

第11期 決算報告書

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日

公益財団法人日本船員福利厚生基金財団

目 次

1. 貸 借 対 照 表	
(1) 貸 借 対 照 表	P. 2
(2) 貸 借 対 照 表 内 訳 表	P. 3
2. 正 味 財 産 増 減 計 算 書	
(1) 正 味 財 産 増 減 計 算 書	P. 4
(2) 正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表	P. 5
3. 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記	P. 6
4. 附 属 明 細 書	P. 7
5. 財 産 目 録	P. 8
6. 監 査 報 告 書	P. 9
7. 予 算 ・ 実 績 対 比 表 (参 考 資 料)	P. 10

貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	16,265,015	15,265,153	999,862
仮払金	—	—	—
流動資産合計	16,265,015	15,265,153	999,862
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	14,000,000	14,000,000	—
基本財産合計	14,000,000	14,000,000	—
(2) 特定資産			
助成事業運用積立資産	100,000,000	200,000,000	△100,000,000
助成事業管理積立資産	75,000,000	10,000,000	65,000,000
役員退職慰労引当資産	5,542,667	4,609,667	933,000
特定資産合計	180,542,667	214,609,667	△34,067,000
固定資産合計	194,542,667	228,609,667	△34,067,000
資産合計	210,807,682	243,874,820	△33,067,138
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,085,007	4,958,867	1,126,140
預り金	6,426	3,060	3,366
流動負債合計	6,091,433	4,961,927	1,129,506
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	5,542,667	4,609,667	933,000
固定負債合計	5,542,667	4,609,667	933,000
負債合計	11,634,100	9,571,594	2,062,506
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	—	—	—
指定正味財産合計	—	—	—
(うち基本財産への充当額)	(—)	(—)	(—)
(うち特定資産への充当額)	(—)	(—)	(—)
2. 一般正味財産			
	199,173,582	234,303,226	△35,129,644
(うち基本財産への充当額)	(14,000,000)	(14,000,000)	(—)
(うち特定資産への充当額)	(180,542,667)	(214,609,667)	(△34,067,000)
正味財産合計	199,173,582	234,303,226	△35,129,644
負債及び正味財産合計	210,807,682	243,874,820	△33,067,138

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計	内部取引 消 去	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	16,265,015		16,265,015
流動資産合計	16,265,015	—	16,265,015
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	14,000,000		14,000,000
基本財産合計	14,000,000	—	14,000,000
(2) 特定資産			
助成事業運用積立資産	100,000,000		100,000,000
助成事業管理積立資産	75,000,000		75,000,000
役員退職慰労引当資産	5,542,667		5,542,667
特定資産合計	180,542,667	—	180,542,667
固定資産合計	194,542,667	—	194,542,667
資産合計	210,807,682	—	210,807,682
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,085,007		6,085,007
預り金	6,426		6,426
流動負債合計	6,091,433	—	6,091,433
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	5,542,667		5,542,667
固定負債合計	5,542,667	—	5,542,667
負債合計	11,634,100	—	11,634,100
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	—	—	—
寄付金	—	—	—
指定正財産合計	—	—	—
(うち基本財産への充当額)	(—)	(—)	(—)
(うち特定資産への充当額)	(—)	(—)	(—)
2. 一般正味財産	199,173,582	—	199,173,582
(うち基本財産への充当額)	(14,000,000)	(—)	(14,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(180,542,667)	(—)	(180,542,667)
正味財産合計	199,173,582	—	199,173,582
負債及び正味財産合計	210,807,682	—	210,807,682

