

平成25年度

決算報告書

自 平成25年 4月 1日

至 平成26年 3月31日

財団法人 海技振興センター

目 次

| 平成25年度財務諸表 | | 頁 |
|------------|--------------------------------------|-----|
| I | 貸借対照表----- | 1 |
| | 貸借対照表内訳表----- | 2 |
| II | 正味財産増減計算書----- | 4 |
| | 正味財産増減計算書内訳表----- | 7 |
| III | 財務諸表に対する注記----- | 1 1 |
| | 1. 重要な会計方針----- | 1 1 |
| | 2. 会計方針の変更----- | 1 1 |
| | 3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高----- | 1 1 |
| | 4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳----- | 1 2 |
| | 5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高----- | 1 2 |
| | 6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益----- | 1 2 |
| | 7. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高----- | 1 3 |
| | 8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳----- | 1 3 |
| IV | 財産目録----- | 1 4 |
| V | 付属明細書----- | 1 6 |

貸借対照表

平成 26 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 | 563,219,181 | | |
| 未収金 | 7,832,607 | | |
| 前払金 | 2,819,157 | | |
| 立替金 | 46,978 | | |
| 仮払金 | 4,450 | | |
| 流動資産合計 | 573,922,373 | | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 建物 | 94,238,953 | | |
| 基本財産定期預金 | 55,739,789 | | |
| 基本財産投資有価証券 | 1,862,681,258 | | |
| 基本財産合計 | 2,012,660,000 | | |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 61,172,100 | | |
| 水先施設整備等基金定期預金 | 921,000,000 | | |
| 水先施設整備等基金普通預金 | 466,274,197 | | |
| 水先施設整備等基金貸付金 | 664,076,474 | | |
| 水先施設整備等基金有価証券 | 648,649,329 | | |
| 特定資産合計 | 2,761,172,100 | | |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 400,000 | | |
| 電話加入権 | 215,284 | | |
| リース資産 | 993,247,737 | | |
| その他の固定資産合計 | 993,863,021 | | |
| 固定資産合計 | 5,767,695,121 | | |
| 資産合計 | 6,341,617,494 | | |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 14,876,776 | | |
| 前受金 | 1,746,296 | | |
| 預り金 | 3,513,658 | | |
| 賞与引当金 | 10,314,590 | | |
| リース債務 | 281,114,304 | | |
| 流動負債合計 | 311,565,624 | | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 役員退職慰労引当金 | 41,501,100 | | |
| 退職給付引当金 | 19,671,000 | | |
| リース債務 | 712,133,433 | | |
| 固定負債合計 | 773,305,533 | | |
| 負債合計 | 1,084,871,157 | | |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 2,012,660,000 | | |
| (うち基本財産への充当額) | (2,012,660,000) | | |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | | |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| 一般正味財産 | 3,244,086,337 | | |
| 一般正味財産 | 3,244,086,337 | | |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | | |
| (うち特定資産への充当額) | (2,700,000,000) | | |
| 正味財産合計 | 5,256,746,337 | | |
| 負債及び正味財産合計 | 6,341,617,494 | | |

注) 当事業年度より、平成 20 年度公益法人会計基準 (平成 20 年 4 月 1 日、平成 21 年 10 月 16 日改正内閣府公益認定等委員会) を採用したため、前年度額は記載していない。

