

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<br>残 高   | 摘要  |
|-----------------------------|-------------------|----------------|-------------|-------------|----------------|----------------|-------------|---------------|-------|----------------|-----|
|                             |                   |                |             |             |                |                | 当期償却額       |               | 当期減損額 |                |     |
| 有形固定<br>資産(減<br>価償却<br>費)   | 建 物               | 544,093,785    | 83,108,940  | 686,564     | 626,516,161    | 275,162,558    | 31,457,763  | 16,306,759    | 0     | 335,046,844    |     |
|                             | 構 築 物             | 97,124,569     | 0           | 859,950     | 96,264,619     | 77,743,125     | 3,514,447   | 0             | 0     | 18,521,494     |     |
|                             | 船 舶               | 2,568,628,980  | 0           | 7,035,930   | 2,561,593,050  | 2,016,538,965  | 181,684,656 | 0             | 0     | 545,054,085    |     |
|                             | 車 両 運 搬 具         | 34,093,233     | 3,518,449   | 685,709     | 36,925,973     | 33,086,701     | 818,575     | 0             | 0     | 3,839,272      |     |
|                             | 工 具 器 具 備 品       | 1,962,935,939  | 618,535,298 | 247,387,623 | 2,334,083,614  | 1,229,480,721  | 252,247,931 | 0             | 0     | 1,104,602,893  | (注) |
|                             | 計                 | 5,206,876,506  | 705,162,687 | 256,655,776 | 5,655,383,417  | 3,632,012,070  | 469,723,372 | 16,306,759    | 0     | 2,007,064,588  |     |
| 有形固定<br>資産(減<br>価償却相<br>当額) | 建 物               | 7,798,949,344  | 0           | 7,493,079   | 7,791,456,265  | 5,218,332,825  | 120,595,240 | 14,499,625    | 0     | 2,558,623,815  |     |
|                             | 構 築 物             | 906,821,990    | 0           | 0           | 906,821,990    | 630,495,334    | 14,863,726  | 0             | 0     | 276,326,656    |     |
|                             | 船 舶               | 6,783,468,136  | 51,142,839  | 0           | 6,834,610,975  | 6,135,625,450  | 138,726,442 | 0             | 0     | 698,985,525    |     |
|                             | 工 具 器 具 備 品       | 427,021,151    | 95,122,500  | 1,426,576   | 520,717,075    | 312,838,639    | 42,467,780  | 0             | 0     | 207,878,436    |     |
|                             | 計                 | 15,916,260,621 | 146,265,339 | 8,919,655   | 16,053,606,305 | 12,297,292,248 | 316,653,188 | 14,499,625    | 0     | 3,741,814,432  |     |
| 非 償 却 資 産                   | 土 地               | 8,686,868,162  | 0           | 0           | 8,686,868,162  | 0              | 0           | 3,304,988,810 | 0     | 5,381,879,352  |     |
|                             | 建 設 仮 勘 定         | 0              | 995,500     | 995,500     | 0              | 0              | 0           | 0             | 0     | 0              |     |
|                             | 計                 | 8,686,868,162  | 995,500     | 995,500     | 8,686,868,162  | 0              | 0           | 3,304,988,810 | 0     | 5,381,879,352  |     |
| 有 形 固 定 資 産                 | 建 物               | 8,343,043,129  | 83,108,940  | 8,179,643   | 8,417,972,426  | 5,493,495,383  | 152,053,003 | 30,806,384    | 0     | 2,893,670,659  |     |
|                             | 構 築 物             | 1,003,946,559  | 0           | 859,950     | 1,003,086,609  | 708,238,459    | 18,378,173  | 0             | 0     | 294,848,150    |     |
|                             | 船 舶               | 9,352,097,116  | 51,142,839  | 7,035,930   | 9,396,204,025  | 8,152,164,415  | 320,411,098 | 0             | 0     | 1,244,039,610  |     |
|                             | 車 両 運 搬 具         | 34,093,233     | 3,518,449   | 685,709     | 36,925,973     | 33,086,701     | 818,575     | 0             | 0     | 3,839,272      |     |
|                             | 工 具 器 具 備 品       | 2,389,957,090  | 713,657,798 | 248,814,199 | 2,854,800,689  | 1,542,319,360  | 294,715,711 | 0             | 0     | 1,312,481,329  |     |
|                             | 土 地               | 8,686,868,162  | 0           | 0           | 8,686,868,162  | 0              | 0           | 3,304,988,810 | 0     | 5,381,879,352  |     |
|                             | 建 設 仮 勘 定         | 0              | 995,500     | 995,500     | 0              | 0              | 0           | 0             | 0     | 0              |     |
|                             | 計                 | 29,810,005,289 | 852,423,526 | 266,570,931 | 30,395,857,884 | 15,929,304,318 | 786,376,560 | 3,335,795,194 | 0     | 11,130,758,372 |     |
| 無 形 固 定 資 産                 | 電 話 加 入 権         | 1,762,000      | 0           | 144,000     | 1,618,000      |                |             | 1,568,500     | 0     | 49,500         |     |
|                             | ソ フ ト ウ ェ ア       | 132,144,204    | 0           | 0           | 132,144,204    | 130,258,753    | 2,869,384   | 0             | 0     | 1,885,451      |     |
|                             | 計                 | 133,906,204    | 0           | 144,000     | 133,762,204    | 130,258,753    | 2,869,384   | 1,568,500     | 0     | 1,934,951      |     |
| 投 資 そ の 他 の 資 産             | 退 職 給 付 引 当 金 見 返 | 2,950,337,923  | 405,768,918 | 288,106,825 | 3,068,000,016  | 0              | 0           | 0             | 0     | 3,068,000,016  |     |
|                             | そ の 他 資 産         | 186,850        | 16,590      | 4,640       | 198,800        | 0              | 0           | 0             | 0     | 198,800        |     |
|                             | 計                 | 2,950,524,773  | 405,785,508 | 288,111,465 | 3,068,198,816  | 0              | 0           | 0             | 0     | 3,068,198,816  |     |

