

第 15 期

# 附属明細書

平成27事業年度

〔 自 平成27年4月 1日  
至 平成28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
2. たな卸資産の明細
3. 資産除去債務の明細
4. 資本金及び資本剰余金の明細
5. 積立金の明細
6. 運営費交付金債務及び当期振替額等の明細
7. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細
8. 役員及び職員の給与の明細

1. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「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<br>(償却費損益内) | 建 物       | 22,755,232     | 3,488,400   | -           | 26,243,632     | 12,831,388     | 1,368,931   | -       | -          | 13,412,244    |         |
|                    | 構 築 物     | 67,400,760     | -           | -           | 67,400,760     | 10,784,120     | 1,348,015   | -       | -          | 56,616,640    |         |
|                    | 船 舶       | 2,833,200,000  | -           | -           | 2,833,200,000  | 383,285,997    | 189,542,999 | -       | -          | 2,449,914,003 |         |
|                    | リ ー ス 船 舶 | 3,557,100,000  | -           | -           | 3,557,100,000  | 3,557,100,000  | -           | -       | -          | -             |         |
|                    | 車 両 運 搬 具 | 4,538,252      | -           | -           | 4,538,252      | 4,538,251      | -           | -       | -          | 1             |         |
|                    | 工具器具備品    | 320,666,976    | 16,574,512  | 15,103,171  | 322,138,317    | 255,326,708    | 15,042,513  | -       | -          | 66,811,609    |         |
|                    | その他のリース資産 | 52,948,572     | 19,038,326  | 18,488,400  | 53,498,498     | 22,119,248     | 13,469,083  | -       | -          | 31,379,250    |         |
|                    | 計         | 6,858,609,792  | 39,101,238  | 33,591,571  | 6,864,119,459  | 4,245,985,712  | 220,771,541 | -       | -          | 2,618,133,747 |         |
| 有形固定資産<br>(償却費損益外) | 建 物       | 22,189,612     | 1,767,907   | -           | 23,957,519     | 23,045,512     | 1,995,907   | -       | -          | 912,007       |         |
|                    | 構 築 物     | 847,539,524    | -           | 323,909,118 | 523,630,406    | 163,339,893    | 10,382,463  | -       | 14,080,650 | 360,290,513   |         |
|                    | 船 舶       | 9,802,863,750  | -           | -           | 9,802,863,750  | 7,266,354,868  | 423,677,905 | -       | -          | 2,536,508,882 |         |
|                    | 工具器具備品    | 48,743,769     | 163,821,761 | 285,744     | 212,279,786    | 44,613,442     | 13,923,363  | -       | -          | 167,666,344   |         |
|                    | 計         | 10,721,336,655 | 165,589,668 | 324,194,862 | 10,562,731,461 | 7,497,353,715  | 449,979,638 | -       | 14,080,650 | 3,065,377,746 |         |
| 非償却資産              | 土 地       | 249,000,000    | -           | -           | 249,000,000    | -              | -           | -       | -          | 249,000,000   |         |
|                    | 建 設 仮 勘 定 | 46,285,560     | -           | 46,285,560  | -              | -              | -           | -       | -          | -             |         |
|                    | 計         | 295,285,560    | -           | 46,285,560  | 249,000,000    | -              | -           | -       | -          | 249,000,000   |         |
| 有形固定資産<br>合 計      | 建 物       | 44,944,844     | 5,256,307   | -           | 50,201,151     | 35,876,900     | 3,364,838   | -       | -          | 14,324,251    |         |
|                    | 構 築 物     | 914,940,284    | -           | 323,909,118 | 591,031,166    | 174,124,013    | 11,730,478  | -       | 14,080,650 | 416,907,153   |         |
|                    | 船 舶       | 12,636,063,750 | -           | -           | 12,636,063,750 | 7,649,640,865  | 613,220,904 | -       | -          | 4,986,422,885 |         |
|                    | リ ー ス 船 舶 | 3,557,100,000  | -           | -           | 3,557,100,000  | 3,557,100,000  | -           | -       | -          | -             |         |
|                    | 車 両 運 搬 具 | 4,538,252      | -           | -           | 4,538,252      | 4,538,251      | -           | -       | -          | 1             |         |
|                    | 工具器具備品    | 369,410,745    | 180,396,273 | 15,388,915  | 534,418,103    | 299,940,150    | 28,965,876  | -       | -          | 234,477,953   |         |
|                    | その他のリース資産 | 52,948,572     | 19,038,326  | 18,488,400  | 53,498,498     | 22,119,248     | 13,469,083  | -       | -          | 31,379,250    |         |
|                    | 土 地       | 249,000,000    | -           | -           | 249,000,000    | -              | -           | -       | -          | 249,000,000   |         |
|                    | 建 設 仮 勘 定 | 46,285,560     | -           | 46,285,560  | -              | -              | -           | -       | -          | -             |         |
|                    | 計         | 17,875,232,007 | 204,690,906 | 404,071,993 | 17,675,850,920 | 11,743,339,427 | 670,751,179 | -       | 14,080,650 | 5,932,511,493 |         |
| 無形固定資産             | 特 許 権     | 203,475        | -           | -           | 203,475        | 196,512        | 1,415       | -       | -          | 6,963         |         |
|                    | ソフトウェア    | 33,279,746     | 24,816,380  | -           | 58,096,126     | 31,109,067     | 1,296,793   | -       | -          | 26,987,059    |         |
|                    | そ の 他     | 1,800,000      | -           | -           | 1,800,000      | -              | -           | 855,000 | -          | 945,000       | H18減損処理 |
|                    | 計         | 35,283,221     | 24,816,380  | -           | 60,099,601     | 31,305,579     | 1,298,208   | 855,000 | -          | 27,939,022    |         |
| 投資その他の資産           | 長期前払費用    | 7,254          | -           | 7,254       | -              | -              | -           | -       | -          | -             |         |

