

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 残 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	362,050,865	39,750,763	3,028,666	398,772,962	180,253,334	20,082,487	0	0	218,519,628	
	構 築 物	98,334,016	0	3,294,000	95,040,016	61,382,777	5,397,696	0	0	33,657,239	
	船 舶	2,568,628,980	0	0	2,568,628,980	1,295,857,320	182,272,008	0	0	1,272,771,660	
	車両運搬具	34,093,233	0	0	34,093,233	28,979,694	1,517,448	0	0	5,113,539	
	工具器具備品	1,676,966,466	121,433,766	25,792,388	1,772,607,844	1,312,109,975	199,846,863	0	0	460,497,869	
	計	4,740,073,560	161,184,529	32,115,054	4,869,143,035	2,878,583,100	409,116,502	0	0	1,990,559,935	
有形固定資産 (減価償却相当額)	建 物	7,457,402,590	284,125,081	761,880	7,740,765,791	4,743,644,559	207,843,605	0	0	2,997,121,232	(注)
	構 築 物	910,607,017	0	3,785,027	906,821,990	567,155,010	21,448,088	1,071,671	0	338,595,309	
	船 舶	6,515,633,136	0	7,000,000	6,508,633,136	5,748,802,363	108,547,248	0	0	759,830,773	
	工具器具備品	274,827,530	0	458,402	274,369,128	212,919,076	15,091,452	0	0	61,450,052	
	計	15,158,470,273	284,125,081	12,005,309	15,430,590,045	11,272,521,008	352,930,393	1,071,671	0	4,156,997,366	
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	41,475,820	296,992,584	336,279,404	2,189,000	0	0	0	0	2,189,000	
	計	8,728,343,982	296,992,584	336,279,404	8,689,057,162	0	0	3,242,851,450	0	5,446,205,712	
有形固定資産 合 計	建 物	7,819,453,455	323,875,844	3,790,546	8,139,538,753	4,923,897,893	227,926,092	0	0	3,215,640,860	
	構 築 物	1,008,941,033	0	7,079,027	1,001,862,006	628,537,787	26,845,784	1,071,671	0	372,252,548	
	船 舶	9,084,262,116	0	7,000,000	9,077,262,116	7,044,659,683	290,819,256	0	0	2,032,602,433	
	車両運搬具	34,093,233	0	0	34,093,233	28,979,694	1,517,448	0	0	5,113,539	
	工具器具備品	1,951,793,996	121,433,766	26,250,790	2,046,976,972	1,525,029,051	214,938,315	0	0	521,947,921	
	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	41,475,820	296,992,584	336,279,404	2,189,000	0	0	0	0	2,189,000	
	計	28,626,887,815	742,302,194	380,399,767	28,988,790,242	14,151,104,108	762,046,895	3,243,923,121	0	11,593,763,013	
無形固定資産	特 許 権	6,963	0	6,963	0	0	297	0	0	0	
	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	156,357,978	10,174,993	5,250,000	161,282,971	138,736,466	9,344,409	0	0	22,546,505	
	計	159,258,441	10,174,993	5,256,963	164,176,471	138,736,466	9,344,706	1,264,000	0	24,176,005	
投資その他の資産	退職給付引当金 見 返	3,139,915,518	324,455,498	426,075,291	3,038,295,725	0	0	0	0	3,038,295,725	
	そ の 他 資 産	336,850	0	0	336,850	0	0	0	0	336,850	
	計	3,140,252,368	324,455,498	426,075,291	3,038,632,575	0	0	0	0	3,038,632,575	

(注) 当期増加額の主な内訳は次のとおりです。
【建物】 口之津校 (本館棟耐震補強工事、監理業務委託、設計業務委託) 83,261,572円
波方校 (本館耐震改修工事、本館耐震改修工事監理業務委託、本館耐震補強設計業務委託) 72,787,739円
海技大学校 (東教室(耐震補強等改修工事、耐震補強等改修工事監理業務委託、耐震補強等改修工事設計業務)) 61,794,874円

② 棚卸資産の明細

(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	181,859,664	396,640,286	0	338,606,725	0	239,893,225	
計	181,859,664	396,640,286	0	338,606,725	0	239,893,225	

