

※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 12 期

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

船員災害防止協会

貸借対照表

令和 5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	22,969,810	26,487,910	△ 3,518,100
未 収 金	1,078,727	1,267,912	△ 189,185
前 払 費 用	784,203	798,943	△ 14,740
教 材 品	240,710	439,966	△ 199,256
頒 布 品	7,087,333	7,398,589	△ 311,256
仮 払 金	59,541	21,525	38,016
流動資産合計	32,220,324	36,414,845	△ 4,194,521
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	3,504,750	5,223,750	△ 1,719,000
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	1,141,000	1,500,000	△ 359,000
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	35,980,750	38,058,750	△ 2,078,000
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	10	10,029	△ 10,019
保 証 金	885,000	885,000	0
その他固定資産合計	885,010	895,029	△ 10,019
固定資産合計	36,865,760	38,953,779	△ 2,088,019
資産合計	69,086,084	75,368,624	△ 6,282,540
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,046,970	667,356	379,614
未 払 費 用	91,200	56,261	34,939
前 受 金	17,741,170	18,881,400	△ 1,140,230
預 り 金	466,270	428,137	38,133
仮 受 金	8,580	10,000	△ 1,420
未 払 消 費 税 等	473,500	1,183,500	△ 710,000
流動負債合計	19,827,690	21,226,654	△ 1,398,964
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	3,504,750	5,223,750	△ 1,719,000
固定負債合計	3,504,750	5,223,750	△ 1,719,000
負債合計	23,332,440	26,450,404	△ 3,117,964
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	45,753,644	48,918,220	△ 3,164,576
(うち特定資産への充当額)	(32,476,000)	(32,835,000)	(△ 359,000)
正味財産合計	45,753,644	48,918,220	△ 3,164,576
負債及び正味財産合計	69,086,084	75,368,624	△ 6,282,540

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	[50,278,700]	[50,717,800]	[△ 439,100]
受 取 一 般 会 費	45,673,700	46,032,800	△ 359,100
受 取 団 体 会 費	1,885,000	1,945,000	△ 60,000
受 取 賛 助 会 費	2,720,000	2,740,000	△ 20,000
事 業 収 益	[33,579,692]	[24,692,615]	[8,887,077]
登 録 講 習 試 験 収 益	22,087,417	15,181,314	6,906,103
安 全 衛 生 普 及 事 業 収 益	11,492,275	9,511,301	1,980,974
受 取 補 助 金 等	[70,585,000]	[71,943,000]	[△ 1,358,000]
受 取 国 庫 補 助 金	26,825,000	28,183,000	△ 1,358,000
受 取 海 事 セ ン タ ー 補 助 金	43,760,000	43,760,000	0
雑 収 益	[485,593]	[295,900]	[189,693]
受 取 利 息	1	0	1
雑 収 益	485,592	295,900	189,692
経常収益計	154,928,985	147,649,315	7,279,670
(2) 経常費用			
事 業 費	[142,100,539]	[134,637,201]	[7,463,338]
役 員 報 酬	10,066,097	9,619,083	447,014
給 与 手 当	64,673,047	65,180,309	△ 507,262
雑 給	31,500	0	31,500
役 員 退 職 慰 労 金	157,391	0	157,391
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額	922,236	1,061,874	△ 139,638
法 定 福 利 費	10,312,876	10,307,869	5,007
会 議 費	1,626,302	529,916	1,096,386
旅 費 交 通 費	5,507,114	2,029,380	3,477,734
通 信 運 搬 費	4,567,615	4,583,854	△ 16,239
減 価 償 却 費	10,018	72,189	△ 62,171
消 耗 品 費	2,739,054	2,396,335	342,719
印 刷 製 本 費	5,767,685	5,900,946	△ 133,261
水 道 光 熱 費	467,784	475,637	△ 7,853
賃 借 料	11,252,633	11,252,514	119
教 材 費	2,430,245	2,929,271	△ 499,026
頒 布 品 作 成 購 入 費	2,552,606	1,921,690	630,916
支 払 保 険 料	194,668	291,823	△ 97,155
諸 謝 金	4,642,621	3,541,894	1,100,727
租 税 公 課	1,232,300	1,518,400	△ 286,100
委 託 費	6,601,600	4,905,400	1,696,200
リ 一 ス 料	2,539,372	2,481,732	57,640
新 聞 函 書 費	39,466	5,196	34,270
支 払 手 数 料	284,437	300,458	△ 16,021
諸 会 費	619,000	454,000	165,000

