合計			7,413,416,941
II	損益外減価償却相当額			1,768,592,988
III	損益外減損損失相当額			0
IV	損益外利息費用相当額			3,784,670
V	損益外除売却差額相当額			2,548,237
VI	引当外賞与見積額			-419,243
VII	引当外退職給付増加見積額			-368,313,606
VIII	機会費用			
	国又は地方公共団体財産の無償又は減額 された使用料による貸借取引の機会費用	127,529,902		
	政府出資等の機会費用	<u>6,479,445</u>	<u>134,009,347</u>	
IX	行政サービス実施コスト			<u><u>8,953,619,334</u></u>

重要な会計方針

1. 運営費交付金収益の計上基準

業務達成基準を採用しております。なお、業務の進行状況と運営費交付金の対応関係が明確である活動を除く管理部門の活動については期間進行基準を採用しております。

2. 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は、以下のとおりであります。

建物	5～47年
構築物	5～50年
船舶	4～14年
車両運搬具	5～7年
工具器具備品	2～17年

また、特定の償却資産(独立行政法人会計基準第87)及び資産除去債務に対応する特定の除去費用等(独立行政法人会計基準第91)に係る減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間(5年)に基づいております。

3. 賞与引当金及び見積額の計上基準

賞与引当金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与に係る引当金は計上しておりません。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外賞与見積額は、当事業年度末における引当外賞与見積額から前期末の同見積額を差し引いた額を計上しております。

4. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上しておりません。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、独立行政法人会計基準第38に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しております。

これには、国からの出向職員に係るものが含まれております。

5. たな卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による低価法によっております。

6. 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

(1) 国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法

本部使用料については、近隣ビルの賃借料等を参考に計算しております。また、港湾施設使用料については各地区の港湾管理条例や財産使用料条例等を参考に計算しております。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成30年3月末利回り等を参考に0.045%で計算しております。

7. リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

8. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

注記事項

1. 貸借対照表関係

運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額は3,516,534,050円です。

運営費交付金から充当されるべき賞与見積額は338,672,837円です。

2. 損益計算書関係

ファイナンス・リース取引が損益に与える影響額は2,292,863円の損失であり、当該影響額を除いた当期総損失は42,196,341円です。

3. キャッシュ・フロー計算書関係

(1) 資金期末残高と貸借対照表の現金及び預金残高との関係については次のとおりです。

現金及び預金	695,472,420円
期末残高	695,472,420円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりです。

ファイナンス・リースによる資産の取得	422,897,607円
--------------------	--------------

4. 資産除去債務関係

資産除去債務のうち、当期末において貸借対照表に計上しているものの概要等は、以下のとおりです。

(1) 資産除去債務の概要

本部事務室、練習船の棧橋、海技大学校施設用地の無償貸借契約、口之津海上技術学校、波方海上技術短期大学校施設用地の賃貸借契約及び各学校等における港湾施設等の使用に伴う原状回復義務等があります。

(2) 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から4年～50年と見積り、割引率は0.00%から2.17%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当期における資産除去債務の総額の増減

①期首残高	271,177,349円
②有形固定資産の取得に伴う増加額	13,593,422円
③時の経過による調整額	3,784,670円
④期末残高	288,555,441円

5. 金融商品に関する事項

(1) 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用は想定しておらず、定期預金及び有価証券等は保有しておりません。

預り金には、学生・生徒が学校で生活するために必要な経費を、学校預り金として計上しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表上計上額、時価及びこれらの差額については、以下のとおりです。

(単位:円)

	貸借対照表上計上額 (*1)	時価(*1)	差額(*1)
(1) 現金及び預金	695,472,420	695,472,420	—
(2) 未収金	327,788,797	327,788,797	—
(3) 未払金	(671,929,514)	(671,929,514)	—
(4) 預り金	(298,956,198)	(298,956,198)	—
(5) リース債務(*2)	(2,240,007,984)	(2,204,875,127)	(△35,132,857)

(*1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(*2) リース債務については、1年内支払予定額を含んでおります。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 未収金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4) 預り金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(5) リース債務

