

第3期 決算報告書

自 平成27年4月1日
至 平成28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

(平成28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	3,974,308	5,766,162	△1,791,854
仮払金	34,968	32,317	2,651
流動資産合計	4,009,276	5,798,479	△1,789,203
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	400,000,000	400,000,000	—
助成事業管理積立資産	30,000,000	60,000,000	△30,000,000
役員退職慰労引当資産	1,688,333	755,333	933,000
特定資産合計	431,688,333	460,755,333	△29,067,000
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	1,408,750	1,891,750	△483,000
その他固定資産合計	1,408,750	1,891,750	△483,000
固定資産合計	447,097,083	476,647,083	△29,550,000
資産合計	451,106,359	482,445,562	△31,339,203
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,925,000	2,520,000	405,000
預り金	2,754	2,754	—
流動負債合計	2,927,754	2,522,754	405,000
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	1,688,333	755,333	933,000
固定負債合計	1,688,333	755,333	933,000
負債合計	4,616,087	3,278,087	1,338,000
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	—	—	—
2. 一般正味財産			
(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)	(431,688,333)	(460,755,333)	(△29,067,000)
正味財産合計	446,490,272	479,167,475	△32,677,203
負債及び正味財産合計	451,106,359	482,445,562	△31,339,203

貸借対照表内訳表

平成28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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	3,974,308	—		3,974,308
仮払金	—	34,968		34,968
流動資産合計	3,974,308	34,968	—	4,009,276
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	400,000,000	—		400,000,000
助成事業管理積立資産	30,000,000	—		30,000,000
役員退職慰労引当資産	833,332	855,001		1,688,333
特定資産合計	430,833,332	855,001	—	431,688,333
(3) その他固定資産				
ソフトウェア	—	1,408,750		1,408,750
その他固定資産合計	—	1,408,750	—	1,408,750
固定資産合計	444,833,332	2,263,751	—	447,097,083
資産合計	448,807,640	2,298,719	—	451,106,359
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	2,925,000	—		2,925,000
預り金	—	2,754		2,754
流動負債合計	2,925,000	2,754	—	2,927,754
2. 固定負債				
役員退職慰労引当金	833,332	855,001		1,688,333
固定負債合計	833,332	855,001	—	1,688,333
負債合計	3,758,332	857,755	—	4,616,087
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	445,049,308	1,440,964		446,490,272
(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)	(430,833,332)	(855,001)		(431,688,333)
正味財産合計	445,049,308	1,440,964		446,490,272
負債及び正味財産合計	448,807,640	2,298,719		451,106,359

正味財産増減計算書

自 平成27年4月1日

至 平成28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 取 拠 出 金	19,324,560	19,148,640	175,920
② 基本財産運用利益	3,509	3,500	9
③ 特定資産運用利益	106,687	115,968	△9,281
④ 雑 受 取 利 益	3,433	1,439	1,994
経常収益	19,438,189	19,269,547	168,642
(2) 経常費用			
① 事業費	42,792,173	34,400,796	8,391,377
a. 整備助成事業	22,645,532	20,860,197	1,785,335
支 払 助 成 金	14,000,000	15,525,000	△1,525,000
役 員 報 酬 当	3,000,000	—	3,000,000
給 料 手 当	3,578,400	3,578,400	—
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	250,000	—	250,000
会 議 費	129,600	131,203	△1,603
旅 費 交 通 費	242,955	171,297	71,658
通 信 運 搬 費	12,092	13,855	△1,763
消 耗 品 費	1,212	3,974	△2,762
印 刷 費	90,480	95,675	△5,195
賃 借 料 費	1,296,000	1,296,000	—
業 務 委 託 費	44,793	44,793	—
b. 運営助成事業	20,146,641	13,540,599	6,606,042
支 払 助 成 金	11,811,000	8,283,000	3,528,000
役 員 報 酬 当	3,000,000	—	3,000,000
給 料 手 当	3,578,400	3,578,400	—
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	250,000	—	250,000
会 議 費	—	64,800	△64,800
通 信 運 搬 費	16,436	18,437	△2,001
消 耗 品 費	1,212	3,974	△2,762
印 刷 費	148,800	251,195	△102,395
賃 借 料 費	1,296,000	1,296,000	—
業 務 委 託 費	44,793	44,793	—
② 管理費	9,323,219	5,070,659	4,252,560
役 員 報 酬 当	3,996,000	—	3,996,000
給 料 手 当	2,198,400	2,188,400	10,000
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	433,000	100,000	333,000
会 議 費	291,693	395,777	△104,084
旅 費 交 通 費	9,290	13,040	△3,750
通 信 運 搬 費	319,023	102,144	216,879
消 耗 品 費	1,213	8,251	△7,038
印 刷 費	90,489	95,686	△5,197
賃 借 料 費	1,296,000	1,296,000	—
業 務 委 託 費	98,793	152,793	△54,000
減 価 償 却 費	483,000	483,000	—
雑 費	106,318	235,568	△129,250
経常費用	52,115,392	39,471,455	12,643,937
当期経常増減額	△32,677,203	△20,201,908	△12,475,295
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	△32,677,203	△20,201,908	△12,475,295
一般正味財産期首残高	479,167,475	499,369,383	△20,201,908
一般正味財産期末残高	446,490,272	479,167,475	△32,677,203
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	446,490,272	479,167,475	△32,677,203

