

第5期 決算報告書

自 平成29年4月1日
至 平成30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30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	6,012,961	5,962,772	50,189
仮払金	27,917	27,028	889
流動資産合計	6,040,878	5,989,800	51,078
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	300,000,000	300,000,000	—
助成事業管理積立資産	70,000,000	100,000,000	△30,000,000
役員退職慰労引当資産	3,554,333	2,621,333	933,000
特定資産合計	373,554,333	402,621,333	△29,067,000
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	442,750	925,750	△483,000
その他固定資産合計	442,750	925,750	△483,000
固定資産合計	387,997,083	417,547,083	△29,550,000
資産合計	394,037,961	423,536,883	△29,498,922
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,558,766	4,279,000	△720,234
預り金	2,754	2,754	—
流動負債合計	3,561,520	4,281,754	△720,234
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	3,554,333	2,621,333	933,000
固定負債合計	3,554,333	2,621,333	933,000
負債合計	7,115,853	6,903,087	212,766
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)	386,922,108 (14,000,000)	416,633,796 (14,000,000)	△29,711,688 (—)
(うち特定資産への充当額)	(373,554,333)	(402,621,333)	(△29,067,000)
正味財産合計	386,922,108	416,633,796	△29,711,688
負債及び正味財産合計	394,037,961	423,536,883	△29,498,922

貸借対照表内訳表

平成30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	6,012,961		6,012,961
仮払金	27,917		27,917
流動資産合計	6,040,878	—	6,040,878
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	300,000,000		300,000,000
助成事業管理積立資産	70,000,000		70,000,000
役員退職慰労引当資産	3,554,333		3,554,333
特定資産合計	373,554,333	—	373,554,333
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	442,750		442,750
その他固定資産合計	442,750	—	442,750
固定資産合計	387,997,083	—	387,997,083
資産合計	394,037,961	—	394,037,961
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,558,766		3,558,766
預り金	2,754		2,754
流動負債合計	3,561,520	—	3,561,520
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	3,554,333		3,554,333
固定負債合計	3,554,333	—	3,554,333
負債合計	7,115,853	—	7,115,853
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	386,922,108	—	386,922,108
(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)	(373,554,333)	(—)	(373,554,333)
正味財産合計	386,922,108	—	386,922,108
負債及び正味財産合計	394,037,961	—	394,037,961

正味財産増減計算書

自 平成29年 4 月 1 日
至 平成30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	18,782,900	18,954,100	△171,200
② 基 本 財 産 運 用 益	1,396	1,400	△4
基 本 財 産 受 取 利 息	1,396	1,400	△4
③ 特 定 資 産 運 用 益	37,659	40,669	△3,010
特 定 資 産 受 取 利 息	37,659	40,669	△3,010
④ 雑 受 取 利 益	124	135	△11
経 常 受 取 利 益 計	124	135	△11
(2) 経常費用	18,822,079	18,996,304	△174,225
① 事業費			
a. 整 備 助 成 事 業	39,146,011	39,486,064	△340,053
支 払 助 成 金	15,275,932	17,747,046	△2,471,114
役 員 報 酬	7,000,000	9,470,000	△2,470,000
給 料 手 当	3,000,000	3,000,000	—
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額	3,578,400	3,578,400	—
通 信 運 搬 費	250,000	250,000	—
消 耗 品 費	12,372	12,375	△3
印 刷 費	4,755	5,078	△323
賃 借 料	89,612	90,400	△788
業 務 委 託 費	1,296,000	1,296,000	—
b. 運 営 助 成 事 業	44,793	44,793	—
支 払 助 成 金	23,870,079	21,739,018	2,131,061
役 員 報 酬	15,532,000	13,234,000	2,298,000
給 料 手 当	3,000,000	3,000,000	—
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額	3,578,400	3,578,400	—
会 議 費	250,000	250,000	—
旅 費 交 通 搬 費	—	129,600	△129,600
通 信 運 搬 費	—	36,160	△36,160
消 耗 品 費	16,199	16,267	△68
印 刷 費	4,755	5,078	△323
賃 借 料	147,932	148,720	△788
業 務 委 託 費	1,296,000	1,296,000	—
② 管理費	44,793	44,793	—
役 員 報 酬	9,387,756	9,366,716	21,040
給 料 手 当	4,606,000	4,616,000	△10,000
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額	1,598,400	1,598,400	—
会 議 費	433,000	433,000	—
通 信 運 搬 費	233,536	249,677	△16,141
消 耗 品 費	312,276	322,541	△10,265
印 刷 費	4,757	5,079	△322
賃 借 料	89,627	90,407	△780
業 務 委 託 費	1,296,000	1,296,000	—
減 価 償 却 費	206,793	152,793	54,000
雑 費	483,000	483,000	—
経 常 費 用 計	124,367	119,819	4,548
経 常 増 減 額	48,533,767	48,852,780	△319,013
2. 経常外増減の部	△29,711,688	△29,856,476	144,788
(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	△29,711,688	△29,856,476	144,788
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	416,633,796	446,490,272	△29,856,476
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	386,922,108	416,633,796	△29,711,688
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	386,922,108	416,633,796	△29,711,688

