

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

# 決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 14 期

自 令和 6年 4月 1日  
至 令和 7年 3月31日

船員災害防止協会

一般会計

# 貸借対照表

令和 7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           |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>I 資産の部</b>     |               |               |               |
| <b>1. 流動資産</b>    |               |               |               |
| 現金預金              | 34,269,784    | 24,019,068    | 10,250,716    |
| 未収金               | 1,358,854     | 1,441,616     | △ 82,762      |
| 前払費用              | 784,203       | 1,036,853     | △ 252,650     |
| 教材品               | 512,934       | 414,487       | 98,447        |
| 頒布品               | 7,317,714     | 9,371,467     | △ 2,053,753   |
| 仮払金               | 74,679        | 45,221        | 29,458        |
| 流動資産合計            | 44,318,168    | 36,328,712    | 7,989,456     |
| <b>2. 固定資産</b>    |               |               |               |
| (2) 特定資産          |               |               |               |
| 役員退職慰労引当資産        | 614,250       | 1,433,250     | △ 819,000     |
| 減価償却引当資産          | 0             | 1,035,000     | △ 1,035,000   |
| 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        | 3,305,000     | 4,800,000     | △ 1,495,000   |
| 事業改革推進積立財産        | 25,500,000    | 25,500,000    | 0             |
| 特定資産合計            | 30,919,250    | 34,268,250    | △ 3,349,000   |
| (3) その他固定資産       |               |               |               |
| 什器備品              | 10            | 10            | 0             |
| 保証金               | 885,000       | 885,000       | 0             |
| ソフトウェア            | 2,150,500     | 0             | 2,150,500     |
| その他固定資産合計         | 3,035,510     | 885,010       | 2,150,500     |
| 固定資産合計            | 33,954,760    | 35,153,260    | △ 1,198,500   |
| 資産合計              | 78,272,928    | 71,481,972    | 6,790,956     |
| <b>II 負債の部</b>    |               |               |               |
| <b>1. 流動負債</b>    |               |               |               |
| 未払金               | 1,365,687     | 245,095       | 1,120,592     |
| 未払費用              | 101,724       | 126,386       | △ 24,662      |
| 前受金               | 18,747,800    | 19,000,400    | △ 252,600     |
| 預り金               | 296,904       | 356,363       | △ 59,459      |
| 仮受金               | 5,700         | 70            | 5,630         |
| 未払消費税等            | 870,300       | 923,000       | △ 52,700      |
| 流動負債合計            | 21,388,115    | 20,651,314    | 736,801       |
| <b>2. 固定負債</b>    |               |               |               |
| 役員退職慰労引当金         | 614,250       | 1,433,250     | △ 819,000     |
| 固定負債合計            | 614,250       | 1,433,250     | △ 819,000     |
| 負債合計              | 22,002,365    | 22,084,564    | △ 82,199      |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |               |               |
| <b>1. 指定正味財産</b>  |               |               |               |
| 指定正味財産合計          | 0             | 0             | 0             |
| <b>2. 一般正味財産</b>  |               |               |               |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 30,305,000) | ( 32,835,000) | (△ 2,530,000) |
| 正味財産合計            | 56,270,563    | 49,397,408    | 6,873,155     |

## 貸借対照表

令和 7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       |
|------------|------------|------------|-----------|
| 負債及び正味財産合計 | 78,272,928 | 71,481,972 | 6,790,956 |

# 正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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                 | [ 49,026,900]  | [ 49,277,800]  | [△ 250,900]  |
| 受 取 一 般 会 費             | 44,461,900     | 44,672,800     | △ 210,900    |
| 受 取 団 体 会 費             | 1,895,000      | 1,915,000      | △ 20,000     |
| 受 取 賛 助 会 費             | 2,670,000      | 2,690,000      | △ 20,000     |
| 事 業 収 益                 | [ 43,098,545]  | [ 41,382,955]  | [ 1,715,590] |
| 登 録 講 習 試 験 収 益         | 30,953,579     | 28,429,842     | 2,523,737    |
| 安 全 衛 生 普 及 事 業 収 益     | 12,144,966     | 12,953,113     | △ 808,147    |
| 受 取 補 助 金 等             | [ 70,592,000]  | [ 70,592,000]  | [ 0]         |
| 受 取 国 庫 補 助 金           | 26,832,000     | 26,832,000     | 0            |
| 受 取 海 事 セ ン タ ー 補 助 金   | 43,760,000     | 43,760,000     | 0            |
| 雑 収 益                   | [ 500,715]     | [ 348,298]     | [ 152,417]   |
| 受 取 利 息                 | 467            | 3              | 464          |
| 雑 収 益                   | 500,248        | 348,295        | 151,953      |
| 経常収益計                   | 163,218,160    | 161,601,053    | 1,617,107    |
| (2) 経常費用                |                |                |              |
| 事 業 費                   | [ 142,080,846] | [ 142,953,051] | [△ 872,205]  |
| 役 員 報 酬                 | 5,542,074      | 6,510,391      | △ 968,317    |
| 給 与 手 当                 | 64,157,387     | 63,505,687     | 651,700      |
| 役 員 退 職 慰 労 金           | 157,392        | 94,550         | 62,842       |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額 | 418,920        | 558,558        | △ 139,638    |
| 法 定 福 利 費               | 9,692,887      | 10,155,975     | △ 463,088    |
| 会 議 費                   | 1,949,555      | 2,153,106      | △ 203,551    |
| 旅 費 交 通 費               | 6,801,936      | 6,510,760      | 291,176      |
| 通 信 運 搬 費               | 4,563,945      | 4,892,064      | △ 328,119    |
| 減 価 償 却 費               | 379,500        | 0              | 379,500      |
| 消 耗 品 費                 | 969,780        | 1,405,484      | △ 435,704    |
| 印 刷 製 本 費               | 6,562,900      | 7,130,250      | △ 567,350    |
| 水 道 光 熱 費               | 371,991        | 365,258        | 6,733        |
| 賃 借 料                   | 11,284,802     | 11,280,128     | 4,674        |
| 教 材 費                   | 5,069,137      | 5,123,577      | △ 54,440     |
| 頒 布 品 作 成 購 入 費         | 2,872,104      | 3,238,308      | △ 366,204    |
| 支 払 保 険 料               | 278,592        | 259,360        | 19,232       |
| 諸 謝 金                   | 5,245,320      | 5,233,390      | 11,930       |
| 租 税 公 課                 | 1,640,900      | 1,539,700      | 101,200      |
| 委 託 費                   | 7,449,975      | 6,601,600      | 848,375      |
| リ 一 ス 料                 | 2,923,613      | 2,933,166      | △ 9,553      |
| 新 聞 図 書 費               | 4,184          | 22,929         | △ 18,745     |
| 支 払 手 数 料               | 312,768        | 289,306        | 23,462       |
| 諸 費                     | 679,000        | 679,000        | 0            |
| 雑 費                     | 2,752,184      | 2,470,504      | 281,680      |

