

第6期 決算報告書

自 平成30年4月1日
至 平成31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

(平成31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	10,725,572	6,012,961	4,712,611
仮払金	23,162	27,917	△4,755
流動資産合計	10,748,734	6,040,878	4,707,856
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	300,000,000	300,000,000	—
助成事業管理積立資産	36,000,000	70,000,000	△34,000,000
役員退職慰労引当資産	877,667	3,554,333	△2,676,666
特定資産合計	336,877,667	373,554,333	△36,676,666
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	—	442,750	△442,750
その他固定資産合計	—	442,750	△442,750
固定資産合計	350,877,667	387,997,083	△37,119,416
資産合計	361,626,401	394,037,961	△32,411,560
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,054,766	3,558,766	496,000
預り金	2,754	2,754	—
流動負債合計	4,057,520	3,561,520	496,000
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	877,667	3,554,333	△2,676,666
固定負債合計	877,667	3,554,333	△2,676,666
負債合計	4,935,187	7,115,853	△2,180,666
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			
(うち基本財産への充当額)	356,691,214	386,922,108	△30,230,894
(うち特定資産への充当額)	(14,000,000)	(14,000,000)	(—)
(うち特定資産への充当額)	(336,877,667)	(373,554,333)	(△36,676,666)
正味財産合計	356,691,214	386,922,108	△30,230,894
負債及び正味財産合計	361,626,401	394,037,961	△32,411,560

貸借対照表内訳表

平成31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	10,725,572		10,725,572
仮払金	23,162		23,162
流動資産合計	10,748,734	—	10,748,734
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	300,000,000		300,000,000
助成事業管理積立資産	36,000,000		36,000,000
役員退職慰労引当資産	877,667		877,667
特定資産合計	336,877,667	—	336,877,667
固定資産合計	350,877,667	—	350,877,667
資産合計	361,626,401	—	361,626,401
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,054,766		4,054,766
預り金	2,754		2,754
流動負債合計	4,057,520	—	4,057,520
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	877,667		877,667
固定負債合計	877,667	—	877,667
負債合計	4,935,187	—	4,935,187
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	356,691,214	—	356,691,214
(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)	(336,877,667)	(—)	(336,877,667)
正味財産合計	356,691,214	—	356,691,214
負債及び正味財産合計	361,626,401	—	361,626,401

正味財産増減計算書

自 平成30年4月1日
至 平成31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 抛 出 金	18,805,360	18,782,900	22,460
② 基 本 財 産 運 用 益	1,396	1,396	—
基 本 財 産 受 取 利 息	1,396	1,396	—
③ 特 定 資 産 運 用 益	34,438	37,659	△3,221
特 定 資 産 受 取 利 息	34,438	37,659	△3,221
④ 雑 受 取 利 益	150	124	26
經 常 受 取 利 益 計	18,841,344	18,822,079	19,265
(2) 経常費用			
① 事業費	39,790,692	39,146,011	644,681
a. 整 備 助 成 事 業	14,725,519	15,275,932	△550,413
支 払 助 成 金	6,380,000	7,000,000	△620,000
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000	—
給 料 手 当	3,578,400	3,578,400	—
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	250,000	250,000	—
会 議 費	64,800	—	64,800
旅 交 通 費	37,900	—	37,900
通 信 運 搬 費	12,235	12,372	△137
消 耗 品 費	3,187	4,755	△1,568
印 刷 費	58,204	89,612	△31,408
賃 借 料	1,296,000	1,296,000	—
業 務 委 託 費	44,793	44,793	—
b. 運 営 助 成 事 業	25,065,173	23,870,079	1,195,094
支 払 助 成 金	16,657,000	15,532,000	1,125,000
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000	—
給 料 手 当	3,578,400	3,578,400	—
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	250,000	250,000	—
会 議 費	64,800	—	64,800
旅 交 通 費	37,900	—	37,900
通 信 運 搬 費	16,569	16,199	370
消 耗 品 費	3,187	4,755	△1,568
印 刷 費	116,524	147,932	△31,408
賃 借 料	1,296,000	1,296,000	—
業 務 委 託 費	44,793	44,793	—
② 管理費	9,281,546	9,387,756	△106,210
役 員 報 酬	4,556,000	4,606,000	△50,000
給 料 手 当	1,598,400	1,598,400	—
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	433,000	433,000	—
会 議 費	272,016	233,536	38,480
通 信 運 搬 費	351,458	312,276	39,182
消 耗 品 費	3,189	4,757	△1,568
印 刷 費	58,216	89,627	△31,411
賃 借 料	1,296,000	1,296,000	—
業 務 委 託 費	185,193	206,793	△21,600
減 価 償 却 費	442,750	483,000	△40,250
雑 費	85,324	124,367	△39,043
經 常 費 用 計	49,072,238	48,533,767	538,471
經 常 外 増 減 額	△30,230,894	△29,711,688	△519,206
2. 経常外増減の部			
(1) 経 常 外 収 益	—	—	—
(2) 経 常 外 費 用	—	—	—
当 期 經 常 外 増 減 額	—	—	—
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△30,230,894	△29,711,688	△519,206
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	386,922,108	416,633,796	△29,711,688
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	356,691,214	386,922,108	△30,230,894
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	356,691,214	386,922,108	△30,230,894

