

# 第10期 決算報告書

自 令和4年4月1日  
至 令和5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5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>			
1. 流動資産			
現金預金	15,265,153	7,502,489	7,762,664
仮払金	—	—	—
流動資産合計	15,265,153	7,502,489	7,762,664
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	10,000,000	53,000,000	△43,000,000
役員退職慰労引当資産	4,609,667	3,676,667	933,000
特定資産合計	214,609,667	256,676,667	△42,067,000
固定資産合計	228,609,667	270,676,667	△42,067,000
資産合計	243,874,820	278,179,156	△34,304,336
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	4,958,867	6,336,000	△1,377,133
預り金	3,060	—	3,060
流動負債合計	4,961,927	6,336,000	△1,374,073
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	4,609,667	3,676,667	933,000
固定負債合計	4,609,667	3,676,667	933,000
負債合計	9,571,594	10,012,667	△441,073
<b>III 正味財産の部</b>			
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			
	234,303,226	268,166,489	△33,863,263
(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)	(214,609,667)	(256,676,667)	(△42,067,000)
正味財産合計	234,303,226	268,166,489	△33,863,263
負債及び正味財産合計	243,874,820	278,179,156	△34,304,336

# 貸借対照表内訳表

令和5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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	15,265,153		15,265,153
流動資産合計	15,265,153	—	15,265,153
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	10,000,000		10,000,000
役員退職慰労引当資産	4,609,667		4,609,667
特定資産合計	214,609,667	—	214,609,667
固定資産合計	228,609,667	—	228,609,667
資産合計	243,874,820	—	243,874,820
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	4,958,867		4,958,867
預り金	3,060		3,060
流動負債合計	4,961,927	—	4,961,927
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	4,609,667		4,609,667
固定負債合計	4,609,667	—	4,609,667
負債合計	9,571,594	—	9,571,594
<b>III 正味財産の部</b>			
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	234,303,226	—	234,303,226
(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)	(214,609,667)	(—)	(214,609,667)
正味財産合計	234,303,226	—	234,303,226
負債及び正味財産合計	243,874,820	—	243,874,820

# 正味財産増減計算書

自 令和4年4月1日  
至 令和5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>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取 取 抛 出 金	19,086,160	19,684,420	△598,260
② 基 本 財 産 運 用 益	280	280	—
③ 特 定 基 本 財 産 受 取 利 益	280	280	—
④ 雑 受 取 利 益	4,416	5,196	△780
⑤ 受 取 利 益	4,416	5,196	△780
⑥ 雑 受 取 利 益	200	165	35
⑦ 受 取 利 益	200	165	35
(2) 経常費用	19,091,056	19,690,061	△599,005
① 事業費	43,779,662	46,199,106	△2,419,444
a. 整 備 助 成 事 業	14,680,486	14,336,508	343,978
支 払 助 成 金	6,310,000	6,080,000	230,000
役 給 員 報 酬	3,000,000	3,000,000	—
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金	3,588,000	3,588,000	—
通 信 運 搬 費	250,000	250,000	—
消 耗 品 費	12,761	12,290	471
印 刷 費	2,350	1,627	723
賃 借 料	41,753	38,969	2,784
業 務 委 託 費	1,430,000	1,320,000	110,000
b. 運 営 助 成 事 業	45,622	45,622	—
支 払 助 成 金	29,099,176	31,862,598	△2,763,422
役 給 員 報 酬	20,724,000	23,543,000	△2,819,000
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金	3,000,000	3,000,000	—
通 信 運 搬 費	3,588,000	3,588,000	—
消 耗 品 費	250,000	250,000	—
印 刷 費	17,451	15,980	1,471
賃 借 料	2,350	1,627	723
業 務 委 託 費	41,753	98,369	△56,616
② 管理費	1,430,000	1,320,000	110,000
役 給 員 報 酬	45,622	45,622	—
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金	9,174,657	8,307,716	866,941
通 信 運 搬 費	4,556,000	4,056,000	500,000
消 耗 品 費	1,608,000	1,608,000	—
印 刷 費	433,000	433,000	—
賃 借 料	268,744	2,000	266,744
業 務 委 託 費	342,290	413,077	△70,787
③ 雑 費	18,443	1,628	16,815
④ 雑 費	84,668	38,978	45,690
⑤ 雑 費	1,437,700	1,320,000	117,700
⑥ 雑 費	265,623	298,623	△33,000
⑦ 雑 費	160,189	136,410	23,779
経 常 費 用	52,954,319	54,506,822	△1,552,503
当 期 経 常 増 減 額	△33,863,263	△34,816,761	953,498
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	—	—	—
① 当 期 経 常 外 増 減 額	—	—	—
② 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△33,863,263	△34,816,761	953,498
③ 一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	268,166,489	302,983,250	△34,816,761
④ 一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	234,303,226	268,166,489	△33,863,263
<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>	234,303,226	268,166,489	△33,863,263

