

第12期 決算報告書

自 令和6年4月1日
至 令和7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7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	9,601,890	16,265,015	△6,663,125
仮払金	—	—	—
流動資産合計	9,601,890	16,265,015	△6,663,125
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	55,000,000	75,000,000	△20,000,000
役員退職慰労引当資産	6,308,667	5,542,667	766,000
特定資産合計	161,308,667	180,542,667	△19,234,000
固定資産合計	175,308,667	194,542,667	△19,234,000
資産合計	184,910,557	210,807,682	△25,897,125
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,599,867	6,085,007	3,514,860
預り金	3,978	6,426	△2,448
流動負債合計	9,603,845	6,091,433	3,512,412
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	6,308,667	5,542,667	766,000
固定負債合計	6,308,667	5,542,667	766,000
負債合計	15,912,512	11,634,100	4,278,412
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			
	168,998,045	199,173,582	△30,175,537
(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)	(161,308,667)	(180,542,667)	(△19,234,000)
正味財産合計	168,998,045	199,173,582	△30,175,537
負債及び正味財産合計	184,910,557	210,807,682	△25,897,125

貸借対照表内訳表

令和7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	9,601,890		9,601,890
流動資産合計	9,601,890	—	9,601,890
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	55,000,000		55,000,000
役員退職慰労引当資産	6,308,667		6,308,667
特定資産合計	161,308,667	—	161,308,667
固定資産合計	175,308,667	—	175,308,667
資産合計	184,910,557	—	184,910,557
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,599,867		9,599,867
預り金	3,978		3,978
流動負債合計	9,603,845	—	9,603,845
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	6,308,667		6,308,667
固定負債合計	6,308,667	—	6,308,667
負債合計	15,912,512	—	15,912,512
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			
	168,998,045	—	168,998,045
(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)	(161,308,667)	(—)	(161,308,667)
正味財産合計	168,998,045	—	168,998,045
負債及び正味財産合計	184,910,557	—	184,910,557

正味財産増減計算書

自 令和6年4月1日
至 令和7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 抛 出 金	19,931,140	18,733,940	1,197,200
② 基 本 財 産 運 用 益	3,519	279	3,240
③ 特 定 資 産 運 用 益	3,519	279	3,240
④ 雑 特 定 資 産 受 取 利 益	41,217	3,697	37,520
④ 雑 受 取 利 益	41,217	3,697	37,520
④ 雑 受 取 利 益	7,511	226	7,285
④ 雑 受 取 利 益	7,511	226	7,285
経 常 取 益	19,983,387	18,738,142	1,245,245
(2) 経常費用			
① 事業費	42,926,860	44,441,972	△1,515,112
a. 整 備 助 成 事 業 金	10,922,140	14,793,346	△3,871,206
支 払 助 成 金	6,350,000	6,500,000	△150,000
役 員 報 酬	2,400,000	3,000,000	△600,000
給 料 手 当	1,028,000	3,588,000	△2,560,000
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	200,000	250,000	△50,000
会 費	—	—	—
旅 費	—	—	—
通 信 費	12,148	12,588	△440
什 器 運 搬 費	—	—	—
消 耗 品 費	—	1,690	△1,690
印 刷 費	56,992	75,446	△18,454
賃 借 料	825,000	1,320,000	△495,000
業 務 委 託 費	50,000	45,622	4,378
雑 費	—	—	—
b. 運 営 助 成 事 業 金	32,004,720	29,648,626	2,356,094
支 払 助 成 金	27,160,000	21,281,000	5,879,000
役 員 報 酬	2,400,000	3,000,000	△600,000
給 料 手 当	1,028,000	3,588,000	△2,560,000
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	200,000	250,000	△50,000
会 費	—	—	—
旅 費	—	—	—
通 信 費	17,428	18,668	△1,240
什 器 運 搬 費	—	—	—
消 耗 品 費	—	1,690	△1,690
印 刷 費	324,292	143,646	180,646
賃 借 料	825,000	1,320,000	△495,000
業 務 委 託 費	50,000	45,622	4,378
雑 費	—	—	—
② 管理費	7,232,064	9,425,814	△2,193,750
役 員 報 酬	3,739,500	4,596,000	△856,500
給 料 手 当	1,128,000	1,608,000	△480,000
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	366,000	433,000	△67,000
会 費	207,484	597,248	△389,764
旅 費	—	—	—
通 信 費	244,585	297,665	△53,080
什 器 運 搬 費	—	69,800	△69,800
消 耗 品 費	—	4,771	△4,771
印 刷 費	56,993	78,751	△21,758
賃 借 料	1,011,688	1,366,200	△354,512
租 税 公 課	—	—	—
業 務 委 託 費	310,217	210,623	99,594
管 理 費	—	—	—
減 価 償 却 費	—	—	—
雑 費	167,597	163,756	3,841
経 常 費 用	50,158,924	53,867,786	△3,708,862
2. 経常外増減の部	△30,175,537	△35,129,644	4,954,107
(1) 経 常 外 収 益	—	—	—
① 退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	—	—	—
(2) 経 常 外 費 用	—	—	—
① 当 期 経 常 外 増 減 額	—	—	—
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△30,175,537	△35,129,644	4,954,107
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	199,173,582	234,303,226	△35,129,644
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	168,998,045	199,173,582	△30,175,537
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	168,998,045	199,173,582	△30,175,537

