

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	324,214,692	23,347,892	987,000	346,575,584	143,133,065	18,067,525	0	0	203,442,519
	構築物	87,429,117	601,480	0	88,030,597	51,729,532	4,999,725	0	0	36,301,065
	船舶	2,569,131,796	0	502,816	2,568,628,980	931,313,304	204,275,360	0	0	1,637,315,676
	車両運搬具	28,967,492	3,775,742	1	32,743,233	25,843,200	1,944,300	0	0	6,900,033
	工具器具備品	1,517,122,958	162,088,709	20,174,728	1,659,036,939	1,042,137,955	195,193,574	0	0	616,898,984
	計	4,526,866,055	189,813,823	21,664,545	4,695,015,333	2,194,157,056	424,480,484	0	0	2,500,858,277
有形固定資産 (減価償却相当額)	建物	6,735,557,301	440,187,255	55,622,614	7,120,121,942	4,254,035,271	237,888,830	0	0	2,866,086,671 (注1)
	構築物	917,641,426	0	117,882	917,523,544	532,855,830	24,125,422	1,071,671	1,071,671	383,596,043
	船舶	6,519,835,704	0	3,090,568	6,516,745,136	5,539,819,864	98,790,191	0	0	976,925,272
	工具器具備品	274,827,530	0	0	274,827,530	183,202,612	17,066,416	0	0	91,624,918
	計	14,447,861,961	440,187,255	58,831,064	14,829,218,152	10,509,913,577	377,870,859	1,071,671	1,071,671	4,318,232,904
非償却資産	土地	8,686,868,162	0	0	8,686,868,162	0	0	3,242,851,450	0	5,444,016,712
	建設仮勘定	281,168,047	283,019,220	497,757,408	66,429,859	0	0	0	0	66,429,859 (注1)
	計	8,968,036,209	283,019,220	497,757,408	8,753,298,021	0	0	3,242,851,450	0	5,510,446,571
有形固定資産 合計	建物	7,059,771,993	463,535,147	56,609,614	7,466,697,526	4,397,168,336	255,956,355	0	0	3,069,529,190
	構築物	1,005,070,543	601,480	117,882	1,005,554,141	584,585,362	29,125,147	1,071,671	1,071,671	419,897,108
	船舶	9,088,967,500	0	3,593,384	9,085,374,116	6,471,133,168	303,065,551	0	0	2,614,240,948
	車両運搬具	28,967,492	3,775,742	1	32,743,233	25,843,200	1,944,300	0	0	6,900,033
	工具器具備品	1,791,950,488	162,088,709	20,174,728	1,933,864,469	1,225,340,567	212,259,990	0	0	708,523,902
	土地	8,686,868,162	0	0	8,686,868,162	0	0	3,242,851,450	0	5,444,016,712
	建設仮勘定	281,168,047	283,019,220	497,757,408	66,429,859	0	0	0	0	66,429,859
	計	27,942,764,225	913,020,298	578,253,017	28,277,531,506	12,704,070,633	802,351,343	3,243,923,121	1,071,671	12,329,537,752
無形固定資産	特許権	6,963	0	0	6,963	5,660	1,415	0	0	1,303
	電話加入権	2,893,500	0	0	2,893,500	0	0	1,264,000	0	1,629,500
	ソフトウェア	153,994,193	0	0	153,994,193	124,313,723	13,934,186	0	0	29,680,470
	計	156,894,656	0	0	156,894,656	124,319,383	13,935,601	1,264,000	0	31,311,273
投資その他の資産	退職給付引当金見返	0	3,588,232,388	321,404,383	3,266,828,005	0	0	0	0	3,266,828,005 (注2)
	その他資産	2,978,750	14,900	1,328,400	1,665,250	0	0	0	0	1,665,250
	計	2,978,750	14,900	1,328,400	1,665,250	0	0	0	0	3,268,493,255

(注1) 当期増加額の内訳は次のとおりです。

建物 (海技大学校 学生寮) 372,243,282円
 建設仮勘定 (海技大学校学生寮東耐震改修工事(Ⅱ期)) 281,574,480円
 (海技大学校西教室及び第一実習実験棟耐震補強等改修工事に伴う設計修正業務) 1,444,740円

(注2) 「当期増加額」には独立行政法人会計基準「第38 退職給付引当金の計上方法」及び「第89 退職給付に係る会計処理」を適用したことによる退職給付引当金見返3,374,845,340円を含んでおります。

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	210,797,009	316,175,189	0	362,998,089	0	163,974,109	
計	210,797,009	316,175,189	0	362,998,089	0	163,974,109	

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	0	765,942,392	346,487,012	0	419,455,380	(注1)
PCB処理引当金	62,537,700	0	1,405,200	8,128,000	53,004,500	(注2)
計	62,537,700	765,942,392	347,892,212	8,128,000	472,459,880	