正味財産増減計算書内訳表

自 平成29年4月1日
至 平成30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			18,782,900		18,782,900
② 基 本 財 産 運 用 益			1,396		1,396
基本財産受取利息			1,396		1,396
③ 特 定 資 産 運 用 益			37,659		37,659
特定資産受取利息			37,659		37,659
④ 雑 収 益			124		124
受 取 利 息			124		124
経 常 収 益 計	—	—	18,822,079	—	18,822,079
(2) 経常費用					
① 事業費	15,275,932	23,870,079	—	—	39,146,011
支 払 助 成 金	7,000,000	15,532,000			22,532,000
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000			6,000,000
給 料 手 当	3,578,400	3,578,400			7,156,800
役員退職慰労引当金繰入額	250,000	250,000			500,000
通 信 運 搬 費	12,372	16,199			28,571
消 耗 品 費	4,755	4,755			9,510
印 刷 費	89,612	147,932			237,544
賃 借 料	1,296,000	1,296,000			2,592,000
業 務 委 託 費	44,793	44,793			89,586
② 管理費	—	—	9,387,756	—	9,387,756
役 員 報 酬			4,606,000		4,606,000
給 料 手 当			1,598,400		1,598,400
役員退職慰労引当金繰入額			433,000		433,000
会 議 費			233,536		233,536
通 信 運 搬 費			312,276		312,276
消 耗 品 費			4,757		4,757
印 刷 費			89,627		89,627
賃 借 料			1,296,000		1,296,000
業 務 委 託 費			206,793		206,793
減 価 償 却 費			483,000		483,000
雑 費			124,367		124,367
経 常 費 用 計	15,275,932	23,870,079	9,387,756	—	48,533,767
当 期 経 常 増 減 額	△15,275,932	△23,870,079	9,434,323	—	△29,711,688
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	△15,275,932	△23,870,079	9,434,323	—	△29,711,688
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	426,867,657	△72,233,093	61,999,232	—	416,633,796
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	411,591,725	△96,103,172	71,433,555	—	386,922,108
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	411,591,725	△96,103,172	71,433,555	—	386,922,108

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	300,000,000	—	—	300,000,000
助成事業管理積立資産				
定 期 預 金	100,000,000	—	30,000,000	70,000,000
役員退職慰労引当資産				
定 期 預 金	2,621,333	933,000	—	3,554,333
小 計	402,621,333	933,000	30,000,000	373,554,333
合 計	416,621,333	933,000	30,000,000	387,554,333

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	300,000,000	—	300,000,000	—
助成事業管理積立資産	70,000,000	—	70,000,000	—
役員退職慰労引当資産	3,554,333	—	3,554,333	3,554,333
小 計	373,554,333	—	373,554,333	3,554,333
合 計	387,554,333	—	387,554,333	3,554,333

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	1,972,250	442,750	平成26年3月より供用開始
合 計	2,415,000	1,972,250	442,750	