正味財産増減計算書内訳表

自平成27年4月1日
至平成28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			
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			10,481,690	10,481,690	8,842,870		19,324,560
② 基 本 財 産 運 用 益			3,509	3,509	—		3,509
基本財産受取利息			3,509	3,509	—		3,509
③ 特 定 資 産 運 用 益			106,687	106,687	—		106,687
特定資産受取利息			106,687	106,687	—		106,687
④ 雑 収 益			3,433	3,433	—		3,433
受 取 利 息			3,433	3,433	—		3,433
経 常 収 益 計	—	—	10,595,319	10,595,319	8,842,870		19,438,189
(2) 経常費用							
① 事業費	22,645,532	20,146,641	—	42,792,173	—		42,792,173
支 払 助 成 金	14,000,000	11,811,000		25,811,000			25,811,000
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000		6,000,000			6,000,000
給 料 手 当	3,578,400	3,578,400		7,156,800			7,156,800
役員退職慰労引当金繰入額	250,000	250,000		500,000			500,000
会 議 費	129,600	—		129,600			129,600
旅 費 交 通 費	242,955	—		242,955			242,955
通 信 運 搬 費	12,092	16,436		28,528			28,528
消 耗 品 費	1,212	1,212		2,424			2,424
印 刷 費	90,480	148,800		239,280			239,280
賃 借 料	1,296,000	1,296,000		2,592,000			2,592,000
業 務 委 託 費	44,793	44,793		89,586			89,586
② 管理費	—	—	—	—	9,323,219		9,323,219
役 員 報 酬					3,996,000		3,996,000
給 料 手 当					2,198,400		2,198,400
役員退職慰労引当金繰入額					433,000		433,000
会 議 費					291,693		291,693
旅 費 交 通 費					9,290		9,290
通 信 運 搬 費					319,023		319,023
消 耗 品 費					1,213		1,213
印 刷 費					90,489		90,489
賃 借 料					1,296,000		1,296,000
業 務 委 託 費					98,793		98,793
減 価 償 却 費					483,000		483,000
雑 費					106,318		106,318
経 常 費 用 計	22,645,532	20,146,641	—	42,792,173	9,323,219		52,115,392
当 期 経 常 増 減 額	△22,645,532	△20,146,641	10,595,319	△32,196,854	△480,349		△32,677,203
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	△22,645,532	△20,146,641	10,595,319	△32,196,854	△480,349		△32,677,203
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	467,260,235	△30,347,434	40,333,361	477,246,162	1,921,313		479,167,475
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	444,614,703	△50,494,075	50,928,680	445,049,308	1,440,964		446,490,272
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	444,614,703	△50,494,075	50,928,680	445,049,308	1,440,964		446,490,272

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	400,000,000	—	—	400,000,000
助成事業管理積立資産				
定期預金	60,000,000	—	30,000,000	30,000,000
役員退職慰労引当資産				
定期預金	755,333	933,000	—	1,688,333
小 計	460,755,333	933,000	30,000,000	431,688,333
合 計	474,755,333	933,000	30,000,000	445,688,333

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)
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	400,000,000	—	400,000,000	—
助成事業管理積立資産	30,000,000	—	30,000,000	—
役員退職慰労引当資産	1,688,333	—	1,688,333	1,688,333
小 計	431,688,333	—	431,688,333	1,688,333
合 計	445,688,333	—	445,688,333	1,688,333

