

平成22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22年4月1日～平成23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 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
(1) 補助金等収入	247,217,855	57,435,701	0	0	304,653,556
(2) 負担金収入	150,171,401	0	0	0	150,171,401
(3) 賛助会費収入	82,992,542	0	0	0	82,992,542
(4) 事業収入	0	74,706,657	7,277,026	0	81,983,683
(5) 基本財産運用収入	11,085,310	7,722,053	0	0	18,807,363
(6) 雑収入	29,886,071	583,345	15,014	0	30,484,430
(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	7,854,916	9,439,542	0	△ 17,294,458	0
事業活動収入計	532,106,013	150,632,804	7,292,040	△ 17,294,458	672,736,399
2. 事業活動支出					
(1) 事業費支出	349,975,848	147,163,516	2,871,130	0	500,010,494
(2) 管理費支出	109,920,843	0	0	0	109,920,843
(3) 賞与引当預金支出	2,897,918	745,506	0	0	3,643,424
(4) 法人税等充当額	0	0	755,700	0	755,700
(5) 繰入金支出	9,439,542	5,061,000	2,793,916	△ 17,294,458	0
事業活動支出計	472,234,151	152,970,022	6,420,746	△ 17,294,458	614,330,461
事業活動収支差額	59,871,862	△ 2,337,218	871,294	0	58,405,938
II 投資活動収支の部					
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	0	0	0	0
投資活動収入計	0	1,400,000	0	0	1,400,000
2. 投資活動支出					
(1) 特定資産預金支出	12,433,400	2,441,000	871,294	0	15,745,694
投資活動支出計	12,433,400	2,441,000	871,294	0	15,745,694
投資活動収支差額	△ 12,433,400	△ 1,041,000	△ 871,294	0	△ 14,345,694
III 財務活動収支の部					
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	47,438,462	△ 3,378,218	0	0	44,060,244
前期繰越収支差額	71,880,793	70,080,346	0	0	141,961,139
次期繰越収支差額	119,319,255	66,702,128	0	0	186,021,383

正味財産増減計算書総括表

平成22年4月1日～平成23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	247,217,855	57,435,701	0	0	304,653,556
負担金収入	150,171,401	0	0	0	150,171,401
賛助会費収入	82,992,542	0	0	0	82,992,542
事業収入	0	74,706,657	7,277,026	0	81,983,683
基本財産運用収入	11,085,310	7,722,053	0	0	18,807,363
雑収入	29,886,071	583,345	15,014	0	30,484,430
特定資産利息収入	0	1,400,000	0	0	1,400,000
賞与引当金取崩収入	2,897,918	745,506	0	0	3,643,424
繰入金収入	7,854,916	9,439,542	0	△ 17,294,458	0
経常収益計	532,106,013	152,032,804	7,292,040	△ 17,294,458	674,136,399
(2) 経常費用					
事業費	349,975,848	147,163,516	2,871,130	0	500,010,494
管理費	109,920,843	0	0	0	109,920,843
特定資産預金支出	1,983,400	63,000	0	0	2,046,400
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	755,700	0	755,700
繰入金支出	9,439,542	5,061,000	2,793,916	△ 17,294,458	0
減価償却費	5,474,024	1,018,663	871,294	0	7,363,981
災害援助基金償却費	0	43,000	0	0	43,000
経常費用計	479,691,575	154,094,685	7,292,040	△ 17,294,458	623,783,842
当期経常増減額	52,414,438	△ 2,061,881	0	0	50,352,557
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	52,414,438	△ 2,061,881	0	0	50,352,557
一般正味財産期首残高	121,228,407	190,979,481	25,852,415	0	338,060,303
一般正味財産期末残高	173,642,845	188,917,600	25,852,415	0	388,412,860
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	802,314,313	502,759,484	0	0	1,305,073,797
指定正味財産期末残高	801,732,749	502,897,027	0	0	1,304,629,776
III 正味財産期末残高	975,375,594	691,814,627	25,852,415	0	1,693,042,636