(注)当期増加額の主な内訳は次のとおりです。

・各校 レーダー・ARPAシミュレータ 188,603,030円

当期減少額の主な内訳は次のとおりです。

・各校 レーダー・ARPAシミュレータ 176,828,400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・<br>製造・振替 | そ の 他 | 払出・振替       | そ の 他 |             |     |
| 貯蔵品 | 348,633,448 | 368,654,157    | 0     | 421,457,247 | 0     | 295,830,358 |     |
| 計   | 348,633,448 | 368,654,157    | 0     | 421,457,247 | 0     | 295,830,358 |     |

## 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    | 392,822,256 | 413,380,142 | 392,822,256 | 0   | 413,380,142 |     |
| PCB処理引当金 | 572,000     | 0           | 572,000     | 0   | 0           |     |
| 計        | 393,394,256 | 413,380,142 | 393,394,256 | 0   | 413,380,142 |     |

## 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  | 2,950,337,923 | 405,768,918 | 288,106,825 | 3,068,000,016 |     |
| 退職一時金に係る債務 | 2,950,337,923 | 405,768,918 | 288,106,825 | 3,068,000,016 |     |
| 退職給付引当金    | 2,950,337,923 | 405,768,918 | 288,106,825 | 3,068,000,016 |     |

## 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 | 328,143,554 | 2,030,129 | 0     | 330,173,683 | (注) |
| 計            | 328,143,554 | 2,030,129 | 0     | 330,173,683 |     |

(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        | 当期末交付額        | 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  | 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           |             |      |
| 696,931,000 | 6,559,246,000 | 5,953,801,895 | 267,758,734 | 353,687,290  | -             | -     | 6,575,247,919 | 680,929,081 | 0    |

### (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          | 4,865,305,411 | 4,465,370,826 | 人件費：3,808,646,462<br>業務経費：656,724,364 |
| 研究の実施            | 205,351,644   | 205,351,644   | 人件費：205,351,644                       |
| 成果の普及・活用促進       | 112,323,908   | 112,323,908   | 人件費：112,323,908                       |
| 期間進行基準による振替額     | 753,791,932   | 753,791,932   | 人件費：640,004,723<br>一般管理費：113,787,209  |
| 会計基準第81第4項による振替額 | 17,029,000    | 0             |                                       |
| 合計               | 5,953,801,895 | 5,536,838,310 |                                       |

#### 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    | 617,592,394     | 棚卸資産   | 353,687,290 |
|            |                 | 建物     | 45,738,081  |
|            |                 | 工具器具備品 | 218,167,023 |
| 研究の実施      | 0               | -      | 0           |
| 成果の普及・活用促進 | 0               | -      | 0           |
| 法人共通       | 3,853,630       | 建物     | 0           |
|            |                 | 工具器具備品 | 3,853,630   |
| 合計         | 621,446,024     |        | 621,446,024 |

### (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    | 524,075,195 | 賞与引当金見返 314,802,580<br>退職給付引当金見返 209,272,615 |
| 研究の実施      | 43,106,356  | 賞与引当金見返 25,479,990<br>退職給付引当金見返 17,626,366   |
| 成果の普及・活用促進 | 16,637,092  | 賞与引当金見返 10,962,102<br>退職給付引当金見返 5,674,990    |
| 法人共通       | 97,110,438  | 賞与引当金見返 41,577,584<br>退職給付引当金見返 55,532,854   |
| 合計         | 680,929,081 |                                              |