貸借対照表内訳表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

| 科 目 | 一般会計 | | | 特別会計 | | | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| | 水先人養成支援 | 船員制度等 | 小計 | 施設整備等 | 不動産貸付 | 小計 | | | |
| I 資産の部 | | | | | | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | | | | | | |
| 現金預金 | 515,587,444 | 6,800,290 | 522,387,734 | 11,815,687 | 8,017,045 | 19,832,732 | 20,998,715 | 0 | 563,219,181 |
| 未収金 | 7,780,000 | 38,258,640 | 46,038,640 | 52,607 | 0 | 52,607 | 23,529,289 | △61,787,929 | 7,832,607 |
| 前払金 | 2,098,045 | 303,341 | 2,401,386 | 72,113 | 173,354 | 245,467 | 172,304 | 0 | 2,819,157 |
| 立替金 | 7,433 | 26,746,131 | 26,753,564 | 530 | 0 | 530 | 0 | △26,707,116 | 46,978 |
| 仮払金 | 4,450 | 0 | 4,450 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,450 |
| 流動資産合計 | 525,477,372 | 72,108,402 | 597,585,774 | 11,940,937 | 8,190,399 | 20,131,336 | 44,700,308 | △88,495,045 | 573,922,373 |
| 2. 固定資産 | | | | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | | | | |
| 建物 | 0 | 0 | 0 | 0 | 94,238,953 | 94,238,953 | 0 | 0 | 94,238,953 |
| 基本財産定期預金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13,421,047 | 13,421,047 | 42,318,742 | 0 | 55,739,789 |
| 基本財産有価証券 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,862,681,258 | 0 | 1,862,681,258 |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 107,660,000 | 107,660,000 | 1,905,000,000 | 0 | 2,012,660,000 |
| (2) 特定資産 | | | | | | | | | |
| 退職給付引当資産 | 29,336,720 | 5,695,705 | 35,032,425 | 1,220,773 | 1,220,773 | 2,441,546 | 23,698,129 | 0 | 61,172,100 |
| 水先施設整備等基金定期預金 | 0 | 0 | 0 | 921,000,000 | 0 | 921,000,000 | 0 | 0 | 921,000,000 |
| 水先施設整備等基金普通預金 | 0 | 0 | 0 | 466,274,197 | 0 | 466,274,197 | 0 | 0 | 466,274,197 |
| 水先施設整備等基金貸付金 | 0 | 0 | 0 | 664,076,474 | 0 | 664,076,474 | 0 | 0 | 664,076,474 |
| 水先施設整備等基金有価証券 | 0 | 0 | 0 | 648,649,329 | 0 | 648,649,329 | 0 | 0 | 648,649,329 |
| 特定資産合計 | 29,336,720 | 5,695,705 | 35,032,425 | 2,701,220,773 | 1,220,773 | 2,702,441,546 | 23,698,129 | 0 | 2,761,172,100 |
| (3) その他固定資産 | | | | | | | | | |
| 什器備品 | 0 | 400,000 | 400,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400,000 |
| 電話加入権 | 0 | 215,284 | 215,284 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 215,284 |
| リース資産 | 991,438,242 | 581,700 | 992,019,942 | 290,832 | 290,832 | 581,664 | 646,131 | 0 | 993,247,737 |
| その他の固定資産合計 | 991,438,242 | 1,196,984 | 992,635,226 | 290,832 | 290,832 | 581,664 | 646,131 | 0 | 993,863,021 |
| 固定資産合計 | 1,020,774,962 | 6,892,689 | 1,027,667,651 | 2,701,511,605 | 109,171,605 | 2,810,683,210 | 1,929,344,260 | 0 | 5,767,695,121 |
| 資産合計 | 1,546,252,334 | 79,001,091 | 1,625,253,425 | 2,713,452,542 | 117,362,004 | 2,830,814,546 | 1,974,044,568 | △88,495,045 | 6,341,617,494 |
| II 負債の部 | | | | | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | | | | | |
| 未払金 | 30,458,777 | 4,895,171 | 35,353,948 | 11,501,108 | 6,051,798 | 17,552,906 | 23,757,851 | △61,787,929 | 14,876,776 |
| 前受金 | 0 | 0 | 0 | 411 | 1,745,885 | 1,746,296 | 0 | 0 | 1,746,296 |
| 預り金 | 3,132,527 | 180,124 | 3,312,651 | 21,702 | 19,958 | 41,660 | 159,347 | 0 | 3,513,658 |
| 賞与引当金 | 6,225,918 | 1,445,137 | 7,671,055 | 165,767 | 142,121 | 307,888 | 2,335,647 | 0 | 10,314,590 |
| リース債務 | 280,606,824 | 163,140 | 280,769,964 | 81,564 | 81,564 | 163,128 | 181,212 | 0 | 281,114,304 |
| 仮受金 | 7,777,067 | 0 | 7,777,067 | 251,949 | 230,637 | 482,586 | 18,447,463 | △26,707,116 | 0 |
| 流動負債合計 | 328,201,113 | 6,683,572 | 334,884,685 | 12,022,501 | 8,271,963 | 20,294,464 | 44,881,520 | △88,495,045 | 311,565,624 |

(単位：円)

| 科 目 | 一般会計 | | | 特別会計 | | | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------|---------------|-----------------|-------------|-----------------|
| | 水先人養成支援 | 船員制度等 | 小計 | 施設整備等 | 不動産貸付 | 小計 | | | |
| 2. 固定負債 | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金 | 17,043,480 | 2,130,435 | 19,173,915 | 1,065,218 | 1,065,218 | 2,130,436 | 20,196,749 | 0 | 41,501,100 |
| 退職給付引当金 | 12,293,240 | 3,565,270 | 15,858,510 | 155,555 | 155,555 | 311,110 | 3,501,380 | 0 | 19,671,000 |
| リース債務 | 710,831,418 | 418,560 | 711,249,978 | 209,268 | 209,268 | 418,536 | 464,919 | 0 | 712,133,433 |
| 固定負債合計 | 740,168,138 | 6,114,265 | 746,282,403 | 1,430,041 | 1,430,041 | 2,860,082 | 24,163,048 | 0 | 773,305,533 |
| 負債合計 | 1,068,369,251 | 12,797,837 | 1,081,167,088 | 13,452,542 | 9,702,004 | 23,154,546 | 69,044,568 | △88,495,045 | 1,084,871,157 |
| Ⅲ 正味財産の部 | | | | | | | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | | | | | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,905,000,000 | 0 | 2,012,660,000 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (1,905,000,000) | (0) | (2,012,660,000) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) |
| 2. 一般正味財産 | | | | | | | | | |
| 一般正味財産 | 477,883,083 | 66,203,254 | 544,086,337 | 2,700,000,000 | 0 | 2,700,000,000 | 0 | 0 | 3,244,086,337 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) |
| 正味財産合計 | 477,883,083 | 66,203,254 | 544,086,337 | 2,700,000,000 | 107,660,000 | 2,807,660,000 | 1,905,000,000 | 0 | 5,256,746,337 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,546,252,334 | 79,001,091 | 1,625,253,425 | 2,713,452,542 | 117,362,004 | 2,830,814,546 | 1,974,044,568 | △88,495,045 | 6,341,617,494 |

