

# 2019年度 決算(概要)

# 2019年度決算（支出の概要）

一般財団法人 海技振興センター

## 水先人養成支援事業 858,096千円（2019年度予算額：957,592千円）

- 水先修業生に対する支援 258,270千円（289,811千円）
- 水先人養成施設に対する支援 387,743千円（458,057千円）
- その他（広報費・会議費・選考費・人件費等） 212,084千円（209,724千円）

## 調査研究事業 52,938千円（2019年度予算：50,456千円）

- IMO等国際動向等 13,036千円（11,712千円）
- 船員のメンタルヘルス対策 12,052千円（11,949千円）
- 水先に関する調査研究 27,850千円（26,795千円）

## 施設整備資金貸付・不動産貸付事業 23,670千円（2019年度予算：24,955千円）

- 水先業務用施設整備事業 8,050千円（9,541千円）
- 不動産貸付事業 15,620千円（15,414千円）

# 2019年度決算（貸借対照表（BS）の概要）

一般財団法人 海技振興センター

（単位：千円）

資 産		負 債	
<ul style="list-style-type: none"> <li>基本財産 (建物・債券預金)</li> </ul>	2,012,660	<ul style="list-style-type: none"> <li>固定負債 (シミュレータ等)</li> </ul>	353,583
<ul style="list-style-type: none"> <li>水先整備基金 (債券預金等)</li> </ul>	2,700,000	<ul style="list-style-type: none"> <li>流動負債 (シミュレータ等)</li> </ul>	181,126
<ul style="list-style-type: none"> <li>他の固定資産 (シミュレータ等)</li> </ul>	838,575	計	534,709
<ul style="list-style-type: none"> <li>流動資産 (運転資金等)</li> </ul>	256,129	純資産 (正味財産)	5,272,655
計	5,807,364		

→ 基本財産（2,012,660千円）、水先整備基金（2,700,000千円）ともに前年同額を確保。

# 2019年度決算（正味財産増減計算書（PL）の概要）

一般財団法人 海技振興センター

（単位：千円）

	実施事業等会計 (公益目的対象事業)	その他会計			法人会計	計
	船員制度	水先養成	施設整備 (収益事業)	不動産貸付 (収益事業)		
A. 経常収益計	24,070	900,206	15,703	23,509	20,187	983,675
B. 経常費用計	52,938	818,269	8,050	15,620	53,623	948,500
【A-B】 C. 当期経常増減額	※ △ 28,868	81,937	7,653	7,889	△ 33,436	35,175
D. 法人会計振替額等 (管理費への充当等)	△ 4,763	△ 39,827	△ 2,191	△ 2,129	48,910	0
E. 実施事業等会計振替額 (公益目的対象事業に振替)	26,697	0	△ 5,462	△ 5,760	△ 15,474	0
【D+E】 F. 他会計振替額等	21,934	△ 39,827	△ 7,653	△ 7,889	33,436	0
【C+F】 G. 当期一般正味財産増減額	△ 6,935	42,110	0	0	0	35,175
H. 正味財産期首残高	46,822	477,998	2,700,000	107,660	1,905,000	5,237,480
【G+H】 I. 正味財産期末残高	39,887	520,108	2,700,000	107,660	1,905,000	5,272,655

※ 公益目的支出計画（内閣府の認可）に基づき、当該欄は、毎年、△26,131千円以上とする必要があり、2019年度もこれを確保。

## 2019年度 決算

貸借対照表  
2020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	253,704,045	539,458,021	△ 285,753,976
未収金	44,535	6,302	38,233
前払金	2,372,790	3,359,755	△ 986,965
立替金	75	19,440	△ 19,365
預け金	8,000	0	8,000
流動資産合計	256,129,445	542,843,518	△ 286,714,073
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	69,163,638	73,607,056	△ 4,443,418
基本財産定期預金	348,455,809	345,199,586	3,256,223
基本財産有価証券	1,495,040,553	1,493,853,358	1,187,195
基本財産金銭信託	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	2,012,660,000	2,012,660,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	40,795,600	22,529,000	18,266,600
水先施設整備等基金定期預金	800,000,000	800,000,000	0
水先施設整備等基金有価証券	780,723,551	781,224,749	△ 501,198
水先施設整備等基金貸付金	524,656,894	502,406,870	22,250,024
水先施設整備等基金金銭信託	300,000,000	300,000,000	0
水先施設整備等基金普通預金	294,619,555	316,368,381	△ 21,748,826
特定資産合計	2,740,795,600	2,722,529,000	18,266,600
(3) その他固定資産			
定期預金	300,000,000	0	300,000,000
機械装置	21,633,340	15,741,834	5,891,506
什器備品	400,000	400,000	0
ソフトウェア	4,926,204	16,888,135	△ 11,961,931
電話加入権	215,284	215,284	0
リース資産	470,604,384	390,720,564	79,883,820
その他の固定資産合計	797,779,212	423,965,817	373,813,395
固定資産合計	5,551,234,812	5,159,154,817	392,079,995
資産合計	5,807,364,257	5,701,998,335	105,365,922
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,539,921	9,012,510	△ 2,472,589
前受金	1,956,037	1,920,611	35,426
預り金	4,745,887	5,065,614	△ 319,727
賞与引当金	10,067,149	9,362,168	704,981
リース債務	157,816,512	114,357,744	43,458,768
流動負債合計	181,125,506	139,718,647	41,406,859
2. 固定負債			
長期機械装置等未払金	0	25,908,000	△ 25,908,000
長期機械装置未払金	0	13,488,000	△ 13,488,000
長期ソフトウェア未払金	0	12,420,000	△ 12,420,000
役員退職慰労引当金	24,764,000	11,172,000	13,592,000
退職給付引当金	16,031,600	11,357,000	4,674,600
リース債務	312,787,872	276,362,820	36,425,052
固定負債合計	353,583,472	324,799,820	28,783,652
負債合計	534,708,978	464,518,467	70,190,511
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	2,012,660,000	0
(うち基本財産への充当額)	(2,012,660,000)	(2,012,660,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	3,259,995,279	3,224,819,868	35,175,411
(うち特定資産への充当額)	(2,700,000,000)	(2,700,000,000)	(0)
正味財産合計	5,272,655,279	5,237,479,868	35,175,411
負債及び正味財産合計	5,807,364,257	5,701,998,335	105,365,922