# 正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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                   | [ 14, 264, 159] | [ 15, 004, 238] | [△ 740, 079]  |
| 役 員 報 酬                 | 1, 667, 596     | 1, 958, 959     | △ 291, 363    |
| 給 与 手 当                 | 4, 754, 523     | 4, 925, 461     | △ 170, 938    |
| 役 員 退 職 慰 労 金           | 47, 358         | 28, 450         | 18, 908       |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額 | 195, 330        | 260, 442        | △ 65, 112     |
| 福 利 厚 生 費               | 176, 646        | 206, 728        | △ 30, 082     |
| 法 定 福 利 費               | 1, 008, 362     | 1, 078, 258     | △ 69, 896     |
| 会 議 費                   | 82, 002         | 87, 744         | △ 5, 742      |
| 旅 費 交 通 費               | 13, 914         | 14, 480         | △ 566         |
| 通 信 運 搬 費               | 358, 482        | 446, 167        | △ 87, 685     |
| 消 耗 品 費                 | 15, 018         | 6, 875          | 8, 143        |
| 印 刷 製 本 費               | 20, 103         | 21, 842         | △ 1, 739      |
| 賃 借 料                   | 2, 999, 758     | 2, 998, 514     | 1, 244        |
| 支 払 保 険 料               | 21, 965         | 22, 215         | △ 250         |
| 諸 謝 金                   | 344, 080        | 399, 260        | △ 55, 180     |
| 租 税 公 課                 | 303, 600        | 304, 500        | △ 900         |
| リ ー ス 料                 | 1, 522, 343     | 1, 521, 355     | 988           |
| 新 聞 図 書 費               | 287, 648        | 287, 151        | 497           |
| 支 払 手 数 料               | 236, 081        | 234, 387        | 1, 694        |
| 諸 会 費                   | 172, 700        | 166, 800        | 5, 900        |
| 雑 費                     | 36, 650         | 34, 650         | 2, 000        |
| 経常費用計                   | 156, 345, 005   | 157, 957, 289   | △ 1, 612, 284 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額         | 6, 873, 155     | 3, 643, 764     | 3, 229, 391   |
| 評価損益等計                  | 0               | 0               | 0             |
| 当期経常増減額                 | 6, 873, 155     | 3, 643, 764     | 3, 229, 391   |
| 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               |                 |                 |               |
| 経常外費用計                  | 0               | 0               | 0             |
| 当期経常外増減額                | 0               | 0               | 0             |
| 当期一般正味財産増減額             | 6, 873, 155     | 3, 643, 764     | 3, 229, 391   |
| 一般正味財産期首残高              | 49, 397, 408    | 45, 753, 644    | 3, 643, 764   |
| 一般正味財産期末残高              | 56, 270, 563    | 49, 397, 408    | 6, 873, 155   |
| 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            | 56, 270, 563    | 49, 397, 408    | 6, 873, 155   |

