

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	398,772,962	13,353,813	971,813	411,154,962	200,858,539	21,292,221	3,487,940	3,487,940	206,808,483	
	構 築 物	95,040,016	0	567,987	94,472,029	65,812,071	4,855,296	0	0	28,659,958	
	船 舶	2,568,628,980	0	0	2,568,628,980	1,478,129,328	182,272,008	0	0	1,090,499,652	
	車 両 運 搬 具	34,093,233	0	0	34,093,233	30,497,142	1,517,448	0	0	3,596,091	
	工具器具備品	1,772,607,844	50,042,960	521,006,698	1,301,644,106	970,917,021	178,243,413	0	0	330,727,085	（注1）
	計	4,869,143,035	63,396,773	522,546,498	4,409,993,310	2,746,214,101	388,180,386	3,487,940	3,487,940	1,660,291,269	
有形固定 資産（減 価償却相 当 額 ）	建 物	7,740,765,791	0	0	7,740,765,791	4,912,211,916	168,567,357	14,499,625	14,499,625	2,814,054,250	
	構 築 物	906,821,990	0	0	906,821,990	588,381,562	21,226,552	1,071,671	0	317,368,757	
	船 舶	6,508,633,136	413,985,000	139,150,000	6,783,468,136	5,720,663,808	111,011,444	0	0	1,062,804,328	（注2）
	工具器具備品	274,369,128	0	0	274,369,128	228,018,568	15,099,492	0	0	46,350,560	
	計	15,430,590,045	413,985,000	139,150,000	15,705,425,045	11,449,275,854	315,904,845	15,571,296	14,499,625	4,240,577,895	
非 償 却 産	土 地	8,686,868,162	0	0	8,686,868,162	0	0	3,295,313,530	52,462,080	5,391,554,632	
	建 設 仮 勘 定	2,189,000	4,950,000	4,950,000	2,189,000	0	0	0	0	2,189,000	
	計	8,689,057,162	4,950,000	4,950,000	8,689,057,162	0	0	3,295,313,530	52,462,080	5,393,743,632	
有 形 固 定 資 産	建 物	8,139,538,753	13,353,813	971,813	8,151,920,753	5,113,070,455	189,859,578	17,987,565	17,987,565	3,020,862,733	
	構 築 物	1,001,862,006	0	567,987	1,001,294,019	654,193,633	26,081,848	1,071,671	0	346,028,715	
	船 舶	9,077,262,116	413,985,000	139,150,000	9,352,097,116	7,198,793,136	293,283,452	0	0	2,153,303,980	
	車 両 運 搬 具	34,093,233	0	0	34,093,233	30,497,142	1,517,448	0	0	3,596,091	
	工具器具備品	2,046,976,972	50,042,960	521,006,698	1,576,013,234	1,198,935,589	193,342,905	0	0	377,077,645	
	土 地	8,686,868,162	0	0	8,686,868,162	0	0	3,295,313,530	52,462,080	5,391,554,632	
	建 設 仮 勘 定	2,189,000	4,950,000	4,950,000	2,189,000	0	0	0	0	2,189,000	
	計	28,988,790,242	482,331,773	666,646,498	28,804,475,517	14,195,489,955	704,085,231	3,314,372,766	70,449,645	11,294,612,796	
無 形 固 定 資 産	ソフトウェア	161,282,971	0	516,085	160,766,886	147,532,007	9,311,626	0	0	13,234,879	
	電 話 加 入 権	2,893,500	0	0	2,893,500	0	0	1,264,000	0	1,629,500	
	計	164,176,471	0	516,085	163,660,386	147,532,007	9,311,626	1,264,000	0	14,864,379	
投 資 の 他 の 資 産	退職給付引当 金 見 返	3,038,295,725	305,360,742	437,531,366	2,906,125,101	0	0	0	0	2,906,125,101	
	そ の 他 資 産	336,850	0	0	336,850	0	0	0	0	336,850	
	計	3,038,632,575	305,360,742	437,531,366	2,906,461,951	0	0	0	0	2,906,461,951	

(注1) 当期減少額の主な内訳は次のとおりです。
海技大学校 第一操船シミュレータ用プロジェクト 45,360,000円
本部 i-コンテナライセンス 42,638,644円