（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（青雲丸操船シミュレータ）  
減少額 構 築 物（有明桟橋）

64,584,000  
323,909,118

## 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<br>・振替 | そ の 他 | 払出・振替       | そ の 他 |             |     |
| 貯 蔵 品 | 178,958,153 | 282,045,134    | -     | 355,837,107 | -     | 105,166,180 |     |
| 合 計   | 178,958,153 | 282,045,134    | -     | 355,837,107 | -     | 105,166,180 |     |

## 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      |
|----------------|-------------|-----------|-------------|------------|----------|
| 国等から国有財産等の使用許可 | 225,091,318 | 2,258,965 | 172,060,076 | 55,290,207 | 第91 特定 有 |
| 契約及び法令上の義務     | 3,555,976   | 2,916,000 | 892,500     | 5,579,476  | 第91 特定 有 |
| 合 計            | 228,647,294 | 5,174,965 | 172,952,576 | 60,869,683 |          |

## 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      | 4,527,304,798  | -            | -            | 4,527,304,798  |                                                    |
|           | 計          | 4,812,304,798  | -            | -            | 4,527,304,798  |                                                    |
| 資 本 剰 余 金 | 資 本 剰 余 金  |                |              |              |                |                                                    |
|           | 施 設 費      | 6,355,234,687  | 162,864,000  | 256,675,178  | 6,261,423,509  | 当期増加額<br>工具器具備品(シミュレータ)取得<br>当期減少額<br>構築物(有明栈橋等)除却 |
|           | 政府継承       | 1,800,000      | -            | -            | 1,800,000      |                                                    |
|           | 計          | 6,357,034,687  | 162,864,000  | 256,675,178  | 6,263,223,509  |                                                    |
|           | 損益外減価償却累計額 | △7,345,722,355 | △449,979,638 | △298,348,278 | △7,497,353,715 | 当期減少額<br>有明栈橋除却に伴う減価償却<br>累計額の取崩                   |
|           | 損益外減損損失累計額 | △855,000       | △14,080,650  | △14,080,650  | △855,000       |                                                    |
|           | 損益外利息費用累計額 | △140,850,124   | △2,449,297   | △105,432,892 | △37,866,529    | 当期減少額<br>第91 資産除去債務の履行<br>に伴う取崩                    |
|           | 差 引 計      | △1,130,392,792 | △303,645,585 | △161,186,642 | △1,272,851,735 |                                                    |

## 5. 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 | 3,982,373 | 1,403,055 | -     | 5,385,428 | 当期増加額は平成27年8月28日に国土交通大臣より承認を得たため。 |
| 合 計         | 3,982,373 | 1,403,055 | -     | 5,385,428 |                                   |

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)

| 交 付 年 度 | 期首残高        | 交 付 金<br>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<br>運営費交付金 | 資産見返<br>運営費交付金 | 小 計           |      |
| 23 年 度  | 21,762      | -              | 21,762        | -                 | -              | 21,762        | -    |
| 24 年 度  | -           | -              | -             | -                 | -              | -             | -    |
| 25 年 度  | -           | -              | -             | -                 | -              | -             | -    |
| 26 年 度  | 349,913,757 | -              | 329,163,717   | -                 | 20,750,040     | 349,913,757   | -    |
| 27 年 度  | -           | 5,197,241,000  | 4,624,228,601 | 282,045,134       | 290,967,265    | 5,197,241,000 | -    |
| 合 計     | 349,935,519 | 5,197,241,000  | 4,953,414,080 | 282,045,134       | 311,717,305    | 5,547,176,519 | -    |