正味財産増減計算書

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取財産運用益	18,733,940	19,086,160	△352,220
② 基本財産受取利息	279	280	△1
③ 特定資産運用利益	3,697	4,416	△719
④ 雑受取利息	3,697	4,416	△719
⑤ 雑受取利息	226	200	26
⑥ 雑受取利息	226	200	26
経常収益計	18,738,142	19,091,056	△352,914
(2) 経常費用			
① 事業費			
a. 整備助成事業費	44,441,972	43,779,662	662,310
支払助成金	14,793,346	14,680,486	112,860
役員報酬手当	6,500,000	6,310,000	190,000
給料手当	3,000,000	3,000,000	—
退職慰労引当金繰入額	3,588,000	3,588,000	—
会議交通搬入費	250,000	250,000	—
旅費	—	—	—
通信搬入費	—	—	—
什器備品費	12,588	12,761	△173
消耗品費	—	—	—
印刷刷借料	1,690	2,350	△660
賃借委託費	75,446	41,753	33,693
賃借委託費	1,320,000	1,430,000	△110,000
賃借委託費	45,622	45,622	—
賃借委託費	—	—	—
b. 運営助成事業費	29,648,626	29,099,176	549,450
支払助成金	21,281,000	20,724,000	557,000
役員報酬手当	3,000,000	3,000,000	—
給料手当	3,588,000	3,588,000	—
退職慰労引当金繰入額	250,000	250,000	—
会議交通搬入費	—	—	—
旅費	—	—	—
通信搬入費	18,668	17,451	1,217
什器備品費	—	—	—
消耗品費	1,690	2,350	△660
印刷刷借料	143,646	41,753	101,893
賃借委託費	1,320,000	1,430,000	△110,000
賃借委託費	45,622	45,622	—
賃借委託費	—	—	—
② 管理費	9,425,814	9,174,657	251,157
役員報酬手当	4,596,000	4,556,000	40,000
給料手当	1,608,000	1,608,000	—
退職慰労引当金繰入額	433,000	433,000	—
会議交通搬入費	597,248	268,744	328,504
旅費	—	—	—
通信搬入費	297,665	342,290	△44,625
什器備品費	69,800	—	69,800
消耗品費	4,771	18,443	△13,672
印刷刷借料	78,751	84,668	△5,917
賃借委託費	1,366,200	1,437,700	△71,500
賃借委託費	—	—	—
賃借委託費	210,623	265,623	△55,000
賃借委託費	—	—	—
賃借委託費	—	—	—
賃借委託費	163,756	160,189	3,567
経常費用計	53,867,786	52,954,319	913,467
経常増減額	△35,129,644	△33,863,263	△1,266,381
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	—	—	—
① 退職給付引当金戻入益	—	—	—
(2) 経常外費用	—	—	—
当期経常外増減額	—	—	—
当期一般正味財産増減額	△35,129,644	△33,863,263	△1,266,381
一般正味財産期首残高	234,303,226	268,166,489	△33,863,263
一般正味財産期末残高	199,173,582	234,303,226	△35,129,644
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	—	—	—
指定正味財産期首残高	—	—	—
指定正味財産期末残高	—	—	—
III 正味財産期末残高	199,173,582	234,303,226	△35,129,644

正味財産増減計算書内訳表

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計			内部取引 消 去	合 計
	整備助成事業	運営助成事業	共 通		
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 受 取 抛 出 金			18,733,940		18,733,940
② 基 本 財 産 運 用 益			279		279
基本財産受取利息			279		279
③ 特 定 資 産 運 用 益			3,697		3,697
特定資産受取利息			3,697		3,697
④ 雑 収 入 益			226		226
受 取 利 息			226		226
経 常 収 益 計	—	—	18,738,142	—	18,738,142
(2) 経常費用					
① 事業費	14,793,346	29,648,626	—	—	44,441,972
支 払 助 成 金	6,500,000	21,281,000			27,781,000
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000			6,000,000
給 料 手 当	3,588,000	3,588,000			7,176,000
役員退職慰労引当金繰入額	250,000	250,000			500,000
会 議 費	—	—			—
旅 費 交 通 費	—	—			—
通 信 運 搬 費	12,588	18,668			31,256
消 耗 品 費	1,690	1,690			3,380
印 刷 費	75,446	143,646			219,092
賃 借 料	1,320,000	1,320,000			2,640,000
業 務 委 託 費	45,622	45,622			91,244
② 管理費	—	—	9,425,814	—	9,425,814
役 員 報 酬			4,596,000		4,596,000
給 料 手 当			1,608,000		1,608,000
役員退職慰労引当金繰入額			433,000		433,000
会 議 費			597,248		597,248
通 信 運 搬 費			297,665		297,665
什 器 備 品 費			69,800		69,800
消 耗 品 費			4,771		4,771
印 刷 費			78,751		78,751
賃 借 料			1,366,200		1,366,200
業 務 委 託 費			210,623		210,623
雑 費			163,756		163,756
経 常 費 用 計	14,793,346	29,648,626	9,425,814	—	53,867,786
当 期 経 常 増 減 額	△14,793,346	△29,648,626	9,312,328	—	△35,129,644
2. 経常外増減の部					
(1) 経 常 外 収 益	—	—	—	—	—
(2) 経 常 外 費 用	—	—	—	—	—
当 期 経 常 外 増 減 額	—	—	—	—	—
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△14,793,346	△29,648,626	9,312,328	—	△35,129,644
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	342,937,630	△232,294,046	123,659,642	—	234,303,226
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	328,144,284	△261,942,672	132,971,970	—	199,173,582
II 指定正味財産増減の部					
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	—	—	—	—	—
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	—	—	—	—	—
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	—	—	—	—	—
III 正味財産期末残高	328,144,284	△261,942,672	132,971,970	—	199,173,582