正味財産増減計算書

平成 25 年 4 月 1 日 から 平成 26 年 3 月 31 日 まで

(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 | | | |
| 基本財産運用益 | 43,209,120 | | |
| 基本財産受取利息 | 22,840,464 | | |
| 基本財産受取賃貸料 | 20,368,656 | | |
| 特定資産運用益 | 5,100,671 | | |
| 水先施設整備等基金受取利息 | 5,087,326 | | |
| その他特定資産受取利息 | 13,345 | | |
| 受取会費 | 410,000 | | |
| 賛助会員受取会費 | 410,000 | | |
| 事業収益 | 17,859,904 | | |
| 水先施設整備等基金貸付金受取利息 | 17,859,904 | | |
| 受取補助金等 | 923,528,108 | | |
| 受取民間補助金 | 923,528,108 | | |
| 雑収益 | 230,265 | | |
| 受取利息 | 163,383 | | |
| 雑収益 | 66,882 | | |
| 経常収益計 | 990,338,068 | | |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 869,370,604 | | |
| (人件費) | 170,732,464 | | |
| 役員報酬 | 40,794,382 | | |
| 給料手当 | 76,834,482 | | |
| 給与負担金 | 10,660,040 | | |
| 労働派遣費 | 3,542,783 | | |
| 通勤手当 | 3,772,127 | | |
| 福利厚生費 | 15,596,367 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 7,978,943 | | |
| 役員退職慰労金費用 | 2,822,400 | | |
| 退職給付費用 | 819,200 | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 3,601,800 | | |
| 退職給付引当金繰入額 | 4,309,940 | | |
| (事務費) | 698,638,140 | | |
| 修業生養成手当 | 166,000,000 | | |
| 現場訓練旅費 | 15,643,987 | | |
| 現場訓練宿泊費 | 30,615,846 | | |
| 被服費 | 3,097,117 | | |
| 傷害保険料 | 1,806,600 | | |
| 教材費 | 4,044,500 | | |
| 訓練費 | 4,692,484 | | |
| 機械設備付帯工事費 | 24,675,000 | | |
| 講師等費 | 45,045,916 | | |
| 役務費 | 30,240,000 | | |
| 講師旅費 | 4,543,929 | | |
| 借料損料 | 18,619,549 | | |
| リース資産減価償却費 | 213,217,503 | | |
| 教材作成費 | 7,665,000 | | |
| 委員手当 | 5,360,000 | | |
| 選考試験受験旅費 | 1,369,880 | | |
| 試験運営費 | 1,495,538 | | |
| 委員等旅費 | 7,870,840 | | |
| 会議費 | 2,175,159 | | |

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|--------------|-------------|-------|-----|
| 旅費交通費 | 10,882,634 | | |
| 通信運搬費 | 922,486 | | |
| 消耗品費 | 13,099,580 | | |
| 印刷製本費 | 1,797,873 | | |
| 図書費 | 489,733 | | |
| 光熱水料費 | 533,050 | | |
| 業務委託費 | 41,375,250 | | |
| 翻訳費 | 9,077,940 | | |
| 視聴覚資料作成費 | 4,287,150 | | |
| 諸謝金 | 5,403,494 | | |
| 広報宣伝費 | 4,702,775 | | |
| 諸会費 | 28,800 | | |
| 支払手数料 | 1,055,856 | | |
| 租税公課 | 5,554,740 | | |
| 建物管理費 | 2,863,264 | | |
| 建物減価償却費 | 4,412,438 | | |
| 雑費 | 3,972,229 | | |
| 管理費 | 59,180,819 | | |
| (人件費) | 43,662,166 | | |
| 役員報酬 | 18,608,708 | | |
| 給料手当 | 13,799,235 | | |
| 労働派遣費 | 393,635 | | |
| 通勤手当 | 929,633 | | |
| 福利厚生費 | 4,399,448 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 2,335,647 | | |
| 役員退職慰労金 | 313,600 | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 1,780,200 | | |
| 退職給付引当金繰入額 | 1,102,060 | | |
| (事務費) | 15,518,653 | | |
| 会議費 | 2,473,310 | | |
| 旅費交通費 | 221,384 | | |
| 通信運搬費 | 178,698 | | |
| 消耗品費 | 949,849 | | |
| 印刷製本費 | 25,294 | | |
| 図書費 | 6,946 | | |
| 光熱水料費 | 59,202 | | |
| 借料損料 | 2,066,085 | | |
| 諸謝金 | 318,596 | | |
| 諸会費 | 1,830,200 | | |
| 広報宣伝費 | 149,200 | | |
| 支払手数料 | 91,014 | | |
| 業務委託費 | 2,100,000 | | |
| 租税公課 | 7,560 | | |
| リース資産減価償却費 | 176,421 | | |
| 雑費 | 4,864,894 | | |
| 経常費用計 | 928,551,423 | | |
| 評価損益調整前経常増減額 | 61,786,645 | | |
| 評価損益等計 | 0 | | |
| 当期経常増減額 | 61,786,645 | | |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | | |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 返還養成手当払戻費 | 590,000 | | |
| 養成手当返還免除損 | 6,160,000 | | |

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------|---------------|-------|-----|
| 経常外費用計 | 6,750,000 | | |
| 当期経常外増減額 | △ 6,750,000 | | |
| 当期一般正味財産増減額 | 55,036,645 | | |
| 一般正味財産期首残高 | 3,189,049,692 | | |
| 一般正味財産期末残高 | 3,244,086,337 | | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産運用益 | 43,209,120 | | |
| 基本財産受取利息 | 22,840,464 | | |
| 基本財産受取賃貸料 | 20,368,656 | | |
| 一般正味財産への振替額 | 43,209,120 | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | | |
| 指定正味財産期首残高 | 2,012,660,000 | | |
| 指定正味財産期末残高 | 2,012,660,000 | | |
| III 正味財産期末残高 | | | |
| 正味財産期末残高 | 5,256,746,337 | | |

注) 当事業年度より、平成20年度公益法人会計基準(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用したため、前年度額は記載していない。

