

平成20年度

決算報告書

財団法人 日本船員福利雇用促進センター

## 収支計算書総括表

平成20年4月1日～平成21年3月31日

(単位：円)

科 目	雇用促進事業会計	国際事業会計	収益事業会計	内部取引消去	合 計
<b>I 事業活動収支の部</b>					
1. 事業活動収入					
(1) 補助金等収入	360,564,153	76,532,755	0	0	437,096,908
(2) 負担金収入	84,232,537	0	0	0	84,232,537
(3) 賛助会費収入	97,560,768	0	0	0	97,560,768
(4) 事業収入	0	68,945,717	7,631,916	0	76,577,633
(5) 基本財産運用収入	9,974,443	6,677,701	0	0	16,652,144
(6) 雑収入	571,253	1,925,843	47,260	0	2,544,356
(7) 賞与引当金取崩収入	2,897,918	745,506	0	0	3,643,424
(8) 繰入金収入	21,475,374	21,844,518	0	△ 43,319,892	0
事業活動収入計	577,276,446	176,672,040	7,679,176	△ 43,319,892	718,307,770
2. 事業活動支出					
(1) 事業費支出	405,063,501	145,362,051	2,040,258	0	552,465,810
(2) 管理費支出	110,996,388	0	0	0	110,996,388
(3) 賞与引当預金支出	2,897,918	745,506	0	0	3,643,424
(4) 退職金支出	2,066,000	0	0	0	2,066,000
(5) 法人税等充当額	0	0	1,200,000	0	1,200,000
(6) 繰入金支出	21,844,518	17,907,750	3,567,624	△ 43,319,892	0
事業活動支出計	542,868,325	164,015,307	6,807,882	△ 43,319,892	670,371,622
事業活動収支差額	34,408,121	12,656,733	871,294	0	47,936,148
<b>II 投資活動収支の部</b>					
1. 投資活動収入					
(1) 特定資産利息収入	0	1,400,000	0	0	1,400,000
(2) 基本財産売却収入	200,000,000	150,000,000	0	0	350,000,000
(3) 特定資産取崩収入	5,950,100	0	0	0	5,950,100
投資活動収入計	205,950,100	151,400,000	0	0	357,350,100
2. 投資活動支出					
(1) 基本財産取得支出	202,001,000	148,723,500	0	0	350,724,500
(2) 特定資産取得支出	0	156,256	0	0	156,256
(3) 特定資産預金支出	11,250,500	2,013,000	871,294	0	14,134,794
(4) 固定資産取得支出	0	4,828,670	0	0	4,828,670
投資活動支出計	213,251,500	155,721,426	871,294	0	369,844,220
投資活動収支差額	△ 7,301,400	△ 4,321,426	△ 871,294	0	△ 12,494,120
<b>III 財務活動収支の部</b>					
1. 財務活動収入	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0
当期収支差額	27,106,721	8,335,307	0	0	35,442,028
前期繰越収支差額	50,725,261	60,189,226	0	0	110,914,487
次期繰越収支差額	77,831,982	68,524,533	0	0	146,356,515

## 正味財産増減計算書総括表

平成20年4月1日～平成21年3月31日

(単位：円)