正味財産増減計算書内訳表

自 平成30年4月1日
至 平成31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 抛 出 金			18,805,360		18,805,360
② 基 本 財 産 運 用 益			1,396		1,396
基本財産受取利息			1,396		1,396
③ 特 定 資 産 運 用 益			34,438		34,438
特定資産受取利息			34,438		34,438
④ 雑 収 益			150		150
受 取 利 息			150		150
経 常 収 益 計	—	—	18,841,344	—	18,841,344
(2) 経常費用					
① 事業費	14,725,519	25,065,173	—	—	39,790,692
支 払 助 成 金	6,380,000	16,657,000			23,037,000
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000			6,000,000
給 料 手 当	3,578,400	3,578,400			7,156,800
役員退職慰労引当金繰入額	250,000	250,000			500,000
会 議 費	64,800	64,800			129,600
旅 費 交 通 費	37,900	37,900			75,800
通 信 運 搬 費	12,235	16,569			28,804
消 耗 品 費	3,187	3,187			6,374
印 刷 費	58,204	116,524			174,728
賃 借 料	1,296,000	1,296,000			2,592,000
業 務 委 託 費	44,793	44,793			89,586
② 管理費	—	—	9,281,546	—	9,281,546
役 員 報 酬			4,556,000		4,556,000
給 料 手 当			1,598,400		1,598,400
役員退職慰労引当金繰入額			433,000		433,000
会 議 費			272,016		272,016
通 信 運 搬 費			351,458		351,458
消 耗 品 費			3,189		3,189
印 刷 費			58,216		58,216
賃 借 料			1,296,000		1,296,000
業 務 委 託 費			185,193		185,193
減 価 償 却 費			442,750		442,750
雑 費			85,324		85,324
経 常 費 用 計	14,725,519	25,065,173	9,281,546	—	49,072,238
当 期 経 常 増 減 額	△14,725,519	△25,065,173	9,559,798	—	△30,230,894
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	△14,725,519	△25,065,173	9,559,798	—	△30,230,894
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	411,591,725	△96,103,172	71,433,555	—	386,922,108
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	396,866,206	△121,168,345	80,993,353	—	356,691,214
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	396,866,206	△121,168,345	80,993,353	—	356,691,214

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	300,000,000	—	—	300,000,000
助成事業管理積立資産				
定 期 預 金	70,000,000	—	34,000,000	36,000,000
役員退職慰労引当資産				
定 期 預 金	3,554,333	933,000	3,609,666	877,667
小 計	373,554,333	933,000	37,609,666	336,877,667
合 計	387,554,333	933,000	37,609,666	350,877,667

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	300,000,000	—	300,000,000	—
助成事業管理積立資産	36,000,000	—	36,000,000	—
役員退職慰労引当資産	877,667	—	877,667	877,667
小 計	336,877,667	—	336,877,667	877,667
合 計	350,877,667	—	350,877,667	877,667

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	300,000,000	—	—	300,000,000
	助成事業管理積立資産				
	定期預金	70,000,000	—	34,000,000	36,000,000
	役員退職慰労引当資産				
	定期預金	3,554,333	933,000	3,609,666	877,667
	特定資産計	373,554,333	933,000	37,609,666	336,877,667