# 収支計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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               | [ 48,966,778]  | [ 49,026,900]  | [△ 60,122]    |
| 一 般 会 費 収 入           | 48,966,778     | 44,461,900     | 4,504,878     |
| 団 体 会 費 収 入           | 0              | 1,895,000      | △ 1,895,000   |
| 賛 助 会 費 収 入           | 0              | 2,670,000      | △ 2,670,000   |
| 事 業 収 入               | [ 41,394,708]  | [ 43,098,545]  | [△ 1,703,837] |
| 登 録 講 習 試 験 収 益       | 28,438,200     | 30,953,579     | △ 2,515,379   |
| 安 全 衛 生 普 及 事 業 収 益   | 12,956,508     | 12,144,966     | 811,542       |
| 補 助 金 等 収 入           | [ 70,592,000]  | [ 70,592,000]  | [ 0]          |
| 国 庫 補 助 金 収 入         | 26,832,000     | 26,832,000     | 0             |
| 海 事 セ ン タ ー 補 助 金 収 入 | 43,760,000     | 43,760,000     | 0             |
| 雑 収 入                 | [ 244,933]     | [ 500,715]     | [△ 255,782]   |
| 利 息 収 入               | 0              | 467            | △ 467         |
| 雑 収 入                 | 244,933        | 500,248        | △ 255,315     |
| 事業活動収入計               | 161,198,419    | 163,218,160    | △ 2,019,741   |
| 2. 事業活動支出             |                |                |               |
| 事 業 費 支 出             | [ 141,354,490] | [ 139,327,120] | [ 2,027,370]  |
| 役 員 報 酬               | 10,799,402     | 5,542,074      | 5,257,328     |
| 給 与 手 当               | 76,012,179     | 64,157,387     | 11,854,792    |
| 役 員 退 職 慰 労 金         | 0              | 157,392        | △ 157,392     |
| 法 定 福 利 費             | 0              | 9,692,887      | △ 9,692,887   |
| 会 議 費                 | 2,846,620      | 1,949,555      | 897,065       |
| 旅 費 交 通 費             | 5,131,860      | 6,801,936      | △ 1,670,076   |
| 通 信 運 搬 費             | 4,242,198      | 4,563,945      | △ 321,747     |
| 消 耗 品 費               | 1,091,705      | 966,939        | 124,766       |
| 印 刷 製 本 費             | 7,254,276      | 6,562,900      | 691,376       |
| 水 道 光 熱 費             | 399,960        | 371,991        | 27,969        |
| 賃 借 料                 | 12,085,114     | 11,284,802     | 800,312       |
| 教 材 費                 | 6,165,850      | 4,765,292      | 1,400,558     |
| 頒 布 品 作 成 購 入 費       | 1,500,000      | 723,910        | 776,090       |
| 支 払 保 険 料             | 391,000        | 278,592        | 112,408       |
| 諸 謝 金                 | 4,454,644      | 5,806,320      | △ 1,351,676   |
| 租 税 公 課               | 700,900        | 1,640,900      | △ 940,000     |
| 委 託 費                 | 6,601,600      | 7,449,975      | △ 848,375     |
| リ 一 ス 料               | 0              | 2,923,613      | △ 2,923,613   |
| 新 聞 図 書 費             | 0              | 4,184          | △ 4,184       |
| 支 払 手 数 料             | 0              | 312,768        | △ 312,768     |
| 諸 会 費                 | 0              | 679,000        | △ 679,000     |
| 雑 費                   | 1,677,182      | 2,690,758      | △ 1,013,576   |
| 管 理 費 支 出             | [ 18,011,441]  | [ 15,502,079]  | [ 2,509,362]  |
| 役 員 報 酬               | 3,434,685      | 1,667,596      | 1,767,089     |
| 給 与 手 当               | 7,968,642      | 4,754,523      | 3,214,119     |

# 収支計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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           |
|-----------------------------|-------------|--------------|---------------|
| 役 員 退 職 慰 労 金               | 0           | 1,480,608    | △ 1,480,608   |
| 福 利 厚 生 費                   | 264,000     | 176,646      | 87,354        |
| 法 定 福 利 費                   | 0           | 1,008,362    | △ 1,008,362   |
| 会 議 費                       | 94,400      | 82,002       | 12,398        |
| 旅 費 交 通 費                   | 14,592      | 13,914       | 678           |
| 通 信 運 搬 費                   | 355,076     | 358,482      | △ 3,406       |
| 消 耗 品 費                     | 12,000      | 15,018       | △ 3,018       |
| 印 刷 製 本 費                   | 0           | 20,103       | △ 20,103      |
| 賃 借 料                       | 3,212,499   | 2,999,758    | 212,741       |
| 支 払 保 険 料                   | 27,600      | 21,965       | 5,635         |
| 諸 謝 金                       | 270,000     | 344,080      | △ 74,080      |
| 租 税 公 課                     | 302,000     | 303,600      | △ 1,600       |
| リ ー ス 料                     | 1,289,296   | 1,522,343    | △ 233,047     |
| 新 聞 図 書 費                   | 281,051     | 287,648      | △ 6,597       |
| 支 払 手 数 料                   | 264,000     | 236,081      | 27,919        |
| 諸 会 費                       | 0           | 172,700      | △ 172,700     |
| 雑 費                         | 221,600     | 36,650       | 184,950       |
| 事業活動支出計                     | 159,365,931 | 154,829,199  | 4,536,732     |
| 事業活動収支差額                    | 1,832,488   | 8,388,961    | △ 6,556,473   |
| 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]        | [ 3,963,250] | [△ 3,963,250] |
| 減 価 償 却 引 当 資 産 取 崩 収 入     | 0           | 1,035,000    | △ 1,035,000   |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産 取 崩 収 入 | 0           | 1,433,250    | △ 1,433,250   |
| 事 業 活 動 助 成 積 立 財 産 取 崩 収 入 | 0           | 1,495,000    | △ 1,495,000   |
| 投資活動収入計                     | 0           | 3,963,250    | △ 3,963,250   |
| 2. 投資活動支出                   |             |              |               |
| 特 定 資 産 取 得 支 出             | [ 819,000]  | [ 614,250]   | [ 204,750]    |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産 積 立 支 出 | 819,000     | 614,250      | 204,750       |
| 固 定 資 産 取 得 支 出             | [ 0]        | [ 2,530,000] | [△ 2,530,000] |
| 投資活動支出計                     | 819,000     | 3,144,250    | △ 2,325,250   |
| 投資活動収支差額                    | △ 819,000   | 819,000      | △ 1,638,000   |
| 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                     |             |              |               |
|                             | 0           | —            | 0             |
| 当期収支差額                      | 1,013,488   | 9,207,961    | △ 8,194,473   |
| 前期繰越収支差額                    | 5,891,444   | 5,891,444    | 0             |
| 次期繰越収支差額                    | 6,904,932   | 15,099,405   | △ 8,194,473   |

