

第 5 期

附属明細書

平成17事業年度

〔 自 平成17年4月 1 日
至 平成18年3月31日 〕

独立行政法人 航海訓練所

記 載 内 容

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
2. たな卸資産の明細
3. 積立金の明細
4. 資本金及び資本剰余金の明細
5. 運営費交付金債務及び当期振替額等の明細
6. 役員及び職員の給与の明細
7. 関連公益法人等の概要等

- (注) 1. 金額は、千円未満切り捨てにより表示しております。
2. 「0」は、金額が千円未満又はゼロであることを示しております。
 3. 「－」は、該当数字が無いことを示しております。
 4. 「△」は、減少を示しております。

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：千円）

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)	リ ー ス 船 舶	3,557,100	0	0	3,557,100	2,741,915	223,170	815,185	
	車 両 運 搬 具	2,608	0	0	2,608	2,347	469	260	
	工 具 器 具 備 品	301,637	59,462	5,426	355,673	126,733	37,709	228,940	
	建 物	13,860	6,693	0	20,553	1,703	1,017	18,850	
	計	3,875,206	66,156	5,426	3,935,935	2,872,699	262,366	1,063,236	
有形固定資産 (償却費損益外)	建 物	21,028	0	0	21,028	12,159	2,431	8,868	
	構 築 物	344,276	0	0	344,276	129,034	25,806	215,241	
	船 舶	8,737,863	0	0	8,737,863	2,744,425	710,685	5,993,437	
	計	9,103,168	0	0	9,103,168	2,885,620	738,924	6,217,548	
非償却資産	土 地	249,000	-	-	249,000	-	-	249,000	
	計	249,000	-	-	249,000	-	-	249,000	
有形固定資産 合 計	建 物	34,888	6,693	0	41,581	13,862	3,449	27,718	
	構 築 物	344,276	0	0	344,276	129,034	25,806	215,241	
	船 舶	8,737,863	0	0	8,737,863	2,744,425	710,685	5,993,437	
	リ ー ス 船 舶	3,557,100	0	0	3,557,100	2,741,915	223,170	815,185	
	車 両 運 搬 具	2,608	0	0	2,608	2,347	469	260	
	工 具 器 具 備 品	301,637	59,462	5,426	355,673	126,733	37,709	228,940	
	土 地	249,000	-	-	249,000	-	-	249,000	
	計	13,227,374	66,156	5,426	13,288,104	5,758,319	1,001,291	7,529,784	
無形固定資産	ソフトウェア	64,582	30,543	17,404	77,720	40,671	12,557	37,049	
	特 許 権	0	192	0	192	63	63	128	
	そ の 他	1,800	0	0	1,800	0	0	1,800	
	計	66,382	30,735	17,404	79,713	40,735	12,621	38,977	
投資その他の資産	長期前払費用	174	140	0	315	0	0	315	

（注）当期増減額の主な内訳は次のとおりである。
増加額 工具器具備品（局所消化装置） 17,850 千円
減少額 ソフトウェア（企業会計システム） 16,800 千円

2. たな卸資産の明細

(単位:千円)

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	108,090	548,674	0	465,249	0	191,516	
合 計	108,090	548,674	0	465,249	0	191,516	

3. 積立金の明細

(単位:千円)

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44条1項積立金	320,552	245,598	0	566,151	
合 計	320,552	245,598	0	566,151	

4. 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:千円)

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	5,007,304	0	0	5,007,304	
	計	5,007,304	0	0	5,007,304	
資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金					
	施 設 費	4,539,863	0	0	4,539,863	
	政府出資財産減少額	△195,000	0	0	△195,000	
	政府出資財産売却価格	114,450	0	0	114,450	
	政 府 継 承	1,800	0	0	1,800	
	計	4,461,113	0	0	4,461,113	
	損益外減価償却累計額	△2,146,695	△738,924	0	△2,885,620	
	差 引 計	2,314,418	△738,924	0	1,575,493	

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:千円)

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	たな卸資産見返 運営費交付金	資産見返 運営費交付金	小 計	
16 年 度	219,077	0	133,948	50,000	35,128	219,077	0
17 年 度	0	6,894,172	6,333,734	498,674	61,762	6,894,172	0
合 計	219,077	6,894,172	6,467,683	548,674	96,891	7,113,249	0

(2)運営費交付金債務の当期振替額の明細

①平成16年度分 (単位:千円)

区 分		金 額	内 容
成 果 進 行 基 準 に よ る 振 替 額	運 営 費 交 付 金 収 益	133,948	①成果進行基準を採用した業務:平成16年度に計画していた航海訓練業務のうち平成17年度に実施したもの ②当該業務に関する損益等 ア)損益計算書に計上した費用の額:180,948千円 (修繕費:66,900千円、船舶燃料費:50,000千円、その他:64,048千円) イ)固定資産の取得額:ソフトウェア等 35,128千円 ③運営費交付金収益化額の積算根拠 中期計画の予定通りに業務が終了したので、当該業務に充てられる運営費交付金の計画額の全額を収益化
	資産見返運営費交付金	85,128	
	資 本 剰 余 金	0	
	計	219,077	
合 計		219,077	

②平成17年度分 (単位:千円)

