

# 第 1 期

自 平成 2 5 年 4 月 1 日  
至 平成 2 6 年 3 月 3 1 日

## 決算報告書

## 監査報告書

# 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

(平成26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	3,665,311	20,815,909	△17,150,598
未収金	—	148,966	△148,966
仮払金	12,770	19,420	△6,650
流動資産合計	3,678,081	20,984,295	△17,306,214
<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	—
役員退職慰労引当資産	655,333	—	655,333
特定資産合計	480,655,333	480,000,000	655,333
<b>(3) その他固定資産</b>			
ソフトウェア	2,374,750	—	2,374,750
その他固定資産合計	2,374,750	—	2,374,750
固定資産合計	497,030,083	494,000,000	3,030,083
資産合計	500,708,164	514,984,295	△14,276,131
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	681,000	643,200	37,800
預り金	2,448	—	2,448
流動負債合計	683,448	643,200	40,248
<b>2. 固定負債</b>			
役員退職慰労引当金	655,333	—	655,333
固定負債合計	655,333	—	655,333
負債合計	1,338,781	643,200	695,581
<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>			
(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)	(480,655,333)	(480,000,000)	(655,333)
正味財産合計	499,369,383	514,341,095	△14,971,712
負債及び正味財産合計	500,708,164	514,984,295	△14,276,131

## 貸借対照表内訳表

平成26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	3,665,311	—		3,665,311
未収金	—	—		—
仮払金	—	12,770		12,770
流動資産合計	3,665,311	12,770	—	3,678,081
<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
役員退職慰労引当資産	333,332	322,001		655,333
特定資産合計	480,333,332	322,001	—	480,655,333
<b>(3) その他固定資産</b>				
ソフトウェア	—	2,374,750		2,374,750
その他固定資産合計	—	2,374,750	—	2,374,750
固定資産合計	494,333,332	2,696,751	—	497,030,083
資産合計	497,998,643	2,709,521	—	500,708,164
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	681,000	—		681,000
預り金	—	2,448		2,448
流動負債合計	681,000	2,448	—	683,448
<b>2. 固定負債</b>				
役員退職慰労引当金	333,332	322,001		655,333
固定負債合計	333,332	322,001	—	655,333
負債合計	1,014,332	324,449	—	1,338,781
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1. 指定正味財産</b>	—	—		—
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)	(—)			(—)
<b>2. 一般正味財産</b>	496,984,311	2,385,072		499,369,383
(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)	(480,333,332)	(322,001)		(480,655,333)
正味財産合計	496,984,311	2,385,072		499,369,383
負債及び正味財産合計	497,998,643	2,709,521		500,708,164

## 正味財産増減計算書

自 平成25年 4月 1日

至 平成26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 取 出 金	20,191,420	20,064,580	126,840
② 基本財産運用利益	3,516	8,400	△4,884
③ 特定資産運用利益	120,655	145,578	△24,923
④ 雑 収	3,018	5,498	△2,480
(2) 経常費用			
① 事業費	27,652,535	17,105,073	10,547,462
a. 整備助成事業	18,031,476	9,919,297	8,112,179
支 払 助 成 業	12,091,000	6,965,000	5,126,000
役 員 報 酬	2,000,000	-	2,000,000
給 料 手 当	2,244,000	1,000,000	1,244,000
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	166,666	-	166,666
会 議 費	94,738	-	94,738
旅 費 交 通 費	69,362	-	69,362
通 信 運 搬 費	28,144	13,119	15,025
什 器 備 品 費	-	448,146	△448,146
消 耗 品 費	18,337	78,395	△60,058
印 刷 費	70,431	42,000	28,431
貸 借 料 費	1,200,000	1,200,000	-
業 務 委 託 費	43,548	144,637	△101,089
雑 費	5,250	28,000	△22,750
b. 運営助成事業	9,621,059	7,185,776	2,435,283
支 払 助 成 業	3,239,500	709,500	2,530,000
役 員 報 酬	2,000,000	-	2,000,000
給 料 手 当	2,244,000	3,930,000	△1,686,000
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	166,666	-	166,666
会 議 費	150,377	50,000	100,377
旅 費 交 通 費	73,091	-	73,091
通 信 運 搬 費	43,409	14,194	29,215
什 器 備 品 費	-	448,146	△448,146
消 耗 品 費	18,337	79,453	△61,116
印 刷 費	442,131	581,845	△139,714
貸 借 料 費	1,200,000	1,200,000	-
業 務 委 託 費	43,548	144,638	△101,090
雑 費	-	28,000	△28,000
② 管理費	7,637,786	4,849,093	2,788,693
役 員 報 酬	2,664,000	-	2,664,000
給 料 手 当	2,374,000	2,071,000	303,000
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	322,001	-	322,001
会 議 費	390,863	666,230	△275,367
旅 費 交 通 費	7,300	4,740	2,560
通 信 運 搬 費	99,752	85,712	14,040
什 器 備 品 費	-	448,149	△448,149
消 耗 品 費	23,618	81,265	△57,647
印 刷 費	70,437	56,601	13,836
貸 借 料 費	1,200,000	1,200,000	-
租 税 公 課	71,000	70,000	1,000
業 務 委 託 費	148,550	-	148,550
減 価 償 却 費	40,250	-	40,250
雑 費	226,015	165,396	60,619
経 常 経 常 増 減 計 額	35,290,321	21,954,166	13,336,155
2. 経常外増減の部	△14,971,712	△1,730,110	△13,241,602
(1) 経常外収益	-	-	-
① 退職給付引当金戻入益	-	722,200	△722,200
(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	△14,971,712	△1,730,110	△13,241,602
一般正味財産期首残高	514,341,095	516,071,205	△1,730,110
一般正味財産期末残高	499,369,383	514,341,095	△14,971,712
<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>	499,369,383	514,341,095	△14,971,712