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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
雑 費	2,862,872	2,877,431	△ 14,559
管 理 費	[15,993,021]	[15,789,844]	[203,177]
役 員 報 酬	3,028,863	2,894,359	134,504
給 与 手 当	5,017,413	4,958,680	58,733
役 員 退 職 慰 勞 金	47,359	0	47,359
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	430,014	495,126	△ 65,112
福 利 厚 生 費	196,107	157,976	38,131
法 定 福 利 費	1,152,928	1,193,829	△ 40,901
会 議 費	94,560	82,400	12,160
旅 費 交 通 費	13,936	14,599	△ 663
通 信 運 搬 費	330,944	355,322	△ 24,378
減 価 償 却 費	0	5,116	△ 5,116
消 耗 品 費	0	13,255	△ 13,255
印 刷 製 本 費	28,512	1,403	27,109
賃 借 料	2,991,206	2,991,174	32
支 払 保 険 料	23,320	29,210	△ 5,890
諸 謝 金	291,920	289,600	2,320
租 税 公 課	302,050	302,000	50
リ 一 ス 料	1,321,438	1,250,640	70,798
新 聞 図 書 費	280,551	281,051	△ 500
支 払 手 数 料	246,390	260,384	△ 13,994
諸 会 費	166,800	166,800	0
雑 費	28,710	46,920	△ 18,210
経常費用計	158,093,560	150,427,045	7,666,515
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,164,575	△ 2,777,730	△ 386,845
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,164,575	△ 2,777,730	△ 386,845
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]	[1]	[0]
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,164,576	△ 2,777,731	△ 386,845
一般正味財産期首残高	48,918,220	51,695,951	△ 2,777,731
一般正味財産期末残高	45,753,644	48,918,220	△ 3,164,576
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	45,753,644	48,918,220	△ 3,164,576

収支計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	[50,220,000]	[50,278,700]	[△ 58,700]
一 般 会 費 収 入	50,220,000	45,673,700	4,546,300
団 体 会 費 収 入	0	1,885,000	△ 1,885,000
賛 助 会 費 収 入	0	2,720,000	△ 2,720,000
事 業 収 入	[30,659,969]	[33,579,692]	[△ 2,919,723]
登 録 講 習 試 験 収 益	20,034,180	22,087,417	△ 2,053,237
安 全 衛 生 普 及 事 業 収 益	10,625,789	11,492,275	△ 866,486
補 助 金 等 収 入	[70,585,000]	[70,585,000]	[0]
国 庫 補 助 金 収 入	26,825,000	26,825,000	0
海 事 セ ン タ ー 補 助 金 収 入	43,760,000	43,760,000	0
雑 収 入	[242,000]	[485,593]	[△ 243,593]
利 息 収 入	0	1	△ 1
雑 収 入	242,000	485,592	△ 243,592
事業活動収入計	151,706,969	154,928,985	△ 3,222,016
2. 事業活動支出			
事 業 費 支 出	[139,986,689]	[140,657,773]	[△ 671,084]
役 員 報 酬	10,871,220	10,066,097	805,123
給 与 手 当	77,168,835	64,673,047	12,495,788
雑 給	0	31,500	△ 31,500
役 員 退 職 慰 勞 金	0	157,391	△ 157,391
法 定 福 利 費	0	10,312,876	△ 10,312,876
会 議 費	2,413,661	1,626,302	787,359
旅 費 交 通 費	5,022,065	5,507,114	△ 485,049
通 信 運 搬 費	4,147,943	4,567,615	△ 419,672
消 耗 品 費	971,705	2,726,049	△ 1,754,344
印 刷 製 本 費	6,287,258	5,767,685	519,573
水 道 光 熱 費	399,960	467,784	△ 67,824
賃 借 料	11,252,608	11,252,633	△ 25
教 材 費	6,066,030	1,871,226	4,194,804
頒 布 品 作 成 購 入 費	1,500,000	2,687,673	△ 1,187,673
支 払 保 険 料	391,000	194,668	196,332
諸 謝 金	4,625,344	4,642,621	△ 17,277
租 税 公 課	700,900	1,232,300	△ 531,400
委 託 費	6,601,600	6,601,600	0
リ 一 ス 料	0	2,539,372	△ 2,539,372
新 聞 函 書 費	0	39,466	△ 39,466
支 払 手 数 料	0	284,437	△ 284,437
諸 会 費	0	619,000	△ 619,000
雑 費	1,566,560	2,789,317	△ 1,222,757
管 理 費 支 出	[15,626,815]	[18,634,257]	[△ 3,007,442]
役 員 報 酬	2,867,000	3,028,863	△ 161,863