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

平成23年度交付分

(単位:円)

| 区 分                           |                              | 金 額    | 内 容                                                                   |
|-------------------------------|------------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------|
| 業 務 達 成 基 準<br>に よ る 振 替 額    | 運 営 費 交 付 金 収 益              | 21,762 | ①業務達成基準を採用した業務:航海訓練業務(業務諸経費と人件費を除く)                                   |
|                               | た な 卸 資 産 見 返<br>運 営 費 交 付 金 | -      | ②当該業務に関する損益等<br>損益計算書に計上した費用の額:14,508円<br>(船舶運航経費:14,508円)            |
|                               | 資産見返運営費交付金                   | -      | ③運営費交付金収益化額の積算根拠<br>中期計画の予定どおりに当該業務について終了したため、これに充てられる運営費交付金の計画額を収益化。 |
|                               | 資 本 剰 余 金                    | -      |                                                                       |
|                               | 計                            | 21,762 |                                                                       |
| 期 間 進 行 基 準<br>に よ る 振 替 額    | 運 営 費 交 付 金 収 益              | -      | ①期間進行基準を採用した業務:航海訓練業務(業務諸経費と退職金を除く人件費分)、<br>一般管理業務                    |
|                               | た な 卸 資 産 見 返<br>運 営 費 交 付 金 | -      | ②当該業務に関する損益等<br>今年度、損益計算書に計上した費用の額はありません。                             |
|                               | 資産見返運営費交付金                   | -      |                                                                       |
|                               | 資 本 剰 余 金                    | -      |                                                                       |
|                               | 計                            | -      |                                                                       |
| 費 用 進 行 基 準<br>に よ る 振 替 額    | 運 営 費 交 付 金 収 益              | -      | ①費用進行基準を採用した業務:事故・緊急対応経費                                              |
|                               | た な 卸 資 産 見 返<br>運 営 費 交 付 金 | -      | ②当該業務に関する損益等<br>今年度、損益計算書に計上した費用の額はありません。                             |
|                               | 資産見返運営費交付金                   | -      |                                                                       |
|                               | 資 本 剰 余 金                    | -      |                                                                       |
|                               | 計                            | -      |                                                                       |
| 会 計 基 準 第 8 1 第 3 項 による 振 替 額 |                              | -      | ○会計基準第81第3項による振替額はありません。                                              |
| 合 計                           |                              | 21,762 |                                                                       |

平成24年度交付分

(単位:円)

| 区 分                           |                              | 金 額 | 内 容                                                |
|-------------------------------|------------------------------|-----|----------------------------------------------------|
| 業 務 達 成 基 準<br>に よ る 振 替 額    | 運 営 費 交 付 金 収 益              | -   | ①業務達成基準を採用した業務:航海訓練業務(業務諸経費と人件費を除く)                |
|                               | た な 卸 資 産 見 返<br>運 営 費 交 付 金 | -   | ②当該業務に関する損益等<br>今年度、損益計算書に計上した費用の額はありません。          |
|                               | 資産見返運営費交付金                   | -   |                                                    |
|                               | 資 本 剰 余 金                    | -   |                                                    |
|                               | 計                            | -   |                                                    |
| 期 間 進 行 基 準<br>に よ る 振 替 額    | 運 営 費 交 付 金 収 益              | -   | ①期間進行基準を採用した業務:航海訓練業務(業務諸経費と退職金を除く人件費分)、<br>一般管理業務 |
|                               | た な 卸 資 産 見 返<br>運 営 費 交 付 金 | -   | ②当該業務に関する損益等<br>今年度、損益計算書に計上した費用の額はありません。          |
|                               | 資産見返運営費交付金                   | -   |                                                    |
|                               | 資 本 剰 余 金                    | -   |                                                    |
|                               | 計                            | -   |                                                    |
| 費 用 進 行 基 準<br>に よ る 振 替 額    | 運 営 費 交 付 金 収 益              | -   | ①費用進行基準を採用した業務:事故・緊急対応経費                           |
|                               | た な 卸 資 産 見 返<br>運 営 費 交 付 金 | -   | ②当該業務に関する損益等<br>今年度、損益計算書に計上した費用の額はありません。          |
|                               | 資産見返運営費交付金                   | -   |                                                    |
|                               | 資 本 剰 余 金                    | -   |                                                    |
|                               | 計                            | -   |                                                    |
| 会 計 基 準 第 8 1 第 3 項 による 振 替 額 |                              | -   | ○会計基準第81第3項による振替額はありません。                           |
| 合 計                           |                              | -   |                                                    |