# 財産目録

令和 7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           |         | 21, 961, 292 |
|         |         | みずほ1965245     |         | 13, 235, 483 |
|         |         | みずほ2940300     |         | 728, 536     |
|         |         | 三菱UFJ          |         | 7, 997, 273  |
|         |         | 郵便振替           |         | 12, 292, 287 |
|         |         | 公益38785        |         | 11, 273, 645 |
|         |         | 収益668626       |         | 1, 018, 642  |
|         | 未収金     |                |         | 1, 358, 854  |
|         | 講習等     |                |         | 175, 700     |
|         | 頒布品     |                |         | 1, 183, 154  |
|         | 前払費用    |                |         | 784, 203     |
|         | 教材品     |                |         | 512, 934     |
|         | 安全衛生講習費 |                |         | 124, 117     |
|         | 講習等     |                |         | 388, 817     |
|         | 頒布品     |                |         | 7, 317, 714  |
|         | 仮払金     |                |         | 74, 679      |
|         | 雇用保険料   |                |         | 74, 679      |
| 流動資産合計  |         |                |         | 44, 318, 168 |
| (固定資産)  | 特定資産    | 役員退職慰労引当資産     |         | 614, 250     |
|         |         | 役員退職慰労引当資産 (他) |         | 614, 250     |
|         |         | 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     |         | 3, 305, 000  |
|         |         | 事業活動助成積立財産     |         | 3, 305, 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           |
|         | 保証金     |                |         | 885, 000     |
|         | ソフトウェア  |                |         | 2, 150, 500  |
| 固定資産合計  |         |                |         | 33, 954, 760 |

# 財産目録

令和 7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        |
|---------|-----------|--------|-------|------------|
| 資産合計    |           |        |       | 78,272,928 |
| (流動負債)  |           |        |       |            |
|         | 未払金       |        |       | 1,365,687  |
|         | 交通費       |        |       | 10,023     |
|         | 立替金       |        |       | 81,600     |
|         | その他       |        |       | 1,274,064  |
|         | 未払費用      |        |       | 101,724    |
|         | 前受金       |        |       | 18,747,800 |
|         | 一般会費      |        |       | 17,692,800 |
|         | 団体会費      |        |       | 465,000    |
|         | 賛助会費      |        |       | 590,000    |
|         | 預り金       |        |       | 296,904    |
|         | 源泉所得税     |        |       | 39,153     |
|         | 住民税       |        |       | 164,300    |
|         | 謝金等源泉税    |        |       | 93,451     |
|         | 仮受金       |        |       | 5,700      |
|         | 会費        |        |       | 5,700      |
|         | 未払消費税等    |        |       | 870,300    |
| 流動負債合計  |           |        |       | 21,388,115 |
| (固定負債)  |           |        |       |            |
|         | 役員退職慰労引当金 |        |       | 614,250    |
|         | 管理費分      |        |       | 614,250    |
| 固定負債合計  |           |        |       | 614,250    |
| 負債合計    |           |        |       | 22,002,365 |
| 正味財産    |           |        |       | 56,270,563 |

(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  | 1,433,250  | 614,250 | 1,433,250 | 614,250    |
| 減価償却引当資産    | 1,035,000  | 0       | 1,035,000 | 0          |
| 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       | 1,495,000 | 3,305,000  |
| 合 計         | 34,268,250 | 614,250 | 3,963,250 | 30,919,250 |

#### 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  | 614,250    | —                | —                | (614,250)    |
| 減価償却引当資産    | 0          | —                | (0)              | —            |
| 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  | 3,305,000  | —                | (3,305,000)      | —            |
| 合 計         | 30,919,250 | —                | (30,305,000)     | (614,250)    |

#### 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        |
| ソフトウェア | 2,530,000 | 379,500   | 2,150,500 |
| 合 計    | 1,656,456 | 1,656,446 | 2,150,510 |

#### 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     | 26,832,000 | 26,832,000 | 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     | 70,592,000 | 70,592,000 | 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   | 22,295,535 | 15,869,300 | 6,426,235 |
| ソフトウェア | 3,008,113  | 1,762,161  | 1,245,952 |
| 合 計    | 25,303,648 | 17,631,461 | 7,672,187 |

##### ②未経過リース料期末残高相当額

|      |           |
|------|-----------|
| 1年以内 | 3,777,600 |
| 1年超  | 4,413,900 |
| 合 計  | 8,191,500 |

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  | 4,278,400 |
| 減価償却相当額 | 3,963,414 |
| 支払利息相当額 | 314,986   |