正味財産増減計算書内訳表
平成 25 年 4 月 1 日 から 平成 26 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

| 科 目 | 一般会計 | | | 特別会計 | | | | 法人会計 | 内部取引 消去 | 合計 |
|--------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|----|------------|------|------------|-------------|
| | 水先人養成支援 | 船員制度等 | 小計 | 施設整備等 | 不動産貸付 | 小計 | | | | |
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | | | | | | |
| 基本財産運用益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,370,920 | 0 | 20,370,920 | 0 | 22,838,200 | 43,209,120 |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,264 | 0 | 2,264 | 0 | 22,838,200 | 22,840,464 |
| 基本財産受取貸貸料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,368,656 | 0 | 20,368,656 | 0 | 0 | 20,368,656 |
| 特定資産運用益 | 5,907 | 1,709 | 7,616 | 5,087,575 | 249 | 0 | 5,087,824 | 0 | 5,231 | 5,100,671 |
| 整備基金受取利息 | 0 | 0 | 0 | 5,087,326 | 0 | 0 | 5,087,326 | 0 | 0 | 5,087,326 |
| その他特定資産受取利息 | 5,907 | 1,709 | 7,616 | 249 | 249 | 0 | 498 | 0 | 5,231 | 13,345 |
| 受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 410,000 | 410,000 |
| 賛助会員受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 410,000 | 410,000 |
| 事業収益 | 0 | 0 | 0 | 17,859,904 | 0 | 0 | 17,859,904 | 0 | 0 | 17,859,904 |
| 整備基金貸付金受取利息 | 900,000,108 | 23,528,000 | 923,528,108 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,859,904 |
| 受取補助金等 | 900,000,108 | 23,528,000 | 923,528,108 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 923,528,108 |
| 受取民間補助金 | 172,339 | 5,100 | 177,439 | 50,472 | 1,639 | 0 | 52,111 | 0 | 715 | 923,528,108 |
| 雑収益 | 105,457 | 5,100 | 110,557 | 50,472 | 1,639 | 0 | 52,111 | 0 | 715 | 230,265 |
| 受取利息 | 66,882 | 0 | 66,882 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 163,383 |
| 雑収益計 | 900,178,354 | 23,534,809 | 923,713,163 | 22,997,951 | 20,372,808 | 0 | 43,370,759 | 0 | 23,254,146 | 990,338,068 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | | |
| 事業費 | 793,248,807 | 52,104,098 | 845,352,905 | 10,350,384 | 13,667,315 | 0 | 24,017,699 | 0 | 0 | 869,370,604 |
| (人件費) | 136,452,454 | 28,100,906 | 164,553,360 | 3,223,884 | 2,955,220 | 0 | 6,179,104 | 0 | 0 | 170,732,464 |
| 役員報酬 | 35,066,062 | 2,864,160 | 37,930,222 | 1,432,080 | 1,432,080 | 0 | 2,864,160 | 0 | 0 | 40,794,382 |
| 給料手当 | 57,095,761 | 18,056,868 | 75,152,629 | 947,662 | 734,191 | 0 | 1,681,853 | 0 | 0 | 76,834,482 |
| 給与負担金 | 10,660,040 | 0 | 10,660,040 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,660,040 |
| 労働派遣費 | 3,188,503 | 177,140 | 3,365,643 | 88,570 | 88,570 | 0 | 177,140 | 0 | 0 | 3,542,783 |
| 通勤手当 | 3,073,351 | 605,600 | 3,678,951 | 48,128 | 45,048 | 0 | 93,176 | 0 | 0 | 3,772,127 |
| 福利厚生費 | 11,775,019 | 3,219,631 | 14,994,650 | 315,092 | 286,625 | 0 | 601,717 | 0 | 0 | 15,596,367 |
| 賞与引当金繰入額 | 6,225,918 | 1,445,137 | 7,671,055 | 165,767 | 142,121 | 0 | 307,888 | 0 | 0 | 7,978,943 |
| 役員退職慰勞金費用 | 2,822,400 | 0 | 2,822,400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,822,400 |
| 退職給付費用 | 163,840 | 655,360 | 819,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 819,200 |
| 役員退職慰勞引当金繰入額 | 2,881,440 | 360,180 | 3,241,620 | 180,090 | 180,090 | 0 | 360,180 | 0 | 0 | 3,601,800 |
| 退職給付引当金繰入額 | 3,500,120 | 716,830 | 4,216,950 | 46,495 | 46,495 | 0 | 92,990 | 0 | 0 | 4,309,940 |
| (事務費) | 656,796,353 | 24,003,192 | 680,799,545 | 7,126,500 | 10,712,095 | 0 | 17,838,595 | 0 | 0 | 698,638,140 |
| 修業生養成手当 | 166,000,000 | 0 | 166,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 166,000,000 |
| 現場訓練旅費 | 15,643,987 | 0 | 15,643,987 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,643,987 |

(単位：円)

