

※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※

第 11 期

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

船員災害防止協会

一般会計

貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

船員災害防止協会
一般会計

(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	26,487,910	27,594,022	△ 1,106,112
未収金	1,267,912	2,857,729	△ 1,589,817
前払費用	798,943	825,678	△ 26,735
教材用品	439,966	293,697	146,269
頒布品	7,398,589	7,132,438	266,151
仮払金	21,525	0	21,525
流動資産合計	36,414,845	38,703,564	△ 2,288,719
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	5,223,750	3,666,750	1,557,000
減価償却引当資産	1,035,000	1,035,000	0
支部事務所移転積立資産	1,500,000	1,500,000	0
事業活動助成積立財産	4,800,000	4,800,000	0
事業改革推進積立財産	25,500,000	25,500,000	0
特定資産合計	38,058,750	36,501,750	1,557,000
(3) その他固定資産			
什器備品	10,029	87,335	△ 77,306
保証金	885,000	885,000	0
その他固定資産合計	895,029	972,335	△ 77,306
固定資産合計	38,953,779	37,474,085	1,479,694
資産合計	75,368,624	76,177,649	△ 809,025
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	667,356	828,002	△ 160,646
未払費用	56,261	95,351	△ 39,090
前受金	18,881,400	19,475,600	△ 594,200
預り金	428,137	377,995	50,142
仮受金	10,000	38,000	△ 28,000
未払消費税等	1,183,500	0	1,183,500
流動負債合計	21,226,654	20,814,948	411,706
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	5,223,750	3,666,750	1,557,000
固定負債合計	5,223,750	3,666,750	1,557,000
負債合計	26,450,404	24,481,698	1,968,706
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(32,835,000)	(32,835,000)	(0)
正味財産合計	48,918,220	51,695,951	△ 2,777,731
負債及び正味財産合計	75,368,624	76,177,649	△ 809,025

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

船員災害防止協会
一般会計

(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			
受 取 会 費	[50,717,800]	[51,232,700]	[△ 514,900]
受 取 一 般 会 費	46,032,800	46,547,700	△ 514,900
受 取 団 体 会 費	1,945,000	1,955,000	△ 10,000
受 取 賛 助 会 費	2,740,000	2,730,000	10,000
事 業 収 益	[24,692,615]	[20,991,528]	[3,701,087]
登 録 講 習 試 験 収 益	15,181,314	9,014,883	6,166,431
安 全 衛 生 普 及 事 業 収 益	9,511,301	11,051,424	△ 1,540,123
受 託 事 業 収 益	0	925,221	△ 925,221
受 取 補 助 金 等	[71,943,000]	[81,700,972]	[△ 9,757,972]
受 取 国 庫 補 助 金	28,183,000	30,304,000	△ 2,121,000
受 取 海 事 セ ン タ ー 補 助 金	43,760,000	43,760,000	0
受 取 コ ロ ナ 補 助 金	0	7,636,972	△ 7,636,972
雑 収 益	[295,900]	[372,601]	[△ 76,701]
雑 収 益	295,900	372,601	△ 76,701
経常収益計	147,649,315	154,297,801	△ 6,648,486
(2) 経常費用			
事 業 費	[134,637,201]	[137,923,842]	[△ 3,286,641]
役 員 報 酬	9,619,083	9,607,663	11,420
給 与 手 当	65,180,309	64,483,145	697,164
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額	1,061,874	1,061,874	0
法 定 福 利 費	10,307,869	10,638,858	△ 330,989
会 議 費	529,916	1,162,840	△ 632,924
旅 費 交 通 費	2,029,380	2,648,668	△ 619,288
通 信 運 搬 費	4,583,854	4,831,008	△ 247,154
減 価 償 却 費	72,189	181,615	△ 109,426
消 耗 品 費	2,396,335	5,749,293	△ 3,352,958
印 刷 製 本 費	5,900,946	6,332,857	△ 431,911
水 道 光 熱 費	475,637	421,076	54,561
賃 借 料	11,252,514	11,252,515	△ 1
教 材 費	2,929,271	4,235,989	△ 1,306,718
頒 布 品 作 成 購 入 費	1,921,690	2,366,726	△ 445,036
支 払 保 険 料	291,823	116,650	175,173
諸 謝 金	3,541,894	3,102,044	439,850
租 税 公 課	1,518,400	669,600	848,800
委 託 費 料	4,905,400	3,297,650	1,607,750
リ 一 ス 料	2,481,732	1,116,044	1,365,688
新 聞 図 書 費	5,196	33,760	△ 28,564
支 払 手 数 料	300,458	366,416	△ 65,958
諸 会 費	454,000	408,000	46,000
雑 費	2,877,431	3,839,551	△ 962,120