(注2) 当期増加額の主な内訳は次のとおりです。
清水校 校内練習船かざはや

413,985,000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	239,893,225	484,227,697	0	416,463,738	0	307,657,184	
計	239,893,225	484,227,697	0	416,463,738	0	307,657,184	

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	379,881,747	368,073,367	379,881,747	0	368,073,367	
PCB処理引当金	1,425,600	0	503,800	275,000	646,800	(注)
計	381,307,347	368,073,367	380,385,547	275,000	368,720,167	

(注) PCB処理引当金の「当期減少額」の「その他」欄の金額は、実績額と見積額の差額であります。

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	3,038,295,725	305,360,742	437,531,366	2,906,125,101	
退職一時金に係る債務	3,038,295,725	305,360,742	437,531,366	2,906,125,101	
退職給付引当金	3,038,295,725	305,360,742	437,531,366	2,906,125,101	

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	326,296,421	3,369,514	0	329,665,935	(注)
計	326,296,421	3,369,514	0	329,665,935	

(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		
-	7,389,354,000	5,711,594,742	12,033,813	477,772,569	-	-	6,201,401,124	817,413,113	370,539,763

(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	4,332,907,502	4,173,468,275	人件費: 3,605,132,974 業務経費: 568,335,301
研究の実施	261,448,042	261,448,042	人件費: 261,448,042
成果の普及・活用促進	151,109,177	151,109,177	人件費: 151,109,177
期間進行基準による振替額	966,130,021	966,130,021	人件費: 634,401,129 一般管理費: 331,728,892
合計	5,711,594,742	5,552,155,515	

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	483,890,199	棚卸資産	477,772,569
		建物	2,245,630
		工具器具備品	3,872,000
研究の実施	0	-	0
成果の普及・活用促進	0	-	0
法人共通	5,916,183	建物	5,916,183
合計	489,806,382		489,806,382

(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	668,487,536	賞与引当金見返 303,927,423 退職給付引当金見返 364,560,113
研究の実施	61,725,958	賞与引当金見返 24,501,571 退職給付引当金見返 37,224,387
成果の普及・活用促進	22,204,823	賞与引当金見返 10,755,200 退職給付引当金見返 11,449,623
法人共通	64,994,796	賞与引当金見返 40,697,553 退職給付引当金見返 24,297,243
合計	817,413,113	

(4) 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	370,539,763 ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高は海技教育の実施のために収益化予定であるが、内訳は以下のとおり。 練習船にかかる船舶燃料費として、翌事業年度に128,539,763を収益化予定 海王丸にかかる修繕費として、翌事業年度に242,000,000を収益化予定
期間進行基準を採用した業務に係る分	0 ○翌事業年度への繰越額はない。
費用進行基準を採用した業務に係る分	0 ○翌事業年度への繰越額はない。
合計	370,539,763

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	
清水海上技術短期大学校校内 練習船「かざはや」建造	415,362,135	0	413,985,000	1,377,135	
合 計	415,362,135	0	413,985,000	1,377,135	

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)
	89,068	6	0	0
職 員	(165,846)	(112)	(0)	(0)
	4,122,123	555	437,531	45
合 計	(168,786)	(113)	(0)	(0)
	4,211,191	561	437,531	45