正味財産増減計算書内訳表

自 令和6年4月1日
至 令和7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			19,931,140		19,931,140
② 基 本 財 産 運 用 益			3,519		3,519
基本財産受取利息			3,519		3,519
③ 特 定 資 産 運 用 益			41,217		41,217
特定資産受取利息			41,217		41,217
④ 雑 収 益			7,511		7,511
受 取 利 息			7,511		7,511
経 常 収 益 計	—	—	19,983,387	—	19,983,387
(2) 経常費用					
① 事業費	10,922,140	32,004,720	—	—	42,926,860
支 払 助 成 金	6,350,000	27,160,000			33,510,000
役 員 報 酬	2,400,000	2,400,000			4,800,000
給 料 手 当	1,028,000	1,028,000			2,056,000
役員退職慰労引当金繰入額	200,000	200,000			400,000
会 議 費	—	—			—
旅 費 交 通 費	—	—			—
通 信 運 搬 費	12,148	17,428			29,576
消 耗 品 費	—	—			—
印 刷 費	56,992	324,292			381,284
賃 借 料	825,000	825,000			1,650,000
業 務 委 託 費	50,000	50,000			100,000
② 管理費	—	—	7,232,064	—	7,232,064
役 員 報 酬			3,739,500		3,739,500
給 料 手 当			1,128,000		1,128,000
役員退職慰労引当金繰入額			366,000		366,000
会 議 費			207,484		207,484
通 信 運 搬 費			244,585		244,585
什 器 備 品 費			—		—
消 耗 品 費			—		—
印 刷 費			56,993		56,993
賃 借 料			1,011,688		1,011,688
業 務 委 託 費			310,217		310,217
雑 費			167,597		167,597
経 常 費 用 計	10,922,140	32,004,720	7,232,064	—	50,158,924
当 期 経 常 増 減 額	△10,922,140	△32,004,720	12,751,323	—	△30,175,537
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	△10,922,140	△32,004,720	12,751,323	—	△30,175,537
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	328,144,284	△261,942,672	132,971,970	—	199,173,582
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	317,222,144	△293,947,392	145,723,293	—	168,998,045
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	317,222,144	△293,947,392	145,723,293	—	168,998,045

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	100,000,000	—	—	100,000,000
助成事業管理積立資産				
定 期 預 金	75,000,000	—	20,000,000	55,000,000
役員退職慰労引当資産				
定 期 預 金	5,542,667	766,000	—	6,308,667
小 計	180,542,667	766,000	20,000,000	161,308,667
合 計	194,542,667	766,000	20,000,000	175,308,667

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	55,000,000	—	55,000,000	—
役員退職慰労引当資産	6,308,667	—	6,308,667	6,308,667
小 計	161,308,667	—	161,308,667	6,308,667
合 計	175,308,667	—	175,308,667	6,308,667