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

① 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、規程に基づく期末要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式による。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基 本 財 産				
定 期 預 金	14,000,000	—	—	14,000,000
小 計	14,000,000	—	—	14,000,000
特 定 資 産				
助成事業運用積立資産				
定 期 預 金	200,000,000	—	100,000,000	100,000,000
助成事業管理積立資産				
定 期 預 金	10,000,000	65,000,000	—	75,000,000
役員退職慰労引当資産				
定 期 預 金	4,609,667	933,000	—	5,542,667
小 計	214,609,667	65,933,000	100,000,000	180,542,667
合 計	228,609,667	65,933,000	100,000,000	194,542,667

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基 本 財 産				
定 期 預 金	14,000,000	—	14,000,000	—
小 計	14,000,000	—	14,000,000	—
特 定 資 産				
助成事業運用積立資産	100,000,000	—	100,000,000	—
助成事業管理積立資産	75,000,000	—	75,000,000	—
役員退職慰労引当資産	5,542,667	—	5,542,667	5,542,667
小 計	180,542,667	—	180,542,667	5,542,667
合 計	194,542,667	—	194,542,667	5,542,667

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	14,000,000	—	—	14,000,000
	基本財産計	14,000,000	—	—	14,000,000
特定資産	助成事業運用積立資産				
	定期預金	200,000,000	—	100,000,000	100,000,000
	助成事業管理積立資産				
	定期預金	10,000,000	65,000,000	—	75,000,000
	役員退職慰労引当資産				
	定期預金	4,609,667	933,000	—	5,542,667
	特定資産計	214,609,667	65,933,000	100,000,000	180,542,667

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
役員退職慰労引当金	4,609,667	933,000	—	—	5,542,667

財 産 目 録
令和 6 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	場 所	使用目的	金額
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金及び預金	普通預金 みずほ銀行 六本木支店 三菱UFJ銀行 六本木支店	事業を運営するために使用している預金である。	3,345,696 12,919,319
現金預金合計			16,265,015
流動資産合計			16,265,015
2. 固定資産			
(1) 基本財産	定期預金 みずほ銀行 六本木支店	公益目的保有財産(1号財産)であり運用益を整備助成事業および運営助成事業の財源として使用している預金である。	14,000,000
基本財産合計			14,000,000
(2) 特定資産			
① 助成事業運用積立資産	定期預金 三菱UFJ銀行 六本木支店	公益目的保有財産(1号財産)であり運用益を整備助成事業および運営助成事業の財源として使用している預金である。	100,000,000
② 助成事業管理積立資産	定期預金 三菱UFJ銀行 六本木支店	公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務または活動の用に供する財産(2号財産)であり、整備助成事業および運営助成事業の事業費支出およびそれに付随する管理費支出に充当するための預金である。	75,000,000
③ 役員退職慰労引当資産	定期預金 みずほ銀行 六本木支店	役員の退職慰労金の支給に備えるため、規程に基づき期末要支給額を積み立てた預金である。	5,542,667
特定資産合計			180,542,667
固定資産合計			194,542,667
資産合計			210,807,682
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		運営助成事業の1月～3月分支払助成金の未払分 日本船員厚生協会：3,039件、3,039,000円 船 員 保 険 会 ：1,202件、1,202,000円 東京船員厚生協会：1,553件、1,553,000円 ホームページ年間管理料の未払分 理事会・評議員会室料（マリコットサービス）	5,794,000 136,867 154,140
未払金合計			6,085,007
預り金		第34回臨時評議員会および第40回理事会手当に対する預かり所得税	6,426
預り金合計			6,426
流動負債合計			6,091,433
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金		役員の退職慰労金の支給に備えたものである。	5,542,667
固定負債合計			5,542,667
負債合計			11,634,100
III 正味財産			199,173,582