貸借対照表総括表

平成23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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金・預金	320,413,622	52,328,472	3,589,456	0	376,331,550
現金手許有高	0	197,028	0	0	197,028
普通預金	320,413,622	52,131,444	3,589,456	0	376,134,522
未 収 金	20,993,799	27,597,570	11,960	0	48,603,329
立 替 金	0	1,565,896	0	0	1,565,896
仮 払 金	164,235	882,438	0	0	1,046,673
流動資産合計	341,571,656	82,374,376	3,601,416	0	427,547,448
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産有価証券	801,732,749	502,897,027	0	0	1,304,629,776
基本財産合計	801,732,749	502,897,027	0	0	1,304,629,776
(2) 特定資産					
退職給与引当預金	52,401,300	14,120,000	0	0	66,521,300
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	11,970,363	0	14,141,242
災害援助基金	0	100,172,000	0	0	100,172,000
災害援助資金	0	7,759,520	0	0	7,759,520
外国人船員技能向上推進引当預金	0	5,000,000	0	0	5,000,000
訓練用機材購入預金	5,000,000	0	0	0	5,000,000
減価償却引当預金	32,353,000	3,542,000	0	0	35,895,000
特定資産合計	89,754,300	132,764,399	16,389,483	0	238,908,182
(3) その他固定資産					
建物附属設備費	0	22,679	0	0	22,679
横浜附属設備	0	0	3,848,713	0	3,848,713
横浜施設資産	0	0	10,033,339	0	10,033,339
車両運搬具	0	3,000,235	0	0	3,000,235
什器備品	3,124	218,991	0	0	222,115
訓練用機材	665,666	0	0	0	665,666
求人情報ネット	10,222,800	0	0	0	10,222,800
ソフトウエア	0	11,245	0	0	11,245
保証金	6,079,000	317,923	0	0	6,396,923
その他固定資産合計	16,970,590	3,571,073	13,882,052	0	34,423,715
固定資産合計	908,457,639	639,232,499	30,271,535	0	1,577,961,673
資産合計	1,250,029,295	721,606,875	33,872,951	0	2,005,509,121
II 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	53,361,923	7,428,335	3,601,416	0	64,391,674
預 り 金	1,200,305	1,859,674	0	0	3,059,979
仮 受 金	164,792,255	5,638,733	0	0	170,430,988
賞与引当金	2,897,918	745,506	0	0	3,643,424
流動負債合計	222,252,401	15,672,248	3,601,416	0	241,526,065
2. 固定負債					
退職給付引当金	52,401,300	14,120,000	0	0	66,521,300
受入保証金	0	0	4,419,120	0	4,419,120
固定負債合計	52,401,300	14,120,000	4,419,120	0	70,940,420
負債合計	274,653,701	29,792,248	8,020,536	0	312,466,485
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	801,732,749	502,897,027	0	0	1,304,629,776
(うち基本財産への充当額)	801,732,749	502,897,027	0	0	1,304,629,776
2. 一般正味財産	173,642,845	188,917,600	25,852,415	0	388,412,860
正味財産合計	975,375,594	691,814,627	25,852,415	0	1,693,042,636
負債及び正味財産合計	1,250,029,295	721,606,875	33,872,951	0	2,005,509,121

財務諸表に対する注記(平成22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

東日本大震災による訓練用機材等の消失分の補充を今後行う必要がある。
このために、平成22年度に備品補充を行うために予算計上していた未使用額を積立する。

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)	802,314,313	123,036	704,600	801,732,749
有価証券(国際事業)	502,759,484	184,548	47,005	502,897,027
小 計	1,305,073,797	307,584	751,605	1,304,629,776
特定資産				
災害援助基金	100,215,000	0	43,000	100,172,000
災害援助資金	6,359,520	1,400,000	0	7,759,520
退職給付引当預金	64,474,900	2,046,400	0	66,521,300
改修費等積立預金	13,269,948	871,294	0	14,141,242
減価償却引当預金	29,467,000	6,428,000	0	35,895,000
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
訓練用機材購入預金	0	5,000,000	0	5,000,000
小 計	223,205,488	15,745,694	43,000	238,908,182
合 計	1,528,279,285	16,053,278	794,605	1,543,537,958

(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	1,304,629,776	0	△444,021	0
小 計	1,304,629,776	0	△444,021	0
特定資産				
有価証券(災害援助基金)	100,172,000	0	△43,000	0
預貯金(災害援助資金)	7,759,520	0	1,400,000	0
預貯金(退職給付引当預金)	66,521,300	0	2,046,400	66,521,300
預貯金(改修費等積立預金)	14,141,242	0	871,294	0
預貯金(減価償却引当預金)	35,895,000	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
訓練用機材購入預金	5,000,000	0	5,000,000	0
小 計	238,908,182	0	15,702,694	70,940,420
合 計	1,543,537,958	0	15,258,673	70,940,420

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	2,415,821	10,033,339
横浜付属設備	10,786,810	6,938,097	3,848,713
什器備品	3,881,685	3,659,570	222,115
求人情報ネット	25,557,000	15,334,200	10,222,800
無形固定資産	69,079	57,834	11,245
訓練用機材	17,599,085	16,933,419	665,666
車両運搬具	5,030,430	2,030,195	3,000,235
建物付属設備	2,267,900	2,245,221	22,679
計	77,641,149	49,614,357	28,026,792