| 科 目 | 一般会計 | | | 特別会計 | | | 法人会計 | 内部取引 消去 | 合計 |
|--------------|-------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|----|
| | 水先人養成支援 | 船員制度等 | 小計 | 施設整備等 | 不動産貸付 | 小計 | | | |
| 現場訓練宿泊費 | 30,615,846 | 0 | 30,615,846 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,615,846 | |
| 被服費 | 3,097,117 | 0 | 3,097,117 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,097,117 | |
| 傷害保険料 | 1,806,600 | 0 | 1,806,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,806,600 | |
| 教材費 | 4,044,500 | 0 | 4,044,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,044,500 | |
| 訓練費 | 4,692,484 | 0 | 4,692,484 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,692,484 | |
| 機械設備付帯工事費 | 24,675,000 | 0 | 24,675,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24,675,000 | |
| 講師等費 | 45,045,916 | 0 | 45,045,916 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45,045,916 | |
| 役務費 | 30,240,000 | 0 | 30,240,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,240,000 | |
| 講師旅費 | 4,543,929 | 0 | 4,543,929 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,543,929 | |
| 借料損料 | 14,900,229 | 1,859,654 | 16,759,883 | 929,833 | 929,833 | 1,859,666 | 18,619,549 | 18,619,549 | |
| リース資産減価償却費 | 212,899,851 | 158,832 | 213,058,683 | 79,410 | 79,410 | 158,820 | 213,217,503 | 213,217,503 | |
| 教材作成費 | 7,665,000 | 0 | 7,665,000 | 0 | 0 | 0 | 7,665,000 | 7,665,000 | |
| 委員手当 | 4,300,000 | 1,060,000 | 5,360,000 | 0 | 0 | 0 | 5,360,000 | 5,360,000 | |
| 選考試験受験旅費 | 1,369,880 | 0 | 1,369,880 | 0 | 0 | 0 | 1,369,880 | 1,369,880 | |
| 試験運営費 | 1,495,538 | 0 | 1,495,538 | 0 | 0 | 0 | 1,495,538 | 1,495,538 | |
| 委員等旅費 | 6,892,040 | 978,800 | 7,870,840 | 0 | 0 | 0 | 7,870,840 | 7,870,840 | |
| 会議費 | 1,949,881 | 225,278 | 2,175,159 | 0 | 0 | 0 | 2,175,159 | 2,175,159 | |
| 旅費交通費 | 8,122,161 | 2,546,785 | 10,668,946 | 212,649 | 1,039 | 213,688 | 10,882,634 | 10,882,634 | |
| 通信運搬費 | 575,534 | 285,774 | 861,308 | 33,534 | 27,644 | 61,178 | 922,486 | 922,486 | |
| 消耗品費 | 12,288,656 | 410,232 | 12,698,888 | 200,841 | 199,851 | 400,692 | 13,099,580 | 13,099,580 | |
| 印刷製本費 | 580,531 | 1,194,570 | 1,775,101 | 11,386 | 11,386 | 22,772 | 1,797,873 | 1,797,873 | |
| 図書費 | 71,692 | 411,783 | 483,475 | 3,129 | 3,129 | 6,258 | 489,733 | 489,733 | |
| 光熱水料費 | 426,445 | 53,305 | 479,750 | 26,650 | 26,650 | 53,300 | 533,050 | 533,050 | |
| 業務委託費 | 41,178,900 | 196,350 | 41,375,250 | 0 | 0 | 0 | 41,375,250 | 41,375,250 | |
| 翻訳費 | 0 | 9,077,940 | 9,077,940 | 0 | 0 | 0 | 9,077,940 | 9,077,940 | |
| 視聴覚資料作成費 | 0 | 4,287,150 | 4,287,150 | 0 | 0 | 0 | 4,287,150 | 4,287,150 | |
| 諸謝金 | 2,125,510 | 1,210,740 | 3,336,250 | 1,059,872 | 1,007,372 | 2,067,244 | 5,403,494 | 5,403,494 | |
| 広報宣伝費 | 4,702,775 | 0 | 4,702,775 | 0 | 0 | 0 | 4,702,775 | 4,702,775 | |
| 諸会費 | 23,040 | 2,880 | 25,920 | 1,440 | 1,440 | 2,880 | 28,800 | 28,800 | |
| 支払手数料 | 991,515 | 35,008 | 1,026,523 | 15,671 | 13,662 | 29,333 | 1,055,856 | 1,055,856 | |
| 租税公課 | 64,632 | 854 | 65,486 | 4,355,753 | 1,133,501 | 5,489,254 | 5,554,740 | 5,554,740 | |
| 建物管理費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 建物減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 雑費 | 3,767,164 | 7,257 | 3,774,421 | 196,332 | 1,476 | 197,808 | 3,972,229 | 3,972,229 | |
| 管理費 (人件費) | | | | | | | 59,180,819 | 59,180,819 | |
| 役員報酬 | | | | | | | 43,662,166 | 43,662,166 | |
| 給料手当 | | | | | | | 18,608,708 | 18,608,708 | |
| 労働派遣費 | | | | | | | 13,799,235 | 13,799,235 | |
| 通勤手当 | | | | | | | 393,635 | 393,635 | |
| | | | | | | | 929,633 | 929,633 | |

(単位：円)

| 科 | 一般会計 | | 特別会計 | | | 法人会計 | 内部取引 消去 | 合計 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|
| | 水先人養成支援 | 船員制度等 | 小計 | 施設整備等 | 不動産貸付 | | | |
| 福利厚生費 | | | | | | 4,399,448 | | 4,399,448 |
| 賞与引当金繰入額 | | | | | | 2,335,647 | | 2,335,647 |
| 役員退職慰労金 | | | | | | 313,600 | | 313,600 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | | | | | | 1,780,200 | | 1,780,200 |
| 退職給付引当金繰入額 | | | | | | 1,102,060 | | 1,102,060 |
| (事務費) | | | | | | 15,518,653 | | 15,518,653 |
| 会議費 | | | | | | 2,473,310 | | 2,473,310 |
| 旅費交通費 | | | | | | 221,384 | | 221,384 |
| 通信運搬費 | | | | | | 178,698 | | 178,698 |
| 消耗品費 | | | | | | 949,849 | | 949,849 |
| 印刷製本費 | | | | | | 25,294 | | 25,294 |
| 図書費 | | | | | | 6,946 | | 6,946 |
| 光熱水料費 | | | | | | 59,202 | | 59,202 |
| 借料損料 | | | | | | 2,066,085 | | 2,066,085 |
| 諸謝金 | | | | | | 318,596 | | 318,596 |
| 諸会費 | | | | | | 1,830,200 | | 1,830,200 |
| 広報宣伝費 | | | | | | 149,200 | | 149,200 |
| 支払手数料 | | | | | | 91,014 | | 91,014 |
| 業務委託費 | | | | | | 2,100,000 | | 2,100,000 |
| 租税公課 | | | | | | 7,560 | | 7,560 |
| リース資産減価償却費 | | | | | | 176,421 | | 176,421 |
| 雑費 | | | | | | 4,864,894 | | 4,864,894 |
| 経常費用計 | 793,248,807 | 52,104,098 | 845,352,905 | 10,350,384 | 13,667,315 | 59,180,819 | 0 | 928,551,423 |
| 評価損益調整前経常増減額 | 106,929,547 | △28,569,289 | 78,360,258 | 12,647,567 | 6,705,493 | △35,926,673 | 0 | 61,786,645 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 106,929,547 | △28,569,289 | 78,360,258 | 12,647,567 | 6,705,493 | △35,926,673 | 0 | 61,786,645 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 590,000 | 0 | 590,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 590,000 |
| 返還養成手当払戻費 | 6,160,000 | 0 | 6,160,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,160,000 |
| 養成手当返還免除損 | 6,750,000 | 0 | 6,750,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,750,000 |
| 経常外費用計 | △6,750,000 | 0 | △6,750,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | △6,750,000 |
| 当期経常外増減額 | △47,457,087 | 30,883,474 | △16,573,613 | △12,647,567 | △6,705,493 | 35,926,673 | 0 | 0 |
| 他会計振替額 | 0 | 38,258,640 | 38,258,640 | △10,456,399 | △4,548,095 | △23,254,146 | 0 | 0 |
| 一般会計振替額 | △47,457,087 | △7,375,166 | △54,832,253 | △2,191,168 | △2,157,398 | 59,180,819 | 0 | 0 |
| 法人会計振替額 | 52,722,460 | 2,314,185 | 55,036,645 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55,036,645 |
| 当期一般正味財産増減額 | 425,160,623 | 63,889,069 | 489,049,692 | 2,700,000,000 | 0 | 0 | 0 | 3,189,049,692 |
| 一般正味財産期首残高 | 477,883,083 | 66,203,254 | 544,086,337 | 2,700,000,000 | 0 | 0 | 0 | 3,244,086,337 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | | | | |