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	3,554,333	933,000	3,609,666	—	877,667

財 産 目 録

平成31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 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。	4,270,788 6,454,784
現金預金合計			10,725,572
(2) 仮払金		切手未使用分	23,162
仮払金合計			23,162
流動資産合計			10,748,734
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。	300,000,000
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。	36,000,000
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。	877,667
特定資産合計			336,877,667
固定資産合計			350,877,667
資産合計			361,626,401
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：1,992件、1,992,000円 東京船員厚生協会：56件、56,000円 船員保険会：2,004件、2,004,000円 電話料金3月分の未払分	4,052,000 2,766
未払金合計			4,054,766
預り金		第19回臨時評議員会手当に対する預かり所得税	2,754
預り金合計			2,754
流動負債合計			4,057,520
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。	877,667
固定負債合計			877,667
負債合計			4,935,187
III 正味財産			356,691,214

平成31年4月23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 綾 清 隆 

監 事 道 山 弘 信 

監 査 報 告 書

私たち監事は、当財団の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの第6期（平成30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、当財団の事務所において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6期（平成30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 平成30年4月1日

至 平成31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	18,805,360	3,805,360
② 基 本 財 産 運 用 益	1,000	1,396	396
基 本 財 産 受 取 利 息	1,000	1,396	396
③ 特 定 資 産 運 用 益	37,000	34,438	△2,562
特 定 資 産 受 取 利 息	37,000	34,438	△2,562
④ 雑 受 取 利 益	—	150	150
—	—	150	150
経 常 収 入 計	15,038,000	18,841,344	3,803,344
(2) 経常費用			
① 事業費	41,056,000	39,790,692	△1,265,308
a. 整 備 助 成 事 業	15,043,000	14,725,519	△317,481
支 払 助 成 金	6,380,000	6,380,000	—
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000	—
給 料 手 当	3,588,000	3,578,400	△9,600
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額	250,000	250,000	—
会 議 費	100,000	64,800	△35,200
旅 費 交 通 費	200,000	37,900	△162,100
通 信 運 搬 費	29,000	12,235	△16,765
消 耗 品 費	30,000	3,187	△26,813
印 刷 費	120,000	58,204	△61,796
賃 借 料	1,296,000	1,296,000	—
業 務 委 託 費	50,000	44,793	△5,207
b. 運 営 助 成 事 業	26,013,000	25,065,173	△947,827
支 払 助 成 金	17,000,000	16,657,000	△343,000
役 員 報 酬	3,000,000	3,000,000	—
給 料 手 当	3,648,000	3,578,400	△69,600
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額	250,000	250,000	—
会 議 費	130,000	64,800	△65,200
旅 費 交 通 費	200,000	37,900	△162,100
通 信 運 搬 費	39,000	16,569	△22,431
消 耗 品 費	40,000	3,187	△36,813
印 刷 費	360,000	116,524	△243,476
賃 借 料	1,296,000	1,296,000	—
業 務 委 託 費	50,000	44,793	△5,207
② 管理費	10,045,000	9,281,546	△763,454
役 員 報 酬	4,666,000	4,556,000	△110,000
給 料 手 当	1,608,000	1,598,400	△9,600
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入 額	433,000	433,000	—
会 議 費	480,000	272,016	△207,984
旅 費 交 通 費	60,000	—	△60,000
通 信 運 搬 費	412,000	351,458	△60,542
消 耗 品 費	60,000	3,189	△56,811
印 刷 費	160,000	58,216	△101,784
賃 借 料	1,296,000	1,296,000	—
業 務 委 託 費	200,000	185,193	△14,807
減 価 償 却 費	500,000	442,750	△57,250
雑 費	170,000	85,324	△84,676
経 常 費 用 計	51,101,000	49,072,238	△2,028,762
当 期 経 常 増 減 額	△36,063,000	△30,230,894	5,832,106
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	△36,063,000	△30,230,894	5,832,106
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	386,922,108	386,922,108	—
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	350,859,108	356,691,214	5,832,106
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	350,859,108	356,691,214	5,832,106