正味財産増減計算書内訳表

自平成25年4月1日  
至平成26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			10,244,469	10,244,469	9,946,951		20,191,420
② 基本財産運用益			3,516	3,516	—		3,516
基本財産受取利息			3,516	3,516	—		3,516
③ 特定資産運用益			120,655	120,655	—		120,655
特定資産受取利息			120,655	120,655	—		120,655
④ 雑収			3,018	3,018	—		3,018
受取利息			3,018	3,018	—		3,018
<b>経常収益計</b>	—	—	10,371,658	10,371,658	9,946,951		20,318,609
(2) 経常費用							
① 事業費	18,031,476	9,621,059	—	27,652,535	—		27,652,535
支払助成金	12,091,000	3,239,500		15,330,500			15,330,500
役員報酬	2,000,000	2,000,000		4,000,000			4,000,000
給料手当	2,244,000	2,244,000		4,488,000			4,488,000
役員退職慰勞引当金繰入額	166,666	166,666		333,332			333,332
会議費	94,738	150,377		245,115			245,115
旅費交通費	69,362	73,091		142,453			142,453
通信運搬費	28,144	43,409		71,553			71,553
什器備品費	—	—		—			—
消耗品費	18,337	18,337		36,674			36,674
印刷費	70,431	442,131		512,562			512,562
貸借料	1,200,000	1,200,000		2,400,000			2,400,000
業務委託費	43,548	43,548		87,096			87,096
雑費	5,250	—		5,250			5,250
② 管理費	—	—	—	—	7,637,786		7,637,786
役員報酬					2,664,000		2,664,000
給料手当					2,374,000		2,374,000
役員退職慰勞引当金繰入額					322,001		322,001
会議費					390,863		390,863
旅費交通費					7,300		7,300
通信運搬費					99,752		99,752
什器備品費					—		—
消耗品費					23,618		23,618
印刷費					70,437		70,437
貸借料					1,200,000		1,200,000
租税公課					71,000		71,000
業務委託費					148,550		148,550
管理費					—		—
雑費					40,250		40,250
雑費					226,015		226,015
<b>経常費用計</b>	18,031,476	9,621,059	—	27,652,535	7,637,786		35,290,321
<b>当期経常増減額</b>	△18,031,476	△9,621,059	10,371,658	△17,280,877	2,309,165		△14,971,712
<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>	△18,031,476	△9,621,059	10,371,658	△17,280,877	2,309,165		△14,971,712
<b>一般正味財産期首残高</b>	506,151,908	△7,185,776	15,299,056	514,265,188	75,907		514,341,095
<b>一般正味財産期末残高</b>	488,120,432	△16,806,835	25,670,714	496,984,311	2,385,072		499,369,383
<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>	—	—	—	—	—		—
<b>指定正味財産期首残高</b>	—	—	—	—	—		—
<b>指定正味財産期末残高</b>	—	—	—	—	—		—
<b>III 正味財産期末残高</b>	488,120,432	△16,806,835	25,670,714	496,984,311	2,385,072		499,369,383

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

① 役員退職慰労引当金

役員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。

(2) 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
<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
役員退職慰労引当資産				
普 通 預 金	—	655,333	—	655,333
小 計	480,000,000	655,333	—	480,655,333
合 計	494,000,000	655,333	—	494,655,333

### 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	—
役員退職慰労引当資産	655,333	—	655,333	655,333
小 計	480,655,333	—	480,655,333	655,333
合 計	494,655,333	—	494,655,333	655,333

### 4. 固定資産の取得額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高	摘要
<b>そ の 他 固 定 資 産</b>				
ソ フ ト ウ ェ ア	2,415,000	40,250	2,374,750	平成26年3月より 供用開始
合 計	2,415,000	40,250	2,374,750	

## 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
	役員退職慰労引当資産				
	普通預金	—	655,333	—	655,333
	特定資産計	480,000,000	—	—	480,655,333