(注1) 当期増加額には、独立行政法人会計基準「第88 賞与引当金に係る会計処理」を適用したことによる「会計基準改訂に伴う賞与引当金繰入」346,487,012円を含んでおります。

(注2) 「当期減少額—その他」は不要部分を取崩したものであります。

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	0	3,588,232,388	321,404,383	3,266,828,005	
退職一時金に係る債務	0	3,588,232,388	321,404,383	3,266,828,005	
退職給付引当金	0	3,588,232,388	321,404,383	3,266,828,005	(注1)

(注1) 「当期増加額」には独立行政法人会計基準「第38 退職給付引当金の計上方法」及び「第89 退職給付に係る会計処理」を適用したことによる「会計基準改訂に伴う退職給付費用」3,374,845,340円を含んでおります。

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	292,411,731	3,881,373	0	296,293,104	(注)
計	292,411,731	3,881,373	0	296,293,104	

(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	交付金 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	た な 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		
44,017,996	7,231,694,000	5,894,545,876	347,717,064	314,305,189	1,444,740	0	6,558,012,869	667,891,395	49,807,732

(2) 運営費交付金債務の当期振替額及び主な使途の明細

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	主な使途
業務達成基準による振替額			
海技教育の実施	4,568,906,417	4,546,103,537	人件費:4,069,451,124 業務経費:476,652,413
研究の実施	338,602,252	358,497,384	人件費:355,565,139 業務経費:2,932,245
成果の普及・活用促進	157,446,409	182,226,812	人件費:177,076,354 業務経費:5,150,458
期間進行基準	829,590,798	829,590,798	人件費:719,342,068 一般管理費:110,248,730
費用進行基準	0	0	
合計	5,894,545,876	5,916,418,531	

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使途の明細

(単位：円)

セグメント	資産見返運営費交付金への振替		資本剰余金への振替	
	振替額	主な使途	振替額	主な使途
海技教育の実施	341,946,422	建物:2,442,309 構築物:601,480 船舶:284,883,416 工具器具備品:54,019,217	0	-
研究の実施	0	-	0	-
成果の普及・活用促進	0	-	0	-
法人共通	5,770,642	車両運搬具:3,775,742 工具器具備品:1,980,000 その他資産:14,900	0	-
合計	347,717,064		0	

(3) 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	38,285,342
期間進行基準を採用した業務に係る分	11,522,390
費用進行基準を採用した業務に係る分	0
計	49,807,732

○翌事業年度へ繰り越した運営費交付金の債務残高と使用見込みは以下の通りです。
海技教育の実施において、システム保守等に係る前払費用の翌期に係る費用について繰り越しており、翌事業年度に収益化する見込みである。

○翌事業年度へ繰り越した運営費交付金の債務残高と使用見込みは以下の通りです。
燃料油及び潤滑油の搭載に係る費用について繰り越しており、翌事業年度に収益化する見込みである。

○翌事業年度への繰越額はない。

(4) 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	551,277,286	賞与引当金見返 277,351,481 退職給付引当金見返 273,925,805
研究の実施	22,593,476	賞与引当金見返 22,593,476
成果の普及・活用促進	9,657,731	賞与引当金見返 9,657,731
法人共通	84,362,902	賞与引当金見返 36,884,324 退職給付引当金見返 47,478,578
合計	667,891,395	

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	
海技大学校学生寮東耐震改 修工事(Ⅱ期)	281,574,480	0	233,393,316	48,181,164	
合 計	281,574,480	0	233,393,316	48,181,164	

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	(2,940)	(1)	(0)	(0)
	88,093	6	0	0
職員	(131,519)	(100)	(0)	(0)
	4,354,470	573	321,404	35
合 計	(134,459)	(101)	(0)	(0)
	4,442,563	579	321,404	35