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

船員災害防止協会
一般会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	[15,789,844]	[17,931,713]	[△ 2,141,869]
役 員 報 酬	2,894,359	2,890,921	3,438
給 与 手 当	4,958,680	4,889,511	69,169
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	495,126	495,126	0
福 利 厚 生 費	157,976	144,555	13,421
法 定 福 利 費	1,193,829	1,219,848	△ 26,019
会 議 費	82,400	76,290	6,110
旅 費 交 通 費	14,599	45,475	△ 30,876
通 信 運 搬 費	355,322	272,181	83,141
減 価 償 却 費	5,116	17,469	△ 12,353
消 耗 品 費	13,255	6,600	6,655
印 刷 製 本 費	1,403	17,898	△ 16,495
賃 借 料	2,991,174	2,991,173	1
支 払 保 険 料	29,210	27,280	1,930
諸 謝 金	289,600	1,158,000	△ 868,400
租 税 公 課	302,000	317,350	△ 15,350
リ ー ス 料	1,250,640	2,255,040	△ 1,004,400
新 聞 図 書 費	281,051	281,051	0
支 払 手 数 料	260,384	302,670	△ 42,286
諸 会 費	166,800	166,800	0
雑 費	46,920	356,475	△ 309,555
経常費用計	150,427,045	155,855,555	△ 5,428,510
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,777,730	△ 1,557,754	△ 1,219,976
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,777,730	△ 1,557,754	△ 1,219,976
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固 定 資 産 廃 棄 損	[1]	[0]	[1]
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 2,777,731	△ 1,557,754	△ 1,219,977
一般正味財産期首残高	51,695,951	53,253,705	△ 1,557,754
一般正味財産期末残高	48,918,220	51,695,951	△ 2,777,731
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	48,918,220	51,695,951	△ 2,777,731

収支計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

船員災害防止協会
一般会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
会 費 収 入	[50,207,000]	[50,717,800]	[△ 510,800]
一 般 会 費 収 入	50,207,000	46,032,800	4,174,200
団 体 会 費 収 入	0	1,945,000	△ 1,945,000
賛 助 会 費 収 入	0	2,740,000	△ 2,740,000
事 業 収 入	[30,604,509]	[24,692,615]	[5,911,894]
登 録 講 習 試 験 収 益	18,908,990	15,181,314	3,727,676
安 全 衛 生 普 及 事 業 収 益	11,695,519	9,511,301	2,184,218
補 助 金 等 収 入	[71,943,000]	[71,943,000]	[0]
国 庫 補 助 金 収 入	28,183,000	28,183,000	0
海 事 セ ン タ ー 補 助 金 収 入	43,760,000	43,760,000	0
雑 収 入	[492,000]	[295,900]	[196,100]
雑 収 入	492,000	295,900	196,100
事業活動収入計	153,246,509	147,649,315	5,597,194
2. 事業活動支出			
事 業 費 支 出	[141,627,982]	[133,915,558]	[7,712,424]
役 員 報 酬	10,871,220	9,619,083	1,252,137
給 与 手 当	78,752,248	65,180,309	13,571,939
法 定 福 利 費	0	10,307,869	△ 10,307,869
会 議 費	2,985,533	529,916	2,455,617
旅 費 交 通 費	5,022,065	2,029,380	2,992,685
通 信 運 搬 費	4,252,943	4,583,854	△ 330,911
消 耗 什 器 備 品 費	15,000	0	15,000
消 耗 品 費	977,705	2,396,335	△ 1,418,630
印 刷 製 本 費	6,331,130	5,900,946	430,184
水 道 光 熱 費	399,960	475,637	△ 75,677
賃 借 料	11,252,608	11,252,514	94
教 材 費	6,066,030	2,957,033	3,108,997
頒 布 品 作 成 購 入 費	3,300,000	2,316,722	983,278
支 払 保 険 料	391,000	291,823	99,177
諸 謝 金	4,831,344	3,541,894	1,289,450
租 税 公 課	700,900	1,518,400	△ 817,500
委 託 費	3,896,110	4,905,400	△ 1,009,290
リ 一 ス 料	0	2,481,732	△ 2,481,732
新 聞 図 書 費	0	5,196	△ 5,196
支 払 手 数 料	0	300,458	△ 300,458
諸 会 費	0	454,000	△ 454,000
雑 費	1,582,186	2,867,057	△ 1,284,871
管 理 費 支 出	[24,545,788]	[15,289,602]	[9,256,186]
役 員 報 酬	3,457,527	2,894,359	563,168
給 与 手 当	6,107,437	4,958,680	1,148,757
福 利 厚 生 費	264,000	157,976	106,024

