

# 第 49 期

自 平成 24 年 4 月 1 日  
至 平成 25 年 3 月 31 日

決 算 報 告 書

監 査 報 告 書

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. 付 属 明 細 書 .....	P. 7
5. 財 産 目 録 .....	P. 8
6. 監 査 報 告 書 .....	P. 9
7. 収 支 計 算 書 ( 参 考 資 料 ) .....	P. 10

## 貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	20,815,909	22,073,898	△1,257,989
未収金	148,966	—	148,966
仮払金	19,420	—	19,420
流動資産合計	20,984,295	22,073,898	△1,089,603
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
定期預金	14,000,000	14,000,000	—
基本財産合計	14,000,000	14,000,000	—
<b>(2) 特定資産</b>			
助成事業運用積立資産	400,000,000	400,000,000	—
助成事業管理積立資産	80,000,000	80,000,000	—
特定資産合計	480,000,000	480,000,000	—
固定資産合計	494,000,000	494,000,000	—
資産合計	514,984,295	516,073,898	△1,089,603
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	643,200	2,693	640,507
流動負債合計	643,200	2,693	640,507
負債合計	643,200	2,693	640,507
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>	—	—	—
<b>2. 一般正味財産</b>	514,341,095	516,071,205	△1,730,110
(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)	(480,000,000)	(480,000,000)	(—)
正味財産合計	514,341,095	516,071,205	△1,730,110
負債及び正味財産合計	514,984,295	516,073,898	△1,089,603

## 貸借対照表内訳表

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業 会 計	法人会計	内部取 引消去	合計
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金預金	20,713,036	102,873		20,815,909
未収金	148,966			148,966
仮払金	—	19,420		19,420
流動資産合計	20,862,002	122,293	—	20,984,295
<b>2. 固定資産</b>				
<b>(1) 基本財産</b>				
定期預金	14,000,000	—		14,000,000
基本財産合計	14,000,000	—	—	14,000,000
<b>(2) 特定資産</b>				
助成事業運用積立資産	400,000,000	—		400,000,000
助成事業管理積立資産	80,000,000	—		80,000,000
特定資産合計	480,000,000	—	—	480,000,000
固定資産合計	494,000,000	—	—	494,000,000
資産合計	514,862,002	122,293	—	514,984,295
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	596,814	46,386	—	643,200
流動負債合計	596,814	46,386	—	643,200
負債合計	596,814	46,386	—	643,200
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1. 指定正味財産</b>	—	—		—
<b>2. 一般正味財産</b>	514,265,188	75,907		514,341,095
(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)	(480,000,000)	(—)		(480,000,000)
正味財産合計	514,265,188	75,907		514,341,095
負債及び正味財産合計	514,862,002	122,293		514,984,295

## 正味財産増減計算書

自 平成24年 4月 1日  
至 平成25年 3月 31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
① 受取 拠出 金	20,064,580	55,932,020	△35,867,440
② 基本財産運用益	8,400	9,600	△1,200
基本財産受取利息	8,400	9,600	△1,200
③ 特定資産運用益	145,578	—	145,578
特定資産受取利息	145,578	—	145,578
④ 雑収	5,498	138,028	△132,530
受取 利息	5,498	138,028	△132,530
(2) 経常費用	20,224,056	56,079,648	△35,855,592
① 事業費	17,105,073	8,694,180	8,410,893
a. 整備助成事業	9,919,297	8,694,180	1,225,117
支払助成金	6,965,000	8,000,000	△1,035,000
給料手当	1,000,000	600,000	400,000
通信運搬費	13,119	16,180	△3,061
什器備品費	448,146	—	448,146
消耗品費	78,395	—	78,395
印刷費	42,000	—	42,000
賃借料	1,200,000	78,000	1,122,000
業務委託費	144,637	—	144,637
雑費	28,000	—	28,000
b. 運営助成事業	7,185,776	—	7,185,776
支払助成金	709,500	—	709,500
給料手当	3,930,000	—	3,930,000
会議費	50,000	—	50,000
通信運搬費	14,194	—	14,194
什器備品費	448,146	—	448,146
消耗品費	79,453	—	79,453
印刷費	581,845	—	581,845
賃借料	1,200,000	—	1,200,000
業務委託費	144,638	—	144,638
雑費	28,000	—	28,000
② 管理費	4,849,093	5,814,531	△965,438
給料手当	2,071,000	2,400,000	△329,000
旅費	666,230	3,092,448	△2,426,218
通信運搬費	4,740	—	4,740
什器備品費	85,712	70,956	14,756
消耗品費	448,149	—	448,149
印刷費	81,265	1,522	79,743
賃借料	56,601	—	56,601
租税公課	1,200,000	78,000	1,122,000
雑費	70,000	70,000	—
雑費	165,396	101,605	63,791
<b>経常費用増減額</b>	<b>21,954,166</b>	<b>14,508,711</b>	<b>7,445,455</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△1,730,110</b>	<b>41,570,937</b>	<b>△43,301,047</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益	—	722,200	△722,200
① 退職給付引当金取崩収入	—	722,200	△722,200
(2) 経常外費用	—	—	—
<b>当期経常外増減額</b>	<b>—</b>	<b>722,200</b>	<b>△722,200</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△1,730,110</b>	<b>42,293,137</b>	<b>△44,023,247</b>
一般正味財産期首残高	516,071,205	473,778,068	42,293,137
一般正味財産期末残高	514,341,095	516,071,205	△1,730,110
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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	—	—	—
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>514,341,095</b>	<b>516,071,205</b>	<b>△1,730,110</b>