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 | 1,433,250 | 614,250 | 1,433,250 | 0   | 614,250 |

# 貸借対照表

令和 7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           |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>I 資産の部</b>     |               |               |               |
| 1. 流動資産           |               |               |               |
| 現金預金              | 34,269,784    | 24,019,068    | 10,250,716    |
| 未収金               | 1,358,854     | 1,441,616     | △ 82,762      |
| 前払費用              | 784,203       | 1,036,853     | △ 252,650     |
| 教材品               | 512,934       | 414,487       | 98,447        |
| 頒布品               | 7,317,714     | 9,371,467     | △ 2,053,753   |
| 仮払金               | 74,679        | 45,221        | 29,458        |
| 流動資産合計            | 44,318,168    | 36,328,712    | 7,989,456     |
| 2. 固定資産           |               |               |               |
| (2) 特定資産          |               |               |               |
| 役員退職慰労引当資産        | 614,250       | 1,433,250     | △ 819,000     |
| 減価償却引当資産          | 0             | 1,035,000     | △ 1,035,000   |
| 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        | 3,305,000     | 4,800,000     | △ 1,495,000   |
| 事業改革推進積立財産        | 25,500,000    | 25,500,000    | 0             |
| 特定資産合計            | 30,919,250    | 34,268,250    | △ 3,349,000   |
| (3) その他固定資産       |               |               |               |
| 什器備品              | 10            | 10            | 0             |
| 保証金               | 885,000       | 885,000       | 0             |
| ソフトウェア            | 2,150,500     | 0             | 2,150,500     |
| その他固定資産合計         | 3,035,510     | 885,010       | 2,150,500     |
| 固定資産合計            | 33,954,760    | 35,153,260    | △ 1,198,500   |
| 資産合計              | 78,272,928    | 71,481,972    | 6,790,956     |
| <b>II 負債の部</b>    |               |               |               |
| 1. 流動負債           |               |               |               |
| 未払金               | 1,365,687     | 245,095       | 1,120,592     |
| 未払費用              | 101,724       | 126,386       | △ 24,662      |
| 前受金               | 18,747,800    | 19,000,400    | △ 252,600     |
| 預り金               | 296,904       | 356,363       | △ 59,459      |
| 仮受金               | 5,700         | 70            | 5,630         |
| 未払消費税等            | 870,300       | 923,000       | △ 52,700      |
| 流動負債合計            | 21,388,115    | 20,651,314    | 736,801       |
| 2. 固定負債           |               |               |               |
| 役員退職慰労引当金         | 614,250       | 1,433,250     | △ 819,000     |
| 固定負債合計            | 614,250       | 1,433,250     | △ 819,000     |
| 負債合計              | 22,002,365    | 22,084,564    | △ 82,199      |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |               |               |
| 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)     | ( 30,305,000) | ( 32,835,000) | (△ 2,530,000) |
| 正味財産合計            | 56,270,563    | 49,397,408    | 6,873,155     |

## 貸借対照表

令和 7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       |
|------------|------------|------------|-----------|
| 負債及び正味財産合計 | 78,272,928 | 71,481,972 | 6,790,956 |

# 正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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                 | [ 49,026,900]  | [ 49,277,800]  | [△ 250,900]  |
| 受 取 一 般 会 費             | 44,461,900     | 44,672,800     | △ 210,900    |
| 受 取 団 体 会 費             | 1,895,000      | 1,915,000      | △ 20,000     |
| 受 取 賛 助 会 費             | 2,670,000      | 2,690,000      | △ 20,000     |
| 事 業 収 益                 | [ 43,098,545]  | [ 41,382,955]  | [ 1,715,590] |
| 登 録 講 習 試 験 収 益         | 30,953,579     | 28,429,842     | 2,523,737    |
| 安 全 衛 生 普 及 事 業 収 益     | 12,144,966     | 12,953,113     | △ 808,147    |
| 受 取 補 助 金 等             | [ 70,592,000]  | [ 70,592,000]  | [ 0]         |
| 受 取 国 庫 補 助 金           | 26,832,000     | 26,832,000     | 0            |
| 受 取 海 事 セ ン タ ー 補 助 金   | 43,760,000     | 43,760,000     | 0            |
| 雑 収 益                   | [ 500,715]     | [ 348,298]     | [ 152,417]   |
| 受 取 利 息                 | 467            | 3              | 464          |
| 雑 収 益                   | 500,248        | 348,295        | 151,953      |
| 経常収益計                   | 163,218,160    | 161,601,053    | 1,617,107    |
| (2) 経常費用                |                |                |              |
| 事 業 費                   | [ 142,080,846] | [ 142,953,051] | [△ 872,205]  |
| 役 員 報 酬                 | 5,542,074      | 6,510,391      | △ 968,317    |
| 給 与 手 当                 | 64,157,387     | 63,505,687     | 651,700      |
| 役 員 退 職 慰 労 金           | 157,392        | 94,550         | 62,842       |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額 | 418,920        | 558,558        | △ 139,638    |
| 法 定 福 利 費               | 9,692,887      | 10,155,975     | △ 463,088    |
| 会 議 費                   | 1,949,555      | 2,153,106      | △ 203,551    |
| 旅 費 交 通 費               | 6,801,936      | 6,510,760      | 291,176      |
| 通 信 運 搬 費               | 4,563,945      | 4,892,064      | △ 328,119    |
| 減 価 償 却 費               | 379,500        | 0              | 379,500      |
| 消 耗 品 費                 | 969,780        | 1,405,484      | △ 435,704    |
| 印 刷 製 本 費               | 6,562,900      | 7,130,250      | △ 567,350    |
| 水 道 光 熱 費               | 371,991        | 365,258        | 6,733        |
| 賃 借 料 費                 | 11,284,802     | 11,280,128     | 4,674        |
| 教 材 費                   | 5,069,137      | 5,123,577      | △ 54,440     |
| 頒 布 品 作 成 購 入 費         | 2,872,104      | 3,238,308      | △ 366,204    |
| 支 払 保 険 料               | 278,592        | 259,360        | 19,232       |
| 諸 謝 金                   | 5,245,320      | 5,233,390      | 11,930       |
| 租 税 公 課                 | 1,640,900      | 1,539,700      | 101,200      |
| 委 託 費                   | 7,449,975      | 6,601,600      | 848,375      |
| リ ー ス 料 費               | 2,923,613      | 2,933,166      | △ 9,553      |
| 新 聞 図 書 費               | 4,184          | 22,929         | △ 18,745     |
| 支 払 手 数 料 費             | 312,768        | 289,306        | 23,462       |
| 諸 費                     | 679,000        | 679,000        | 0            |
| 雑 費                     | 2,752,184      | 2,470,504      | 281,680      |