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
そ の 他 固 定 資 産				
ソフトウェア	2,415,000	1,006,250	1,408,750	平成26年3月より 供用開始
合 計	2,415,000	1,006,250	1,408,750	

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	60,000,000	—	30,000,000	30,000,000
	役員退職慰労引当資産				
	定期預金	755,333	933,000	—	1,688,333
	特定資産計	460,755,333	933,000	30,000,000	431,688,333

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	755,333	933,000	—	—	1,688,333

財 産 目 録

平成28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。	793,969 3,180,339
現金預金合計			3,974,308
(2) 仮払金		切手未使用分	34,968
仮払金合計			34,968
流動資産合計			4,009,276
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。	30,000,000
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。	1,688,333
特定資産合計			431,688,333
(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	1,408,750
その他固定資産合計			1,408,750
固定資産合計			447,097,083
資産合計			451,106,359
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：1,439件、1,439,000円 東京船員厚生協会：97件、97,000円 船員保険会：1,389件、1,389,000円	2,925,000
未払金合計			2,925,000
預り金		第10回臨時評議員会手当に対する預かり所得税	2,754
預り金合計			2,754
流動負債合計			2,927,754
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。	1,688,333
固定負債合計			1,688,333
負債合計			4,616,087
III 正味財産			
			446,490,272

平成28年4月25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 門野英二 
監 事 道山弘信 

監 査 報 告 書

私たち監事は、当財団の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第3期（平成27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および財産の状況を調査いたしました。

2 監査の結果

第3期（平成27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 平成27年 4月 1日

至 平成28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	19,324,560	4,324,560
② 基本財産運用益	4,000	3,509	△491
基本財産受取利息	4,000	3,509	△491
③ 特定資産運用益	115,000	106,687	△8,313
特定資産受取利息	115,000	106,687	△8,313
④ 雑収	1,000	3,433	2,433
受取利息	1,000	3,433	2,433
経常収益計	15,120,000	19,438,189	4,318,189
(2) 経常費用			
① 事業費	46,206,000	42,792,173	△3,413,827
a. 整備助成事業	23,416,000	22,645,532	△770,468
支払助成金	14,000,000	14,000,000	—
役員報酬	3,000,000	3,000,000	—
給料手当	4,248,000	3,578,400	△669,600
役員退職慰労引当金繰入額	250,000	250,000	—
会議費	100,000	129,600	29,600
旅交通費	240,000	242,955	2,955
通信運搬費	32,000	12,092	△19,908
消耗品費	30,000	1,212	△28,788
印刷刷借料	120,000	90,480	△29,520
賃借委託費	1,296,000	1,296,000	—
業務委託費	100,000	44,793	△55,207
b. 運営助成事業	22,790,000	20,146,641	△2,643,359
支払助成金	13,000,000	11,811,000	△1,189,000
役員報酬	3,000,000	3,000,000	—
給料手当	4,318,000	3,578,400	△739,600
役員退職慰労引当金繰入額	250,000	250,000	—
会議費	140,000	—	△140,000
旅交通費	240,000	—	△240,000
通信運搬費	46,000	16,436	△29,564
消耗品費	40,000	1,212	△38,788
印刷刷借料	360,000	148,800	△211,200
賃借委託費	1,296,000	1,296,000	—
業務委託費	100,000	44,793	△55,207
② 管理費	11,840,000	9,323,219	△2,516,781
役員報酬	3,996,000	3,996,000	—
給料手当	3,188,000	2,198,400	△989,600
役員退職慰労引当金繰入額	333,000	433,000	100,000
会議費	1,315,000	291,693	△1,023,307
旅交通費	60,000	9,290	△50,710
通信運搬費	412,000	319,023	△92,977
消耗品費	60,000	1,213	△58,787
印刷刷借料	170,000	90,489	△79,511
賃借委託費	1,296,000	1,296,000	—
業務委託費	200,000	98,793	△101,207
管理償却	120,000	—	△120,000
雑費	500,000	483,000	△17,000
雑費	190,000	106,318	△83,682
経常費用計	58,046,000	52,115,392	△5,930,608
当期経常増減額	△42,926,000	△32,677,203	10,248,797
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	△42,926,000	△32,677,203	10,248,797
一般正味財産期首残高	479,167,475	479,167,475	—
一般正味財産期末残高	436,241,475	446,490,272	10,248,797
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	436,241,475	446,490,272	10,248,797