

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	411,154,962	9,068,564	2,311,220	417,912,306	218,662,224	19,497,782	3,487,940	0	195,762,142
	構築物	94,472,029	2,652,540	0	97,124,569	70,395,282	4,583,211	0	0	26,729,287
	船舶	2,568,628,980	0	0	2,568,628,980	1,660,205,581	182,076,253	0	0	908,423,399
	車両運搬具	34,093,233	0	0	34,093,233	31,853,411	1,356,269	0	0	2,239,822
	工具器具備品	1,301,644,106	401,550,306	170,778,223	1,532,416,189	1,106,582,925	129,615,724	0	0	425,833,264 (注1)
	計	4,409,993,310	413,271,410	173,089,443	4,650,175,277	3,087,699,423	337,129,239	3,487,940	0	1,558,987,914
有形固定資産(減価償却相当額)	建物	7,740,765,791	0	597,601	7,740,168,190	5,053,032,110	141,435,833	14,499,625	0	2,672,636,455
	構築物	906,821,990	0	0	906,821,990	605,869,859	17,488,297	0	0	300,952,131
	船舶	6,783,468,136	0	0	6,783,468,136	5,858,781,408	138,117,600	0	0	924,686,728
	工具器具備品	274,369,128	51,700,000	30,189	326,038,939	244,515,942	16,527,562	0	0	81,522,997
	計	15,705,425,045	51,700,000	627,790	15,756,497,255	11,762,199,319	313,569,292	14,499,625	0	3,979,798,311
非償却資産	土地	8,686,868,162	0	0	8,686,868,162	0	0	3,304,988,810	9,675,280	5,381,879,352
	建設仮勘定	2,189,000	50,662,234	0	52,851,234	0	0	0	0	52,851,234
	計	8,689,057,162	50,662,234	0	8,739,719,396	0	0	3,304,988,810	9,675,280	5,434,730,586
有形固定資産	建物	8,151,920,753	9,068,564	2,908,821	8,158,080,496	5,271,694,334	160,933,615	17,987,565	0	2,868,398,597
	構築物	1,001,294,019	2,652,540	0	1,003,946,559	676,265,141	22,071,508	0	0	327,681,418
	船舶	9,352,097,116	0	0	9,352,097,116	7,518,986,989	320,193,853	0	0	1,833,110,127
	車両運搬具	34,093,233	0	0	34,093,233	31,853,411	1,356,269	0	0	2,239,822
	工具器具備品	1,576,013,234	453,250,306	170,808,412	1,858,455,128	1,351,098,867	146,143,286	0	0	507,356,261
	土地	8,686,868,162	0	0	8,686,868,162	0	0	3,304,988,810	9,675,280	5,381,879,352
	建設仮勘定	2,189,000	50,662,234	0	52,851,234	0	0	0	0	52,851,234
	計	28,804,475,517	515,633,644	173,717,233	29,146,391,928	14,849,898,742	650,698,531	3,322,976,375	9,675,280	10,973,516,811
無形固定資産	ソフトウェア	160,766,886	0	583,200	160,183,686	152,839,031	5,890,224	0	0	7,344,655
	電話加入権	2,893,500	0	587,500	2,306,000	0	0	2,240,000	1,215,400	66,000
	計	163,660,386	0	1,170,700	162,489,686	152,839,031	5,890,224	2,240,000	1,215,400	7,410,655
投資その他の資産	退職給付引当金見返	2,906,125,101	247,698,869	171,661,111	2,982,162,859	0	0	0	0	2,982,162,859
	その他資産	336,850	0	150,000	186,850	0	0	0	0	186,850
	計	2,906,461,951	247,698,869	171,811,111	2,982,349,709	0	0	0	0	2,982,349,709

(注1) 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 176,828,400円  
 ・海技大学校 レーダーARPA/ECDISシミュレータ装置 58,080,000円

当期減少額の主な内訳は次のとおりです。

・各校 情報技術教室用PC及びネットワーク機器 59,485,692円  
 ・海技大学校 レーダー・ARPAシミュレータ装置 47,520,000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	307,657,184	437,301,551	0	403,468,497	0	341,490,238	
計	307,657,184	437,301,551	0	403,468,497	0	341,490,238	