令和6年4月24日

公益財団法人 日本船員福利厚生基金財団
会 長 山 崎 潤 一 殿

監 事 樋口久也 

監 事 道山弘信 

監 査 報 告 書

私たち監事は、当財団の令和5年4月1日から令和6年3月31日までの第11期（令和5年度）に係る事業報告書、決算報告書およびその附属明細書について監査を行いましたので、下記のとおり報告いたします。

記

1 監査の方法およびその内容

私たち監事は、理事会その他の重要な会議に出席するほか、理事等から事業の報告を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、業務および財産の状況を調査いたしました。

2 監査の結果

第11期（令和5年度）に係る事業報告書、決算報告書およびその附属明細書は、法令および定款に従い当財団の状況を正しく示しているものと認めた。

予算・実績対比表

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

(単位：円)

科 目	予 算	実 績	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受 取 抛 出 金	15,000,000	18,733,940	3,733,940
② 基 本 財 産 運 用 益	—	279	279
基 本 財 産 受 取 利 息	—	279	279
③ 特 定 資 産 運 用 益	4,000	3,697	△303
特 定 資 産 受 取 利 息	4,000	3,697	△303
④ 雑 受 取 利 益	—	226	226
経 常 取 収 益	—	226	226
(2) 経常費用	15,004,000	18,738,142	3,734,142
① 事業費	49,349,200	44,441,972	△4,907,228
a. 整 備 助 成 事 業	15,214,600	14,793,346	△421,254
支 払 助 成 金	6,500,000	6,500,000	—
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000	—
給 料 手 当	3,588,000	3,588,000	—
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額	250,000	250,000	—
会 議 費	100,000	—	△100,000
旅 費 交 通 費	200,000	—	△200,000
通 信 運 搬 費	29,000	12,588	△16,412
消 耗 品 費	30,000	1,690	△28,310
印 刷 費	108,000	75,446	△32,554
賃 借 料	1,359,600	1,320,000	△39,600
業 務 委 託 費	50,000	45,622	△4,378
b. 運 営 助 成 事 業	34,134,600	29,648,626	△4,485,974
支 払 助 成 金	25,000,000	21,281,000	△3,719,000
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000	—
給 料 手 当	3,648,000	3,588,000	△60,000
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額	250,000	250,000	—
会 議 費	200,000	—	△200,000
旅 費 交 通 費	200,000	—	△200,000
通 信 運 搬 費	39,000	18,668	△20,332
消 耗 品 費	40,000	1,690	△38,310
印 刷 費	348,000	143,646	△204,354
賃 借 料	1,359,600	1,320,000	△39,600
業 務 委 託 費	50,000	45,622	△4,378
② 管理費	10,891,800	9,425,814	△1,465,986
役 員 報 酬	4,586,000	4,596,000	10,000
給 料 手 当	1,688,000	1,608,000	△80,000
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額	433,000	433,000	—
会 議 費	1,350,000	597,248	△752,752
旅 費 交 通 費	60,000	—	△60,000
通 信 運 搬 費	434,000	297,665	△136,335
什 器 備 品 費	—	69,800	69,800
消 耗 品 費	60,000	4,771	△55,229
印 刷 費	208,000	78,751	△129,249
賃 借 料	1,372,800	1,366,200	△6,600
業 務 委 託 費	400,000	210,623	△189,377
雑 費	300,000	163,756	△136,244
経 常 費 用 計 額	60,241,000	53,867,786	△6,373,214
2. 経常外増減の部	△45,237,000	△35,129,644	10,107,356
(1) 経 常 外 収 益	—	—	—
(2) 経 常 外 費 用	—	—	—
当 期 経 常 外 増 減 額	—	—	—
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△45,237,000	△35,129,644	10,107,356
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	234,303,226	234,303,226	—
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	189,066,226	199,173,582	10,107,356
II 指定正味財産増減の部			
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	—	—	—
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	—	—	—
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	—	—	—
III 正味財産期末残高	189,066,226	199,173,582	10,107,356