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<br>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<br>エンジンルームシミュレータ更新 | 38,684,216  | 0              | 34,270,500  | 4,413,716 |     |
| 銀河丸オンボード操船シミュレー<br>タ換装工事       | 60,852,000  | 0              | 60,852,000  | 0         |     |
| 銀河丸搭載交通艇「銀河」建造                 | 53,495,321  | 0              | 51,142,839  | 2,352,482 |     |
| 合 計                            | 153,031,537 | 0              | 146,265,339 | 6,766,198 |     |

# 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 | (3,084)     | (1)     | (0)     | (0)     |
|     | 94,837      | 6       | 10,303  | 2       |
| 職 員 | (231,046)   | (113)   | (0)     | (0)     |
|     | 4,366,675   | 530     | 277,804 | 31      |
| 合 計 | (234,130)   | (114)   | (0)     | (0)     |
|     | 4,461,512   | 536     | 288,107 | 33      |

(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                      | 7,695,211,068  | 431,610,819  | 206,616,732 | 8,333,438,619  | 934,056,193   | 9,267,494,812  |
| その他行政コスト                         | 0              | 0            | 0           | 0              | 0             | 0              |
| 減価償却相当額                          | 312,901,381    | 0            | 0           | 312,901,381    | 3,751,807     | 316,653,188    |
| 利息費用相当額                          | 1,983,583      | 0            | 0           | 1,983,583      | 46,546        | 2,030,129      |
| 除売却差額相当額                         | 5              | 0            | 0           | 5              | 3,000         | 3,005          |
| その他行政コスト 計                       | 314,884,969    | 0            | 0           | 314,884,969    | 3,801,353     | 318,686,322    |
| 行政コスト                            | 8,010,096,037  | 431,610,819  | 206,616,732 | 8,648,323,588  | 937,857,546   | 9,586,181,134  |
| 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 | 6,683,687,176  | 406,040,606  | 183,571,030 | 7,273,298,812  | 1,085,408,660 | 8,358,707,472  |
| III 事業費用、事業収益及び事業損益              |                |              |             |                |               |                |
| 事業費用                             |                |              |             |                |               |                |
| 業務費                              | 7,682,889,905  | 361,839,993  | 188,372,183 | 8,233,102,081  | 0             | 8,233,102,081  |
| 一般管理費                            | 0              | 0            | 0           | 0              | 933,071,657   | 933,071,657    |
| 受託費用                             | 0              | 69,770,826   | 18,244,549  | 88,015,375     | 0             | 88,015,375     |
| 財務費用                             | 12,321,141     | 0            | 0           | 12,321,141     | 144,170       | 12,465,311     |
| 計                                | 7,695,211,046  | 431,610,819  | 206,616,732 | 8,333,438,597  | 933,215,827   | 9,266,654,424  |
| 事業収益                             |                |              |             |                |               |                |
| 運営費交付金収益                         | 4,865,305,411  | 205,351,644  | 112,323,908 | 5,182,980,963  | 753,791,932   | 5,936,772,895  |
| 施設費収益                            | 6,766,198      | 0            | 0           | 6,766,198      | 0             | 6,766,198      |
| 航海訓練実習収入                         | 87,540,000     | 0            | 0           | 87,540,000     | 0             | 87,540,000     |
| 入学検定料収入                          | 7,601,150      | 0            | 0           | 7,601,150      | 0             | 7,601,150      |
| 入学料収入                            | 39,257,030     | 0            | 0           | 39,257,030     | 0             | 39,257,030     |
| 授業料収入                            | 337,670,915    | 0            | 0           | 337,670,915    | 0             | 337,670,915    |
| 寄宿料収入                            | 7,948,600      | 0            | 0           | 7,948,600      | 0             | 7,948,600      |
| 社船実習負担金収入                        | 906,470,400    | 0            | 0           | 906,470,400    | 0             | 906,470,400    |
| 雑収入                              | 55,129,697     | 800,000      | 1,100,000   | 57,029,697     | 105,829       | 57,135,526     |
| 雑益                               | 0              | 0            | 0           | 0              | 19,005,166    | 19,005,166     |
| 資産見返負債戻入                         | 78,151,874     | 0            | 0           | 78,151,874     | 12,631,445    | 90,783,319     |
| 棚卸資産見返交付金戻入                      | 409,687,918    | 0            | 0           | 409,687,918    | 0             | 409,687,918    |
| 受託収益                             | 0              | 23,543,015   | 23,122,900  | 46,665,915     | 0             | 46,665,915     |
| 寄附金収益                            | 0              | 50,000       | 0           | 50,000         | 0             | 50,000         |