区 分		金 額	内 容
成 果 進 行 基 準 に よ る 振 替 額	運 営 費 交 付 金 収 益	1,578,386	①成果進行基準を採用した業務:航海訓練業務(人件費を除く) ②当該業務に関する損益等 ア)損益計算書に計上した費用の額:1,965,915千円 (船舶運航経費1,360,607千円 教育訓練経費:249,598千円 その他:355,709千円) イ)自己収入に係る収益計上額:航海訓練受託料収入21,217千円 ウ)固定資産の取得額:工具器具備品等 61,762千円 ③運営費交付金収益化額の積算根拠 中期計画の予定どおりに航海訓練が終了したので、当該業務に充てられる運営費交付金の計画額の全額を収益化
	資産見返運営費交付金	500,437	
	資 本 剰 余 金	0	
	計	2,078,824	
期 間 進 行 基 準 に よ る 振 替 額	運 営 費 交 付 金 収 益	4,755,348	①期間進行基準を採用した業務:航海訓練業務(人件費分)、一般管理業務 ②当該業務に関する損益等 ア)損益計算書に計上した費用の額:4,399,214千円 (人件費:4,206,670千円、その他:192,543千円) ③運営費交付金の振替額の積算根拠 計画期間が終了したので計画額の全額を収益化
	資産見返運営費交付金	0	
	資 本 剰 余 金	0	
	計	4,755,348	
費 用 進 行 基 準 に よ る 振 替 額	運 営 費 交 付 金 収 益	0	①費用進行基準を採用した業務:上記成果進行基準、期間進行基準を採用した業務以外の業務 ②当該業務に関する損益等 全額たな卸資産(船舶燃料)の購入に充当し、損益計上なし
	資産見返運営費交付金	60,000	
	資 本 剰 余 金	0	
	計	60,000	
会 計 基 準 第 8 0 第 3 項 に よ る 振 替 額		0	○会計基準第80第3項による振替額はありません。
合 計		6,894,172	

6. 役員及び職員の給与の明細

(単位:千円)

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	67,068	5(1)	14,974	2
職 員	3,695,494	452(6)	234,153	20
合 計	3,762,562	457(7)	249,128	22

(注)1. 役員の報酬等の支給基準は、次のとおりである。

- (1) 理 事 長 1,065千円(月額)
- 理 事 840千円(月額)
- 監 事 742千円(月額)
- 非常勤役員 272千円(月額)

(2)独立行政法人航海訓練所役員報酬規程及び独立行政法人航海訓練所役員退職手当支給規程に基づき支給

(3)支給人員の()は非常勤役員で、うち数である。

2. 職員の給与の支給基準は、次のとおりである。

- (1)独立行政法人航海訓練所職員給与規程に基づき支給
- (2)支給人員は、年間平均支給人員数である。

(3) 支給人員の()は非常勤職員で、うち数である。

7. 関連公益法人等の概要等

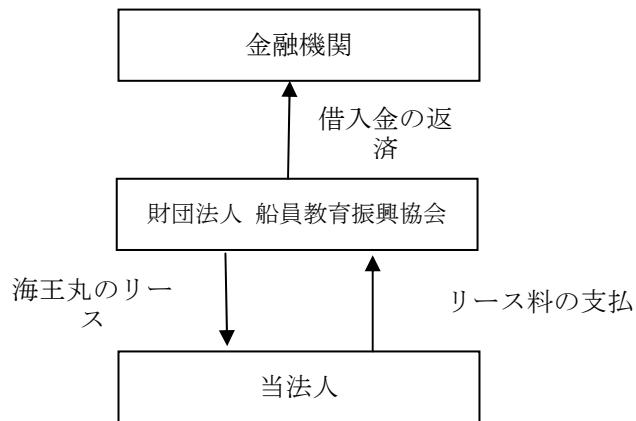
(1)関連公益法人等の概要

法人等の名称	業務の概要	関係内容	役員の氏名
財団法人 船員教育振興協会	船員教育に関する調査研究及び船員教育に対する支援等	練習船海王丸のリース取引	注)参照

注)役員の氏名

理事(会長)	友國 八郎	理事(副会長)	真木 克朗	理事(副会長)	林 忠男
理事(理事長)	勝野 良平	理事	谷口 征三	理事	荒銀 昌治
理事	井出本 榮	理事	日下 治夫	理事	四宮 勲
理事	寺嶋 潔	理事	中西 基員	理事	南雲 洋一
理事	中本 光夫	理事	豊島 達	監事	下村 勝
監事	木許 作田				

関連公益法人等との取引の関連図



(2)関連公益法人等の財務状況

(単位:千円)

資 産	負 債	資 本 金	正 味 財 産
2,235,155	971,976		1,263,179

当 期 収 入 合 計 額	当 期 支 出 合 計 額	当 期 収 支 差 額
459,722	440,985	18,736

(3)関連公益法人等の基本財産等の状況

関連公益法人等に対し、出えん、拋出、寄附等はありません。
また、関連公益法人等の運営費、事業費等に充てるため、負担した会費負担金等はありません。

(4)関連公益法人等との取引の状況

ア. 関連公益法人等に対する債務の明細

(単位:千円)

科 目	金 額
長期リース債務	815,185

イ. 関連公益法人等に対する債務保証の明細

該当事項はありません。

ウ. 関連公益法人等の収入金額、これらのうち当法人の発注額及びその割合

(単位:千円)

関連公益法人等の収入金額	当 法 人 の 発 注 額	当 法 人 の 発 注 割 合
459,722	255,310	55.5%