



# 貸借対照表

令和 6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	24,019,068	22,969,810	1,049,258
未収金	1,441,616	1,078,727	362,889
前払費用	1,036,853	784,203	252,650
教材品	414,487	240,710	173,777
頒布品	9,371,467	7,087,333	2,284,134
仮払金	45,221	59,541	△ 14,320
流動資産合計	36,328,712	32,220,324	4,108,388
<b>2. 固定資産</b>			
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	1,433,250	3,504,750	△ 2,071,500
減価償却引当資産	1,035,000	1,035,000	0
支部事務所移転積立資産	1,500,000	1,141,000	359,000
事業活動助成積立財産	4,800,000	4,800,000	0
事業改革推進積立財産	25,500,000	25,500,000	0
特定資産合計	34,268,250	35,980,750	△ 1,712,500
(3) その他固定資産			
什器備品	10	10	0
保証金	885,000	885,000	0
その他固定資産合計	885,010	885,010	0
固定資産合計	35,153,260	36,865,760	△ 1,712,500
資産合計	71,481,972	69,086,084	2,395,888
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	245,095	1,046,970	△ 801,875
未払費用	126,386	91,200	35,186
前受金	19,000,400	17,741,170	1,259,230
預り金	356,363	466,270	△ 109,907
仮受金	70	8,580	△ 8,510
未払消費税等	923,000	473,500	449,500
流動負債合計	20,651,314	19,827,690	823,624
<b>2. 固定負債</b>			
役員退職慰労引当金	1,433,250	3,504,750	△ 2,071,500
固定負債合計	1,433,250	3,504,750	△ 2,071,500
負債合計	22,084,564	23,332,440	△ 1,247,876
<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)	( 32,835,000)	( 32,476,000)	( 359,000)
正味財産合計	49,397,408	45,753,644	3,643,764
負債及び正味財産合計	71,481,972	69,086,084	2,395,888

# 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	[ 49,277,800]	[ 50,278,700]	[△ 1,000,900]
受 取 一 般 会 費	44,672,800	45,673,700	△ 1,000,900
受 取 団 体 会 費	1,915,000	1,885,000	30,000
受 取 賛 助 会 費	2,690,000	2,720,000	△ 30,000
事 業 収 益	[ 41,382,955]	[ 33,579,692]	[ 7,803,263]
登 録 講 習 試 験 収 益	28,429,842	22,087,417	6,342,425
安 全 衛 生 普 及 事 業 収 益	12,953,113	11,492,275	1,460,838
受 取 補 助 金 等	[ 70,592,000]	[ 70,585,000]	[ 7,000]
受 取 国 庫 補 助 金	26,832,000	26,825,000	7,000
受 取 海 事 セ ン タ ー 補 助 金	43,760,000	43,760,000	0
雑 収 益	[ 348,298]	[ 485,593]	[△ 137,295]
受 取 利 息	3	1	2
雑 収 益	348,295	485,592	△ 137,297
経常収益計	161,601,053	154,928,985	6,672,068
(2) 経常費用			
事 業 費	[ 142,953,051]	[ 142,100,539]	[ 852,512]
役 員 報 酬	6,510,391	10,066,097	△ 3,555,706
給 与 手 当	63,505,687	64,673,047	△ 1,167,360
雑 給	0	31,500	△ 31,500
役 員 退 職 慰 勞 金	94,550	157,391	△ 62,841
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	558,558	922,236	△ 363,678
法 定 福 利 費	10,155,975	10,312,876	△ 156,901
会 議 費	2,153,106	1,626,302	526,804
旅 費 交 通 費	6,510,760	5,507,114	1,003,646
通 信 運 搬 費	4,892,064	4,567,615	324,449
減 価 償 却 費	0	10,018	△ 10,018
消 耗 品 費	1,405,484	2,739,054	△ 1,333,570
印 刷 製 本 費	7,130,250	5,767,685	1,362,565
水 道 光 熱 費	365,258	467,784	△ 102,526
賃 借 材 料	11,280,128	11,252,633	27,495
教 材 費	5,123,577	2,430,245	2,693,332
頒 布 品 作 成 購 入 費	3,238,308	2,552,606	685,702
支 払 保 険 料	259,360	194,668	64,692
諸 謝 金	5,233,390	4,642,621	590,769
租 税 公 課	1,539,700	1,232,300	307,400
委 託 費	6,601,600	6,601,600	0
リ 一 ス 料	2,933,166	2,539,372	393,794
新 聞 図 書 費	22,929	39,466	△ 16,537
支 払 手 数 料	289,306	284,437	4,869
諸 会 費	679,000	619,000	60,000