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	368,073,367	378,432,146	368,073,367	0	378,432,146	
PCB処理引当金	646,800	246,400	0	0	893,200	(注)
計	368,720,167	378,678,546	368,073,367	0	379,325,346	

(注) PCB処理引当金の「当期増加額」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	2,906,125,101	247,698,869	171,661,111	2,982,162,859	
退職一時金に係る債務	2,906,125,101	247,698,869	171,661,111	2,982,162,859	
退職給付引当金	2,906,125,101	247,698,869	171,661,111	2,982,162,859	

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	329,665,935	2,391,700	6,615,000	325,442,635	(注)
計	329,665,935	2,391,700	6,615,000	325,442,635	

(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		
370,539,763	7,124,312,000	5,851,966,241	83,280,116	430,661,847	-	-	6,365,908,204	539,734,478	589,209,081

(2) 運営費交付金債務の当期振替額及び主な用途の明細

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	主な用途
業務達成基準による振替額			
海技教育の実施	4,594,453,474	4,429,281,457	人件費: 3,660,857,449 業務経費: 768,424,008
研究の実施	222,176,156	222,176,156	人件費: 222,176,156
成果の普及・活用促進	115,699,273	115,699,273	人件費: 115,699,273
期間進行基準による振替額	919,637,338	919,637,338	人件費: 641,843,390 一般管理費: 277,793,948
合計	5,851,966,241	5,686,794,224	

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用途の明細

(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	主な用途	金額
海技教育の実施	502,571,628	棚卸資産	430,661,847
		建物	3,002,722
		工具器具備品	68,907,059
研究の実施	0	-	0
成果の普及・活用促進	0	-	0
法人共通	11,370,335	建物	6,065,842
		工具器具備品	5,304,493
合計	513,941,963		513,941,963

(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	457,576,580	賞与引当金見返 295,180,992 退職給付引当金見返 162,395,588
研究の実施	23,855,844	賞与引当金見返 22,744,341 退職給付引当金見返 1,111,503
成果の普及・活用促進	15,816,727	賞与引当金見返 10,260,034 退職給付引当金見返 5,556,693
法人共通	42,485,327	賞与引当金見返 39,888,000 退職給付引当金見返 2,597,327
合計	539,734,478	

(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	589,209,081
期間進行基準を採用した業務に係る分	0
費用進行基準を採用した業務に係る分	0
合計	589,209,081

○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62,136,081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527,073,000を収益化予定

○翌事業年度への繰越額はない。

○翌事業年度への繰越額はない。

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 機関訓練センター	108,092,227	50,662,234	51,700,000	5,729,993	
合 計	108,092,227	50,662,234	51,700,000	5,729,993	

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	(2,976)	(1)	(0)	(0)
	90,379	6	0	0
職 員	(181,182)	(113)	(0)	(0)
	4,121,644	545	171,661	31
合 計	(184,158)	(114)	(0)	(0)
	4,212,023	551	171,661	31