正味財産増減計算書内訳表

自平成24年4月1日  
至平成25年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引 消去	合 計
	整備助成事業	運営助成事業	共 通	小 計			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
<b>1. 経常増減の部</b>							
(1) 経常収益							
① 受 取 抛 出 金			15,139,580	15,139,580	4,925,000		20,064,580
② 基 本 財 産 運 用 益			8,400	8,400	—		8,400
基本財産受取利息			8,400	8,400	—		8,400
③ 特 定 資 産 運 用 益			145,578	145,578	—		145,578
特定資産受取利息			145,578	145,578	—		145,578
④ 雑 収 益			5,498	5,498	—		5,498
受 取 利 息			5,498	5,498	—		5,498
<b>経 常 収 益 計</b>	—	—	15,299,056	15,299,056	4,925,000		20,224,056
(2) 経常費用							
① 事業費	9,919,297	7,185,776	—	17,105,073	—		17,105,073
a. 整備助成事業	9,919,297	—	—	9,919,297	—		9,919,297
支払助成金	6,965,000			6,965,000			6,965,000
給料手当	1,000,000			1,000,000			1,000,000
通信運搬費	13,119			13,119			13,119
什器備品費	448,146			448,146			448,146
消耗品費	78,395			78,395			78,395
印刷費	42,000			42,000			42,000
賃借料	1,200,000			1,200,000			1,200,000
業務委託費	144,637			144,637			144,637
雑費	28,000			28,000			28,000
b. 運営助成事業	—	7,185,776	—	7,185,776	—		7,185,776
支払助成金		709,500		709,500			709,500
給料手当		3,930,000		3,930,000			3,930,000
会議費		50,000		50,000			50,000
通信運搬費		14,194		14,194			14,194
什器備品費		448,146		448,146			448,146
消耗品費		79,453		79,453			79,453
印刷費		581,845		581,845			581,845
賃借料		1,200,000		1,200,000			1,200,000
業務委託費		144,638		144,638			144,638
雑費		28,000		28,000			28,000
② 管理費	—	—	—	—	4,849,093		4,849,093
給料手当					2,071,000		2,071,000
会議費					666,230		666,230
旅費交通費					4,740		4,740
通信運搬費					85,712		85,712
什器備品費					448,149		448,149
消耗品費					81,265		81,265
印刷費					56,601		56,601
賃借料					1,200,000		1,200,000
租税公課					70,000		70,000
雑費					165,396		165,396
<b>経 常 費 用 計</b>	9,919,297	7,185,776	—	17,105,073	4,849,093		21,954,166
<b>当 期 経 常 増 減 額</b>	△9,919,297	△7,185,776	15,299,056	△1,806,017	75,907		△1,730,110
<b>2. 経常外増減の部</b>							
(1) 経常外収益	—	—	—	—	—		—
(2) 経常外費用	—	—	—	—	—		—
<b>当 期 経 常 外 増 減 額</b>	—	—	—	—	—		—
<b>当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額</b>	△9,919,297	△7,185,776	15,299,056	△1,806,017	75,907		△1,730,110
一般正味財産期首残高	—	—	—	516,071,205	—		516,071,205
一般正味財産期末残高	△9,919,297	△7,185,776	15,299,056	514,265,188	75,907		514,341,095
<b>II 指定正味財産増減の部</b>							
<b>当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額</b>	—	—	—	—	—		—
指定正味財産期首残高	—	—	—	—	—		—
指定正味財産期末残高	—	—	—	—	—		—
<b>III 正味財産期末残高</b>	△9,919,297	△7,185,776	15,299,056	514,265,188	75,907		514,341,095