時価については、新規にリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法により算定しております。

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		当期減損額		
有 形 固 定 資 産 (償却費 損益内)	建 物	310,326,598	5,500,771	0	315,827,369	108,799,515	16,912,295	0	0	207,027,854	
	構 築 物	78,633,407	791,199	0	79,424,606	41,760,693	4,981,926	0	0	37,663,913	
	船 舶	2,570,550,782	0	4,355,786	2,566,194,996	523,594,120	203,939,407	0	0	2,042,600,876	
	車 両 運 搬 具	27,597,816	1,452,990	787,134	28,263,672	22,280,342	2,732,878	0	0	5,983,330	
	工 具 器 具 備 品	1,098,278,380	486,418,901	66,684,417	1,518,012,864	791,750,233	141,231,992	0	0	726,262,631	(注1)
	計	4,085,386,983	494,163,861	71,827,337	4,507,723,507	1,488,184,903	369,798,498	0	0	3,019,538,604	
有 形 固 定 資 産 (償却費 損益外)	建 物	6,465,449,573	290,508,014	19,201,312	6,736,756,275	3,830,281,874	219,998,789	0	0	2,906,474,401	(注1)
	構 築 物	918,679,300	0	193,000	918,486,300	484,205,739	26,631,057	0	0	434,280,561	
	船 舶	6,521,346,677	0	1,367,558	6,519,979,119	3,936,133,459	1,520,120,190	0	0	2,583,845,660	
	工 具 器 具 備 品	274,827,530	0	0	274,827,530	146,206,962	1,842,952	0	0	128,620,568	
	計	14,180,303,080	290,508,014	20,761,870	14,450,049,224	8,396,828,034	1,768,592,988	0	0	6,053,221,190	
非 償 却 資 産	土 地	8,686,868,162	0	0	8,686,868,162	0	0	878,585,500	0	7,808,282,662	
	建 設 仮 勘 定	78,170,738	320,375,491	327,798,096	70,748,133	0	0	0	0	70,748,133	(注1)
	計	8,765,038,900	320,375,491	327,798,096	8,757,616,295	0	0	878,585,500	0	7,879,030,795	
有 形 固 定 資 産 合 計	建 物	6,775,776,171	296,008,785	19,201,312	7,052,583,644	3,939,081,389	236,911,084	0	0	3,113,502,255	
	構 築 物	997,312,707	791,199	193,000	997,910,906	525,966,432	31,612,983	0	0	471,944,474	
	船 舶	9,091,897,459	0	5,723,344	9,086,174,115	4,459,727,579	1,724,059,597	0	0	4,626,446,536	
	車 両 運 搬 具	27,597,816	1,452,990	787,134	28,263,672	22,280,342	2,732,878	0	0	5,983,330	
	工 具 器 具 備 品	1,373,105,910	486,418,901	66,684,417	1,792,840,394	937,957,195	143,074,944	0	0	854,883,199	
	土 地	8,686,868,162	0	0	8,686,868,162	0	0	878,585,500	0	7,808,282,662	
	建 設 仮 勘 定	78,170,738	320,375,491	327,798,096	70,748,133	0	0	0	0	70,748,133	
	計	27,030,728,963	1,105,047,366	420,387,303	27,715,389,026	9,885,012,937	2,138,391,486	878,585,500	0	16,951,790,589	
無 形 固 定 資 産	特 許 権	6,963	0	0	6,963	2,830	1,415	0	0	4,133	
	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	125,478,801	13,859,792	0	139,338,593	98,471,101	9,539,031	0	0	40,867,492	
	計	128,379,264	13,859,792	0	142,239,056	98,473,931	9,540,446	1,264,000	0	42,501,125	
投 資 そ の 他 の 資 産	そ の 他 資 産	317,950	15,250	15,890	317,310	0	0	0	0	317,310	
	計	317,950	15,250	15,890	317,310	0	0	0	0	317,310	

(注1) 当期増加額の主な内訳は次のとおりです。

工具器具備品 (レーダー・ARPAシミュレータ装置) 176,828,400円

建物 (海技大学校学生寮他2校耐震補強工事) 277,562,592円

建設仮勘定 (海技大学校学生寮他2校耐震補強工事) 320,375,491円

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	158,097,939	297,564,334		289,186,853	0	166,475,420	
計	158,097,939	297,564,334	0	289,186,853	0	166,475,420	

③ 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	271,177,349	17,378,092	0	288,555,441	(注)
計	271,177,349	17,378,092	0	288,555,441	

(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の特定がされております。

④ 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	19,263,440,566	0	0	19,263,440,566	
	計	19,263,440,566	0	0	19,263,440,566	
資 本 剰 余 金	資本剰余金					
	施設費	1,122,820,107	276,914,592	0	1,399,734,699	(注1)
	運営費交付金	334,000	0	0	334,000	
	政府拠出	2,592,000	0	0	2,592,000	
	寄附金等	2,330,000,000	0	0	2,330,000,000	
	目的積立金	7,935,028	0	0	7,935,028	
	損益外除売却 差額相当額	-76,620,822	0	20,761,870	-97,382,692	(注2)
	計	3,387,060,313	276,914,592	20,761,870	3,643,213,035	
	損益外減価 償却累計額	-6,646,448,679	-1,768,592,988	-18,213,633	-8,396,828,034	(注3)
	損益外減損 損失累計額	-879,849,500	0	0	-879,849,500	
	損益外利息 費用累計額	-42,202,258	-3,784,670	0	-45,986,928	(注4)
	差引計	-4,181,440,124	-1,495,463,066	2,548,237	-5,679,451,427	