(単位：円)

| 科 目 | 一般会計 | | | 特別会計 | | | 法人会計 | 内部取引 消去 | 合計 |
|---------------|-------------|------------|-------------|---------------|-------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 水先人養成支援 | 船員制度等 | 小計 | 施設整備等 | 不動産貸付 | 小計 | | | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | |
| 基本財産運用益 | 0 | 0 | 0 | | 20,370,920 | 20,370,920 | 22,838,200 | 0 | 43,209,120 |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 0 | | 2,264 | 2,264 | 22,838,200 | 0 | 22,840,464 |
| 基本財産受取賃貸料 | 0 | 0 | 0 | | 20,368,656 | 20,368,656 | 0 | 0 | 20,368,656 |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | 0 | 0 | | 20,370,920 | 20,370,920 | 22,838,200 | 0 | 43,209,120 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | | 107,660,000 | 107,660,000 | 1,905,000,000 | 0 | 2,012,660,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | | 107,660,000 | 107,660,000 | 1,905,000,000 | 0 | 2,012,660,000 |
| III 正味財産期末残高 | | | | | | | | | |
| 正味財産期末残高 | 477,883,083 | 66,203,254 | 544,086,337 | 2,700,000,000 | 107,660,000 | 2,807,660,000 | 1,905,000,000 | 0 | 5,256,746,337 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 当事業年度から、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券 : 償却原価法(定額法)によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
建物 : 定額法によっている。
什器備品(絵画) : 減価償却はしていない。
リース資産 : 所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産として、リース期間を耐用年数とし、残額価格を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
役員退職慰労引当金 : 役員の退職慰労金の給付に備えるため、当期末における要支給額に相当する額を計上している。
退職給付引当金 : 職員の退職金の給付に備えるため、当期末における要支給額に相当する額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引は、引き続き賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
また、リース会計基準適用年度開始後の所有権移転外ファイナンス・リース取引はリース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

当事業年度より、「公益法人会計基準」(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議)から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公益委員会)に変更している。

3. 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 | | | | |
| 基本財産 | | | | |
| 建物 | 98,651,391 | | 4,412,438 | 94,238,953 |
| 基本財産定期預金 | 39,610,234 | 55,739,789 | 39,610,234 | 55,739,789 |
| 基本財産有価証券 | 1,874,398,375 | 607,900,459 | 619,617,576 | 1,862,681,258 |
| 小 計 | 2,012,660,000 | 663,640,248 | 663,640,248 | 2,012,660,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 53,091,800 | 61,172,100 | 53,091,800 | 61,172,100 |
| 水先施設整備等基金定期預金 | 1,271,000,000 | 921,000,000 | 1,271,000,000 | 921,000,000 |
| 水先施設整備等基金普通預金 | 201,646,191 | 466,274,197 | 201,646,191 | 466,274,197 |
| 水先施設整備等基金貸付金 | 927,721,117 | 33,000,000 | 296,644,643 | 664,076,474 |
| 水先施設整備等基金有価証券 | 299,632,692 | 1,348,649,329 | 999,632,692 | 648,649,329 |
| 小 計 | 2,753,091,800 | 2,830,095,626 | 2,822,015,326 | 2,761,172,100 |
| 合 計 | 4,765,751,800 | 3,493,735,874 | 3,485,655,574 | 4,773,832,100 |

4. 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 | | | | |
| 建物 | 94,238,953 | (94,238,953) | () | — |
| 基本財産定期預金 | 55,739,789 | (55,739,789) | () | — |
| 基本財産有価証券 | 1,862,681,258 | (1,862,681,258) | () | — |
| 小 計 | 2,012,660,000 | (2,012,660,000) | () | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 61,172,100 | () | () | (61,172,100) |
| 水先施設整備等基金定期預金 | 921,000,000 | () | (921,000,000) | () |
| 水先施設整備等基金普通預金 | 466,274,197 | () | (466,274,197) | () |
| 水先施設整備等基金貸付金 | 664,076,474 | () | (664,076,474) | () |
| 水先施設整備等基金有価証券 | 648,649,329 | () | (648,649,329) | () |
| 小 計 | 2,761,172,100 | () | (2,700,000,000) | (61,172,100) |
| 合 計 | 4,773,832,100 | (2,012,660,000) | (2,700,000,000) | (61,172,100) |

