

第8期 決算報告書

自 令和2年4月1日
至 令和3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3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	14,642,982	10,689,320	3,953,662
仮払金	30,268	22,616	7,652
流動資産合計	14,673,250	10,711,936	3,961,314
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	200,000,000	300,000,000	△100,000,000
助成事業管理積立資産	78,000,000	9,000,000	69,000,000
役員退職慰労引当資産	2,743,667	1,810,667	933,000
特定資産合計	280,743,667	310,810,667	△30,067,000
固定資産合計	294,743,667	324,810,667	△30,067,000
資産合計	309,416,917	335,522,603	△26,105,686
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,690,000	5,045,000	△1,355,000
預り金	—	2,754	△2,754
流動負債合計	3,690,000	5,047,754	△1,357,754
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	2,743,667	1,810,667	933,000
固定負債合計	2,743,667	1,810,667	933,000
負債合計	6,433,667	6,858,421	△424,754
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	302,983,250	328,664,182	△25,680,932
(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)	(280,743,667)	(310,810,667)	(△30,067,000)
正味財産合計	302,983,250	328,664,182	△25,680,932
負債及び正味財産合計	309,416,917	335,522,603	△26,105,686

貸借対照表内訳表

令和3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	14,642,982		14,642,982
仮払金	30,268		30,268
流動資産合計	14,673,250	—	14,673,250
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	200,000,000		200,000,000
助成事業管理積立資産	78,000,000		78,000,000
役員退職慰労引当資産	2,743,667		2,743,667
特定資産合計	280,743,667	—	280,743,667
固定資産合計	294,743,667	—	294,743,667
資産合計	309,416,917	—	309,416,917
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,690,000		3,690,000
預り金	—		—
流動負債合計	3,690,000	—	3,690,000
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	2,743,667		2,743,667
固定負債合計	2,743,667	—	2,743,667
負債合計	6,433,667	—	6,433,667
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	302,983,250	—	302,983,250
(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)	(280,743,667)	(—)	(280,743,667)
正味財産合計	302,983,250	—	302,983,250
負債及び正味財産合計	309,416,917	—	309,416,917

正味財産増減計算書

自 令和2年4月1日
至 令和3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 拠出 金	19,842,000	18,984,340	857,660
② 基本財産運用 利益	1,400	1,411	△11
③ 基本財産受取利息	1,400	1,411	△11
④ 特定資産運用 利益	23,249	31,707	△8,458
⑤ 特定資産受取利息	23,249	31,707	△8,458
⑥ 雑収	193	159	34
⑦ 受取利益	193	159	34
経常収益計	19,866,842	19,017,617	849,225
(2) 経常費用			
① 事業費	37,049,972	38,025,537	△975,565
a. 整備助成事業	12,373,560	12,538,022	△164,462
支払助成金	4,000,000	4,000,000	-
役員報酬	3,000,000	3,000,000	-
給料手当	3,588,000	3,583,200	4,800
役員退職慰労引当金繰入額	250,000	250,000	-
会議費	-	132,000	△132,000
旅費交通費	-	165,110	△165,110
通信運搬費	11,437	10,575	862
消耗品費	3,346	2,654	692
印刷費	40,536	41,690	△1,154
賃借料	1,320,000	1,308,000	12,000
業務委託費	45,622	44,793	829
b. 運営助成事業	24,676,412	25,487,515	△811,103
支払助成金	16,299,000	17,182,000	△883,000
役員報酬	3,000,000	3,000,000	-
給料手当	3,588,000	3,583,200	4,800
役員退職慰労引当金繰入額	250,000	250,000	-
会議費	-	-	-
旅費交通費	-	-	-
通信運搬費	15,289	15,778	△489
消耗品費	3,346	2,654	692
印刷費	40,536	101,090	△60,554
賃借料	1,320,000	1,308,000	12,000
業務委託費	45,622	44,793	829
② 管理費	8,497,802	9,019,112	△521,310
役員報酬	4,206,000	4,576,000	△370,000
給料手当	1,608,000	1,603,200	4,800
役員退職慰労引当金繰入額	433,000	433,000	-
会議費	34,000	236,883	△202,883
通信運搬費	380,472	356,208	24,264
消耗品費	3,346	2,656	690
印刷費	40,547	137,823	△97,276
賃借料	1,320,000	1,308,000	12,000
業務委託費	210,623	186,793	23,830
雑費	147,192	178,549	△31,357
経常費用計	45,547,774	47,044,649	△1,496,875
当期経常増減額	△25,680,932	△28,027,032	2,346,100
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	△25,680,932	△28,027,032	2,346,100
一般正味財産期首残高	328,664,182	356,691,214	△28,027,032
一般正味財産期末残高	302,983,250	328,664,182	△25,680,932
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	302,983,250	328,664,182	△25,680,932

