第９期
決 算 報 告 書

自　令和３年４月１日
至　令和４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４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	7,502,489	14,642,982	△7,140,493
仮　払　金	－	30,268	△30,268
流動資産合計	7,502,489	14,673,250	△7,170,761
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	53,000,000	78,000,000	△25,000,000
役員退職慰労引当資産	3,676,667	2,743,667	933,000
特定資産合計	256,676,667	280,743,667	△24,067,000
固定資産合計	270,676,667	294,743,667	△24,067,000
資　産　合　計	278,179,156	309,416,917	△31,237,761
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未　払　金	6,336,000	3,690,000	2,646,000
流動負債合計	6,336,000	3,690,000	2,646,000
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	3,676,667	2,743,667	933,000
固定負債合計	3,676,667	2,743,667	933,000
負　債　合　計	10,012,667	6,433,667	3,579,000
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	268,166,489	302,983,250	△34,816,761
（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）	(256,676,667)	(280,743,667)	(△24,067,000)
正味財産合計	268,166,489	302,983,250	△34,816,761
負債及び正味財産合計	278,179,156	309,416,917	△31,237,761

貸 借 対 照 表 内 訳 表

令和４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	7,502,489		7,502,489
流動資産合計	7,502,489	－	7,502,489
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	53,000,000		53,000,000
役員退職慰労引当資産	3,676,667		3,676,667
特定資産合計	256,676,667	－	256,676,667
固定資産合計	270,676,667	－	270,676,667
資産合計	278,179,156	－	278,179,156
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,336,000		6,336,000
流動負債合計	6,336,000	－	6,336,000
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	3,676,667		3,676,667
固定負債合計	3,676,667	－	3,676,667
負債合計	10,012,667	－	10,012,667
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	268,166,489	－	268,166,489
（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）	(256,676,667)	(－)	(256,676,667)
正味財産合計	268,166,489	－	268,166,489
負債及び正味財産合計	278,179,156	－	278,179,156

正味財産増減計算書

自 令和３年４月１日
至 令和４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	19,684,420	19,842,000	△157,580
②基本財産運用益	280	1,400	△1,120
基本財産受取利息	280	1,400	△1,120
③特定資産運用益	5,196	23,249	△18,053
特定資産受取利息	5,196	23,249	△18,053
④雑収益	165	193	△28
受取利息	165	193	△28
経常収益計	19,690,061	19,866,842	△176,781
(2) 経常費用			
①事業費	46,199,106	37,049,972	9,149,134
a. 整備助成事業	14,336,508	12,373,560	1,962,948
支払助成金	6,080,000	4,000,000	2,080,000
役員報酬	3,000,000	3,000,000	－
給料手当	3,588,000	3,588,000	－
役員退職慰労引当金繰入額	250,000	250,000	－
通信運搬費	12,290	11,437	853
什器備品費	－	114,619	△114,619
消耗品費	1,627	3,346	△1,719
印刷費	38,969	40,536	△1,567
賃借料	1,320,000	1,320,000	－
業務委託費	45,622	45,622	－
b. 運営助成事業	31,862,598	24,676,412	7,186,186
支払助成金	23,543,000	16,299,000	7,244,000
役員報酬	3,000,000	3,000,000	－
給料手当	3,588,000	3,588,000	－
役員退職慰労引当金繰入額	250,000	250,000	－
通信運搬費	15,980	15,289	691
什器備品費	－	114,619	△114,619
消耗品費	1,627	3,346	△1,719
印刷費	98,369	40,536	57,833
賃借料	1,320,000	1,320,000	－
業務委託費	45,622	45,622	－
②管理費	8,307,716	8,497,802	△190,086
役員報酬	4,056,000	4,206,000	△150,000
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	2,000	34,000	△32,000
通信運搬費	413,077	380,472	32,605
什器備品費	－	114,622	△114,622
消耗品費	1,628	3,346	△1,718
印刷費	38,978	40,547	△1,569
賃借料	1,320,000	1,320,000	－
業務委託費	298,623	210,623	88,000
雑費	136,410	147,192	△10,782
経常費用計	54,506,822	45,547,774	8,959,048
当期経常増減額	△34,816,761	△25,680,932	△9,135,829
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	－	－	－
①退職給付引当金戻入益	－	－	－
(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	△34,816,761	△25,680,932	△9,135,829
一般正味財産期首残高	302,983,250	328,664,182	△25,680,932
一般正味財産期末残高	268,166,489	302,983,250	△34,816,761
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	268,166,489	302,983,250	△34,816,761

