

平成21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21年4月1日～平成22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	282,014,342	67,962,066	0	0	349,976,408
(2) 負担金収入	128,014,645	0	0	0	128,014,645
(3) 賛助会費収入	96,723,990	0	0	0	96,723,990
(4) 事業収入	0	64,709,980	7,631,916	0	72,341,896
(5) 基本財産運用収入	10,938,820	7,235,928	0	0	18,174,748
(6) 雑収入	282,156	725,274	34,943	0	1,042,373
(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	8,482,288	21,585,240	0	△ 30,067,528	0
事業活動収入計	529,354,159	162,963,994	7,666,859	△ 30,067,528	669,917,484
2. 事業活動支出					
(1) 事業費支出	393,352,640	148,165,883	2,388,077	0	543,906,600
(2) 管理費支出	110,036,150	0	0	0	110,036,150
(3) 雑支出	0	6,442,433	0	0	6,442,433
(4) 賞与引当預金支出	2,897,918	745,506	0	0	3,643,424
(5) 法人税等充当額	0	0	986,200	0	986,200
(6) 繰入金支出	21,585,240	5,061,000	3,421,288	△ 30,067,528	0
事業活動支出計	527,871,948	160,414,822	6,795,565	△ 30,067,528	665,014,807
事業活動収支差額	1,482,211	2,549,172	871,294	0	4,902,677
<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) 保証金戻り収入	0	77,641	0	0	77,641
投資活動収入計	0	1,477,641	0	0	1,477,641
2. 投資活動支出					
(1) 特定資産預金支出	7,433,400	2,471,000	871,294	0	10,775,694
投資活動支出計	7,433,400	2,471,000	871,294	0	10,775,694
投資活動収支差額	△ 7,433,400	△ 993,359	△ 871,294	0	△ 9,298,053
<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	△ 5,951,189	1,555,813	0	0	△ 4,395,376
前期繰越収支差額	77,831,982	68,524,533	0	0	146,356,515
次期繰越収支差額	71,880,793	70,080,346	0	0	141,961,139

## 正味財産増減計算書総括表

平成21年4月1日～平成22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	282,014,342	67,962,066	0	0	349,976,408
負担金収入	128,014,645	0	0	0	128,014,645
賛助会費収入	96,723,990	0	0	0	96,723,990
事業収入	0	64,709,980	7,631,916	0	72,341,896
基本財産運用収入	10,938,820	7,235,928	0	0	18,174,748
雑収入	282,156	725,274	34,943	0	1,042,373
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	0	0	0	0	0
賞与引当金取崩収入	2,897,918	745,506	0	0	3,643,424
繰入金収入	8,482,288	21,585,240	0	△ 30,067,528	0
経常収益計	529,354,159	164,363,994	7,666,859	△ 30,067,528	671,317,484
(2) 経常費用					
事業費	393,352,640	148,165,883	2,388,077	0	543,906,600
管理費	110,036,150	0	0	0	110,036,150
雑支出	0	6,442,433	0	0	6,442,433
特定資産預金支出	1,983,400	93,000	0	0	2,076,400
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	986,200	0	986,200
繰入金支出	21,585,240	5,061,000	3,421,288	△ 30,067,528	0
減価償却費	5,549,558	1,025,651	871,294	0	7,446,503
災害援助基金償却費	0	43,000	0	0	43,000
経常費用計	535,404,906	161,576,473	7,666,859	△ 30,067,528	674,580,710
当期経常増減額	△ 6,050,747	2,787,521	0	0	△ 3,263,226
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,050,747	2,787,521	0	0	△ 3,263,226
一般正味財産期首残高	127,279,154	188,191,960	25,852,415	0	341,323,529
一般正味財産期末残高	121,228,407	190,979,481	25,852,415	0	338,060,303
II 指定正味財産増減の部					
基本財産増加額	0	0	0	0	0
基本財産評価益	123,036	184,548	0	0	307,584
基本財産減少額	0	0	0	0	0
基本財産評価損	704,600	47,005	0	0	751,605
当期指定正味財産増減額	△ 581,564	137,543	0	0	△ 444,021
指定正味財産期首残高	802,895,877	502,621,941	0	0	1,305,517,818
指定正味財産期末残高	802,314,313	502,759,484	0	0	1,305,073,797
III 正味財産期末残高	923,542,720	693,738,965	25,852,415	0	1,643,134,100