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|-------------|------------|------------|
| 建物 | 177,042,196 | 82,803,243 | 94,238,953 |
| 什器備品(絵画) | 400,000 | — | 400,000 |
| 合 計 | 177,442,196 | 82,803,243 | 94,638,953 |

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|-----------------------|---------------|---------------|------------|
| 兵庫県H21年度第14回公募公債 | 200,000,000 | 200,454,000 | 454,000 |
| 第61回利付国債 | 139,873,374 | 146,358,000 | 6,484,626 |
| 第270回利付国債 | 40,000,000 | 40,592,000 | 592,000 |
| 第326回利付国債 | 50,000,000 | 50,665,000 | 665,000 |
| 第9回利付国債 | 59,429,301 | 59,952,000 | 522,699 |
| 第10回利付国債 | 56,177,062 | 56,748,000 | 570,938 |
| 第143回利付国債 | 19,771,915 | 20,584,000 | 812,085 |
| 第143回利付国債 | 9,885,990 | 10,292,000 | 406,010 |
| 大阪府公募公債第281回 | 10,000,000 | 10,170,000 | 170,000 |
| 大阪府公募公債第51回 | 99,990,000 | 100,210,000 | 220,000 |
| 千葉県H17公募公債第1回 | 40,000,000 | 40,536,000 | 536,000 |
| 第17回共同発行市場公募地方債 | 30,000,000 | 30,204,000 | 204,000 |
| 第245回北陸電力社債 | 13,000,000 | 13,564,200 | 564,200 |
| 第91回利付国債 | 79,901,283 | 80,376,000 | 474,717 |
| 第9回利付国債 | 148,573,535 | 149,880,000 | 1,306,465 |
| 第10回利付国債 | 95,146,902 | 94,580,000 | △ 566,902 |
| 宮城県公募公債第5回1号 | 99,960,000 | 100,220,000 | 260,000 |
| 大阪府公募公債第367回 | 130,000,000 | 130,780,000 | 780,000 |
| 第39回雇用・能力開発機構債 | 99,952,000 | 100,170,000 | 218,000 |
| 第41回利付国債 | 20,000,000 | 21,293,600 | 1,293,600 |
| 第34回共同発行市場公募地方債 | 149,696,672 | 153,492,000 | 3,795,328 |
| 神戸市H17年度第13回公募公債 | 10,000,000 | 10,280,600 | 280,600 |
| 第194回日本高速道路保有・債務返済機構債 | 199,538,256 | 205,736,000 | 6,197,744 |
| 第326回利付国債 | 42,790,459 | 43,571,900 | 781,441 |
| 第547回東京電力 | 18,994,509 | 18,954,000 | △ 40,509 |
| 第482回関西電力 | 199,870,998 | 204,200,000 | 4,329,002 |
| 第719回東京都公債 | 99,916,727 | 102,100,000 | 2,183,273 |
| 第545回東京電力 | 48,955,454 | 48,490,000 | △ 465,454 |
| 第94回日本高速道路保有・債務返済機構債 | 99,906,150 | 100,000,000 | 93,850 |
| 第317回北海道電力債 | 100,000,000 | 100,230,000 | 230,000 |
| 金銭信託 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 合 計 | 2,511,330,587 | 2,544,683,300 | 33,352,713 |

7. 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 | | | | | | |
| 1. 水先人養成事業補助金 | (公財) 日本海事センター | 0 | 900,000,108 | 900,000,108 | 0 | — |
| 2. 海技に関する調査研究及び海技振興事業補助金 | (公財) 日本海事センター | 0 | 23,528,000 | 23,528,000 | 0 | — |
| 合計 | | 0 | 923,528,108 | 923,528,108 | 0 | |

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 内 容 | 金 額 |
|-----------|------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 基本財産運用益 | 43,209,120 |
| 合計 | 43,209,120 |