# 正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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                   |  | [ 14,264,159] | [ 15,004,238] | [△ 740,079] |
| 役 員 報 酬                 |  | 1,667,596     | 1,958,959     | △ 291,363   |
| 給 与 手 当                 |  | 4,754,523     | 4,925,461     | △ 170,938   |
| 役 員 退 職 慰 労 金           |  | 47,358        | 28,450        | 18,908      |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額 |  | 195,330       | 260,442       | △ 65,112    |
| 福 利 厚 生 費               |  | 176,646       | 206,728       | △ 30,082    |
| 法 定 福 利 費               |  | 1,008,362     | 1,078,258     | △ 69,896    |
| 会 議 費                   |  | 82,002        | 87,744        | △ 5,742     |
| 旅 費 交 通 費               |  | 13,914        | 14,480        | △ 566       |
| 通 信 運 搬 費               |  | 358,482       | 446,167       | △ 87,685    |
| 消 耗 品 費                 |  | 15,018        | 6,875         | 8,143       |
| 印 刷 製 本 費               |  | 20,103        | 21,842        | △ 1,739     |
| 賃 借 料                   |  | 2,999,758     | 2,998,514     | 1,244       |
| 支 払 保 険 料               |  | 21,965        | 22,215        | △ 250       |
| 諸 謝 金                   |  | 344,080       | 399,260       | △ 55,180    |
| 租 税 公 課                 |  | 303,600       | 304,500       | △ 900       |
| リ ー ス 料                 |  | 1,522,343     | 1,521,355     | 988         |
| 新 聞 図 書 費               |  | 287,648       | 287,151       | 497         |
| 支 払 手 数 料               |  | 236,081       | 234,387       | 1,694       |
| 諸 会 費                   |  | 172,700       | 166,800       | 5,900       |
| 雑 費                     |  | 36,650        | 34,650        | 2,000       |
| 経常費用計                   |  | 156,345,005   | 157,957,289   | △ 1,612,284 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額         |  | 6,873,155     | 3,643,764     | 3,229,391   |
| 評価損益等計                  |  | 0             | 0             | 0           |
| 当期経常増減額                 |  | 6,873,155     | 3,643,764     | 3,229,391   |
| 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               |  |               |               |             |
| 経常外費用計                  |  | 0             | 0             | 0           |
| 当期経常外増減額                |  | 0             | 0             | 0           |
| 当期一般正味財産増減額             |  | 6,873,155     | 3,643,764     | 3,229,391   |
| 一般正味財産期首残高              |  | 49,397,408    | 45,753,644    | 3,643,764   |
| 一般正味財産期末残高              |  | 56,270,563    | 49,397,408    | 6,873,155   |
| 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            |  | 56,270,563    | 49,397,408    | 6,873,155   |