科 目	雇用促進事業会計	国際事業会計	収益事業会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
補助金等収入	360,564,153	76,532,755	0	0	437,096,908
負担金収入	84,232,537	0	0	0	84,232,537
賛助会費収入	97,560,768	0	0	0	97,560,768
事業収入	0	68,945,717	7,631,916	0	76,577,633
基本財産運用収入	9,974,443	6,677,701	0	0	16,652,144
雑収入	571,253	1,925,843	47,260	0	2,544,356
特定資産利息収入	0	1,400,000	0	0	1,400,000
特定資産取崩収入	3,884,100	0	0	0	3,884,100
賞与引当金取崩収入	2,897,918	745,506	0	0	3,643,424
繰入金収入	21,475,374	21,844,518	0	△ 43,319,892	0
経常収益計	581,160,546	178,072,040	7,679,176	△ 43,319,892	723,591,870
(2) 経常費用					
事業費	405,063,501	145,362,051	2,040,258	0	552,465,810
管理費	110,996,388	0	0	0	110,996,388
特定資産預金支出	1,735,500	125,000	0	0	1,860,500
賞与引当金支出	2,897,918	745,506	0	0	3,643,424
法人税等充当額	0	0	1,200,000	0	1,200,000
繰入金支出	21,844,518	17,907,750	3,567,624	△ 43,319,892	0
減価償却費	5,549,559	754,303	871,294	0	7,175,156
災害援助基金償却費	0	43,000	0	0	43,000
経常費用計	548,087,384	164,937,610	7,679,176	△ 43,319,892	677,384,278
当期経常増減額	33,073,162	13,134,430	0	0	46,207,592
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
有価証券売却益	851,000	1,276,500	0	0	2,127,500
経常外収益計	851,000	1,276,500	0	0	2,127,500
(2) 経常外費用					
有価証券売却損	2,852,000	0	0	0	2,852,000
固定資産除却損	3,395,736	71,160	0	0	3,466,896
固定資産売却損	0	87,864	0	0	87,864
経常外費用計	6,247,736	159,024	0	0	6,406,760
当期経常外増減額	△ 5,396,736	1,117,476	0	0	△ 4,279,260
当期一般正味財産増減額	27,676,426	14,251,906	0	0	41,928,332
一般正味財産期首残高	99,602,728	173,940,054	25,852,415	0	299,395,197
一般正味財産期末残高	127,279,154	188,191,960	25,852,415	0	341,323,529
II 指定正味財産増減の部					
基本財産増加額	2,852,000	0	0	0	2,852,000
基本財産評価益	92,277	138,411	0	0	230,688
基本財産減少額	851,000	1,276,500	0	0	2,127,500
基本財産評価損	244,600	47,005	0	0	291,605
当期指定正味財産増減額	1,848,677	△ 1,185,094	0	0	663,583
指定正味財産期首残高	801,047,200	503,807,035	0	0	1,304,854,235
指定正味財産期末残高	802,895,877	502,621,941	0	0	1,305,517,818
III 正味財産期末残高	930,175,031	690,813,901	25,852,415	0	1,646,841,347

## 貸借対照表総括表

平成21年3月31日現在

(単位：円)

科 目	雇用促進事業会計	国際事業会計	収益事業会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金・預金	138,385,038	75,263,795	4,777,624	0	218,426,457
現金手許有高	0	167,976	0	0	167,976
普通預金	138,385,038	75,095,819	4,777,624	0	218,258,481
未 収 金	49,585,541	11,184,679	0	0	60,770,220
立 替 金	0	796,899	0	0	796,899
仮 払 金	1,658,943	527,150	0	0	2,186,093
流動資産合計	189,629,522	87,772,523	4,777,624	0	282,179,669
<b>2. 固定資産</b>					
(1) 基本財産					
基本財産有価証券	802,895,877	502,621,941	0	0	1,305,517,818
基本財産合計	802,895,877	502,621,941	0	0	1,305,517,818
(2) 特定資産					
退職給与引当預金	48,434,500	13,964,000	0	0	62,398,500
受入保証積立預金	0	0	4,419,120	0	4,419,120
改修費等積立預金	0	2,170,879	10,227,775	0	12,398,654
災害援助基金	0	100,258,000	0	0	100,258,000
災害援助資金	0	4,959,520	0	0	4,959,520
外国人船員技能向上推進引当預金	0	5,000,000	0	0	5,000,000
減価償却引当預金	21,453,000	1,586,000	0	0	23,039,000
特定資産合計	69,887,500	127,938,399	14,646,895	0	212,472,794
(3) その他固定資産					
建物附属設備費	0	68,037	0	0	68,037
横浜附属設備	0	0	5,143,131	0	5,143,131
横浜施設資産	0	0	10,481,509	0	10,481,509
車両運搬具	0	4,680,397	0	0	4,680,397
什器備品	9,372	479,951	0	0	489,323
訓練用機材	1,460,200	0	0	0	1,460,200
求人情報ネット	20,445,600	0	0	0	20,445,600
ソフトウェア	0	69,079	0	0	69,079
保証金	6,079,000	395,564	0	0	6,474,564
その他固定資産合計	27,994,172	5,693,028	15,624,640	0	49,311,840
固定資産合計	900,777,549	636,253,368	30,271,535	0	1,567,302,452
<b>資産合計</b>	1,090,407,071	724,025,891	35,049,159	0	1,849,482,121
<b>II 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未 払 金	36,324,586	13,125,710	4,777,624	0	54,227,920
預 り 金	569,040	6,586	0	0	575,626
仮 受 金	31,538,992	5,370,188	0	0	36,909,180
前 受 金	40,467,004	0	0	0	40,467,004
賞与引当金	2,897,918	745,506	0	0	3,643,424
流動負債合計	111,797,540	19,247,990	4,777,624	0	135,823,154
<b>2. 固定負債</b>					
退職給付引当金	48,434,500	13,964,000	0	0	62,398,500
受入保証金	0	0	4,419,120	0	4,419,120
固定負債合計	48,434,500	13,964,000	4,419,120	0	66,817,620
<b>負債合計</b>	160,232,040	33,211,990	9,196,744	0	202,640,774
<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	802,895,877	502,621,941	0	0	1,305,517,818
(うち基本財産への充当額)	802,895,877	502,621,941	0	0	1,305,517,818
<b>2. 一般正味財産</b>	127,279,154	188,191,960	25,852,415	0	341,323,529
<b>正味財産合計</b>	930,175,031	690,813,901	25,852,415	0	1,646,841,347
<b>負債及び正味財産合計</b>	1,090,407,071	724,025,891	35,049,159	0	1,849,482,121