| 財務収益                             | 0              | 0            | 0           | 0              | 4,722,595     | 4,722,595      |
| 賞与引当金見返に係る収益                     | 350,819,248    | 26,129,350   | 11,805,455  | 388,754,053    | 24,626,089    | 413,380,142    |
| 退職給付引当金見返に係る収益                   | 362,282,495    | 22,987,992   | 18,436,169  | 403,706,656    | 2,062,262     | 405,768,918    |
| 計                                | 7,514,630,936  | 278,862,001  | 166,788,432 | 7,960,281,369  | 816,945,318   | 8,777,226,687  |
| 事業損益                             | -180,580,110   | -152,748,818 | -39,828,300 | -373,157,228   | -116,270,509  | -489,427,737   |
| IV 臨時損益等                         |                |              |             |                |               |                |
| 臨時損失                             |                |              |             |                |               |                |
| 固定資産除却損                          | 22             | 0            | 0           | 22             | 1             | 23             |
| 和解金                              | 0              | 0            | 0           | 0              | 400,000       | 400,000        |
| 裁判関連費用                           | 0              | 0            | 0           | 0              | 220,000       | 220,000        |
| その他臨時損失                          | 0              | 0            | 0           | 0              | 220,365       | 220,365        |
| 計                                | 22             | 0            | 0           | 22             | 840,366       | 840,388        |
| 臨時利益                             |                |              |             |                |               |                |
| 資産見返運営費交付金戻入                     | 11             | 0            | 0           | 11             | 1             | 12             |
| 資産見返寄附金戻入                        | 1              | 0            | 0           | 1              | 0             | 1              |
| 資産見返物品受贈額戻入                      | 3              | 0            | 0           | 3              | 0             | 3              |
| 還付消費税                            | 0              | 0            | 0           | 0              | 45,762,511    | 45,762,511     |
| 受取保険金                            | 0              | 0            | 0           | 0              | 2,409,675     | 2,409,675      |
| その他の臨時利益                         | 0              | 0            | 0           | 0              | 1,329,550     | 1,329,550      |
| 運営費交付金精算収益化額                     | 17,029,000     | 0            | 0           | 17,029,000     | 0             | 17,029,000     |
| 計                                | 17,029,015     | 0            | 0           | 17,029,015     | 49,501,737    | 66,530,752     |
| 当期純損益                            | -163,551,117   | -152,748,818 | -39,828,300 | -356,128,235   | -67,609,138   | -423,737,373   |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額                  | 181,684,656    | 8,088,972    | 0           | 189,773,628    | 0             | 189,773,628    |
| 当期総損益                            | 18,133,539     | -144,659,846 | -39,828,300 | -166,354,607   | -67,609,138   | -233,963,745   |
| V 総資産                            |                |              |             |                |               |                |
| 流動資産                             | 856,131,423    | 27,726,663   | 13,268,187  | 897,126,273    | 745,371,644   | 1,642,497,917  |
| 固定資産                             | 13,239,296,622 | 285,864,597  | 106,714,944 | 13,631,876,163 | 569,015,976   | 14,200,892,139 |
| 土地                               | 5,054,255,924  | 0            | 0           | 5,054,255,924  | 327,623,428   | 5,381,879,352  |
| 建物                               | 2,809,805,306  | 6,851,206    | 0           | 2,816,656,512  | 77,014,147    | 2,893,670,659  |
| 構築物                              | 289,550,289    | 0            | 1,700,043   | 291,250,332    | 3,597,818     | 294,848,150    |
| 船舶                               | 1,244,039,610  | 0            | 0           | 1,244,039,610  | 0             | 1,244,039,610  |
| 工具器具備品                           | 1,164,894,803  | 108,848,620  | 2,409,573   | 1,276,152,996  | 36,328,333    | 1,312,481,329  |
| その他                              | 2,676,750,690  | 170,164,771  | 102,605,328 | 2,949,520,789  | 124,452,250   | 3,073,973,039  |
| 計                                | 14,095,428,045 | 313,591,260  | 119,983,131 | 14,529,002,436 | 1,314,387,620 | 15,843,390,056 |

(注)

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。<br>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  | 181,684,656 | 0         | 0          | 181,684,656 | 0    | 181,684,656 |
| 受託費用 | 0           | 8,088,972 | 0          | 8,088,972   | 0    | 8,088,972   |
| 計    | 181,684,656 | 8,088,972 | 0          | 189,773,628 | 0    | 189,773,628 |