# 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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
雑 費	2,470,504	2,862,872	△ 392,368
管 理 費	[ 15,004,238]	[ 15,993,021]	[△ 988,783]
役 員 報 酬	1,958,959	3,028,863	△ 1,069,904
給 与 手 当	4,925,461	5,017,413	△ 91,952
役 員 退 職 慰 勞 金	28,450	47,359	△ 18,909
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	260,442	430,014	△ 169,572
福 利 厚 生 費	206,728	196,107	10,621
法 定 福 利 費	1,078,258	1,152,928	△ 74,670
会 議 費	87,744	94,560	△ 6,816
旅 費 交 通 費	14,480	13,936	544
通 信 運 搬 費	446,167	330,944	115,223
消 耗 品 費	6,875	0	6,875
印 刷 製 本 費	21,842	28,512	△ 6,670
賃 借 料	2,998,514	2,991,206	7,308
支 払 保 険 料	22,215	23,320	△ 1,105
諸 謝 金	399,260	291,920	107,340
租 税 公 課	304,500	302,050	2,450
リ ー ス 料	1,521,355	1,321,438	199,917
新 聞 図 書 費	287,151	280,551	6,600
支 払 手 数 料	234,387	246,390	△ 12,003
諸 会 費	166,800	166,800	0
雑 費	34,650	28,710	5,940
経常費用計	157,957,289	158,093,560	△ 136,271
評価損益等調整前当期経常増減額	3,643,764	△ 3,164,575	6,808,339
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,643,764	△ 3,164,575	6,808,339
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			
固 定 資 産 廃 棄 損	[ 0]	[ 1]	[△ 1]
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	3,643,764	△ 3,164,576	6,808,340
一般正味財産期首残高	45,753,644	48,918,220	△ 3,164,576
一般正味財産期末残高	49,397,408	45,753,644	3,643,764
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	49,397,408	45,753,644	3,643,764

# 収支計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	[ 50,219,610]	[ 49,277,800]	[ 941,810]
一 般 会 費 収 入	45,628,310	44,672,800	955,510
団 体 会 費 収 入	1,896,300	1,915,000	△ 18,700
賛 助 会 費 収 入	2,695,000	2,690,000	5,000
事 業 収 入	[ 37,743,475]	[ 41,382,955]	[△ 3,639,480]
登 録 講 習 試 験 収 益	26,251,200	28,429,842	△ 2,178,642
安 全 衛 生 普 及 事 業 収 益	11,492,275	12,953,113	△ 1,460,838
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	[ 429,000]	[ 348,298]	[ 80,702]
利 息 収 入	0	3	△ 3
雑 収 入	429,000	348,295	80,705
事業活動収入計	158,984,085	161,601,053	△ 2,616,968
2. 事業活動支出			
事 業 費 支 出	[ 139,592,910]	[ 144,852,404]	[△ 5,259,494]
役 員 報 酬	10,871,220	6,510,391	4,360,829
給 与 手 当	77,168,835	63,505,687	13,663,148
役 員 退 職 慰 勞 金	0	94,550	△ 94,550
法 定 福 利 費	0	10,155,975	△ 10,155,975
会 議 費	2,285,573	2,153,106	132,467
旅 費 交 通 費	4,777,044	6,510,760	△ 1,733,716
通 信 運 搬 費	4,048,618	4,892,064	△ 843,446
消 耗 品 費	1,091,705	1,403,274	△ 311,569
印 刷 製 本 費	6,339,207	7,130,250	△ 791,043
水 道 光 熱 費	399,960	365,258	34,702
賃 借 料	11,252,608	11,280,128	△ 27,520
教 材 費	6,166,330	4,988,421	1,177,909
頒 布 品 作 成 購 入 費	1,500,000	5,880,380	△ 4,380,380
支 払 保 険 料	391,000	259,360	131,640
諸 謝 金	4,454,644	5,233,390	△ 778,746
租 税 公 課	700,900	1,539,700	△ 838,800
委 託 費	6,601,600	6,601,600	0
リ 一 ス 料	0	2,933,166	△ 2,933,166
新 聞 図 書 費	0	22,929	△ 22,929
支 払 手 数 料	0	289,306	△ 289,306
諸 会 費	0	679,000	△ 679,000
雑 費	1,543,666	2,423,709	△ 880,043
管 理 費 支 出	[ 17,535,192]	[ 17,634,296]	[△ 99,104]
役 員 報 酬	3,457,527	1,958,959	1,498,568
給 与 手 当	7,690,850	4,925,461	2,765,389