正味財産増減計算書内訳表

自 令和３年４月１日
至 令和４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受取拠出金			**19,684,420**		**19,684,420**
②基本財産運用益			**280**		**280**
基本財産受取利息			280		280
③特定資産運用益			**5,196**		**5,196**
特定資産受取利息			5,196		5,196
④雑収益			**165**		**165**
受取利息			165		165
経常収益計	**－**	**－**	**19,690,061**	**－**	**19,690,061**
(2) 経常費用					
①事業費	**14,336,508**	**31,862,598**	**－**	**－**	**46,199,106**
支払助成金	6,080,000	23,543,000			29,623,000
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	12,290	15,980			28,270
消耗品費	1,627	1,627			3,254
印刷費	38,969	98,369			137,338
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	**－**	**－**	**8,307,716**	**－**	**8,307,716**
役員報酬			4,056,000		4,056,000
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			2,000		2,000
通信運搬費			413,077		413,077
消耗品費			1,628		1,628
印刷費			38,978		38,978
賃借料			1,320,000		1,320,000
業務委託費			298,623		298,623
雑費			136,410		136,410
経常費用計	**14,336,508**	**31,862,598**	**8,307,716**	**－**	**54,506,822**
当期経常増減額	**△14,336,508**	**△31,862,598**	**11,382,345**	**－**	**△34,816,761**
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	**△14,336,508**	**△31,862,598**	**11,382,345**	**－**	**△34,816,761**
一般正味財産期首残高	**371,954,624**	**△171,332,272**	**102,360,898**	**－**	**302,983,250**
一般正味財産期末残高	**357,618,116**	**△203,194,870**	**113,743,243**	**－**	**268,166,489**
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	**357,618,116**	**△203,194,870**	**113,743,243**	**－**	**268,166,489**

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	200,000,000	－	－	200,000,000
助成事業管理積立資産				
定期預金	78,000,000	－	25,000,000	53,000,000
役員退職慰労引当資産				
定期預金	2,743,667	933,000	－	3,676,667
小計	280,743,667	933,000	25,000,000	256,676,667
合計	294,743,667	933,000	25,000,000	270,676,667

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	53,000,000	－	53,000,000	－
役員退職慰労引当資産	3,676,667	－	3,676,667	3,676,667
小計	256,676,667	－	256,676,667	3,676,667
合計	270,676,667	－	270,676,667	3,676,667

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	200,000,000	－	－	200,000,000
	助成事業管理積立資産				
	定期預金	78,000,000		25,000,000	53,000,000
	役員退職慰労引当資産				
	定期預金	2,743,667	933,000	－	3,676,667
	特定資産計	280,743,667	933,000	25,000,000	256,676,667

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	2,743,667	933,000	－	－	3,676,667

財　産　目　録

令和４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	事業を運営するために使用している預金である。	1,147,155
	三菱UFJ銀行　六本木支店		6,355,334
現金預金合計			7,502,489
流動資産合計			7,502,489
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。	53,000,000
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。	3,676,667
特定資産合計			256,676,667
固定資産合計			270,676,667
資産合計			278,179,156
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：1,953件、1,953,000円 船 員 保 険 会　：3,685件、3,685,000円 東京船員厚生協会：　698件、　698,000円	6,336,000
未払金合計			6,336,000
流動負債合計			6,336,000
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。	3,676,667
固定負債合計			3,676,667
負債合計			10,012,667
Ⅲ　正味財産			268,166,489

令和４年４月２２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　道山弘信　印

監 査 報 告 書

私たち監事は、当財団の令和３年４月１日から令和４年３月３１日までの第９期（令和３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９期（令和３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。

【参考資料】

予算・実績対比表

自 令和３年４月１日
至 令和４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受取拠出金	15,000,000	19,684,420	4,684,420
②基本財産運用益	1,000	280	△720
基本財産受取利息	1,000	280	△720
③特定資産運用益	27,000	5,196	△21,804
特定資産受取利息	27,000	5,196	△21,804
④雑収益	－	165	165
受取利息	－	165	165
経常収益計	15,028,000	19,690,061	4,662,061
(2) 経常費用			
①事業費	48,694,000	46,199,106	△2,494,894
a. 整備助成事業	14,712,000	14,336,508	△375,492
支払助成金	6,080,000	6,080,000	－
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	12,290	△16,710
消耗品費	30,000	1,627	△28,373
印刷費	65,000	38,969	△26,031
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	33,982,000	31,862,598	△2,119,402
支払助成金	25,000,000	23,543,000	△1,457,000
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	15,980	△23,020
消耗品費	40,000	1,627	△38,373
印刷費	305,000	98,369	△206,631
賃借料	1,320,000	1,320,000	－
業務委託費	50,000	45,622	△4,378
②管理費	9,697,000	8,307,716	△1,389,284
役員報酬	4,586,000	4,056,000	△530,000
給料手当	1,688,000	1,608,000	△80,000
役員退職慰労引当金繰入額	433,000	433,000	－
会議費	480,000	2,000	△478,000
旅費交通費	60,000	－	△60,000
通信運搬費	434,000	413,077	△20,923
消耗品費	60,000	1,628	△58,372
印刷費	166,000	38,978	△127,022
賃借料	1,320,000	1,320,000	－
業務委託費	300,000	298,623	△1,377
雑費	170,000	136,410	△33,590
経常費用計	58,391,000	54,506,822	△3,884,178
当期経常増減額	△43,363,000	△34,816,761	8,546,239
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	△43,363,000	△34,816,761	8,546,239
一般正味財産期首残高	302,983,250	302,983,250	－
一般正味財産期末残高	259,620,250	268,166,489	8,546,239
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	259,620,250	268,166,489	8,546,239