# 収支計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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               | [ 48,966,778]  | [ 49,026,900]  | [△ 60,122]    |
| 一 般 会 費 収 入           | 48,966,778     | 44,461,900     | 4,504,878     |
| 団 体 会 費 収 入           | 0              | 1,895,000      | △ 1,895,000   |
| 賛 助 会 費 収 入           | 0              | 2,670,000      | △ 2,670,000   |
| 事 業 収 入               | [ 41,394,708]  | [ 43,098,545]  | [△ 1,703,837] |
| 登 録 講 習 試 験 収 益       | 28,438,200     | 30,953,579     | △ 2,515,379   |
| 安 全 衛 生 普 及 事 業 収 益   | 12,956,508     | 12,144,966     | 811,542       |
| 補 助 金 等 収 入           | [ 70,592,000]  | [ 70,592,000]  | [ 0]          |
| 国 庫 補 助 金 収 入         | 26,832,000     | 26,832,000     | 0             |
| 海 事 セ ン タ ー 補 助 金 収 入 | 43,760,000     | 43,760,000     | 0             |
| 雑 収 入                 | [ 244,933]     | [ 500,715]     | [△ 255,782]   |
| 利 息 収 入               | 0              | 467            | △ 467         |
| 雑 収 入                 | 244,933        | 500,248        | △ 255,315     |
| 事業活動収入計               | 161,198,419    | 163,218,160    | △ 2,019,741   |
| 2. 事業活動支出             |                |                |               |
| 事 業 費 支 出             | [ 141,354,490] | [ 139,327,120] | [ 2,027,370]  |
| 役 員 報 酬               | 10,799,402     | 5,542,074      | 5,257,328     |
| 給 与 手 当               | 76,012,179     | 64,157,387     | 11,854,792    |
| 役 員 退 職 慰 労 金         | 0              | 157,392        | △ 157,392     |
| 法 定 福 利 費             | 0              | 9,692,887      | △ 9,692,887   |
| 会 議 費                 | 2,846,620      | 1,949,555      | 897,065       |
| 旅 費 交 通 費             | 5,131,860      | 6,801,936      | △ 1,670,076   |
| 通 信 運 搬 費             | 4,242,198      | 4,563,945      | △ 321,747     |
| 消 耗 品 費               | 1,091,705      | 966,939        | 124,766       |
| 印 刷 製 本 費             | 7,254,276      | 6,562,900      | 691,376       |
| 水 道 光 熱 費             | 399,960        | 371,991        | 27,969        |
| 賃 借 料                 | 12,085,114     | 11,284,802     | 800,312       |
| 教 材 費                 | 6,165,850      | 4,765,292      | 1,400,558     |
| 頒 布 品 作 成 購 入 費       | 1,500,000      | 723,910        | 776,090       |
| 支 払 保 険 料             | 391,000        | 278,592        | 112,408       |
| 諸 謝 金                 | 4,454,644      | 5,806,320      | △ 1,351,676   |
| 租 税 公 課               | 700,900        | 1,640,900      | △ 940,000     |
| 委 託 費                 | 6,601,600      | 7,449,975      | △ 848,375     |
| リ 一 ス 料               | 0              | 2,923,613      | △ 2,923,613   |
| 新 聞 図 書 費             | 0              | 4,184          | △ 4,184       |
| 支 払 手 数 料             | 0              | 312,768        | △ 312,768     |
| 諸 会 費                 | 0              | 679,000        | △ 679,000     |
| 雑 費                   | 1,677,182      | 2,690,758      | △ 1,013,576   |
| 管 理 費 支 出             | [ 18,011,441]  | [ 15,502,079]  | [ 2,509,362]  |
| 役 員 報 酬               | 3,434,685      | 1,667,596      | 1,767,089     |
| 給 与 手 当               | 7,968,642      | 4,754,523      | 3,214,119     |

# 収支計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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           |
|-----------------------------|-------------|--------------|---------------|
| 役 員 退 職 慰 労 金               | 0           | 1,480,608    | △ 1,480,608   |
| 福 利 厚 生 費                   | 264,000     | 176,646      | 87,354        |
| 法 定 福 利 費                   | 0           | 1,008,362    | △ 1,008,362   |
| 会 議 費                       | 94,400      | 82,002       | 12,398        |
| 旅 費 交 通 費                   | 14,592      | 13,914       | 678           |
| 通 信 運 搬 費                   | 355,076     | 358,482      | △ 3,406       |
| 消 耗 品 費                     | 12,000      | 15,018       | △ 3,018       |
| 印 刷 製 本 費                   | 0           | 20,103       | △ 20,103      |
| 賃 借 料                       | 3,212,499   | 2,999,758    | 212,741       |
| 支 払 保 険 料                   | 27,600      | 21,965       | 5,635         |
| 諸 謝 金                       | 270,000     | 344,080      | △ 74,080      |
| 租 税 公 課                     | 302,000     | 303,600      | △ 1,600       |
| リ 一 ス 料                     | 1,289,296   | 1,522,343    | △ 233,047     |
| 新 聞 図 書 費                   | 281,051     | 287,648      | △ 6,597       |
| 支 払 手 数 料                   | 264,000     | 236,081      | 27,919        |
| 諸 会 費                       | 0           | 172,700      | △ 172,700     |
| 雑 費                         | 221,600     | 36,650       | 184,950       |
| 事業活動支出計                     | 159,365,931 | 154,829,199  | 4,536,732     |
| 事業活動収支差額                    | 1,832,488   | 8,388,961    | △ 6,556,473   |
| 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]        | [ 3,963,250] | [△ 3,963,250] |
| 減 価 償 却 引 当 資 産 取 崩 収 入     | 0           | 1,035,000    | △ 1,035,000   |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産 取 崩 収 入 | 0           | 1,433,250    | △ 1,433,250   |
| 事 業 活 動 助 成 積 立 財 産 取 崩 収 入 | 0           | 1,495,000    | △ 1,495,000   |
| 投資活動収入計                     | 0           | 3,963,250    | △ 3,963,250   |
| 2. 投資活動支出                   |             |              |               |
| 特 定 資 産 取 得 支 出             | [ 819,000]  | [ 614,250]   | [ 204,750]    |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産 積 立 支 出 | 819,000     | 614,250      | 204,750       |
| 固 定 資 産 取 得 支 出             | [ 0]        | [ 2,530,000] | [△ 2,530,000] |
| 投資活動支出計                     | 819,000     | 3,144,250    | △ 2,325,250   |
| 投資活動収支差額                    | △ 819,000   | 819,000      | △ 1,638,000   |
| 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                    | 0           |              | 0             |
| 当期収支差額                      | 1,013,488   | 9,207,961    | △ 8,194,473   |
| 前期繰越収支差額                    | 5,891,444   | 5,891,444    | 0             |
| 次期繰越収支差額                    | 6,904,932   | 15,099,405   | △ 8,194,473   |

