

① 固定資産の取得及び処分並びに減価償却の明細

(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		当期損益内	当期損益外				
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	57,196,105	7,429,506	0	64,625,611	11,460,646	3,340,748	0	0	0	53,164,965	
	構築物	28,138,666	3,943,531	0	32,082,197	6,740,994	1,841,313	0	0	0	25,341,203	
	船舶	45,630,354	7,665,000	0	53,295,354	31,671,056	8,243,612	0	0	0	21,624,298	
	車両運搬具	22,116,831	1,743,321	0	23,860,152	17,506,048	1,764,048	0	0	0	6,354,104	
	工具器具備品	678,250,260	252,047,754	0	930,298,014	478,980,908	153,224,571	0	0	0	451,317,106	
	計	831,332,216	272,829,112	0	1,104,161,328	546,359,652	168,414,292	0	0	0	557,801,676	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	6,203,116,197	0	0	6,203,116,197	1,451,504,282	271,841,449	0	0	0	4,751,611,915	
	構築物	516,582,557	0	16,760	516,565,797	212,293,293	28,253,315	0	0	0	304,272,504	
	船舶	912,034,557	0	445,000	911,589,557	783,688,578	129,532,632	0	0	0	127,900,979	
	工具器具備品	106,692,735	0	0	106,692,735	58,954,071	5,548,583	0	0	0	47,738,664	
	計	7,738,426,046	0	461,760	7,737,964,286	2,506,440,224	435,175,979	0	0	0	5,231,524,062	
非償却資産	土地	7,082,274,162	0	0	7,082,274,162	0	0	375,157,000	0	0	6,707,117,162	
	計	7,082,274,162	0	0	7,082,274,162	0	0	375,157,000	0	0	6,707,117,162	
有形固定資産 合計	建物	6,260,312,302	7,429,506	0	6,267,741,808	1,462,964,928	275,182,197	0	0	0	4,804,776,880	
	構築物	544,721,223	3,943,531	16,760	548,647,994	219,034,287	30,094,628	0	0	0	329,613,707	
	船舶	957,664,911	7,665,000	445,000	964,884,911	815,359,634	137,776,244	0	0	0	149,525,277	
	車両運搬具	22,116,831	1,743,321	0	23,860,152	17,506,048	1,764,048	0	0	0	6,354,104	
	工具器具備品	784,942,995	252,047,754	0	1,036,990,749	537,934,979	158,773,154	0	0	0	499,055,770	
	計	15,652,032,424	272,829,112	461,760	15,924,399,776	3,052,799,876	603,590,271	375,157,000	0	0	12,496,442,900	
無形固定資産	ソフトウェア	85,426,287	7,671,510	0	93,097,797	44,697,547	19,886,344	0	0	0	48,400,250	
	電話加入権	2,856,000	0	0	2,856,000	0	0	1,264,000	0	0	1,592,000	
	計	88,282,287	7,671,510	0	95,953,797	44,697,547	19,886,344	1,264,000	0	0	49,992,250	
投資その他の資産	その他資産	313,870	8,830	5,020	317,680	0	0	0	0	0	317,680	
	計	313,870	8,830	5,020	317,680	0	0	0	0	0	317,680	

注) 工具器具備品における当期増加額のうち主なもの

視界再現装置付レーダー・自動衝突予防援助装置(ファイナンスリース資産) 209,380,038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	2,181,798	8,628,907	0	7,548,790	0	3,261,915	(注)
合 計	2,181,798	8,628,907	0	7,548,790	0	3,261,915	

(注) 船舶用燃料及び郵便切手等を計上しております。

③ 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	14,577,516,889	0	0	14,577,516,889	
	計	14,577,516,889	0	0	14,577,516,889	
資本剰余金	施設費	748,290,824	0	0	748,290,824	
	運営費交付金	334,000	0	0	334,000	
	政府拠出	2,592,000	0	0	2,592,000	
	損益外固定資産 除売却差額	-20,029,389	0	461,760	-20,491,149	
	計	731,187,435	0	461,760	730,725,675	
	損益外減価償 却累計額	2,071,264,245	435,175,979	0	2,506,440,224	
	損益外減損損 失累計額	376,421,000	0	0	376,421,000	
	計	2,447,685,245	435,175,979	0	2,882,861,224	
	差引計	-1,716,497,810	-435,175,979	461,760	-2,152,135,549	

