

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	417,912,306	126,964,479	783,000	544,093,785	244,391,358	25,484,064	16,306,759	12,818,819	283,395,668
	構築物	97,124,569	0	0	97,124,569	75,088,627	4,885,332	0	0	22,035,942
	船舶	2,568,628,980	0	0	2,568,628,980	1,841,890,237	181,684,656	0	0	726,738,743
	車両運搬具	34,093,233	0	0	34,093,233	32,953,834	1,100,423	0	0	1,139,399
	工具器具備品	1,532,416,189	480,896,991	50,377,241	1,962,935,939	1,224,620,393	143,726,187	0	0	738,315,546 (注)
	計	4,650,175,277	607,861,470	51,160,241	5,206,876,506	3,418,944,449	356,880,662	16,306,759	12,818,819	1,771,625,298
有形固定 資産(減 価償却相 当額)	建物	7,740,168,190	59,754,493	973,339	7,798,949,344	5,105,230,660	119,804,341	14,499,625	0	2,679,219,059
	構築物	906,821,990	0	0	906,821,990	615,631,608	15,046,279	0	0	291,190,382
	船舶	6,783,468,136	0	0	6,783,468,136	5,996,899,008	138,117,600	0	0	786,569,128
	工具器具備品	326,038,939	100,982,212	0	427,021,151	271,797,434	25,888,718	0	0	155,223,717
	計	15,756,497,255	160,736,705	973,339	15,916,260,621	11,989,558,710	298,856,938	14,499,625	0	3,912,202,286
非償却 資産	土地	8,686,868,162	0	0	8,686,868,162	0	0	3,304,988,810	0	5,381,879,352
	建設仮勘定	52,851,234	150,425,000	203,276,234	0	0	0	0	0	0
	計	8,739,719,396	150,425,000	203,276,234	8,686,868,162	0	0	3,304,988,810	0	5,381,879,352
有形固 定資産	建物	8,158,080,496	186,718,972	1,756,339	8,343,043,129	5,349,622,018	145,288,405	30,806,384	12,818,819	2,962,614,727
	構築物	1,003,946,559	0	0	1,003,946,559	690,720,235	19,931,611	0	0	313,226,324
	船舶	9,352,097,116	0	0	9,352,097,116	7,838,789,245	319,802,256	0	0	1,513,307,871
	車両運搬具	34,093,233	0	0	34,093,233	32,953,834	1,100,423	0	0	1,139,399
	工具器具備品	1,858,455,128	581,879,203	50,377,241	2,389,957,090	1,496,417,827	169,614,905	0	0	893,539,263
	土地	8,686,868,162	0	0	8,686,868,162	0	0	3,304,988,810	0	5,381,879,352
	建設仮勘定	52,851,234	150,425,000	203,276,234	0	0	0	0	0	0
	計	29,146,391,928	919,023,175	255,409,814	29,810,005,289	15,408,503,159	655,737,600	3,335,795,194	12,818,819	11,065,706,936
無形固 定資産	ソフトウェア	160,183,686	634,700	28,674,182	132,144,204	127,389,369	3,224,520	0	0	4,754,835
	電話加入権	2,306,000	0	544,000	1,762,000	0	0	1,709,500	0	52,500
	計	162,489,686	634,700	29,218,182	133,906,204	127,389,369	3,224,520	1,709,500	0	4,807,335
投資そ の他 資産	退職給付引当 金見返	2,982,162,859	335,881,363	367,706,299	2,950,337,923	0	0	0	0	2,950,337,923
	その他資産	186,850	0	0	186,850	0	0	0	0	186,850
	計	2,982,349,709	335,881,363	367,706,299	2,950,524,773	0	0	0	0	2,950,524,773

(注)当期増加額の内訳は次のとおりです。

- ・海技中学校 ROCシミュレータ装置
- ・海技中学校 第二操船シミュレータ

118,140,000円
40,231,000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	341,490,238	428,682,279	0	421,539,069	0	348,633,448	
計	341,490,238	428,682,279	0	421,539,069	0	348,633,448	

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	378,432,146	392,822,256	378,432,146	0	392,822,256	
PCB処理引当金	893,200	0	316,800	4,400	572,000	(注)
計	379,325,346	392,822,256	378,748,946	4,400	393,394,256	