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	51,215,898	0	51,215,898

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	210,361,200	218,818,740	8,457,540
千葉県公債	248,718,356	257,428,000	8,709,644
利付国債10年	140,221,200	145,879,160	5,657,960
鹿児島県債5年	150,021,000	150,105,000	84,000
神奈川県債5年	101,656,000	103,050,000	1,394,000
中部電力債12年	100,000,000	100,000,000	0
中部電力債12年	100,000,000	100,000,000	0
東京電力債10年	100,060,000	97,790,000	△2,270,000
利付国債10年	100,000,000	101,320,000	1,320,000
利付国債10年	53,592,020	55,752,350	2,160,330
利付国債10年(特定資産)	100,172,000	104,210,000	4,038,000
計	1,404,801,776	1,434,353,250	29,551,474

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	63,838,000	63,654,293	183,707	流動負債
労働保険特別会計補助金	厚生労働省	0	172,705,000	171,494,429	1,210,571	流動負債
日本海事センター補助金	日本海事センター	1,682,158	52,000,000	48,595,834	5,086,324	流動負債
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	21,000,000	20,909,000	91,000	流動負債
補助金計		1,682,158	309,543,000	304,653,556	6,571,602	
日本人船員確保・育成事業	育成資金管理委員会	124,599,941	178,216,059	148,146,966	154,669,034	流動負債
海運団体負担金	漁業団体	0	1,700,000	1,629,235	70,765	流動負債
負担金計		124,599,941	179,916,059	149,776,201	154,739,799	流動負債
合 計		126,282,099	489,459,059	454,429,757	161,311,401	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23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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金・預金	320,413,622	52,328,472	3,589,456	0	376,331,550
現金手許有高	0	197,028	0	0	197,028
普通預金	320,413,622	52,131,444	3,589,456	0	376,134,522
未 収 金	20,993,799	27,597,570	11,960	0	48,603,329
立 替 金	0	1,565,896	0	0	1,565,896
仮 払 金	164,235	882,438	0	0	1,046,673
流動資産合計	341,571,656	82,374,376	3,601,416	0	427,547,448
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産有価証券	801,732,749	502,897,027	0	0	1,304,629,776
基本財産合計	801,732,749	502,897,027	0	0	1,304,629,776
(2) 特定資産					
退職給与引当預金	52,401,300	14,120,000	0	0	66,521,300
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	11,970,363	0	14,141,242
災害援助基金	0	100,172,000	0	0	100,172,000
災害援助資金	0	7,759,520	0	0	7,759,520
外国人船員技能向上推進引当預金	0	5,000,000	0	0	5,000,000
訓練用機材購入預金	5,000,000	0	0	0	5,000,000
減価償却引当預金	32,353,000	3,542,000	0	0	35,895,000
特定資産合計	89,754,300	132,764,399	16,389,483	0	238,908,182
(3) その他固定資産					
建物附属設備	0	22,679	0	0	22,679
横浜附属設備	0	0	3,848,713	0	3,848,713
横浜施設資産	0	0	10,033,339	0	10,033,339
車両運搬具	0	3,000,235	0	0	3,000,235
什器備品	3,124	218,991	0	0	222,115
訓練用機材	665,666	0	0	0	665,666
求人情報ネット	10,222,800	0	0	0	10,222,800
ソフトウェア	0	11,245	0	0	11,245
保 証 金	6,079,000	317,923	0	0	6,396,923
その他固定資産合計	16,970,590	3,571,073	13,882,052	0	34,423,715
固定資産合計	908,457,639	639,232,499	30,271,535	0	1,577,961,673
資産合計	1,250,029,295	721,606,875	33,872,951	0	2,005,509,121
II 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	53,361,923	7,428,335	3,601,416	0	64,391,674
預 り 金	1,200,305	1,859,674	0	0	3,059,979
仮 受 金	164,792,255	5,638,733	0	0	170,430,988
賞与引当金	2,897,918	745,506	0	0	3,643,424
流動負債合計	222,252,401	15,672,248	3,601,416	0	241,526,065
2. 固定負債					
退職給付引当金	52,401,300	14,120,000	0	0	66,521,300
受入保証金	0	0	4,419,120	0	4,419,120
固定負債合計	52,401,300	14,120,000	4,419,120	0	70,940,420
負債合計	274,653,701	29,792,248	8,020,536	0	312,466,485
正味財産	975,375,594	691,814,627	25,852,415	0	1,693,042,636