(注1)海技大学校学生寮他2校の耐震補強工事により増加しております。

(注2)政府出資財産の除却により減少しております。

(注3)老朽化等による設備の取替に伴う除却により減少しております。

(注4)資産除去債務の時の経過による調整額を計上しております。

⑤ 積立金の明細及び目的積立金等の取崩しの明細

(1) 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
前中期目標期間繰越積立金	4,073,845	0	1,659,991	2,413,854	(注1)
通則法38条1項積立金	0	31,492,390	0	31,492,390	(注2)

(注1) 当期減少額は、(2)目的積立金等の取崩しの明細を参照して下さい。

(注2) 当期増加額は、平成29年8月31日に国土交通大臣より承認を得て、前期末未処分利益からの積立てにより増加したためです。

(2) 目的積立金等の取崩しの明細

(単位：円)

区 分		金 額	摘 要
目的積立金取崩額	前中期目標期間繰越積立金	1,659,991	受託収益で取得した固定資産の減価償却費、たな卸資産に係る取崩し。
	計	1,659,991	

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						期末残高
		運営費交 付金収益	資産見返運 営費交付金	たな卸資産見 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	
74,283,240	7,367,855,000	6,753,569,146	347,715,060	294,113,104	0	0	7,395,397,310	46,740,930

(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

(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	主な使途
業務達成基準による振替額			
海技教育の実施	5,316,895,423	5,329,533,980	人件費: 4,470,344,068 業務経費: 859,189,912
研究の実施	308,413,176	309,490,649	人件費: 307,482,364 業務経費: 2,008,285
成果の普及・活用促進	167,118,816	170,625,130	人件費: 165,067,315 業務経費: 5,557,815
期間進行基準	961,141,731	961,141,731	人件費: 736,300,749 一般管理費: 224,840,982
費用進行基準	0	0	
合計	6,753,569,146	6,770,791,490	

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使途の明細

(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	主な使途	振替額	主な使途
海技教育の実施	345,579,380	建物: 3,888,331 構築物: 791,199 船舶: 275,742,204 工具器具備品: 51,965,294 ソフトウェア: 13,192,352	0	-
研究の実施	0	-	0	-
成果の普及・活用促進	0	-	0	-
法人共通	2,135,680	車両運搬具: 1,452,990 ソフトウェア: 667,440 その他資産: 15,250	0	-
合計	347,715,060		0	

(3) 運営費交付金債務残高の明細

(単位：円)

運営費交付金債務残高		使用見込み
業務達成基準を採用した業務に係る分	43,589,796	○翌事業年度へ繰り越した運営費交付金の債務残高と使用見込みは以下の通りです。 海技教育の実施において、システム保守等に係る前払費用の翌期に係る費用について繰り越しており、翌事業年度に収益化する見込みである。
期間進行基準を採用した業務に係る分	3,151,134	○翌事業年度へ繰り越した運営費交付金の債務残高と使用見込みは以下の通りです。 保険契約等に係る前払費用の翌期に係る費用について繰り越しており、翌事業年度に収益化する見込みである。
費用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。
計	46,740,930	

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	
海技大学校学生寮等耐震・学 生寮東耐震改修	168,328,800	928,800	151,412,365	15,987,635	
口之津校生徒寮等耐震	87,246,691	0	77,771,789	9,474,902	
唐津校本館・体育館耐震	64,800,000	0	40,027,033	24,772,967	
合 計	320,375,491	928,800	269,211,187	50,235,504	

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)
	88,553	6	2,659	1
職 員	(140,613)	(105)	(60)	(1)
	4,436,955	583	421,461	34
合 計	(143,553)	(106)	(60)	(1)
	4,525,508	589	424,120	35