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 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
<b>基 本 財 産</b>				
定期預金	14,000,000	—	—	14,000,000
小 計	14,000,000	—	—	14,000,000
<b>特 定 資 産</b>				
助成事業運用積立資産				
定期預金	400,000,000	—	—	400,000,000
助成事業管理積立資産				
定期預金	80,000,000	—	—	80,000,000
小 計	480,000,000	—	—	480,000,000
合 計	494,000,000	—	—	494,000,000

### 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)
<b>基 本 財 産</b>				
定期預金	14,000,000	—	14,000,000	—
小 計	14,000,000	—	14,000,000	—
<b>特 定 資 産</b>				
助成事業運用積立資産	400,000,000	—	400,000,000	—
助成事業管理積立資産	80,000,000	—	80,000,000	—
小 計	480,000,000	—	480,000,000	—
合 計	494,000,000	—	494,000,000	—

## 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	400,000,000	—	—	400,000,000
	助成事業管理積立資産				
	定期預金	80,000,000	—	—	80,000,000
	特定資産計	480,000,000	0	0	480,000,000

### 2. 引当金の明細

第49期（平成24年度）末現在における引当金はありません。



## 財 産 目 録

平成25年3月31日現在


(単位：円)

科 目	場 所	使用目的	金額
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
(1) 現金及び預金	普通預金 みずほ銀行 六本木支店 三菱東京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。	15,054,076 5,761,833
現金預金合計			20,815,909
(2) 未収金		基本財産として保有している定期預金14,000,000円の3月末時点における未収利息	3,388
		助成事業運用積立資産として保有している定期預金400,000,000円の3月末時点における未収利息	121,315
		助成事業管理積立資産として保有している定期預金80,000,000円の3月末時点における未収利息	24,263
未収金合計			148,966
(3) 仮払金		切手未使用分	19,420
仮払金合計			19,420
流動資産合計			20,984,295
<b>2. 固定資産</b>			
(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 三菱東京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。	400,000,000
② 助成事業管理積立資産	定期預金 みずほ銀行 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及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。	80,000,000
特定資産合計			480,000,000
固定資産合計			494,000,000
資産合計			514,984,295
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金		整備助成事業及び運営助成事業並びに管理費に係る3月分電話料金の未払分	2,691
		運営助成事業の3月分支払助成金の未払分	282,500
		整備助成事業及び運営助成事業並びに管理費に係る3月分消耗品購入代金の未払分	90,258
		整備助成事業及び運営助成事業並びに管理費に係る3月分印刷費の未払分	255,150
		管理費に係る3月分書籍購入費の未払分	12,601
未払金合計			643,200
流動負債合計			643,200
負債合計			643,200
<b>III 正味財産</b>			
			514,341,095

平成25年5月9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 佐々木真己 

監 事 道山弘信 

## 監 査 報 告 書

私たち監事は、当財団の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第49期（平成24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、当財団の事務所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

#### 2 監査の結果

第49期（平成24年度）に係る事業報告書、決算報告書及びその附属明細書は、法令及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。

## 収 支 計 算 書

自 平成24年 4 月 1 日

至 平成25年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
(1) 受 取 抛 出 金	15,000,000	20,064,580	5,064,580	
(2) 基 本 財 産 運 用 益	5,000	8,400	3,400	
(3) 特 定 資 産 運 用 益	95,000	145,578	50,578	
(4) 雑 収 入	500	5,498	4,998	
事業活動収入計	15,100,500	20,224,056	5,123,556	
<b>2. 事業活動支出</b>				
(1) 事 業 費	23,025,000	17,105,073	△5,919,927	
① 整 備 助 成 事 業	8,865,000	9,919,297	1,054,297	
② 運 営 助 成 事 業	14,160,000	7,185,776	△6,974,224	
(2) 管 理 費	4,925,000	4,849,093	△75,907	
事業活動支出計	27,950,000	21,954,166	△5,995,834	
事業活動収支差額	△12,849,500	△1,730,110	11,119,390	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
<b>1. 投資活動収入</b>	-	-	-	
<b>2. 投資活動支出</b>	-	-	-	
投資活動収支差額	-	-	-	
<b>III 予備費支出</b>	-	-	-	
当期収支差額	△12,849,500	△1,730,110	11,119,390	
前期繰越収支差額	516,071,205	516,071,205	-	
次期繰越収支差額	503,221,705	514,341,095	11,119,390	