(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	6,641,731,801	339,137,650	201,614,092	7,182,483,543	926,517,367	8,109,000,910
その他行政コスト						
減価償却相当額	310,390,622	0	0	310,390,622	5,514,223	315,904,845
減損損失相当額	66,961,705	0	0	66,961,705	0	66,961,705
利息費用相当額	3,316,996	0	0	3,316,996	52,518	3,369,514
除売却差額相当額	-1,527,899	0	0	-1,527,899	0	-1,527,899
その他行政コスト 計	379,141,424	0	0	379,141,424	5,566,741	384,708,165
行政コスト	7,020,873,225	339,137,650	201,614,092	7,561,624,967	932,084,108	8,493,709,075
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	5,933,084,622	305,355,960	142,208,764	6,380,649,346	973,626,944	7,354,276,290
III 事業費用、事業収益及び事業損益						
事業費用						
業務費	6,626,657,883	302,221,453	152,073,303	7,080,952,639	0	7,080,952,639
一般管理費	0	0	0	0	856,222,125	856,222,125
受託費用	0	36,916,197	49,540,789	86,456,986	0	86,456,986
財務費用	9,561,025	0	0	9,561,025	345,309	9,906,334
計	6,636,218,908	339,137,650	201,614,092	7,176,970,650	856,567,434	8,033,538,084
事業収益						
運営費交付金収益	4,332,907,502	261,448,042	151,109,177	4,745,464,721	966,130,021	5,711,594,742
施設費収益	1,377,135	0	0	1,377,135	0	1,377,135
航海訓練実習収入	91,452,000	0	0	91,452,000	0	91,452,000
入学検定料収入	6,106,400	0	0	6,106,400	0	6,106,400
入学科収入	26,611,310	0	0	26,611,310	0	26,611,310
授業料収入	299,394,227	0	0	299,394,227	0	299,394,227
寄宿料収入	6,549,000	0	0	6,549,000	0	6,549,000
社船実習負担金収入	752,070,000	0	0	752,070,000	0	752,070,000
雑収入	17,908,974	800,000	0	18,708,974	0	18,708,974
雑益	13,880,396	0	0	13,880,396	90,100	13,970,496
資産見返負債戻入	59,823,644	0	0	59,823,644	13,597,344	73,420,988
棚卸資産見返交付金戻入	412,658,018	0	0	412,658,018	312,029	412,970,047
受託収益	0	33,681,690	59,405,328	93,087,018	0	93,087,018
寄付金収益	6,702,132	100,000	0	6,802,132	0	6,802,132
財務収益	0	0	0	0	15,294	15,294
賞与引当金見返に係る収益	294,476,832	23,022,114	10,487,789	327,986,735	40,086,632	368,073,367
退職給付引当金見返に係る収益	274,038,533	4,934,031	7,263,000	286,235,564	19,125,178	305,360,742
計	6,595,956,103	323,985,877	228,265,294	7,148,207,274	1,039,356,598	8,187,563,872
事業利益	-40,262,805	-15,151,773	26,651,202	-28,763,376	182,789,164	154,025,788
IV 臨時損益等						
臨時損失						
固定資産除却損	2,005,153	0	0	2,005,153	0	2,005,153
減損損失	3,487,940	0	0	3,487,940	0	3,487,940
和解金	0	0	0	0	60,936,748	60,936,748
その他臨時損失	19,800	0	0	19,800	9,013,185	9,032,985
計	5,512,893	0	0	5,512,893	69,949,933	75,462,826
臨時利益						
資産見返運営費交付金戻入	5,493,085	0	0	5,493,085	0	5,493,085
資産見返物品受贈額戻入	8	0	0	8	0	8
還付消費税	0	0	0	0	9,812,508	9,812,508
PCB処理引当金戻入	275,000	0	0	275,000	0	275,000
その他の臨時利益	0	0	0	0	18,600,000	18,600,000
計	5,768,093	0	0	5,768,093	28,412,508	34,180,601
当期純利益	-40,007,605	-15,151,773	26,651,202	-28,508,176	141,251,739	112,743,563
前中期目標期間繰越積立金取崩額	1,104	18,754,735	0	18,755,839	0	18,755,839
当期総利益	-40,006,501	3,602,962	26,651,202	-9,752,337	141,251,739	131,499,402
V 総資産						
流動資産	1,074,113,279	24,492,585	10,260,034	1,108,865,898	1,174,042,451	2,282,908,349
固定資産	13,448,819,027	161,294,810	95,003,019	13,705,116,856	510,822,270	14,215,939,126
土地	5,285,179,688	0	0	5,285,179,688	106,374,944	5,391,554,632
建物	2,882,836,596	0	0	2,882,836,596	138,026,137	3,020,862,733
構築物	338,136,884	0	2,979,483	341,116,367	4,912,348	346,028,715
船舶	2,153,303,980	0	0	2,153,303,980	0	2,153,303,980
工具器具備品	373,255,094	0	3,822,551	377,077,645	0	377,077,645
その他	2,416,106,785	161,294,810	88,200,985	2,665,602,580	261,508,841	2,927,111,421
計	14,522,932,306	185,787,395	105,263,053	14,813,982,754	1,684,864,721	16,498,847,475

1. 事業の種類の区分方法等

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

(単位：円)

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	1,104	0	0	1,104	0	1,104
受託費用	0	18,754,735	0	18,754,735	0	18,754,735
計	1,104	18,754,735	0	18,755,839	0	18,755,839