正味財産増減計算書内訳表

自 令和2年4月1日
至 令和3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			19,842,000		19,842,000
② 基 本 財 産 運 用 益			1,400		1,400
基本財産受取利息			1,400		1,400
③ 特 定 資 産 運 用 益			23,249		23,249
特定資産受取利息			23,249		23,249
④ 雑 収 益			193		193
受 取 利 息			193		193
経 常 収 益 計	—	—	19,866,842	—	19,866,842
(2) 経常費用					
① 事業費	12,373,560	24,676,412	—	—	37,049,972
支 払 助 成 金	4,000,000	16,299,000			20,299,000
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000			6,000,000
給 料 手 当	3,588,000	3,588,000			7,176,000
役員退職慰労引当金繰入額	250,000	250,000			500,000
会 議 費	—	—			—
旅 費 交 通 費	—	—			—
通 信 運 搬 費	11,437	15,289			26,726
消 耗 品 費	3,346	3,346			6,692
印 刷 費	40,536	40,536			81,072
賃 借 料	1,320,000	1,320,000			2,640,000
業 務 委 託 費	45,622	45,622			91,244
② 管理費	—	—	8,497,802	—	8,497,802
役 員 報 酬			4,206,000		4,206,000
給 料 手 当			1,608,000		1,608,000
役員退職慰労引当金繰入額			433,000		433,000
会 議 費			34,000		34,000
通 信 運 搬 費			380,472		380,472
消 耗 品 費			3,346		3,346
印 刷 費			40,547		40,547
賃 借 料			1,320,000		1,320,000
業 務 委 託 費			210,623		210,623
雑 費			147,192		147,192
経 常 費 用 計	12,373,560	24,676,412	8,497,802	—	45,547,774
当 期 経 常 増 減 額	△12,373,560	△24,676,412	11,369,040	—	△25,680,932
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	△12,373,560	△24,676,412	11,369,040	—	△25,680,932
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	384,328,184	△146,655,860	90,991,858	—	328,664,182
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	371,954,624	△171,332,272	102,360,898	—	302,983,250
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	371,954,624	△171,332,272	102,360,898	—	302,983,250

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	—	100,000,000	200,000,000
助成事業管理積立資産				
定期預金	9,000,000	100,000,000	31,000,000	78,000,000
役員退職慰労引当資産				
定期預金	1,810,667	933,000	—	2,743,667
小 計	310,810,667	100,933,000	131,000,000	280,743,667
合 計	324,810,667	100,933,000	131,000,000	294,743,667

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	200,000,000	—	200,000,000	—
助成事業管理積立資産	78,000,000	—	78,000,000	—
役員退職慰労引当資産	2,743,667	—	2,743,667	2,743,667
小 計	280,743,667	—	280,743,667	2,743,667
合 計	294,743,667	—	294,743,667	2,743,667