**正味財産増減計算書内訳表**

自 令和4年4月1日  
至 令和5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		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
<b>1. 経常増減の部</b>					
<b>(1) 経常収益</b>					
①受 取 抛 出 金			19,086,160		19,086,160
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			4,416		4,416
特定資産受取利息			4,416		4,416
④雑 収 益			200		200
受 取 利 息			200		200
<b>経 常 収 益 計</b>	—	—	19,091,056	—	19,091,056
<b>(2) 経常費用</b>					
①事業費	14,680,486	29,099,176	—	—	43,779,662
支 払 助 成 金	6,310,000	20,724,000			27,034,000
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	12,761	17,451			30,212
消 耗 品 費	2,350	2,350			4,700
印 刷 費	41,753	41,753			83,506
賃 借 料	1,430,000	1,430,000			2,860,000
業 務 委 託 費	45,622	45,622			91,244
②管理費	—	—	9,174,657	—	9,174,657
役 員 報 酬			4,556,000		4,556,000
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			268,744		268,744
通 信 運 搬 費			342,290		342,290
消 耗 品 費			18,443		18,443
印 刷 費			84,668		84,668
賃 借 料			1,437,700		1,437,700
業 務 委 託 費			265,623		265,623
雑 費			160,189		160,189
<b>経 常 費 用 計</b>	14,680,486	29,099,176	9,174,657	—	52,954,319
<b>当 期 経 常 増 減 額</b>	△14,680,486	△29,099,176	9,916,399	—	△33,863,263
<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>	△14,680,486	△29,099,176	9,916,399	—	△33,863,263
<b>一般正味財産期首残高</b>	357,618,116	△203,194,870	113,743,243	—	268,166,489
<b>一般正味財産期末残高</b>	342,937,630	△232,294,046	123,659,642	—	234,303,226
<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>	342,937,630	△232,294,046	123,659,642	—	234,303,226

## 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
<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	200,000,000	—	—	200,000,000
助成事業管理積立資産				
定 期 預 金	53,000,000	—	43,000,000	10,000,000
役員退職慰労引当資産				
定 期 預 金	3,676,667	933,000	—	4,609,667
小 計	256,676,667	933,000	43,000,000	214,609,667
合 計	270,676,667	933,000	43,000,000	228,609,667

### 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)
<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	200,000,000	—	200,000,000	—
助成事業管理積立資産	10,000,000	—	10,000,000	—
役員退職慰労引当資産	4,609,667	—	4,609,667	4,609,667
小 計	214,609,667	—	214,609,667	4,609,667
合 計	228,609,667	—	228,609,667	4,609,667

## 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	53,000,000		43,000,000	10,000,000
	役員退職慰労引当資産				
	定期預金	3,676,667	933,000	—	4,609,667
	特定資産計	256,676,667	933,000	43,000,000	214,609,667

### 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	3,676,667	933,000	—	—	4,609,667



# 財 産 目 録


令和5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。	444,625 14,820,528
現金預金合計			15,265,153
流動資産合計			15,265,153
<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。	10,000,000
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。	4,609,667
特定資産合計			214,609,667
固定資産合計			228,609,667
資産合計			243,874,820
<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  日本船員厚生協会：1,552件、1,552,000円 船 員 保 険 会 ：2,524件、2,524,000円 東京船員厚生協会： 746件、 746,000円  ホームページ年間管理料の未払分	4,822,000      136,867
未払金合計			4,958,867
預り金		第31回臨時評議員会手当に対する預かり所得税	3,060
預り金合計			3,060
流動負債合計			4,961,927
<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。	4,609,667
固定負債合計			4,609,667
負債合計			9,571,594
<b>III 正味財産</b>			234,303,226

令和5年4月27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 樋口久也 

監 事 道山弘信 

## 監 査 報 告 書

私たち監事は、当財団の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの第10期（令和4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10期（令和4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4年4月1日  
至 令和5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	19,086,160	4,086,160
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	4,000	4,416	416
特 定 資 産 受 取 利 息	4,000	4,416	416
④ 雑 収	—	200	200
受 取 利 息	—	200	200
経 常 収 益 計	15,004,000	19,091,056	4,087,056
(2) 経常費用			
① 事業費	48,924,000	43,779,662	△5,144,338
a. 整 備 助 成 事 業	14,942,000	14,680,486	△261,514
支 払 助 成 金	6,310,000	6,310,000	—
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	12,761	△16,239
消 耗 品 費	30,000	2,350	△27,650
印 刷 費	65,000	41,753	△23,247
賃 借 料	1,320,000	1,430,000	110,000
業 務 委 託 費	50,000	45,622	△4,378
b. 運 営 助 成 事 業	33,982,000	29,099,176	△4,882,824
支 払 助 成 金	25,000,000	20,724,000	△4,276,000
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	17,451	△21,549
消 耗 品 費	40,000	2,350	△37,650
印 刷 費	305,000	41,753	△263,247
賃 借 料	1,320,000	1,430,000	110,000
業 務 委 託 費	50,000	45,622	△4,378
② 管理費	9,697,000	9,174,657	△522,343
役 員 報 酬	4,586,000	4,556,000	△30,000
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	268,744	△211,256
旅 費 交 通 費	60,000	—	△60,000
通 信 運 搬 費	434,000	342,290	△91,710
消 耗 品 費	60,000	18,443	△41,557
印 刷 費	166,000	84,668	△81,332
賃 借 料	1,320,000	1,437,700	117,700
業 務 委 託 費	300,000	265,623	△34,377
雑 費	170,000	160,189	△9,811
経 常 費 用 計	58,621,000	52,954,319	△5,666,681
当 期 経 常 増 減 額	△43,617,000	△33,863,263	9,753,737
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	△43,617,000	△33,863,263	9,753,737
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	268,166,489	268,166,489	—
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	224,549,489	234,303,226	9,753,737
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	224,549,489	234,303,226	9,753,737