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	100,000,000	—	—	100,000,000
	助成事業管理積立資産				
	定期預金	75,000,000	—	20,000,000	55,000,000
	役員退職慰労引当資産				
	定期預金	5,542,667	766,000	—	6,308,667
	特定資産計	180,542,667	766,000	20,000,000	161,308,667

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	5,542,667	766,000	—	—	6,308,667

財 産 目 録

令和7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。	3,123,507 6,478,383
現金預金合計			9,601,890
流動資産合計			9,601,890
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。	55,000,000
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。	6,308,667
特定資産合計			161,308,667
固定資産合計			175,308,667
資産合計			184,910,557
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：6,751件、6,751,000円 船 員 保 険 会　：1,767件、1,767,000円 東京船員厚生協会：890件、890,000円 ホームページ年間管理料の未払分 ホームページ更新料の未払分	9,408,000 136,867 55,000
未払金合計			9,599,867
預り金		第37回臨時評議員会および第43回理事会手当に対する預かり所得税	3,978
預り金合計			3,978
流動負債合計			9,603,845
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。	6,308,667
固定負債合計			6,308,667
負債合計			15,912,512
III 正味財産			168,998,045

令和7年4月23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 道 山 弘 信



監 事 樋 口 久 也



監 査 報 告 書

私たち監事は、当財団の令和6年4月1日から令和7年3月31日までの第12期（令和6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12期（令和6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6年4月1日
至 令和7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	18,000,000	19,931,140	1,931,140
② 基 本 財 産 運 用 益	—	3,519	3,519
③ 特 定 資 産 運 用 益	2,000	3,519	3,519
④ 雑 受 取 利 益	2,000	41,217	39,217
⑤ 受 取 利 益	—	41,217	39,217
⑥ 受 取 利 益	—	7,511	7,511
⑦ 受 取 利 益	—	7,511	7,511
経 常 収 入 計	18,002,000	19,983,387	1,981,387
(2) 経常費用			
① 事業費	44,946,000	42,926,860	△2,019,140
a. 整 備 助 成 事 業	11,518,000	10,922,140	△595,860
支 払 助 成 金	6,350,000	6,350,000	—
役 員 報 酬	2,400,000	2,400,000	—
給 料 手 当	1,028,000	1,028,000	—
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	200,000	200,000	—
会 議 費	100,000	—	△100,000
旅 費 交 通 費	200,000	—	△200,000
通 信 運 搬 費	29,000	12,148	△16,852
消 耗 品 費	30,000	—	△30,000
印 刷 費	108,000	56,992	△51,008
賃 借 料	1,023,000	825,000	△198,000
賃 借 料	50,000	50,000	—
b. 運 営 助 成 事 業	33,428,000	32,004,720	△1,423,280
支 払 助 成 金	28,000,000	27,160,000	△840,000
役 員 報 酬	2,400,000	2,400,000	—
給 料 手 当	1,028,000	1,028,000	—
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	200,000	200,000	—
会 議 費	100,000	—	△100,000
旅 費 交 通 費	200,000	—	△200,000
通 信 運 搬 費	39,000	17,428	△21,572
消 耗 品 費	40,000	—	△40,000
印 刷 費	348,000	324,292	△23,708
賃 借 料	1,023,000	825,000	△198,000
賃 借 料	50,000	50,000	—
② 管理費	8,643,000	7,232,064	△1,410,936
役 員 報 酬	3,782,000	3,739,500	△42,500
給 料 手 当	1,128,000	1,128,000	—
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	366,000	366,000	—
会 議 費	834,000	207,484	△626,516
旅 費 交 通 費	60,000	—	△60,000
通 信 運 搬 費	434,000	244,585	△189,415
消 耗 品 費	—	—	—
印 刷 費	60,000	—	△60,000
賃 借 料	208,000	56,993	△151,007
賃 借 料	1,071,000	1,011,688	△59,312
賃 借 料	400,000	310,217	△89,783
賃 借 料	300,000	167,597	△132,403
経 常 費 用 計	53,589,000	50,158,924	△3,430,076
当 期 経 常 増 減 額	△35,587,000	△30,175,537	5,411,463
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	△35,587,000	△30,175,537	5,411,463
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	199,173,582	199,173,582	—
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	163,586,582	168,998,045	5,411,463
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	163,586,582	168,998,045	5,411,463