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	300,000,000	—	—	300,000,000
	助成事業管理積立資産				
	定期預金	100,000,000	—	30,000,000	70,000,000
	役員退職慰労引当資産				
	定期預金	2,621,333	933,000	—	3,554,333
	特定資産計	402,621,333	933,000	30,000,000	373,554,333

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	2,621,333	933,000	—	—	3,554,333

財 産 目 録

平成30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。	735,850 5,277,111
現金預金合計			6,012,961
(2) 仮払金		切手未使用分	27,917
仮払金合計			27,917
流動資産合計			6,040,878
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。	300,000,000
② 助成事業管理積立資産	定期預金 三菱東京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。	70,000,000
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。	3,554,333
特定資産合計			373,554,333
(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	442,750
その他固定資産合計			442,750
固定資産合計			387,997,083
資産合計			394,037,961
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：1,716件、1,716,000円 東京船員厚生協会：40件、40,000円 船員保険会：1,800件、1,800,000円 電話料金3月分の未払分	3,556,000 2,766
未払金合計			3,558,766
預り金		第16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			3,561,520
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。	3,554,333
固定負債合計			3,554,333
負債合計			7,115,853
III 正味財産			386,922,108

平成30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 綾 清隆 
監 事 道山弘信 

監 査 報 告 書

私たち監事は、当財団の平成29年4月1日から平成30年3月31日までの第5期（平成29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5期（平成29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29年4月1日
至 平成30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	18,782,900	3,782,900
② 基 本 財 産 運 用 益	1,000	1,396	396
基本財産受取利息	1,000	1,396	396
③ 特 定 資 産 運 用 益	37,000	37,659	659
特定資産受取利息	37,000	37,659	659
④ 雑 受 取 利 益	—	124	124
受 取 利 息	—	124	124
経 常 収 入 計	15,038,000	18,822,079	3,784,079
(2) 経常費用			
① 事業費	41,676,000	39,146,011	△2,529,989
a. 整 備 助 成 事 業	15,663,000	15,275,932	△387,068
支 払 助 成 金	7,000,000	7,000,000	—
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000	—
給 料 手 当	3,588,000	3,578,400	△9,600
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	12,372	△16,628
消 耗 品 費	30,000	4,755	△25,245
印 刷 費	120,000	89,612	△30,388
賃 借 料	1,296,000	1,296,000	—
業 務 委 託 費	50,000	44,793	△5,207
b. 運 営 助 成 事 業	26,013,000	23,870,079	△2,142,921
支 払 助 成 金	17,000,000	15,532,000	△1,468,000
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000	—
給 料 手 当	3,648,000	3,578,400	△69,600
役員退職慰労引当金繰入額	250,000	250,000	—
会 議 費	130,000	—	△130,000
旅 費 交 通 費	200,000	—	△200,000
通 信 運 搬 費	39,000	16,199	△22,801
消 耗 品 費	40,000	4,755	△35,245
印 刷 費	360,000	147,932	△212,068
賃 借 料	1,296,000	1,296,000	—
業 務 委 託 費	50,000	44,793	△5,207
② 管理費	10,045,000	9,387,756	△657,244
役 員 報 酬	4,666,000	4,606,000	△60,000
給 料 手 当	1,608,000	1,598,400	△9,600
役員退職慰労引当金繰入額	433,000	433,000	—
会 議 費	480,000	233,536	△246,464
旅 費 交 通 費	60,000	—	△60,000
通 信 運 搬 費	412,000	312,276	△99,724
消 耗 品 費	60,000	4,757	△55,243
印 刷 費	160,000	89,627	△70,373
賃 借 料	1,296,000	1,296,000	—
業 務 委 託 費	200,000	206,793	6,793
減 価 償 却 費	500,000	483,000	△17,000
雑 費	170,000	124,367	△45,633
経 常 費 用 計	51,721,000	48,533,767	△3,187,233
当 期 経 常 増 減 額	△36,683,000	△29,711,688	6,971,312
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	△36,683,000	△29,711,688	6,971,312
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	416,633,796	416,633,796	—
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	379,950,796	386,922,108	6,971,312
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	379,950,796	386,922,108	6,971,312