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	381,732,363	379,881,747	381,732,363	0	379,881,747	
PCB処理引当金	871,200	778,800	224,400	0	1,425,600	
計	382,603,563	380,660,547	381,956,763	0	381,307,347	

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	3,139,915,518	324,455,498	426,075,291	3,038,295,725	
退職一時金に係る債務	3,139,915,518	324,455,498	426,075,291	3,038,295,725	
退職給付引当金	3,139,915,518	324,455,498	426,075,291	3,038,295,725	

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	302,595,737	23,700,684	0	326,296,421	(注)
計	302,595,737	23,700,684	0	326,296,421	

(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 金 収 益 (注)	資産見返運 営費交付金	棚卸資産見 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		
-	6,979,503,000	5,741,455,288	33,661,922	394,389,136	2,189,000	-	6,171,695,346	807,807,654	-

(注) 損益計算書の運営費交付金収益には過年度交付額の収益化額308,271円が含まれています。

(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	4,460,955,447	4,309,408,238	人件費: 3,912,103,814 業務経費: 397,304,424
研究の実施	279,280,386	279,280,386	人件費: 279,280,386
成果の普及・活用促進	150,858,241	150,858,241	人件費: 150,858,241
期間進行基準による振替額	850,361,214	850,361,214	人件費: 728,622,602 一般管理費: 121,738,612
合計	5,741,455,288	5,589,908,079	

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等への振替		
	振替額	主な使途	金額
海技教育の実施	427,087,747	棚卸資産	394,389,136
		建物	27,750,482
		工具器具備品	2,759,129
		建設仮勘定	2,189,000
研究の実施	0	-	0
成果の普及・活用促進	0	-	0
法人共通	3,152,311	建物	2,473,642
		工具器具備品	678,669
合計	430,240,058		430,240,058

(3) 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	578,409,806	賞与引当金見返 306,178,482 退職給付引当金見返 272,231,324
研究の実施	37,719,614	賞与引当金見返 24,713,980 退職給付引当金見返 13,005,634
成果の普及・活用促進	19,003,759	賞与引当金見返 10,891,050 退職給付引当金見返 8,112,709
法人共通	172,674,475	賞与引当金見返 39,948,851 退職給付引当金見返 132,725,624
合計	807,807,654	

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	
口之津校本館等耐震等改修 工事	127,921,084	0	124,262,494	3,658,590	
波方校本館等耐震等改修工 事	57,509,500	0	55,093,366	2,416,134	
海技大学校東教室耐震等改 修工事	72,028,000	0	61,286,659	10,741,341	
合 計	257,458,584	0	240,642,519	16,816,065	

(注) 損益計算書の施設費収益には過年度交付額の収益化額17,226,605円が含まれています。

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)
	86,593	6	16,459	3
職 員	(160,197)	(109)	(0)	(0)
	4,246,153	565	409,616	41
合 計	(163,137)	(110)	(0)	(0)
	4,332,746	571	426,075	44