| 平成25年度交付分                       |                              | (単位:円) |                                                                                                 |
|---------------------------------|------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 区 分                             | 金 額                          | 内 容    |                                                                                                 |
| 業 務 達 成 基 準<br>に よ る 振 替 額      | 運 営 費 交 付 金 収 益              | -      | ①業務達成基準を採用した業務:航海訓練業務(業務諸経費と人件費を除く)<br>②当該業務に関する損益等<br>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<br>運 営 費 交 付 金 | -      |                                                                                                 |
|                                 | 資産見返運営費交付金                   | -      |                                                                                                 |
|                                 | 資 本 剩 余 金                    | -      |                                                                                                 |
|                                 | 計                            | -      |                                                                                                 |
| 期 間 進 行 基 準<br>に よ る 振 替 額      | 運 営 費 交 付 金 収 益              | -      | ①期間進行基準を採用した業務:航海訓練業務(業務諸経費と退職金を除く人件費分)、<br>一般管理業務<br>②当該業務に関する損益等<br>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<br>運 営 費 交 付 金 | -      |                                                                                                 |
|                                 | 資産見返運営費交付金                   | -      |                                                                                                 |
|                                 | 資 本 剩 余 金                    | -      |                                                                                                 |
| 費 用 進 行 基 準<br>に よ る 振 替 額      | 運 営 費 交 付 金 収 益              | -      | ①費用進行基準を採用した業務:事故・緊急対応経費<br>②当該業務に関する損益等<br>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<br>運 営 費 交 付 金 | -      |                                                                                                 |
|                                 | 資産見返運営費交付金                   | -      |                                                                                                 |
|                                 | 資 本 剩 余 金                    | -      |                                                                                                 |
| 会 計 基 準 第 8 1 第 3 項 に よ る 振 替 額 |                              | -      | ○会計基準第81第3項による振替額はありません。                                                                        |
| 合 計                             |                              | -      |                                                                                                 |

| 平成26年度交付分                       |                              | (単位:円)      |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------|------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 区 分                             | 金 額                          | 内 容         |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 業 務 達 成 基 準<br>に よ る 振 替 額      | 運 営 費 交 付 金 収 益              | 329,163,717 | ①業務達成基準を採用した業務:航海訓練業務(業務諸経費と人件費を除く)<br>②当該業務に関する損益等<br>ア) 損益計算書に計上した費用の額:229,741,781円<br>(船舶運航経費:196,780,132円 教育訓練経費:7,592,196円 等)<br>イ) 固定資産の取得額:工具器具備品 1,404,000円<br>ソフトウェア 19,346,040円<br>③運営費交付金収益化額の積算根拠<br>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<br>計画額を収益化。 |
|                                 | た な 卸 資 産 見 返<br>運 営 費 交 付 金 | -           |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                 | 資産見返運営費交付金                   | 20,750,040  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                 | 資 本 剩 余 金                    | -           |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                 | 計                            | 349,913,757 |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 期 間 進 行 基 準<br>に よ る 振 替 額      | 運 営 費 交 付 金 収 益              | -           | ①期間進行基準を採用した業務:航海訓練業務(業務諸経費と退職金を除く人件費分)、<br>一般管理業務<br>②当該業務に関する損益等<br>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<br>運 営 費 交 付 金 | -           |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                 | 資産見返運営費交付金                   | -           |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                 | 資 本 剩 余 金                    | -           |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 費 用 進 行 基 準<br>に よ る 振 替 額      | 運 営 費 交 付 金 収 益              | -           | ①費用進行基準を採用した業務:事故・緊急対応経費<br>②当該業務に関する損益等<br>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<br>運 営 費 交 付 金 | -           |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                 | 資産見返運営費交付金                   | -           |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                 | 資 本 剩 余 金                    | -           |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 会 計 基 準 第 8 1 第 3 項 に よ る 振 替 額 |                              | -           | ○会計基準第81第3項による振替額はありません。                                                                                                                                                                                                                                            |
| 合 計                             |                              | 349,913,757 |                                                                                                                                                                                                                                                                     |