**貸借対照表総括表**

平成22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>					
1. 流動資産					
現金・預金	249,371,403	62,694,429	4,407,488	0	316,473,320
現金手許有高	0	116,590	0	0	116,590
普通預金	249,371,403	62,577,839	4,407,488	0	316,356,730
未 収 金	70,368,653	28,796,490	0	0	99,165,143
立 替 金	0	886,218	0	0	886,218
仮 払 金	5,620	126,093	0	0	131,713
流動資産合計	319,745,676	92,503,230	4,407,488	0	416,656,394
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産有価証券	802,314,313	502,759,484	0	0	1,305,073,797
基本財産合計	802,314,313	502,759,484	0	0	1,305,073,797
(2) 特定資産					
退職給与引当預金	50,417,900	14,057,000	0	0	64,474,900
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	11,099,069	0	13,269,948
災害援助基金	0	100,215,000	0	0	100,215,000
災害援助資金	0	6,359,520	0	0	6,359,520
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	26,903,000	2,564,000	0	0	29,467,000
特定資産合計	77,320,900	130,366,399	15,518,189	0	223,205,488
(3) その他固定資産					
建物附属設備費	0	45,358	0	0	45,358
横浜附属設備	0	0	4,495,922	0	4,495,922
横浜施設資産	0	0	10,257,424	0	10,257,424
車両運搬具	0	3,840,316	0	0	3,840,316
什器備品	6,248	345,977	0	0	352,225
訓練用機材	1,025,166	0	0	0	1,025,166
求人情報ネット	15,334,200	0	0	0	15,334,200
ソフトウェア	0	40,162	0	0	40,162
保証金	6,079,000	317,923	0	0	6,396,923
その他固定資産合計	22,444,614	4,589,736	14,753,346	0	41,787,696
固定資産合計	902,079,827	637,715,619	30,271,535	0	1,570,066,981
資産合計	1,221,825,503	730,218,849	34,679,023	0	1,986,723,375
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未 払 金	115,270,196	6,887,012	4,407,488	0	126,564,696
預 り 金	2,900,131	11,755,382	0	0	14,655,513
仮 受 金	2,196,697	3,034,984	0	0	5,231,681
前 受 金	124,599,941	0	0	0	124,599,941
賞与引当金	2,897,918	745,506	0	0	3,643,424
流動負債合計	247,864,883	22,422,884	4,407,488	0	274,695,255
2. 固定負債					
退職給付引当金	50,417,900	14,057,000	0	0	64,474,900
受入保証金	0	0	4,419,120	0	4,419,120
固定負債合計	50,417,900	14,057,000	4,419,120	0	68,894,020
負債合計	298,282,783	36,479,884	8,826,608	0	343,589,275
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	802,314,313	502,759,484	0	0	1,305,073,797
(うち基本財産への充当額)	802,314,313	502,759,484	0	0	1,305,073,797
2. 一般正味財産	121,228,407	190,979,481	25,852,415	0	338,060,303
正味財産合計	923,542,720	693,738,965	25,852,415	0	1,643,134,100
負債及び正味財産合計	1,221,825,503	730,218,849	34,679,023	0	1,986,723,375

## 財務諸表に対する注記(平成21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。
  - ・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)	802,895,877	123,036	704,600	802,314,313
有価証券(国際事業)	502,621,941	184,548	47,005	502,759,484
小 計	1,305,517,818	307,584	751,605	1,305,073,797
特定資産				
災害援助基金	100,258,000	0	43,000	100,215,000
災害援助資金	4,959,520	1,400,000		6,359,520
退職給付引当預金	62,398,500	2,076,400		64,474,900
改修費等積立預金	12,398,654	871,294		13,269,948
減価償却引当預金	23,039,000	6,428,000		29,467,000
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	212,472,794	10,775,694	43,000	223,205,488
合 計	1,517,990,612	11,083,278	794,605	1,528,279,285

(注)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。

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	1,305,073,797	0	△444,021	0
小 計	1,305,073,797	0	△444,021	0
特定資産				
有価証券(災害援助基金)	100,215,000	0	△43,000	0
預貯金(災害援助資金)	6,359,520	0	1,400,000	0
預貯金(退職給付引当預金)	64,474,900	0	2,076,400	64,474,900
預貯金(改修費等積立預金)	13,269,948	0	871,294	0
預貯金(減価償却引当預金)	29,467,000	0	6,428,000	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	223,205,488	0	10,732,694	68,894,020
合 計	1,528,279,285	0	10,288,673	68,894,020

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	2,191,736	10,257,424
横浜付属設備	10,786,810	6,290,888	4,495,922
什器備品	3,881,685	3,529,460	352,225
求人情報ネット	25,557,000	10,222,800	15,334,200
無形固定資産	69,079	28,917	40,162
訓練用機材	17,599,085	16,573,919	1,025,166
車両運搬具	5,030,430	1,190,114	3,840,316
建物付属設備	2,267,900	2,222,542	45,358
計	77,641,149	42,250,376	35,390,773