### 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	—	655,333	—	—	655,333



## 財 産 目 録

平成26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。	451,118 3,214,193
現金預金合計			3,665,311
(2) 仮払金		切手未使用分	12,770
仮払金合計			12,770
流動資産合計			3,678,081
<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
③ 役員退職慰労引当資産	普通預金 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。	655,333
特定資産合計			480,655,333
(3) その他固定資産			
① ソフトウェア		拠出金の依頼収納管理システム	2,374,750
その他固定資産合計			2,374,750
固定資産合計			497,030,083
資産合計			500,708,164
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金		運営助成事業の1月～3月分支払助成金の未払分 船員厚生協会 : 1,286件、643,000円 東京船員厚生協会 : 7件、3,500円 船員保険会 : 69件、34,500円	681,000
未払金合計			681,000
預り金		第4回臨時評議員会手当に対する預かり所得税	2,448
預り金合計			2,448
流動負債合計			683,448
<b>2. 固定負債</b>			
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。	655,333
固定負債合計			655,333
負債合計			1,338,781
<b>III 正味財産</b>			
			499,369,383

平成26年5月8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 佐口木真己 

監 事 道山弘信 

## 監 査 報 告 書

私たち監事は、当財団の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第1期（平成25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1期（平成25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。

予算・実績対比表

自平成25年4月1日  
至平成26年3月31日

(単位：円)

科 目	予算額	当年度	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 出 金	15,000,000	20,191,420	5,191,420
② 基本財産運用利益	4,000	3,516	△484
基本財産受取利息	4,000	3,516	△484
③ 特定資産運用利益	122,000	120,655	△1,345
特定資産受取利息	122,000	120,655	△1,345
④ 雑 収 益	2,000	3,018	1,018
受取 利息	2,000	3,018	1,018
経常収益計	15,128,000	20,318,609	5,190,609
(2) 経常費用			
① 事業費	32,891,000	27,652,535	△5,238,465
a. 整備助成事業	19,882,000	18,031,476	△1,850,524
支 払 助 成 金	12,260,000	12,091,000	△169,000
役員報 酬	3,000,000	2,000,000	△1,000,000
給 料 手 当	3,060,000	2,244,000	△816,000
役員退職慰勞引当金繰入額	—	166,666	166,666
会 議 費	50,000	94,738	44,738
旅 費 交 通 費	50,000	69,362	19,362
通 信 運 搬 費	22,000	28,144	6,144
什 器 備 品 費	—	—	—
消 耗 品 費	20,000	18,337	△1,663
印 刷 費	110,000	70,431	△39,569
賃 借 料	1,200,000	1,200,000	—
業 務 委 託 費	100,000	43,548	△56,452
雑 費	10,000	5,250	△4,750
b. 運営助成事業	13,009,000	9,621,059	△3,387,941
支 払 助 成 金	5,000,000	3,239,500	△1,760,500
役員報 酬	3,000,000	2,000,000	△1,000,000
給 料 手 当	3,110,000	2,244,000	△866,000
役員退職慰勞引当金繰入額	—	166,666	166,666
会 議 費	75,000	150,377	75,377
旅 費 交 通 費	50,000	73,091	23,091
通 信 運 搬 費	50,000	43,409	△6,591
什 器 備 品 費	—	—	—
消 耗 品 費	20,000	18,337	△1,663
印 刷 費	394,000	442,131	48,131
賃 借 料	1,200,000	1,200,000	—
業 務 委 託 費	100,000	43,548	△56,452
雑 費	10,000	—	△10,000
② 管理費	11,044,000	7,637,786	△3,406,214
役 員 報 酬	3,996,000	2,664,000	△1,332,000
給 料 手 当	3,750,000	2,374,000	△1,376,000
役員退職慰勞引当金繰入額	—	322,001	322,001
会 議 費	240,000	390,863	150,863
旅 費 交 通 費	10,000	7,300	△2,700
通 信 運 搬 費	120,000	99,752	△20,248
什 器 備 品 費	—	—	—
消 耗 品 費	80,000	23,618	△56,382
印 刷 費	130,000	70,437	△59,563
賃 借 料	1,200,000	1,200,000	—
賃 租 公 課	70,000	71,000	1,000
業 務 委 託 費	100,000	148,550	48,550
減 価 償 却 費	458,000	40,250	△417,750
雑 費	390,000	226,015	△163,985
経常費用増減計額	43,935,000	35,290,321	△8,644,679
当期経常増減額	△28,807,000	△14,971,712	13,835,288
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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	△28,807,000	△14,971,712	13,835,288
一般正味財産期首残高	503,222,205	514,341,095	11,118,890
一般正味財産期末残高	474,415,205	499,369,383	24,954,178
<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>474,415,205</b>	<b>499,369,383</b>	<b>24,954,178</b>