(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	9,817,011,311	466,976,251	447,667,298	10,731,654,860	1,262,087,083	11,993,741,943
その他行政コスト						
減価償却相当額	365,102,416	0	0	365,102,416	12,768,443	377,870,859
減損損失相当額	1,071,671	0	0	1,071,671	0	1,071,671
利息費用相当額	3,829,961	0	0	3,829,961	51,412	3,881,373
除売却差額相当額	4,955,136	0	0	4,955,136	0	4,955,136
その他行政コスト合計	10,191,970,495	466,976,251	447,667,298	11,106,614,044	1,274,906,938	12,381,520,982
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	9,157,578,608	463,350,881	404,508,813	10,025,438,302	1,285,861,864	11,311,300,166
III 事業費用、事業収益及び事業損益						
事業費用						
業務費	6,782,264,286	362,244,923	182,226,812	7,326,736,021	0	7,326,736,021
一般管理費	0	0	0	0	887,691,741	887,691,741
受託費用	0	2,645,029	26,821,092	29,466,121	0	29,466,121
財務費用	27,523,322	0	0	27,523,322	731,037	28,254,359
計	6,809,787,608	364,889,952	209,047,904	7,383,725,464	888,422,778	8,272,148,242
事業収益						
運営費交付金収益	4,568,906,417	338,602,252	157,446,409	5,064,955,078	829,590,798	5,894,545,876
施設費収益	57,570,153	0	0	57,570,153	0	57,570,153
航海訓練実習収入	93,818,000	0	0	93,818,000	0	93,818,000
入学検定料収入	6,904,036	0	0	6,904,036	0	6,904,036
入学生料収入	22,503,880	0	0	22,503,880	0	22,503,880
授業料収入	288,387,460	0	0	288,387,460	0	288,387,460
寄宿料収入	7,988,900	0	0	7,988,900	0	7,988,900
社船実習負担金収入	705,075,840	0	0	705,075,840	0	705,075,840
雑収入	18,254,313	800,000	0	19,054,313	0	19,054,313
雑益	14,984,447	0	0	14,984,447	554,085	15,538,532
資産見返負債戻入	282,699,964	0	0	282,699,964	13,909,413	296,609,377
たな卸資産見返交付金戻入	358,395,762	0	0	358,395,762	1,945,871	360,341,633
寄付金収益	3,233,585	50,000	0	3,283,585	0	3,283,585
受託収益	0	2,775,370	43,158,485	45,933,855	0	45,933,855
財務収益	0	0	0	0	16,103	16,103
賞与引当金見返に係る収益	335,519,667	26,319,181	11,801,359	373,640,207	45,815,173	419,455,380
退職給付引当金見返に係る収益	192,296,875	4,206,569	1,146,657	197,650,101	15,736,947	213,387,048
計	6,956,539,299	372,753,372	213,552,910	7,542,845,581	907,568,390	8,450,413,971
事業利益	146,751,691	7,863,420	4,505,006	159,120,117	19,145,612	178,265,729
IV 臨時損益等						
臨時損失						
固定資産除却損	261,348	0	0	261,348	1	261,349
賞与引当金繰入額	277,351,480	9,657,731	22,593,475	309,602,686	36,884,326	346,487,012
退職手当引当金繰入額	2,729,610,875	92,428,568	216,025,919	3,038,065,362	336,779,978	3,374,845,340
計	3,007,223,703	102,086,299	238,619,394	3,347,929,396	373,664,305	3,721,593,701
臨時利益						
資産見返運営費交付金戻入	261,345	0	0	261,345	1	261,346
資産見返寄付金戻入	1	0	0	1	0	1
資産見返物品受贈額戻入	2	0	0	2	0	2
還付消費税	0	0	0	0	6,221,473	6,221,473
賞与引当金見返に係る収益	277,351,480	9,657,731	22,593,475	309,602,686	36,884,326	346,487,012
退職給付引当金見返に係る収益	2,729,610,875	92,428,568	216,025,919	3,038,065,362	336,779,978	3,374,845,340
PCB引当金戻入	9,533,200	0	0	9,533,200	0	9,533,200
計	3,016,756,903	102,086,299	238,619,394	3,357,462,596	379,885,778	3,737,348,374
当期純利益	156,284,891	7,863,420	4,505,006	168,653,317	25,367,085	194,020,402
前中期目標期間繰越積立金取崩額	359,683	262,800	0	622,483	0	622,483
当期総利益	156,644,574	8,126,220	4,505,006	169,275,800	25,367,085	194,642,885
V 総資産						
流動資産	540,368,640	16,247,994	26,319,181	582,935,815	1,278,780,918	1,861,716,733
固定資産	14,437,891,053	220,232,489	108,739,601	14,766,863,143	862,479,137	15,629,342,280
土地	5,118,539,402	0	0	5,118,539,402	325,477,310	5,444,016,712
建物	2,877,945,924	0	0	2,877,945,924	191,583,266	3,069,529,190
構築物	404,905,452	0	5,176,470	410,081,922	9,815,186	419,897,108
船舶	2,614,240,948	0	0	2,614,240,948	0	2,614,240,948
工具器具備品	689,854,988	1	9,987,906	699,842,895	8,681,007	708,523,902
その他	2,732,404,339	220,232,488	93,575,225	3,046,212,052	326,922,368	3,373,134,420
計	14,978,259,693	236,480,483	135,058,782	15,349,798,958	2,141,260,055	17,491,059,013

1. 事業の種類別の区分方法等

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	「船員にならんとする者」(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

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	359,683	0	0	359,683	0	359,683
一般管理費	0	0	0	0	0	0
受託費用	0	262,800	0	262,800	0	262,800
計	359,683	262,800	0	622,483	0	622,483