## 財務諸表に対する注記(平成20年度決算)

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券  
証券の購入額と額面の差額は償却原価法を採用している。
- (2) 固定資産の評価基準  
定額法により償却している。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金  
役員及び職員の退職給付に備えるため、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。
  - ・減価償却引当金  
償却年数経過等による固定資産の補充等を行うため、償却額の範囲内の金額を計上している。
  - ・賞与引当金  
6月期に支給する賞与見積額のうち、当期対象分を計上している。
- (4) 資金の範囲  
資金の範囲には、現金・預金、未収金、立替金、仮払金、未払金、預り金及び仮受金等短期の金銭債権債務を含めている。
- (5) リース取引の処理方法  
通常の賃貸借取引による会計処理をしている。
- (6) 消費税等の会計処理  
税込み方式で処理をしている。

### 2 会計方針の変更

変更なし

### 3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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
基本財産及び特定資産				
基本財産				
有価証券(雇用促進事業)	801,047,200	2,001,000	152,323	802,895,877
有価証券(国際事業)	503,807,035	91,406	1,276,500	502,621,941
小 計	1,304,854,235	2,092,406	1,428,823	1,305,517,818
特定資産				
災害援助基金	100,301,000	0	43,000	100,258,000
災害援助資金	3,559,520	1,400,000	0	4,959,520
退職給付引当預金	66,488,100	125,000	4,214,600	62,398,500
改修費等積立預金	11,527,360	871,294	0	12,398,654
減価償却引当預金	13,036,000	10,003,000	0	23,039,000
外国人船員技能向上推進引当預金	5,000,000	0	0	5,000,000
受入保証金	4,419,120	0	0	4,419,120
小 計	204,331,100	12,399,294	4,257,600	212,472,794
合 計	1,509,185,335	14,491,700	5,686,423	1,517,990,612

(注1)基本財産及び災害援助基金の当期増減額は、償却原価法による額である。

(注2)退職給付引当預金の減額は、退職給付の減額支給による剰余分である。

4 基本財産及び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)	(うち一般正味財産 からの充当)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
有価証券	1,305,517,818	0	663,583	0
小 計	1,305,517,818	0	663,583	0
特定資産				
有価証券(災害援助基金)	100,258,000	0	△43,000	0
預貯金(災害援助資金)	4,959,520	0	1,400,000	0
預貯金(退職給付引当預金)	62,398,500	0	△4,089,600	62,398,500
預貯金(改修費等積立預金)	12,398,654	0	871,294	0
預貯金(減価償却引当預金)	23,039,000	0	10,003,000	0
預貯金(外国人船員技能向 上推進引当預金)	5,000,000	0	0	0
受入保証金	4,419,120	0	0	4,419,120
小 計	212,472,794	0	8,141,694	66,817,620
合 計	1,517,990,612	0	8,805,277	66,817,620

5 担保に供している資産  
該当なし

6 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
横浜施設資産	12,449,160	1,967,651	10,481,509
横浜付属設備	10,786,810	5,643,679	5,143,131
什器備品	3,881,685	3,392,362	489,323
求人情報ネット	25,557,000	5,111,400	20,445,600
無形固定資産(年度末振替)	69,079	0	69,079
訓練用機材	17,599,085	16,138,885	1,460,200
車両運搬具	5,030,430	350,033	4,680,397
建物付属設備	2,267,900	2,199,863	68,037
計	77,641,149	34,803,873	42,837,276

7 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	当期末残高
未収金等	44,597,864	0	0

8 保証債務などの偶発債務  
該当なし

9 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

(単位:円)

