

第 6 期

財 務 諸 表

平成18事業年度

〔 自 平成18年4月 1日
至 平成19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. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細
7. 役員及び職員の給与の明細
8. 関連公益法人等の概要等

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)	リ ー ス 船 舶	3, 557, 100, 000	0	0	3, 557, 100, 000	2, 970, 634, 000	228, 719, 000	586, 466, 000	
	車 両 運 搬 具	2, 608, 200	0	0	2, 608, 200	2, 347, 380	0	260, 820	
	工具器具備品	355, 673, 797	17, 776, 500	647, 119	372, 803, 178	161, 612, 147	35, 227, 878	211, 191, 031	
	建 物	20, 553, 750	0	0	20, 553, 750	2, 720, 890	1, 017, 410	17, 832, 860	
	計	3, 935, 935, 747	17, 776, 500	647, 119	3, 953, 065, 128	3, 137, 314, 417	264, 964, 288	815, 750, 711	
有形固定資産 (償却費損益外)	建 物	21, 028, 089	0	0	21, 028, 089	13, 036, 042	876, 545	7, 992, 047	
	構 築 物	344, 276, 709	0	0	344, 276, 709	153, 557, 813	24, 523, 031	190, 718, 896	
	船 舶	8, 737, 863, 750	0	0	8, 737, 863, 750	3, 271, 511, 718	527, 085, 906	5, 466, 352, 032	
	建 設 仮 勘 定	0	126, 068, 000	0	126, 068, 000	0	0	126, 068, 000	
	計	9, 103, 168, 548	126, 068, 000	0	9, 229, 236, 548	3, 438, 105, 573	552, 485, 482	5, 791, 130, 975	
非償却資産	土 地	249, 000, 000	-	-	249, 000, 000	-	-	249, 000, 000	
	計	249, 000, 000	-	-	249, 000, 000	-	-	249, 000, 000	
有形固定資産 合 計	建 物	41, 581, 839	0	0	41, 581, 839	15, 756, 932	1, 893, 955	25, 824, 907	
	構 築 物	344, 276, 709	0	0	344, 276, 709	153, 557, 813	24, 523, 031	190, 718, 896	
	船 舶	8, 737, 863, 750	0	0	8, 737, 863, 750	3, 271, 511, 718	527, 085, 906	5, 466, 352, 032	
	建 設 仮 勘 定	0	126, 068, 000	0	126, 068, 000	0	0	126, 068, 000	
	リ ー ス 船 舶	3, 557, 100, 000	0	0	3, 557, 100, 000	2, 970, 634, 000	228, 719, 000	586, 466, 000	
	車 両 運 搬 具	2, 608, 200	0	0	2, 608, 200	2, 347, 380	0	260, 820	
	工具器具備品	355, 673, 797	17, 776, 500	647, 119	372, 803, 178	161, 612, 147	35, 227, 878	211, 191, 031	
	土 地	249, 000, 000	-	-	249, 000, 000	-	-	249, 000, 000	
	計	13, 288, 104, 295	143, 844, 500	647, 119	13, 431, 301, 676	6, 575, 419, 990	817, 449, 770	6, 855, 881, 686	
無形固定資産	ソフトウェア	77, 720, 876	0	0	77, 720, 876	53, 228, 852	12, 557, 472	24, 492, 024	
	特 許 権	192, 150	0	0	192, 150	127, 970	63, 985	64, 180	
	そ の 他	1, 800, 000	0	855, 000	945, 000	0	0	945, 000	
	計	79, 713, 026	0	855, 000	78, 858, 026	53, 356, 822	12, 621, 457	25, 501, 204	
投資その他の 資 産	長期前払費用	315, 212	88, 102	124, 572	278, 742	0	0	278, 742	

（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（航海情報記録装置） 11,445,000 円
建設仮勘定（暗海専用栈橋） 126,068,000 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	191,516,259	523,509,350	0	488,110,325	0	226,915,284	
合 計	191,516,259	523,509,350	0	488,110,325	0	226,915,284	

3. 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44条1項積立金	566,151,269	231,470,794	797,622,063	0	・当期積立金231,470,794円 ・国庫納付金759,821,983円 ・前中期目標期間繰越積立金 37,800,080円
前中期目標期間繰越積立金	0	37,800,080	37,609,440	190,640	
合 計	566,151,269	269,270,874	835,231,503	190,640	

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	5,007,304,798	0	0	5,007,304,798	
	計	5,007,304,798	0	0	5,007,304,798	
資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金					
	施 設 費	4,539,863,750	0	0	4,539,863,750	
	政府出資財産減少額	△195,000,000	0	0	△195,000,000	
	政府出資財産売却価格	114,450,000	0	0	114,450,000	
	政 府 継 承	1,800,000	0	0	1,800,000	
	計	4,461,113,750	0	0	4,461,113,750	
	損益外減価償却累計額	△2,885,620,091	△552,485,482	0	△3,438,105,573	
	損益外減損損失累計額	0	△855,000	0	△855,000	
差 引 計		1,575,493,659	△553,340,482	0	1,022,153,177	