(注) PCB処理引当金の「当期減少額」「その他」欄の金額は、実績額と見積額の差額であります。

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	2,982,162,859	335,881,363	367,706,299	2,950,337,923	
退職一時金に係る債務	2,982,162,859	335,881,363	367,706,299	2,950,337,923	
退職給付引当金	2,982,162,859	335,881,363	367,706,299	2,950,337,923	

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	325,442,635	2,700,919	0	328,143,554	(注)
計	325,442,635	2,700,919	0	328,143,554	

(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。

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	当期交付額	当期振替額						引当金見返との相殺額	期末残高
		運営費交付金収益	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		
589,209,081	7,206,799,000	5,775,140,576	161,640,230	416,157,830	-	-	6,352,938,636	746,138,445	696,931,000

(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	4,687,989,999	4,495,603,649	人件費:3,690,929,440 業務経費:804,674,209
研究の実施	214,734,914	214,734,914	人件費:214,734,914
成果の普及・活用促進	112,415,914	112,415,914	人件費:112,415,914
期間進行基準による振替額			
	759,999,749	759,999,749	人件費:560,449,171 一般管理費:199,550,578
合計	5,775,140,576	5,582,754,226	

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等への振替		
	振替額	主な用途	金額
海技教育の実施	556,837,940	棚卸資産	416,157,830
		建物	65,334,243
		工具器具備品	75,345,867
研究の実施	0	-	0
成果の普及・活用促進	0	-	0
法人共通	20,960,120	建物	0
		工具器具備品	20,960,120
合計	577,798,060		577,798,060

(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	546,156,142	賞与引当金見返 301,229,855 退職給付引当金見返 244,926,287
研究の実施	38,765,086	賞与引当金見返 23,078,271 退職給付引当金見返 15,686,815
成果の普及・活用促進	17,781,086	賞与引当金見返 10,428,247 退職給付引当金見返 7,352,839
法人共通	143,436,131	賞与引当金見返 43,695,773 退職給付引当金見返 99,740,358
合計	746,138,445	

(4) 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	696,931,000
期間進行基準を採用した業務に係る分	0
費用進行基準を採用した業務に係る分	0
合計	696,931,000

○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高は海技教育の実施のために収益化予定であるが、内訳は以下のとおり。
練習船にかかる船舶燃料費として、翌事業年度に123,291,000を収益化予定
銀河丸にかかる修繕費として、翌事業年度に416,000,000を収益化予定
学校施設にかかる修繕費として、翌事業年度に157,640,000を収益化予定

○翌事業年度への繰越額はない。

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 機関訓練センター	151,374,911	0	119,097,492	32,277,419	
合 計	151,374,911	0	119,097,492	32,277,419	

(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9,663,293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	(3,000)	(1)	(0)	(0)
	92,160	6	0	0
職 員	(207,476)	(114)	(0)	(0)
	4,196,133	531	367,706	43
合 計	(210,476)	(115)	(0)	(0)
	4,288,293	537	367,706	43