④ 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	資産見返運 営費交付金	資本剰余金	小計	
平成18年度	226,722,079	0	168,541,707	58,180,372	0	226,722,079	0
平成19年度	0	2,817,749,000	2,433,489,187		0	2,433,489,187	384,259,813
合計	226,722,079	2,817,749,000	2,602,030,894	58,180,372	0	2,660,211,266	384,259,813

(注) 運営費交付金の収益化の方法は、交付金自体に年度による用途が限定されていないため、18年度繰越額と19年度交付額を合計し18年度繰越額を先に収益化しています。

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

① 平成18年度交付分

(単位：円)

区分	金額	内 訳
成果進行基準 による振替額	運営費交付金収益	0
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	0
期間進行基準 による振替額	運営費交付金収益	0
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	0
費用進行基準 による振替額	運営費交付金収益	168,541,707
	資産見返運営費交付金	58,180,372
	資本剰余金	0
	計	226,722,079
合計	226,722,079	①費用進行基準を採用した業務:全業務 ②当該業務に係る損益等 ア)損益計算書に計上した費用の額:2,897,081,235 業務費 : 2,070,751,940 一般管理費 : 820,585,255 財務費用 : 5,744,040 イ)自己収入に係る収益計上額:170,209,160 補助金等収益:350,000、入学検定料収入:3,080,500、 入学料収入:10,497,300、授業料収入:149,130,812、寄宿料収入:1,520,400、 雑収入 : 5,621,800、財務収益:8,348 ウ)固定資産の取得額:58,180,372 ③運営費交付金の振替額の積算根拠 費用 2,897,081,235 - 自己収入 170,209,160 - 雑益 2,807,490 - 減価償却 185,166,291+ リース元本返済額 63,132,600 = 2,602,030,894 運営費交付金の収益化等については、旧年度運営費交付金債務を優先 的に行うこととしているため、平成18年度分残高のうち168,541,707円を 収益化し、58,180,372円を資産見返運営費交付金に振替えました。

② 平成19年度交付分

(単位：円)

区 分		金 額	内 訳
成果進行基準 による振替額	運営費交付金収益	0	－(成果進行基準を採用した業務はありません)
	資産見返運営費交付金	0	
	資本剰余金	0	
	計	0	
期間進行基準 による振替額	運営費交付金収益	0	－(期間進行基準を採用した業務はありません)
	資産見返運営費交付金	0	
	資本剰余金	0	
	計	0	
費用進行基準 による振替額	運営費交付金収益	2,433,489,187	①費用進行基準を採用した業務:全業務 ②当該業務に係る損益等 ア)損益計算書に計上した費用の額:2,897,081,235 業務費:2,070,751,940 一般管理費:820,585,255 財務費用:5,744,040 イ)自己収入に係る収益計上額:170,209,160 補助金等収益:350,000、入学検定料収入:3,080,500、 入学料収入:10,497,300、授業料収入:149,130,812、寄宿料収入:1,520,400、 雑収入:5,621,800、財務収益:8,348 ③運営費交付金の振替額の積算根拠 費用2,897,081,235－自己収入170,209,160－雑益2,807,490－ 減価償却185,166,291+リース元本返済額63,132,600＝2,602,030,894 2,602,030,894－168,541,707(18年度収益化分)＝2,433,489,187
	資産見返運営費交付金	0	
	資本剰余金	0	
	計	2,433,489,187	
合計		2,433,489,187	

(3) 運営費交付金債務残高の明細

(単位:円)

区 分	運営費交付金債務残高	内 訳
平成18年度分	成果進行基準を採用した業務に係る分	0 －(成果進行基準を採用した業務はない)
	期間進行基準を採用した業務に係る分	0 －(成果進行基準を採用した業務はない)
	費用進行基準を採用した業務に係る分	0 平成18年度分の運営費交付金債務残高はない。
	計	0
平成19年度分	成果進行基準を採用した業務に係る分	0 －(成果進行基準を採用した業務はない)
	期間進行基準を採用した業務に係る分	0 －(成果進行基準を採用した業務はない)
	費用進行基準を採用した業務に係る分	384,259,813 ○費用進行基準を採用した業務:すべての業務 ○運営費交付金債務残高の発生した理由は、入札差額及び職員給与支給実績が少なかったこと等による経費の減少に伴い、運営費交付金の収益化が計画を下回り、翌事業年度に繰り越したもの。(注:運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。)なお、本事業年度に実施すべき業務については、計画どおりに実施済みであり、業務未達成による運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額はない。 ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高については、翌事業年度において収益化する予定である。
	計	384,259,813