(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 事業費用、事業収益及び事業損益						
事業費用						
業務費	6,809,701,711	312,260,566	170,625,130	7,292,587,407	0	7,292,587,407
一般管理費	0	0	0	0	987,054,518	987,054,518
受託費用	0	1,437,140	29,847,196	31,284,336	0	31,284,336
財務費用	34,506,225	0	0	34,506,225	860,840	35,367,065
雑損	0	0	0	0	3,566	3,566
計	6,844,207,936	313,697,706	200,472,326	7,358,377,968	987,918,924	8,346,296,892
事業収益						
運営費交付金収益	5,316,895,423	308,413,176	167,118,816	5,792,427,415	961,141,731	6,753,569,146
施設費収益	50,235,504	0	0	50,235,504	0	50,235,504
航海訓練実習収入	80,821,787	0	0	80,821,787	0	80,821,787
入学検定料収入	9,167,180	0	0	9,167,180	0	9,167,180
入学科収入	19,187,900	0	0	19,187,900	0	19,187,900
授業料収入	298,862,793	0	0	298,862,793	0	298,862,793
寄宿料収入	3,688,152	0	0	3,688,152	0	3,688,152
社船実習負担金収入	450,048,960	0	0	450,048,960	0	450,048,960
雑収入	19,832,265	800,000	0	20,632,265	372,050	21,004,315
雑益	9,888,553	0	0	9,888,553	33,600	9,922,153
資産見返負債戻入	259,382,803	0	0	259,382,803	19,159,652	278,542,455
たな卸資産見返交付金戻入	287,078,857	0	0	287,078,857	1,734,837	288,813,694
寄付金収益	1,274,068	0	0	1,274,068	0	1,274,068
受託収益	0	2,750,000	32,245,038	34,995,038	0	34,995,038
財務収益	0	0	0	0	14,552	14,552
計	6,806,364,245	311,963,176	199,363,854	7,317,691,275	982,456,422	8,300,147,697
事業損失	-37,843,691	-1,734,530	-1,108,472	-40,686,693	-5,462,502	-46,149,195
II 事業費用、事業収益及び事業損益						
臨時損失						
固定資産除却損	15,902	0	0	15,902	0	15,902
計	15,902	0	0	15,902	0	15,902
臨時利益						
資産見返運営費交付金戻入	6,016	0	0	6,016	0	6,016
資産見返寄付金戻入	9,881	0	0	9,881	0	9,881
資産見返物品受贈額戻入	5	0	0	5	0	5
計	15,902	0	0	15,902	0	15,902
当期純利益	-37,843,691	-1,734,530	-1,108,472	-40,686,693	-5,462,502	-46,149,195
前中期目標期間繰越積立金取崩額	917,946	742,045	0	1,659,991	0	1,659,991
当期総損失	-36,925,745	-992,485	-1,108,472	-39,026,702	-5,462,502	-44,489,204
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	6,844,223,838	313,697,706	200,472,326	7,358,393,870	987,918,924	8,346,312,794
自己収入等	-896,680,613	-3,550,000	-32,245,038	-932,475,651	-420,202	-932,895,853
業務費用合計	5,947,543,225	310,147,706	168,227,288	6,425,918,219	987,498,722	7,413,416,941
損益外減価償却相当額	1,756,287,733	0	0	1,756,287,733	12,305,255	1,768,592,988
損益外減損損失相当額	0	0	0	0	0	0
損益外利息費用相当額	3,733,981	0	0	3,733,981	50,689	3,784,670
損益外除売却差額相当額	2,548,236	0	0	2,548,236	1	2,548,237
引当外賞与見積額	-88,347	604,582	228,536	744,771	-1,164,014	-419,243
引当外退職給付増加見積額	-305,018,421	-37,025,810	-7,519,430	-349,563,661	-18,749,945	-368,313,606
機会費用						
国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による賃貸取引の機会費用	127,529,902	0	0	127,529,902	0	127,529,902
政府出資等の機会費用	0	0	0	0	6,479,445	6,479,445
行政サービス実施コスト	7,532,536,309	273,726,478	160,936,394	7,967,199,181	986,420,153	8,953,619,334
IV 総資産						
流動資産	523,051,345	0	0	523,051,345	710,563,870	1,233,615,215
固定資産	16,536,343,718	752,950	3,089,388	16,540,186,056	458,408,168	16,998,594,224
土地	7,604,394,264	0	0	7,604,394,264	203,888,398	7,808,282,662
建物	2,891,261,057	0	0	2,891,261,057	222,241,198	3,113,502,255
構築物	458,224,086	0	0	458,224,086	13,720,388	471,944,474
船舶	4,626,446,536	0	0	4,626,446,536	0	4,626,446,536
工具器具備品	849,582,169	174,790	3,089,388	852,846,347	2,036,852	854,883,199
その他	106,435,606	578,160	0	107,013,766	16,521,332	123,535,098
計	17,059,395,063	752,950	3,089,388	17,063,237,401	1,168,972,038	18,232,209,439

1. 事業の種類別の区分方法等

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	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	917,946	0	0	917,946	0	917,946
一般管理費	0	0	0	0	0	0
受託費用	0	742,045	0	742,045	0	742,045
計	917,946	742,045	0	1,659,991	0	1,659,991