# 収支計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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 勞 金	0	2,918,950	△ 2,918,950
福 利 厚 生 費	264,000	206,728	57,272
法 定 福 利 費	0	1,078,258	△ 1,078,258
会 議 費	94,400	87,744	6,656
旅 費 交 通 費	14,592	14,480	112
通 信 運 搬 費	355,076	446,167	△ 91,091
消 耗 品 費	12,000	6,875	5,125
印 刷 製 本 費	0	21,842	△ 21,842
賃 借 料	2,991,200	2,998,514	△ 7,314
支 払 保 険 料	27,600	22,215	5,385
諸 謝 金	270,000	399,260	△ 129,260
租 税 公 課	302,000	304,500	△ 2,500
リ ー ン 一 ス 料	1,289,296	1,521,355	△ 232,059
新 聞 図 書 費	281,051	287,151	△ 6,100
支 払 手 数 料	264,000	234,387	29,613
諸 会 費	0	166,800	△ 166,800
雑 費	221,600	34,650	186,950
事業活動支出計	157,128,102	162,486,700	△ 5,358,598
事業活動収支差額	1,855,983	△ 885,647	2,741,630
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 ]	[ 2,890,500 ]	[△ 2,890,500]
役 員 退 職 慰 勞 引 当 資 産 取 崩 収 入	0	2,890,500	△ 2,890,500
投資活動収入計	0	2,890,500	△ 2,890,500
2. 投資活動支出			
特 定 資 産 取 得 支 出	[ 1,557,000 ]	[ 1,178,000 ]	[ 379,000 ]
役 員 退 職 慰 勞 引 当 資 産 積 立 支 出	1,557,000	819,000	738,000
支 部 事 務 所 移 転 積 立 資 産 積 立 支 出	0	359,000	△ 359,000
投資活動支出計	1,557,000	1,178,000	379,000
投資活動収支差額	△ 1,557,000	1,712,500	△ 3,269,500
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	298,983	826,853	△ 527,870
前期繰越収支差額	5,064,591	5,064,591	0
次期繰越収支差額	5,363,574	5,891,444	△ 527,870

# 財産目録

令和 6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		17,082,319
		みずほ1965245		11,590,001
		みずほ2940300		965,006
		三菱UFJ		4,527,312
		郵便振替		6,920,544
		公益38785		5,977,132
		収益668626		943,412
	未収金			1,441,616
	講習等			171,100
	頒布品			1,270,516
	前払費用			1,036,853
	教材品			414,487
	安全衛生講習費			129,730
	講習等			284,757
	頒布品			9,371,467
	仮払金			45,221
	雇用保険料			45,221
流動資産合計				36,328,712
(固定資産)				
特定資産				
	役員退職慰労引当資産			1,433,250
	役員退職慰労引当資産(他)			1,433,250
	減価償却引当資産			1,035,000
	減価償却引当資産(一般)			1,035,000
	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			4,800,000
	事業活動助成積立財産			4,800,000
	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

# 財産目録

令和 6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
保証金			885,000
固定資産合計			35,153,260
資産合計			71,481,972
(流動負債)			
未払金			245,095
交通費			6,867
立替金			119,554
その他			118,674
未払費用			126,386
前受金			19,000,400
一般会費			17,890,400
団体会費			440,000
賛助会費			670,000
預り金			356,363
源泉所得税			128,266
住民税			209,300
謝金等源泉税			18,797
仮受金			70
会費			70
未払消費税等			923,000
流動負債合計			20,651,314
(固定負債)			
役員退職慰労引当金			1,433,250
管理費分			1,433,250
固定負債合計			1,433,250
負債合計			22,084,564
正味財産			49,397,408



(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	3,504,750	819,000	2,890,500	1,433,250
減価償却引当資産	1,035,000	0	0	1,035,000
支部事務所移転積立資産	1,141,000	359,000	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	0	4,800,000
合 計	35,980,750	1,178,000	2,890,500	34,268,250

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	1,433,250	—	—	(1,433,250)
減価償却引当資産	1,035,000	—	(1,035,000)	—
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	4,800,000	—	(4,800,000)	—
合 計	34,268,250	—	(32,835,000)	(1,433,250)

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
合 計	1,656,456	1,656,446	10

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	21,567,693	9,477,960	12,089,733
ソフトウェア	3,008,113	558,917	2,449,196
合 計	24,575,806	10,036,877	14,538,929

②未経過リース料期末残高相当額

1年以内	4,000,400
1年超	11,603,900
合 計	15,604,300

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	4,000,400
減価償却相当額	3,693,782
支払利息相当額	306,618

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	3,504,750	819,000	2,890,500	0	1,433,250