# 財産目録

令和 7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       |         | 21, 961, 292 |
|         |               | みずほ1965245 |         | 13, 235, 483 |
|         |               | みずほ2940300 |         | 728, 536     |
|         |               | 三菱UF J     |         | 7, 997, 273  |
|         |               | 郵便振替       |         | 12, 292, 287 |
|         |               | 公益38785    |         | 11, 273, 645 |
|         |               | 収益668626   |         | 1, 018, 642  |
|         | 未収金           |            |         | 1, 358, 854  |
|         | 講習等           |            |         | 175, 700     |
|         | 頒布品           |            |         | 1, 183, 154  |
|         | 前払費用          |            |         | 784, 203     |
|         | 教材品           |            |         | 512, 934     |
|         | 安全衛生講習費       |            |         | 124, 117     |
|         | 講習等           |            |         | 388, 817     |
|         | 頒布品           |            |         | 7, 317, 714  |
| 仮払金     |               | 74, 679    |         |              |
| 雇用保険料   |               | 74, 679    |         |              |
| 流動資産合計  |               |            |         | 44, 318, 168 |
| (固定資産)  | 特定資産          |            |         |              |
|         | 役員退職慰労引当資産    |            |         | 614, 250     |
|         | 役員退職慰労引当資産（他） |            |         | 614, 250     |
|         | 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    |            |         | 3, 305, 000  |
|         | 事業活動助成積立財産    |            |         | 3, 305, 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           |
|         | 保証金           |            |         | 885, 000     |
|         | ソフトウェア        |            |         | 2, 150, 500  |
| 固定資産合計  |               |            |         | 33, 954, 760 |

# 財産目録

令和 7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        |
|---------|-----------|--------|-------|------------|
| 資産合計    |           |        |       | 78,272,928 |
| (流動負債)  |           |        |       |            |
|         | 未払金       |        |       | 1,365,687  |
|         | 交通費       |        |       | 10,023     |
|         | 立替金       |        |       | 81,600     |
|         | その他       |        |       | 1,274,064  |
|         | 未払費用      |        |       | 101,724    |
|         | 前受金       |        |       | 18,747,800 |
|         | 一般会費      |        |       | 17,692,800 |
|         | 団体会費      |        |       | 465,000    |
|         | 賛助会費      |        |       | 590,000    |
|         | 預り金       |        |       | 296,904    |
|         | 源泉所得税     |        |       | 39,153     |
|         | 住民税       |        |       | 164,300    |
|         | 謝金等源泉税    |        |       | 93,451     |
|         | 仮受金       |        |       | 5,700      |
|         | 会費        |        |       | 5,700      |
|         | 未払消費税等    |        |       | 870,300    |
| 流動負債合計  |           |        |       | 21,388,115 |
| (固定負債)  |           |        |       |            |
|         | 役員退職慰労引当金 |        |       | 614,250    |
|         | 管理費分      |        |       | 614,250    |
| 固定負債合計  |           |        |       | 614,250    |
| 負債合計    |           |        |       | 22,002,365 |
| 正味財産    |           |        |       | 56,270,563 |

(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  | 1,433,250  | 614,250 | 1,433,250 | 614,250    |
| 減価償却引当資産    | 1,035,000  | 0       | 1,035,000 | 0          |
| 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       | 1,495,000 | 3,305,000  |
| 合 計         | 34,268,250 | 614,250 | 3,963,250 | 30,919,250 |

#### 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  | 614,250    | —                | —                | (614,250)    |
| 減価償却引当資産    | 0          | —                | (0)              | —            |
| 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  | 3,305,000  | —                | (3,305,000)      | —            |
| 合 計         | 30,919,250 | —                | (30,305,000)     | (614,250)    |

#### 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        |
| ソフトウェア | 2,530,000 | 379,500   | 2,150,500 |
| 合 計    | 1,656,456 | 1,656,446 | 2,150,510 |

#### 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<br>残高 | 当期増加高      | 当期減少高      | 当期<br>残高 | 貸借対照表上の<br>記載区分 |
|--------------|--------------|-----------|------------|------------|----------|-----------------|
| 労働災害防止対策費補助金 | 厚生労働省        | 0         | 26,832,000 | 26,832,000 | 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         | 70,592,000 | 70,592,000 | 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   | 22,295,535 | 15,869,300 | 6,426,235 |
| ソフトウェア | 3,008,113  | 1,762,161  | 1,245,952 |
| 合 計    | 25,303,648 | 17,631,461 | 7,672,187 |

##### ②未経過リース料期末残高相当額

|      |           |
|------|-----------|
| 1年以内 | 3,777,600 |
| 1年超  | 4,413,900 |
| 合 計  | 8,191,500 |

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  | 4,278,400 |
| 減価償却相当額 | 3,963,414 |
| 支払利息相当額 | 314,986   |

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 | 1,433,250 | 614,250 | 1,433,250 | 0   | 614,250 |