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	300,000,000	-	100,000,000	200,000,000
	助成事業管理積立資産				
	定期預金	9,000,000	100,000,000	31,000,000	78,000,000
	役員退職慰労引当資産				
	定期預金	1,810,667	933,000	-	2,743,667
	特定資産計	310,810,667	100,933,000	131,000,000	280,743,667

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	1,810,667	933,000	-	-	2,743,667

財 産 目 録
令和3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。	3,990,081 10,652,901
現金預金合計			14,642,982
(2) 仮払金		切手未使用分	30,268
仮払金合計			30,268
流動資産合計			14,673,250
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。	200,000,000
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。	78,000,000
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。	2,743,667
特定資産合計			280,743,667
固定資産合計			294,743,667
資産合計			309,416,917
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：1,884件、1,884,000円 船員保険会：1,806件、1,806,000円	3,690,000
未払金合計			3,690,000
流動負債合計			3,690,000
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。	2,743,667
固定負債合計			2,743,667
負債合計			6,433,667
III 正味財産			302,983,250

令和3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 綾 清 隆 
監 事 道 山 弘 信 

監 査 報 告 書

私たち監事は、当財団の令和2年4月1日から令和3年3月31日までの第8期（令和2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8期（令和2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2年4月1日

至 令和3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	19,842,000	4,842,000
② 基 本 財 産 運 用 益	1,000	1,400	400
基 本 財 産 受 取 利 息	1,000	1,400	400
③ 特 定 資 産 運 用 益	27,000	23,249	△3,751
特 定 資 産 受 取 利 息	27,000	23,249	△3,751
④ 雑 受 取 利 益	—	193	193
受 取 利 益	—	193	193
経 常 収 益 計	15,028,000	19,866,842	4,838,842
(2) 経常費用			
① 事業費	41,846,000	37,049,972	△4,796,028
a. 整 備 助 成 事 業	15,798,000	12,373,560	△3,424,440
支 払 助 成 金	7,100,000	4,000,000	△3,100,000
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000	—
給 料 手 当	3,588,000	3,588,000	—
役 員 退 職 慰 勞 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	11,437	△17,563
什 器 備 品 費	66,000	114,619	48,619
消 耗 品 費	30,000	3,346	△26,654
印 刷 費 料	65,000	40,536	△24,464
賃 借 料	1,320,000	1,320,000	—
業 務 委 託 費	50,000	45,622	△4,378
b. 運 営 助 成 事 業	26,048,000	24,676,412	△1,371,588
支 払 助 成 金	17,000,000	16,299,000	△701,000
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000	—
給 料 手 当	3,648,000	3,588,000	△60,000
役 員 退 職 慰 勞 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	15,289	△23,711
什 器 備 品 費	66,000	114,619	48,619
消 耗 品 費	40,000	3,346	△36,654
印 刷 費 料	305,000	40,536	△264,464
賃 借 料	1,320,000	1,320,000	—
業 務 委 託 費	50,000	45,622	△4,378
② 管理費	9,663,000	8,497,802	△1,165,198
役 員 報 酬	4,586,000	4,206,000	△380,000
給 料 手 当	1,688,000	1,608,000	△80,000
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	433,000	433,000	—
会 議 費	480,000	34,000	△446,000
旅 費 交 通 費	60,000	—	△60,000
通 信 運 搬 費	434,000	380,472	△53,528
消 耗 品 費	60,000	3,346	△56,654
印 刷 費 料	166,000	40,547	△125,453
賃 借 料	1,320,000	1,320,000	—
業 務 委 託 費	200,000	210,623	10,623
雑 費	170,000	147,192	△22,808
経 常 費 用 計	51,509,000	45,547,774	△5,961,226
当 期 経 常 増 減 額	△36,481,000	△25,680,932	10,800,068
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	△36,481,000	△25,680,932	10,800,068
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	328,664,182	328,664,182	—
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	292,183,182	302,983,250	10,800,068
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	292,183,182	302,983,250	10,800,068