⑤ 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

補助金等の明細

(単位：円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳	摘 要
		収益計上	
建築物等耐震化促進事業費補助金	350,000	350,000	静岡市
計	350,000	350,000	

⑥ 役員及び職員の給与の明細

(単位: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	(2,964,000)	(1)	(0)	(0)
	53,676,586	4	0	0
職 員	(105,437,303)	(99)	(125,700)	(2)
	1,635,375,488	211	183,572,728	13
合 計	(108,401,303)	(100)	(125,700)	(2)
	1,689,052,074	215	183,572,728	13

(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あります。

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。

4 中期計画における人件費と異なる範囲で、非常勤職員手当として36,790,434円を含めて記載しています。

⑦ 開示すべきセグメント情報

セグメント記載

(単位：円)

	海技士教育科		技術教育科		その他	法人共通	計
	海技課程	海技専攻課程	船舶運航実務課程	特別課程	研究		
事業費用	1,188,754,707	324,633,843	363,165,180	139,940,920	88,113,107	820,585,255	2,925,193,012
内訳							
業務費	1,183,353,241	324,114,349	360,864,820	125,346,973	77,072,557	0	2,070,751,940
一般管理費	0	0	0	0	0	820,585,255	820,585,255
受託費用	717,617	0	1,961,099	14,392,511	11,040,550	0	28,111,777
財務費用	4,683,849	519,494	339,261	201,436	0	0	5,744,040
事業収益	1,186,738,274	325,332,113	364,331,351	140,805,883	85,002,803	820,585,255	2,922,795,679
内訳							
運営費交付金収益	1,091,558,206	257,160,268	263,330,238	101,658,006	77,072,557	811,251,619	2,602,030,894
補助金等収益	350,000	0	0	0	0	0	350,000
入学検定料収入	0	2,257,000	823,500	0	0	0	3,080,500
入学料収入	0	9,856,300	641,000	0	0	0	10,497,300
授業料収入	40,467,000	25,312,300	72,781,600	10,569,912	0	0	149,130,812
寄宿料収入	0	567,200	810,700	142,500	0	0	1,520,400
雑収入	652,455	2,000	2,230,640	12,000	0	2,724,705	5,621,800
雑益	2,807,490	0	0	0	0	0	2,807,490
資産見返負債戻入	50,179,762	30,177,045	20,400,370	12,542,799	0	6,600,583	119,900,559
受託収益	723,361	0	3,313,303	15,880,666	7,930,246	0	27,847,576
財務収益	0	0	0	0	0	8,348	8,348
事業損益	-2,016,433	698,270	1,166,171	864,963	-3,110,304	0	-2,397,333
総資産	9,226,434,990	1,537,156,407	819,215,716	317,051,641	11,258,088	1,496,726,543	13,407,843,385
内訳							
流動資産	4,287,109	2,159,254	3,837,697	1,325,192	2,417,746	847,063,557	861,090,555
固定資産	9,222,147,881	1,534,997,153	815,378,019	315,726,449	8,840,342	649,662,986	12,546,752,830

1. 事業区分の方法

事業区分は、教育課程別に区分しております。

2. 各区分の事業内容

海技課程	船員となるに必要な高等普通教育及び専門教育を行う。
海技専攻課程	海技課程等の教育を基礎として船員となるに必要な高度な専門教育を行うとともに、海技免許の資格に応じてそれらに必要な教育を行う。
船舶運航実務課程	海技に関する短期教育及び通信による教育を行う。
特別課程	国の施策に基づく講習及び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に関する研究を行う。

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、主に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、主に管理部門に係る資産であります。

5. 各区分の損益外減価償却相当額及び引当外退職給付増加見積額並びに引当外賞与見積額

	海技士教育科		技術教育科		その他	法人共通	計
	海技課程	海技専攻課程	船舶運航実務課程	特別課程	研究		
損益外減価償却相当額	273,685,738	66,040,799	44,643,604	27,447,147	0	23,358,691	435,175,979
引当外退職給付増加見込額	41,416,414	-366,799	-485,762	-138,788	6,253,372	-63,196,311	-16,517,874
引当外賞与見積額	-134,808	333,532	441,704	126,201	-441,015	2,596,229	2,921,843