科目	帳簿価格	時 価	評価損益
利付国債10年	210,541,800	216,548,010	6,006,210
千葉県公債	248,103,188	251,862,250	3,759,062
利付国債10年	140,331,800	144,365,340	4,033,540
鹿児島県債5年	150,063,000	152,100,000	2,037,000
神奈川県債5年	102,760,000	101,980,000	△780,000
中部電力債12年(445回)	100,000,000	100,300,000	300,000
中部電力債12年(456回)	100,000,000	98,530,000	△1,470,000
東京電力債10年	100,080,000	102,460,000	2,380,000
利付国債10年	100,000,000	102,858,000	2,858,000
利付国債10年	53,638,030	55,158,500	1,520,470
利付国債10年(特定資産)	100,258,000	103,100,000	2,842,000
計	1,405,775,818	1,429,262,100	23,486,282

10 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)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
一般会計補助金	国土交通省	0	128,936,000	133,721,936	△4,785,936	流動資産
船員保険特別会計補助金	社会保険庁	0	233,990,000	224,226,472	9,763,528	流動負債
日本海事センター補助金	日本海事センター	0	59,000,000	59,000,000	0	
日本内航海運組合総連合会助成金等収入	日本内航海運組合総連合会	0	20,277,000	20,148,500	128,500	流動負債
計		0	442,203,000	437,096,908	5,106,092	
負担金						
日本人船員確保・育成事業	育成資金管理委員会	0	112,362,720	71,895,716	40,467,004	流動負債
海運団体負担金	日本旅客船協会ほか1団体	0	12,358,500	12,135,721	222,779	流動負債
計		0	124,721,220	84,031,437	40,689,783	
合 計		0	566,924,220	521,128,345	45,795,875	

- 11 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
該当なし
- 12 関連当事者との取引の内容  
該当なし
- 13 重要な後発事象  
該当なし

**財産目録総括表**

平成21年3月31日現在

(単位：円)

科 目	雇用促進事業会計	国際事業会計	収益事業会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金・預金	138,385,038	75,263,795	4,777,624	0	218,426,457
現金手許有高	0	167,976	0	0	167,976
普通預金	138,385,038	75,095,819	4,777,624	0	218,258,481
未 収 金	49,585,541	11,184,679	0	0	60,770,220
立 替 金	0	796,899	0	0	796,899
仮 払 金	1,658,943	527,150	0	0	2,186,093
流動資産合計	189,629,522	87,772,523	4,777,624	0	282,179,669
<b>2. 固定資産</b>					
(1) 基本財産					
基本財産有価証券	802,895,877	502,621,941	0	0	1,305,517,818
基本財産合計	802,895,877	502,621,941	0	0	1,305,517,818
(2) 特定資産					
退職給与引当預金	48,434,500	13,964,000	0	0	62,398,500
受入保証積立預金	0	0	4,419,120	0	4,419,120
改修費等積立預金	0	2,170,879	10,227,775	0	12,398,654
災害援助基金	0	100,258,000	0	0	100,258,000
災害援助資金	0	4,959,520	0	0	4,959,520
外国人船員技能向上推進引当預金	0	5,000,000	0	0	5,000,000
減価償却引当預金	21,453,000	1,586,000	0	0	23,039,000
特定資産合計	69,887,500	127,938,399	14,646,895	0	212,472,794
(3) その他固定資産					
建物附属設備	0	68,037	0	0	68,037
横浜附属設備	0	0	5,143,131	0	5,143,131
横浜施設資産	0	0	10,481,509	0	10,481,509
車両運搬具	0	4,680,397	0	0	4,680,397
什器備品	9,372	479,951	0	0	489,323
訓練用機材	1,460,200	0	0	0	1,460,200
求人情報ネット	20,445,600	0	0	0	20,445,600
ソフトウエア	0	69,079	0	0	69,079
保 証 金	6,079,000	395,564	0	0	6,474,564
その他固定資産合計	27,994,172	5,693,028	15,624,640	0	49,311,840
固定資産合計	900,777,549	636,253,368	30,271,535	0	1,567,302,452
資産合計	1,090,407,071	724,025,891	35,049,159	0	1,849,482,121
<b>II 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未 払 金	36,324,586	13,125,710	4,777,624	0	54,227,920
預 り 金	569,040	6,586	0	0	575,626
仮 受 金	31,538,992	5,370,188	0	0	36,909,180
前 受 金	40,467,004	0	0	0	40,467,004
賞与引当金	2,897,918	745,506	0	0	3,643,424
流動負債合計	111,797,540	19,247,990	4,777,624	0	135,823,154
<b>2. 固定負債</b>					
退職給付引当金	48,434,500	13,964,000	0	0	62,398,500
受入保証金	0	0	4,419,120	0	4,419,120
固定負債合計	48,434,500	13,964,000	4,419,120	0	66,817,620
負債合計	160,232,040	33,211,990	9,196,744	0	202,640,774
正味財産	930,175,031	690,813,901	25,852,415	0	1,646,841,347