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	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	
18年度	0	6,653,945,000	6,009,156,704	523,509,350	17,776,500	6,550,442,554	103,502,446
合計	0	6,653,945,000	6,009,156,704	523,509,350	17,776,500	6,550,442,554	103,502,446

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細
平成18年度交付分 (単位: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	1,619,029,018	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:1,944,236,527円 (船舶運航経費1,347,130,850円 教育訓練経費:244,209,242円 等) 内191,516,259円は期首のたな卸資産 イ)自己収入に係る収益計上額:航海訓練受託料収入19,014,000円 ウ)固定資産の取得額:工具器具備品 17,776,500円 ③運営費交付金収益化額の積算根拠 年度計画のうち業務が終了した部分について、当該業務に充てられる運営費交付金の計画額を収益化
	たな卸資産見返 運営費交付金	523,509,350	
	資産見返運営費交付金	17,776,500	
	資本剰余金	0	
	計	2,160,314,868	
期間進行基準 による振替額	運営費交付金収益	4,390,127,686	①期間進行基準を採用した業務:航海訓練業務(退職金を除く人件費分)、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:4,421,285,064円 (人件費:4,202,400,582円、その他:218,884,482円) ③運営費交付金の収益化額の積算根拠 年度が終了したので年度計画に基づく業務に充てられる運営費交付金の全額を収益化
	たな卸資産見返 運営費交付金	0	
	資産見返運営費交付金	0	
	資本剰余金	0	
	計	4,390,127,686	
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:事故・緊急対応経費 ②当該業務に関する損益等 今年度、損益計算書に計上した費用の額はありません
	たな卸資産見返 運営費交付金	0	
	資産見返運営費交付金	0	
	資本剰余金	0	
	計	0	
会計基準第80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		6,550,442,554	

(3) 運営費交付金債務残高の明細 (単位:円)

交付年度	運営費交付金債務残高		残高の発生理由及び収益化等の計画
平成18年度	成果進行基準 を採用した業務 に係る分	103,502,446	・成果進行基準を採用した航海訓練業務について、業務完了が翌年度となっているものなど運営費交付金債務として翌事業年度に繰り越したもの。 ・上記については、翌事業年度において計画どおりの成果を達成できる見込であり、翌事業年度で収益化する予定である。
	期間進行基準 を採用した業務 に係る分	0	・期間進行基準を採用した業務について、運営費交付金債務残高はない。
	費用進行基準 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ついて、運営費交付金債務残高はない。
	計	103,502,446	

6. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(単位:円)

区分	当期交付額	左の会計処理内訳			適 要
		建設仮勘定見返施設費	資本剰余金	その他	
独立行政法人航海訓練所 施設整備費補助金	126,068,000	126,068,000	－	－	晴海専用栈橋改修
合 計	126,068,000	126,068,000	－	－	

7. 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	65,115	4 (1)	8,191	2
職 員	3,633,533	431 (8)	344,704	24
合 計	3,698,648	435 (9)	352,896	26

- (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 994千円 (月額)
 - 理 事 784千円 (月額)
 - 監 事 693千円 (月額)
 - 非常勤役員 254千円 (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、外数である。
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及び独立行政法人航海訓練所職員退職手当支給規程に基づき支給
 - (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、外数である。

8. 関連公益法人等の概要等

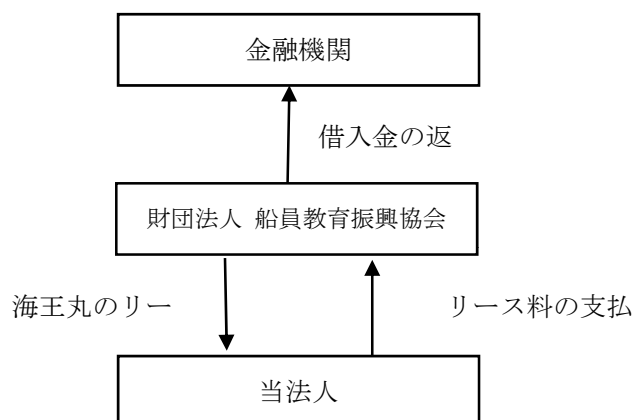
(1)関連公益法人等の概要

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	中村 清次	理事	藤澤 洋二
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
理事	芦見 信孝	理事	黒田 不二夫	監事	下村 勝
監事	木許 作太				

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:円)

資 産	負 債	資 本 金	正 味 財 産
1,951,626,797	726,069,476		1,225,557,321

当 期 収 入 合 計 額	当 期 支 出 合 計 額	当 期 収 支 差 額
465,367,619	443,263,777	22,103,842

(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、拠出、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:円)

科 目	金 額
長期リース債務	586,466,000

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: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
465,367,619	252,877,548	54.3%