(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	6,858,423,680	328,469,206	169,762,816	7,356,655,702	868,087,681	8,224,743,383
その他行政コスト						
減価償却相当額	308,673,582	0	0	308,673,582	4,895,710	313,569,292
減損損失相当額	9,675,280	0	0	9,675,280	1,215,400	10,890,680
利息費用相当額	2,339,111	0	0	2,339,111	52,589	2,391,700
除売却差額相当額	3	0	0	3	348,100	348,103
その他行政コスト計	320,687,976	0	0	320,687,976	6,511,799	327,199,775
行政コスト	7,179,111,656	328,469,206	169,762,816	7,677,343,678	874,599,480	8,551,943,158
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	5,986,732,709	293,365,223	147,082,742	6,427,180,674	900,179,142	7,327,359,816
III 事業費用、事業収益及び事業損益						
事業費用						
業務費	6,851,767,757	283,511,753	159,176,710	7,294,456,220	0	7,294,456,220
一般管理費	0	0	0	0	867,623,296	867,623,296
受託費用	0	44,957,453	10,586,106	55,543,559	0	55,543,559
財務費用	5,184,039	0	0	5,184,039	244,385	5,428,424
計	6,856,951,796	328,469,206	169,762,816	7,355,183,818	867,867,681	8,223,051,499
事業収益						
運営費交付金収益	4,594,453,474	222,176,156	115,699,273	4,932,328,903	919,637,338	5,851,966,241
施設費収益	5,729,993	0	0	5,729,993	0	5,729,993
航海訓練実習収入	90,598,000	0	0	90,598,000	0	90,598,000
入学検定料収入	6,753,750	0	0	6,753,750	0	6,753,750
入学科収入	28,747,740	0	0	28,747,740	0	28,747,740
授業料収入	323,581,446	0	0	323,581,446	0	323,581,446
寄宿料収入	7,317,100	0	0	7,317,100	0	7,317,100
社船実習負担金収入	794,640,000	0	0	794,640,000	0	794,640,000
雑収入	27,620,173	800,000	1,000,000	29,420,173	0	29,420,173
雑益	32,535,548	0	0	32,535,548	1,400	32,536,948
資産見返負債戻入	59,096,779	0	0	59,096,779	12,777,214	71,873,993
棚卸資産見返交付金戻入	395,864,580	0	0	395,864,580	0	395,864,580
受託収益	0	34,203,983	21,680,074	55,884,057	0	55,884,057
寄付金収益	6,508,188	100,000	0	6,608,188	0	6,608,188
財務収益	27	0	0	27	16,060	16,087
賞与引当金見返に係る収益	301,229,855	23,078,271	10,428,247	334,736,373	43,695,773	378,432,146
退職給付引当金見返に係る収益	245,514,506	-1,184,504	6,501,493	250,831,495	-3,132,626	247,698,869
計	6,920,191,159	279,173,906	155,309,087	7,354,674,152	972,995,159	8,327,669,311
事業利益	63,239,363	-49,295,300	-14,453,729	-509,666	105,127,478	104,617,812
IV 臨時損益等						
臨時損失						
固定資産除却損	617,133	0	0	617,133	0	617,133
PCB処理引当金繰入	246,400	0	0	246,400	0	246,400
その他臨時損失	608,351	0	0	608,351	220,000	828,351
計	1,471,884	0	0	1,471,884	220,000	1,691,884
臨時利益						
資産見返運営費交付金戻入	617,129	0	0	617,129	0	617,129
資産見返物品受贈額戻入	4	0	0	4	0	4
還付消費税	0	0	0	0	31,610,974	31,610,974
受取保険料	0	0	0	0	19,936,699	19,936,699
その他の臨時利益	801,844	0	0	801,844	700,000	1,501,844
計	1,418,977	0	0	1,418,977	52,247,673	53,666,650
当期純利益	63,186,456	-49,295,300	-14,453,729	-562,573	157,155,151	156,592,578
前中期目標期間繰越積立金取崩額	282,872	10,272,965	0	10,555,837	0	10,555,837
当期総利益	63,469,328	-39,022,335	-14,453,729	9,993,264	157,155,151	167,148,415
V 総資産						
流動資産	819,236,392	27,979,235	11,259,759	858,475,386	1,464,726,853	2,323,202,239
固定資産	13,192,000,649	214,712,139	94,571,101	13,501,283,889	461,993,286	13,963,277,175
土地	5,275,346,012	0	0	5,275,346,012	106,533,340	5,381,879,352
建物	2,785,673,841	0	0	2,785,673,841	82,724,756	2,868,398,597
構築物	319,956,521	0	2,553,003	322,509,524	5,171,894	327,681,418
船舶	1,833,110,127	0	0	1,833,110,127	0	1,833,110,127
工具器具備品	443,373,702	47,573,339	2,872,313	493,819,354	13,536,907	507,356,261
その他	2,534,540,446	167,138,800	89,145,785	2,790,825,031	254,026,389	3,044,851,420
計	14,011,237,041	242,691,374	105,830,860	14,359,759,275	1,926,720,139	16,286,479,414

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み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	282,872	0	0	282,872	0	282,872
受託費用	0	10,272,965	0	10,272,965	0	10,272,965
計	282,872	10,272,965	0	10,555,837	0	10,555,837