(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	7,128,408,002	385,174,597	169,258,316	7,682,840,915	934,922,114	8,617,763,029
その他行政コスト						
減価償却相当額	294,905,431	0	0	294,905,431	3,951,507	298,856,938
利息費用相当額	2,011,050	0	0	2,011,050	49,597	2,060,647
除売却差額相当額	2	0	0	2	13,500	13,502
その他行政コスト計	296,916,483	0	0	296,916,483	4,014,604	300,931,087
行政コスト	7,425,324,485	385,174,597	169,258,316	7,979,757,398	938,936,718	8,918,694,116
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	6,212,999,436	217,231,053	144,688,229	6,574,918,718	1,022,169,940	7,597,088,658
III 事業費用、事業収益及び事業損益						
事業費用						
業務費	7,112,769,064	330,759,924	159,383,186	7,602,912,174	0	7,602,912,174
一般管理費	0	0	0	0	888,262,317	888,262,317
受託費用	0	54,414,673	9,875,129	64,289,802	0	64,289,802
財務費用	2,542,320	0	0	2,542,320	1,680,788	4,223,108
計	7,115,311,384	385,174,597	169,258,315	7,669,744,296	889,943,105	8,559,687,401
事業収益						
運営費交付金収益	4,687,989,999	214,734,914	112,415,914	5,015,140,827	759,999,749	5,775,140,576
施設費収益	41,940,712	0	0	41,940,712	0	41,940,712
航海訓練実習収入	88,910,000	0	0	88,910,000	0	88,910,000
入学検定料収入	7,920,370	0	0	7,920,370	0	7,920,370
入学料収入	35,142,500	0	0	35,142,500	0	35,142,500
授業料収入	329,474,848	0	0	329,474,848	0	329,474,848
寄宿料収入	8,474,900	0	0	8,474,900	0	8,474,900
社船実習負担金収入	811,668,000	0	0	811,668,000	0	811,668,000
雑収入	31,578,062	0	0	31,578,062	0	31,578,062
雑益	15,310,621	0	0	15,310,621	338,011	15,648,632
資産見返負債戻入	65,575,730	0	0	65,575,730	10,671,758	76,247,488
棚卸資産見返交付金戻入	412,379,944	0	0	412,379,944	0	412,379,944
受託収益	0	167,943,544	24,570,087	192,513,631	0	192,513,631
寄付金収益	9,157,548	0	0	9,157,548	0	9,157,548
財務収益	0	0	0	0	1,052,650	1,052,650
賞与引当金見返に係る収益	314,802,580	25,479,990	10,962,102	351,244,672	41,577,584	392,822,256
退職給付引当金見返に係る収益	275,678,797	17,421,152	7,564,595	300,664,544	35,216,819	335,881,363
計	7,136,004,611	425,579,600	155,512,698	7,717,096,909	848,856,571	8,565,953,480
事業損益	20,693,227	40,405,003	-13,745,617	47,352,613	-41,086,534	6,266,079
IV 臨時損益等						
臨時損失						
固定資産除却損	277,799	0	1	277,800	4	277,804
減損損失	12,818,819	0	0	12,818,819	0	12,818,819
貸倒損失	0	0	0	0	38,988,990	38,988,990
和解金	0	0	0	0	800,000	800,000
裁判関連費用	0	0	0	0	5,190,015	5,190,015
計	13,096,618	0	1	13,096,619	44,979,009	58,075,628
臨時利益						
資産見返運営費交付金戻入	13,096,614	0	0	13,096,614	4	13,096,618
資産見返寄附金戻入	1	0	0	1	0	1
資産見返物品受贈額戻入	3	0	0	3	0	3
還付消費税	0	0	0	0	53,346,826	53,346,826
受取保険金	0	0	0	0	1,443,017	1,443,017
PCB引当金戻入	4,400	0	0	4,400	0	4,400
その他の臨時利益	0	0	0	0	7,327,360	7,327,360
計	13,101,018	0	0	13,101,018	62,117,207	75,218,225
当期純損益	20,697,627	40,405,003	-13,745,618	47,357,012	-23,948,336	23,408,676
前中期目標期間繰越積立金取崩額	181,684,656	9,574,262	0	191,258,918	0	191,258,918
当期総損益	202,382,283	49,979,265	-13,745,618	238,615,930	-23,948,336	214,667,594
V 総資産						
流動資産	884,255,092	28,533,113	15,111,667	927,899,872	1,736,056,134	2,663,956,006
固定資産	12,955,767,074	322,700,842	95,362,457	13,373,830,373	647,208,671	14,021,039,044
土地	5,049,257,547	0	0	5,049,257,547	332,621,805	5,381,879,352
建物	2,874,748,134	7,392,094	0	2,882,140,228	80,474,499	2,962,614,727
構築物	306,928,075	0	2,126,523	309,054,598	4,171,726	313,226,324
船舶	1,513,307,871	0	0	1,513,307,871	0	1,513,307,871
工具器具備品	699,276,577	148,470,607	3,264,849	851,012,033	42,527,230	893,539,263
その他	2,512,248,870	166,838,141	89,971,085	2,769,058,096	187,413,411	2,956,471,507
計	13,840,022,166	351,233,955	110,474,124	14,301,730,245	2,383,264,805	16,684,995,050

(注)

1 事業の種類の区分方法等

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

(単位：円)

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	181,684,656	0	0	181,684,656	0	181,684,656
受託費用	0	9,574,262	0	9,574,262	0	9,574,262
計	181,684,656	9,574,262	0	191,258,918	0	191,258,918