財 産 目 録

平成 26 年 3 月 31 日 現在

(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) | | | |
| 現金預金 | | | |
| 現金 | 手元保管 | 運転資金として | 1,144,049 |
| 普通預金 | 三井住友信託銀行 芝営業部 | 運転資金として | 1,806,532 |
| | みずほ銀行麹町支店 | 運転資金及び水先人養成支援事業の 事業費として | 559,963,681 |
| 通常貯金 | 海事センター内郵便局 | 運転資金として | 304,919 |
| 未収金 | | 養成手当返還金及び貸付金利息 | 7,832,607 |
| 前払金 | | 借室料・共益費(4月分)他 | 2,819,157 |
| 立替金 | | 雇用保険料等 | 46,978 |
| 仮払金 | | 会議に使用するため | 4,450 |
| 流動資産合計 | | | 573,922,373 |
| (固定資産) | | | |
| 基本財産 | | | |
| 建物 | 484.98㎡ 千代田区麹町4-5 海事センタービル 8階建6階の一部 | 不動産貸付事業の財産であり、収 益を船員制度の調査研究等事業(公 益事業)の財源として使用して いる。 | 94,238,953 |
| 基本財産定期預金 | みずほ銀行麹町支店 | 公益目的保有財産であり、運用益 を船員制度の調査研究等事業(公 益事業)の財源として使用して いる。 | 55,739,789 |
| 基本財産有価証券 | 兵庫県H21年度第14回 公募公債 | 満期保有目的で保有する公益目的 保有財産であり、運用益は船員制 度の調査研究事業(公益)の財源と して使用している。 | 200,000,000 |
| | 第61回利付国債 | 同上 | 139,873,374 |
| | 第270回利付国債 | 同上 | 40,000,000 |
| | 第326回利付国債 | 同上 | 50,000,000 |
| | 第9回利付国債 | 同上 | 59,429,301 |
| | 第10回利付国債 | 同上 | 56,177,062 |
| | 第143回利付国債 | 同上 | 19,771,915 |
| | 第143回利付国債 | 同上 | 9,885,990 |
| | 大阪府公募公債第281回 | 同上 | 10,000,000 |
| | 大阪府公募公債第51回 | 同上 | 99,990,000 |
| | 千葉県H17公募公債第1回 | 同上 | 40,000,000 |
| | 第17回共同発行市場 公募地方債 | 同上 | 30,000,000 |
| | 第245回北陸電力債 | 同上 | 13,000,000 |
| | 第91回利付国債 | 同上 | 79,901,283 |
| | 第9回利付国債 | 同上 | 148,573,535 |
| | 第10回利付国債 | 同上 | 95,146,902 |
| | 宮城県公募公債第5回1 号 | 同上 | 99,960,000 |
| | 大阪府公募公債第367回 | 同上 | 130,000,000 |
| | 第39回雇用・能力開発機 構債 | 同上 | 99,952,000 |
| | 第41回利付国債 | 同上 | 20,000,000 |
| | 第34回共同発行市場公募 地方債 | 同上 | 149,696,672 |
| | 神戸H17年度第13回公募 公債 | 同上 | 10,000,000 |
| | 第194回日本高速道路 保有・債務返済機構債 | 同上 | 199,538,256 |
| | 第326回利付国債 | 同上 | 42,790,459 |
| | 第547回東京電力債 | 同上 | 18,994,509 |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 役員員の退職金の引当 | 61,172,100 |
| | 水先施設整備等 | 三井住友信託銀行 水先業務施設整備等事業の不可欠 | 191,000,000 |

(単位：円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------|---------------|----------------------------------|---|---------------|
| その他固定資産 | 基金定期預金 | 芝営業部 | 資産である。運用益は船員制度の調査研究等事業(公益事業)の財源として使用している。 | |
| | | みずほ銀行麹町支店 | 水先業務施設整備等事業の不可欠資産である。運用益は船員制度の調査研究等事業(公益事業)の財源として使用している。 | 400,000,000 |
| | | 大和ネクスト銀行 | 水先業務施設整備等事業の不可欠資産であり、運用益は船員制度の調査研究等事業(公益事業)の財源として使用している。 | 200,000,000 |
| | | 三菱UFJ信託銀行本店 | 水先業務施設整備等事業の不可欠資産であり、運用益は船員制度の調査研究等事業(公益事業)の財源として使用している。 | 130,000,000 |
| | 水先施設整備等基金普通預金 | みずほ銀行麹町支店 | 水先業務施設整備等事業の不可欠資産であり、同事業の貸付金として使用している。 | 466,274,197 |
| | 水先施設整備等基金貸付金 | 貸付水先人会他 | 水先業務施設整備等事業として、水先人会等に対し水先施設の整備等のため融資したものである。 | 664,076,474 |
| | 水先施設整備等基金有価証券 | 第482回関西電力債 | 満期保有目的で保有する水先業務施設整備等事業の不可欠資産であり、運用益は船員制度の調査研究等事業(公益事業)の財源として使用している。 | 199,870,998 |
| | | 第719回東京都公債 | 同上 | 99,916,727 |
| | | 第545回東京電力債 | 同上 | 48,955,454 |
| | | 第94回日本高速道路保有・債権返済機構債 | 同上 | 99,906,150 |
| | | 第317回北海道電力債 | 同上 | 100,000,000 |
| | | 金銭信託 | 同上 | 100,000,000 |
| | | 事務室 | 絵画 | 400,000 |
| | | 事務室 | 事業用 | 215,284 |
| | 登録水先人養成施設 | 水先人養成支援事業として、登録水先人養成施設へ無償貸与している。 | 986,784,504 | |
| | カラー複写機 | 事務室 | 3,486,105 | |
| | 会計ソフト | 事務室 | 2,977,128 | |
| 固定資産合計 | | | | 5,767,695,121 |
| 資産合計 | | | | 6,341,617,494 |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | 水先養成施設支援に対する未払い額他 | 操船シミュレータオペレータ費用の未払い分他 | 14,876,776 |
| | 前受金 | | 建物賃貸料(4月分)他 | 1,746,296 |
| | 預り金 | 社会保険料等 | 給与から源泉徴収した社会保険料等の未納付分 | 3,513,658 |
| | 賞与引当金 | 普通預金 | 26年6月支給賞与の25年度負担分 | 10,314,590 |
| | リース債務 | 操船シミュレーター他 | リース契約に係る短期リース債務 | 281,114,304 |
| 流動負債合計 | | | | 311,565,624 |
| (固定負債) | | | | |
| | 役員退職慰労引当金 | 役員に対するもの | 役員に対する退職慰労金の支払いに備えたもの | 41,501,100 |
| | 退職給付引当金 | 職員に対するもの | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの | 19,671,000 |
| | リース債務 | 操船シミュレーター他 | リース契約に係る長期リース債務 | 712,133,433 |
| 固定負債合計 | | | | 773,305,533 |
| 負債合計 | | | | 1,084,871,157 |
| 正味財産 | | | | 5,256,746,337 |

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、記載は省略する。

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 | 36,119,100 | 5,382,000 | — | — | 41,501,100 |
| 退職給付引当金 | 16,972,700 | 5,412,000 | 2,713,700 | — | 19,671,000 |
| 賞与引当金 | 9,839,230 | 10,314,590 | 9,839,230 | — | 10,314,590 |