| 平成27年度交付分                       |                              | (単位:円)        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------|------------------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 区 分                             | 金 額                          | 内 容           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 業 務 達 成 基 準<br>に よ る 振 替 額      | 運 営 費 交 付 金 収 益              | 1,039,061,640 | ①業務達成基準を採用した業務:航海訓練業務(業務諸経費と人件費を除く)<br>②当該業務に関する損益等<br>ア) 損益計算書に計上した費用の額:1,762,069,772円<br>(船舶運航経費1,359,145,341円 教育訓練経費:265,712,835円 等)<br>内178,958,153円は期首のたな卸資産<br>イ) 自己収入に係る収益計上額:航海訓練受託料収入 68,952,473円<br>ウ) 固定資産の取得額:工具器具備品 15,170,512円<br>ソフトウェア 5,470,340円<br>③運営費交付金収益化額の積算根拠<br>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<br>計画額を収益化。 |
|                                 | た な 卸 資 産 見 返<br>運 営 費 交 付 金 | 282,045,134   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                 | 資産見返運営費交付金                   | 290,967,265   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                 | 資 本 剩 余 金                    | -             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                 | 計                            | 1,612,074,039 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 期 間 進 行 基 準<br>に よ る 振 替 額      | 運 営 費 交 付 金 収 益              | 3,585,166,961 | ①期間進行基準を採用した業務:航海訓練業務(業務諸経費と退職金を除く人件費分)、<br>一般管理業務<br>②当該業務に関する損益等<br>ア) 損益計算書に計上した費用の額:3,663,224,034円<br>(人件費:3,500,388,973円、その他:162,835,061円)<br>③運営費交付金の収益化額の積算根拠<br>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<br>化。                                                                                                                         |
|                                 | た な 卸 資 産 見 返<br>運 営 費 交 付 金 | -             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                 | 資産見返運営費交付金                   | -             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                 | 資 本 剩 余 金                    | -             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 費 用 進 行 基 準<br>に よ る 振 替 額      | 運 営 費 交 付 金 収 益              | -             | ①費用進行基準を採用した業務:事故・緊急対応経費<br>②当該業務に関する損益等<br>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<br>運 営 費 交 付 金 | -             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                 | 資産見返運営費交付金                   | -             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                 | 資 本 剩 余 金                    | -             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 会 計 基 準 第 8 1 第 3 項 に よ る 振 替 額 |                              | -             | ○会計基準第81第3項による振替額はありません。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 合 計                             |                              | 5,197,241,000 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

(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23年度 | 業務達成基準を採用した業務に係る分 | - | ・業務達成基準を採用した業務について、運営費交付金債務残高はありません。 |
|        | 期間進行基準を採用した業務に係る分 | - | ・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ありません。 |
|        | 費用進行基準を採用した業務に係る分 | - | ・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ありません。 |
| 平成24年度 | 業務達成基準を採用した業務に係る分 | - | ・業務達成基準を採用した業務について、運営費交付金債務残高はありません。 |
|        | 期間進行基準を採用した業務に係る分 | - | ・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ありません。 |
|        | 費用進行基準を採用した業務に係る分 | - | ・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ありません。 |
| 平成25年度 | 業務達成基準を採用した業務に係る分 | - | ・業務達成基準を採用した業務について、運営費交付金債務残高はありません。 |
|        | 期間進行基準を採用した業務に係る分 | - | ・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ありません。 |
|        | 費用進行基準を採用した業務に係る分 | - | ・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ありません。 |
| 平成26年度 | 業務達成基準を採用した業務に係る分 | - | ・業務達成基準を採用した業務について、運営費交付金債務残高はありません。 |
|        | 期間進行基準を採用した業務に係る分 | - | ・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ありません。 |
|        | 費用進行基準を採用した業務に係る分 | - | ・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ありません。 |
| 平成27年度 | 業務達成基準を採用した業務に係る分 | - | ・業務達成基準を採用した業務について、運営費交付金債務残高はありません。 |
|        | 期間進行基準を採用した業務に係る分 | - | ・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ありません。 |
|        | 費用進行基準を採用した業務に係る分 | - | ・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ありません。 |
| 合 計    |                   | - |                                      |

7. 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 | 116,578,440 | -          | 116,578,440 | -   | 青雲丸操船シミュレータ、銀河丸、青雲丸機関室シミュレータ |
| 合 計                 | 116,578,440 | -          | 116,578,440 | -   |                              |

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 | 61,332      | 4(1)    | 2,252   | 1    |
| 職 員 | 2,965,052   | 397(10) | 134,959 | 19   |
| 合 計 | 3,026,384   | 401(11) | 137,211 | 20   |

(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 964千円(月額)
- 理 事 760千円(月額)
- 監 事 672千円(月額)
- 非常勤役員 245千円(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。