収支計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

船員災害防止協会
一般会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
法 定 福 利 費	0	1,193,829	△ 1,193,829
会 議 費	484,500	82,400	402,100
旅 費 交 通 費	1,134,944	14,599	1,120,345
通 信 運 搬 費	1,914,836	355,322	1,559,514
消 耗 品 費	34,000	13,255	20,745
印 刷 製 本 費	107,000	1,403	105,597
水 道 光 熱 費	399,936	0	399,936
賃 借 料	2,991,200	2,991,174	26
支 払 保 険 料	27,600	29,210	△ 1,610
諸 謝 金	1,080,000	289,600	790,400
租 税 公 課	1,169,600	302,000	867,600
リ ー ス 料	3,591,984	1,250,640	2,341,344
新 聞 図 書 費	300,460	281,051	19,409
支 払 手 数 料	664,284	260,384	403,900
諸 費	0	166,800	△ 166,800
雑 費	816,480	46,920	769,560
事業活動支出計	166,173,770	149,205,160	16,968,610
事業活動収支差額	△ 12,927,261	△ 1,555,845	△ 11,371,416
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特 定 資 産 取 得 支 出	[1,557,000]	[1,557,000]	[0]
役員退職慰労引当資産積立支出	1,557,000	1,557,000	0
投資活動支出計	1,557,000	1,557,000	0
投資活動収支差額	△ 1,557,000	△ 1,557,000	0
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出			
予備費支出	0	0	0
当期収支差額	△ 14,484,261	△ 3,112,845	△ 11,371,416
前期繰越収支差額	0	10,462,481	△ 10,462,481
次期繰越収支差額	△ 14,484,261	7,349,636	△ 21,833,897

財産目録

令和 4年 3月31日現在

船員災害防止協会
一般会計

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	23,605
預金	普通預金		20,436,059
	みずほ1965245		15,119,875
	みずほ2904300		565,748
	三菱UFJ		4,750,436
	郵便振替		6,028,246
	公益38785		5,289,194
	収益668626		739,052
未収金			1,267,912
講習等			177,320
頒布品			1,090,592
前払費用			798,943
教材品			439,966
安全衛生講習費			144,075
講習等			295,891
頒布品			7,398,589
仮払金			21,525
雇用保険料			21,525
流動資産合計			36,414,845
(固定資産)			
特定資産			
役員退職慰労引当資産			5,223,750
役員退職慰労引当資産(他)			5,223,750
減価償却引当資産			1,035,000
減価償却引当資産(一般)			1,035,000
支部事務所移転積立資産			1,500,000
支部事務所積立資産(一般)			1,500,000
事業活動助成積立財産			4,800,000
事業活動助成積立財産			4,800,000
事業改革推進積立財産			25,500,000
事業改革推進積立財産			25,500,000
その他固定資産			
什器備品			10,029

財産目録

令和 4年 3月31日現在

船員災害防止協会
一般会計

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
保証金			885,000
固定資産合計			38,953,779
資産合計			75,368,624
(流動負債)			
未払金			667,356
交通費			14,196
立替金			4,540
その他			648,620
未払費用			56,261
前受金			18,881,400
一般会費			17,966,400
団体会費			315,000
賛助会費			600,000
預り金			428,137
源泉所得税			156,335
住民税			256,800
謝金等源泉税			15,002
仮受金			10,000
会費			10,000
未払消費税等			1,183,500
流動負債合計			21,226,654
(固定負債)			
役員退職慰労引当金			5,223,750
管理費分			5,223,750
固定負債合計			5,223,750
負債合計			26,450,404
正味財産			48,918,220

(注記)

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産

定額法を採用している。

②無形固定資産

定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

① 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金に備えるため、事業年度末における要支給額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
役員退職慰労引当資産	3,666,750	1,557,000	0	5,223,750
減価償却引当資産	1,035,000	0	0	1,035,000
支部事務所移転積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
事業改革推進積立財産	25,500,000	0	0	25,500,000
事業活動助成積立財産	4,800,000	0	0	4,800,000
合 計	36,501,750	1,557,000	0	38,058,750

4. 特定資産の財源等の内訳

(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)
特定資産				
役員退職慰労引当資産	5,223,750	—	—	(5,223,750)
減価償却引当資産	1,035,000	—	(1,035,000)	—
支部事務所移転積立資産	1,500,000	—	(1,500,000)	—
事業改革推進積立財産	25,500,000	—	(25,500,000)	—
事業活動助成積立財産	4,800,000	—	(4,800,000)	—
合 計	38,058,750	—	(32,835,000)	(5,223,750)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得原価	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,820,616	1,810,587	10,029
合 計	1,820,616	1,810,587	10,029

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金の名称	交付者	前 期 末 残	当 期 増 加 高	当 期 減 少 高	当 期 残 高	貸借対照表上 の記載区分
労働災害防止対策費補助金	厚生労働省	0	28,183,000	28,183,000	0	
日本海事センター補助金	(公財)日本海事センター	0	43,760,000	43,760,000	0	
合 計		0	71,943,000	71,943,000	0	

7. その他

(1)リース取引関係

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

①リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

科 目	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	当期末残高相当額
什器備品	20,539,516	10,213,253	10,326,263
ソフトウェア	1,965,630	196,563	1,769,067
合 計	22,505,146	10,409,816	12,095,330

②未経過リース料期末残高相当額

1年以内	4,087,200
1年超	9,189,900
合 計	13,277,100

③当期の支払リース料、減価償却相当額及び支払利息相当額

支払リース料	3,903,200
減価償却相当額	3,569,741
支払利息相当額	333,459

④減価償却相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

⑤利息相当額の算定方法

リース総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

8. 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
役員退職慰労引当金	3,666,750	1,557,000	0	0	5,223,750