(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	6,562,458,439	360,360,102	240,384,519	7,163,203,060	946,045,674	8,109,248,734
その他行政コスト						
減価償却相当額	346,301,551	0	0	346,301,551	6,628,842	352,930,393
利息費用相当額	3,508,428	0	0	3,508,428	52,148	3,560,576
除売却差額相当額	-3,414,167	0	0	-3,414,167	13,354	-3,400,813
その他行政コスト 計	346,395,812	0	0	346,395,812	6,694,344	353,090,156
行政コスト	6,908,854,251	360,360,102	240,384,519	7,509,598,872	952,740,018	8,462,338,890
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	5,902,050,152	356,892,586	117,099,645	6,376,042,383	982,080,220	7,358,122,603
III 事業費用、事業収益及び事業損益						
事業費用						
業務費	6,543,054,324	335,724,700	159,206,277	7,037,985,301	0	7,037,985,301
一般管理費	0	0	0	0	944,983,320	944,983,320
受託費用	0	24,635,402	81,178,242	105,813,644	0	105,813,644
財務費用	15,464,859	0	0	15,464,859	531,810	15,996,669
計	6,558,519,183	360,360,102	240,384,519	7,159,263,804	945,515,130	8,104,778,934
事業収益						
運営費交付金収益	4,461,263,718	279,280,386	150,858,241	4,891,402,345	850,361,214	5,741,763,559
施設費収益	34,042,670	0	0	34,042,670	0	34,042,670
航海訓練実習収入	93,254,000	0	0	93,254,000	0	93,254,000
入学検定料収入	6,508,100	0	0	6,508,100	0	6,508,100
入学料収入	22,602,980	0	0	22,602,980	0	22,602,980
授業料収入	269,685,842	0	0	269,685,842	0	269,685,842
寄宿料収入	7,591,000	0	0	7,591,000	0	7,591,000
社船実習負担金収入	698,148,000	0	0	698,148,000	0	698,148,000
雑収入	33,285,503	800,000	0	34,085,503	0	34,085,503
雑益	12,575,444	0	0	12,575,444	605,779	13,181,223
資産見返負債戻入	68,798,946	0	0	68,798,946	13,377,949	82,176,895
棚卸資産見返交付金戻入	334,056,761	0	0	334,056,761	2,410,066	336,466,827
寄付金収益	5,173,456	100,000	0	5,273,456	0	5,273,456
受託収益	0	2,567,516	123,284,874	125,852,390	0	125,852,390
財務収益	0	0	0	0	19,068	19,068
賞与引当金見返に係る収益	303,966,899	24,462,095	10,755,200	339,184,194	40,697,553	379,881,747
退職給付引当金見返に係る収益	210,002,766	13,774,609	8,032,271	231,809,646	92,645,852	324,455,498
計	6,560,956,085	320,984,606	292,930,586	7,174,871,277	1,000,117,481	8,174,988,758
事業利益	2,436,902	-39,375,496	52,546,067	15,607,473	54,602,351	70,209,824
IV 臨時損益等						
臨時損失						
固定資産除却損	3,384,856	0	0	3,384,856	530,544	3,915,400
その他臨時損失	554,400	0	0	554,400	0	554,400
計	3,939,256	0	0	3,939,256	530,544	4,469,800
臨時利益						
資産見返運営費交付金戻入	104,530	0	0	104,530	530,544	635,074
資産見返寄付金戻入	480,422	0	0	480,422	0	480,422
資産見返物品受贈額戻入	2,799,904	0	0	2,799,904	0	2,799,904
還付消費税	0	0	0	0	39,860,906	39,860,906
計	3,384,856	0	0	3,384,856	40,391,450	43,776,306
当期純利益	1,882,502	-39,375,496	52,546,067	15,053,073	94,463,257	109,516,330
前中期目標期間繰越積立金取崩額	37,400,305	2,688,576	0	40,088,881	711,273	40,800,154
当期総利益	39,282,807	-36,686,920	52,546,067	55,141,954	95,174,530	150,316,484
V 総資産						
流動資産	582,340,709	24,462,095	10,755,200	617,558,004	1,257,150,003	1,874,708,007
固定資産	13,824,427,265	241,819,826	100,459,893	14,166,706,984	489,864,609	14,656,571,593
土地	5,338,466,058	0	0	5,338,466,058	105,550,654	5,444,016,712
建物	3,133,568,958	0	0	3,133,568,958	82,071,902	3,215,640,860
構築物	362,306,641	0	3,405,963	365,712,604	6,539,944	372,252,548
船舶	2,032,602,433	0	0	2,032,602,433	0	2,032,602,433
工具器具備品	451,192,923	47,139,490	5,120,399	503,452,812	18,495,109	521,947,921
その他	2,506,290,252	194,680,336	91,933,531	2,792,904,119	277,207,000	3,070,111,119
計	14,406,767,974	266,281,921	111,215,093	14,784,264,988	1,747,014,612	16,531,279,600

1. 事業の種類区分方法等

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	「船員になろうとする者」(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	37,400,305	0	0	37,400,305	0	37,400,305
一般管理費	0	0	0	0	711,273	711,273
受託費用	0	2,688,576	0	2,688,576	0	2,688,576
計	37,400,305	2,688,576	0	40,088,881	711,273	40,800,154