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	54,227,920	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	210,451,500	218,593,200	8,141,700
千葉県公債	248,410,772	257,374,000	8,963,228
利付国債10年	140,276,500	145,728,800	5,452,300
鹿児島県債5年	150,042,000	153,030,000	2,988,000
神奈川県債5年	102,208,000	103,590,000	1,382,000
中部電力債12年(445回)	100,000,000	102,940,000	2,940,000
中部電力債12年(456回)	100,000,000	101,630,000	1,630,000
東京電力債10年	100,070,000	104,800,000	4,730,000
利付国債10年	100,000,000	102,620,000	2,620,000
利付国債10年	53,615,025	55,693,500	2,078,475
利付国債10年(特定資産)	100,215,000	104,100,000	3,885,000
計	1,405,288,797	1,450,099,500	44,810,703

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
一般会計補助金	国土交通省	0	92,914,000	100,092,276	△7,178,276	流動資産
船員保険特別会計 補助金	社会保険庁	0	130,192,921	130,192,921	0	
労働保険特別会計 補助金	厚生労働省	0	0	47,561,936	△47,561,936	流動資産
日本海事センター 補助金	日本海事センター	6,442,433	59,000,000	51,511,275	13,931,158	流動負債
日本内航海運組合総 連合会助成金等収入 補助金計	日本内航海運 組合総連合会	0	21,930,000	20,618,000	1,312,000	流動負債
		6,442,433	304,036,921	349,976,408	△39,497,054	流動資産
日本人船員確保・ 育成事業	育成資金管理 委員会	0	246,241,360	121,641,419	124,599,941	流動負債
海運団体負担金 負担金計	日本旅客船協会 ほか1団体	0	6,285,000	5,999,226	285,774	流動負債
		0	252,526,360	127,640,645	124,885,715	流動負債
合 計		6,442,433	556,563,281	477,617,053	85,388,661	流動負債

- 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22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	249,371,403	62,694,429	4,407,488	0	316,473,320
現金手許有高	0	116,590	0	0	116,590
普通預金	249,371,403	62,577,839	4,407,488	0	316,356,730
未 収 金	70,368,653	28,796,490	0	0	99,165,143
立 替 金	0	886,218	0	0	886,218
仮 払 金	5,620	126,093	0	0	131,713
流動資産合計	319,745,676	92,503,230	4,407,488	0	416,656,394
<b>2. 固定資産</b>					
(1) 基本財産					
基本財産有価証券	802,314,313	502,759,484	0	0	1,305,073,797
基本財産合計	802,314,313	502,759,484	0	0	1,305,073,797
(2) 特定資産					
退職給与引当預金	50,417,900	14,057,000	0	0	64,474,900
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	11,099,069	0	13,269,948
災害援助基金	0	100,215,000	0	0	100,215,000
災害援助資金	0	6,359,520	0	0	6,359,520
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	26,903,000	2,564,000	0	0	29,467,000
特定資産合計	77,320,900	130,366,399	15,518,189	0	223,205,488
(3) その他固定資産					
建物附属設備	0	45,358	0	0	45,358
横浜附属設備	0	0	4,495,922	0	4,495,922
横浜施設資産	0	0	10,257,424	0	10,257,424
車両運搬具	0	3,840,316	0	0	3,840,316
什器備品	6,248	345,977	0	0	352,225
訓練用機材	1,025,166	0	0	0	1,025,166
求人情報ネット	15,334,200	0	0	0	15,334,200
ソフトウエア	0	40,162	0	0	40,162
保 証 金	6,079,000	317,923	0	0	6,396,923
その他固定資産合計	22,444,614	4,589,736	14,753,346	0	41,787,696
固定資産合計	902,079,827	637,715,619	30,271,535	0	1,570,066,981
資産合計	1,221,825,503	730,218,849	34,679,023	0	1,986,723,375
<b>II 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未 払 金	115,270,196	6,887,012	4,407,488	0	126,564,696
預 り 金	2,900,131	11,755,382	0	0	14,655,513
仮 受 金	2,196,697	3,034,984	0	0	5,231,681
前 受 金	124,599,941	0	0	0	124,599,941
賞与引当金	2,897,918	745,506	0	0	3,643,424
流動負債合計	247,864,883	22,422,884	4,407,488	0	274,695,255
<b>2. 固定負債</b>					
退職給付引当金	50,417,900	14,057,000	0	0	64,474,900
受入保証金	0	0	4,419,120	0	4,419,120
固定負債合計	50,417,900	14,057,000	4,419,120	0	68,894,020
負債合計	298,282,783	36,479,884	8,826,608	0	343,589,275
正味財産	923,542,720	693,738,965	25,852,415	0	1,643,134,100