収支計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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
給 与 手 当	6,373,000	5,017,413	1,355,587
役 員 退 職 慰 勞 金	0	3,118,609	△ 3,118,609
福 利 厚 生 費	264,000	196,107	67,893
法 定 福 利 費	0	1,152,928	△ 1,152,928
会 議 費	94,400	94,560	△ 160
旅 費 交 通 費	14,592	13,936	656
通 信 運 搬 費	355,076	330,944	24,132
消 耗 品 費	12,000	0	12,000
印 刷 製 本 費	0	28,512	△ 28,512
賃 借 料	2,991,200	2,991,206	△ 6
支 払 保 険 料	27,600	23,320	4,280
諸 謝 金	270,000	291,920	△ 21,920
租 税 公 課	302,000	302,050	△ 50
リ ー ス 料	1,289,296	1,321,438	△ 32,142
新 聞 図 書 費	281,051	280,551	500
支 払 手 数 料	264,000	246,390	17,610
諸 会 費	0	166,800	△ 166,800
雑 費	221,600	28,710	192,890
事業活動支出計	155,613,504	159,292,030	△ 3,678,526
事業活動収支差額	△ 3,906,535	△ 4,363,045	456,510
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特 定 資 産 取 崩 収 入	[0]	[3,430,250]	[△ 3,430,250]
役 員 退 職 慰 勞 引 当 資 産 取 崩 収 入	0	3,071,250	△ 3,071,250
支 部 事 務 所 移 転 積 立 資 産 取 崩 収 入	0	359,000	△ 359,000
投資活動収入計	0	3,430,250	△ 3,430,250
2. 投資活動支出			
特 定 資 産 取 得 支 出	[1,557,000]	[1,352,250]	[204,750]
役 員 退 職 慰 勞 引 当 資 産 積 立 支 出	1,557,000	1,352,250	204,750
投資活動支出計	1,557,000	1,352,250	204,750
投資活動収支差額	△ 1,557,000	2,078,000	△ 3,635,000
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			
当期収支差額	△ 5,463,535	△ 2,285,045	△ 3,178,490
前期繰越収支差額	7,349,636	7,349,636	0
次期繰越収支差額	1,886,101	5,064,591	△ 3,178,490

財産目録

令和 5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	16,205
預金	普通預金		16,343,503
	みずほ1965245		11,507,405
	みずほ2904300		329,087
	三菱UFJ		4,507,011
	郵便振替		6,610,102
	公益38785		5,699,988
	収益668626		910,114
未収金			1,078,727
講習等			139,150
フルハーネス講習			41,000
頒布品			898,577
前払費用			784,203
教材品			240,710
安全衛生講習費			137,838
講習等			102,872
頒布品			7,087,333
仮払金			59,541
雇用保険料			59,541
流動資産合計			32,220,324
(固定資産)			
特定資産			
役員退職慰労引当資産			3,504,750
役員退職慰労引当資産(他)			3,504,750
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			1,141,000
支部事務所積立資産(一般)			1,141,000
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			

財産目録

令和 5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
什器備品			10
保証金			885,000
固定資産合計			36,865,760
資産合計			69,086,084
(流動負債)			
未払金			1,046,970
交通費			5,799
立替金			35,194
その他			1,005,977
未払費用			91,200
前受金			17,741,170
一般会費			16,716,170
団体会費			445,000
賛助会費			580,000
預り金			466,270
健康保険料			1,640
源泉所得税			142,839
住民税			273,400
謝金等源泉税			48,391
仮受金			8,580
普及事業費			8,580
未払消費税等			473,500
流動負債合計			19,827,690
(固定負債)			
役員退職慰労引当金			3,504,750
管理費分			3,504,750
固定負債合計			3,504,750
負債合計			23,332,440
正味財産			45,753,644

(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

役員の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	5,223,750	1,352,250	3,071,250	3,504,750
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	359,000	1,141,000
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	38,058,750	1,352,250	3,430,250	35,980,750

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	3,504,750	—	—	(3,504,750)
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	1,141,000	—	(1,141,000)	—
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	35,980,750	—	(32,476,000)	(3,504,750)

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	1,656,456	1,656,446	10
合 計	1,656,456	1,656,446	10

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	前期末残高	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	26,825,000	26,825,000	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	70,585,000	70,585,000	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	21,532,193	6,983,663	14,548,530
ソフトウェア	3,008,113	196,563	2,811,550
合 計	24,540,306	7,180,226	17,360,080

②未経過リース料期末残高相当額

1年以内	3,876,200
1年超	14,752,900
合 計	18,629,100

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	3,876,200
減価償却相当額	3,595,411
支払利息相当額	280,789

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	5,223,750	1,352,250	3,071,250	0	3,504,750