## 貸借対照表内訳表

2020年3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計				法人会計	内部取引消去	合計
	船員制度等	水先人養成支援	施設整備	不動産貸付	小計			
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	6,742,030	221,988,567	6,331,048	9,150,377	237,469,992	9,492,023	0	253,704,045
未収金	26,696,680	0	44,535	0	44,535	10,503,676	△ 37,200,356	44,535
前払金	608,041	1,331,071	78,835	179,656	1,589,562	175,187	0	2,372,790
立替金	8,285,323	0	24,948	0	24,948	75	△ 8,310,271	75
預け金	8,000	0	0	0	0	0	0	8,000
流動資産合計	42,340,074	223,319,638	6,479,366	9,330,033	239,129,037	20,170,961	△ 45,510,627	256,129,445
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
建物	0	0	0	69,163,638	69,163,638	0	0	69,163,638
基本財産定期預金	0	0	0	38,496,362	38,496,362	309,959,447	0	348,455,809
基本財産有価証券	0	0	0	0	0	1,495,040,553	0	1,495,040,553
基本財産金銭信託	0	0	0	0	0	100,000,000	0	100,000,000
基本財産合計	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	1,646,306	29,340,193	883,474	732,094	30,955,761	8,193,533	0	40,795,600
水先施設整備等基金定期預金	0	0	800,000,000	0	800,000,000	0	0	800,000,000
水先施設整備等基金有価証券	0	0	780,723,551	0	780,723,551	0	0	780,723,551
水先施設整備等基金貸付金	0	0	524,656,894	0	524,656,894	0	0	524,656,894
水先施設整備等基金金銭信託	0	0	300,000,000	0	300,000,000	0	0	300,000,000
水先施設整備等基金普通預金	0	0	294,619,555	0	294,619,555	0	0	294,619,555
特定資産合計	1,646,306	29,340,193	2,700,883,474	732,094	2,730,955,761	8,193,533	0	2,740,795,600
(3) その他固定資産								
定期預金	0	300,000,000	0	0	300,000,000	0	0	300,000,000
機械装置	0	21,633,340	0	0	21,633,340	0	0	21,633,340
什器備品	400,000	0	0	0	0	0	0	400,000
ソフトウェア	0	4,926,204	0	0	4,926,204	0	0	4,926,204
電話加入権	215,284	0	0	0	0	0	0	215,284
リース資産	715,866	468,377,421	357,933	357,933	469,093,287	795,231	0	470,604,384
その他の固定資産合計	1,331,150	794,936,965	357,933	357,933	795,652,831	795,231	0	797,779,212
固定資産合計	2,977,456	824,277,158	2,701,241,407	108,750,027	3,634,268,592	1,913,988,764	0	5,551,234,812
資産合計	45,317,530	1,047,596,796	2,707,720,773	118,080,060	3,873,397,629	1,934,159,725	△ 45,510,627	5,807,364,257
II 負債の部								
1. 流動負債								
未払金	1,219,589	13,614,942	5,999,394	6,918,496	26,532,832	15,987,856	△ 37,200,356	6,539,921
前受金	0	0	0	1,956,037	1,956,037	0	0	1,956,037
預り金	290,896	4,121,304	32,086	29,325	4,182,715	272,276	0	4,745,887
賞与引当金	1,557,513	6,024,955	195,233	167,508	6,387,696	2,121,940	0	10,067,149
リース債務	183,360	157,246,104	91,680	91,680	157,429,464	203,688	0	157,816,512
仮受金	0	6,010,062	252,653	258,667	6,521,382	1,788,889	△ 8,310,271	0
流動負債合計	3,251,358	187,017,367	6,571,046	9,421,713	203,010,126	20,374,649	△ 45,510,627	181,125,506
2. 固定負債								
役員退職慰労引当金	1,247,040	16,150,320	623,520	623,520	17,397,360	6,119,600	0	24,764,000
退職給付引当金	399,266	13,189,873	259,954	108,574	13,558,401	2,073,933	0	16,031,600
リース債務	532,506	311,131,317	266,253	266,253	311,663,823	591,543	0	312,787,872
固定負債合計	2,178,812	340,471,510	1,149,727	998,347	342,619,584	8,785,076	0	353,583,472
負債合計	5,430,170	527,488,877	7,720,773	10,420,060	545,629,710	29,159,725	△ 45,510,627	534,708,978
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	107,660,000	107,660,000	1,905,000,000	0	2,012,660,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(107,660,000)	(107,660,000)	(1,905,000,000)	(0)	(2,012,660,000)
2. 一般正味財産								
一般正味財産	39,887,360	520,107,919	2,700,000,000	0	3,220,107,919	0	0	3,259,995,279
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(2,700,000,000)	(0)	(2,700,000,000)	(0)	(0)	(2,700,000,000)
正味財産合計	39,887,360	520,107,919	2,700,000,000	107,660,000	3,327,767,919	1,905,000,000	0	5,272,655,279
負債及び正味財産合計	45,317,530	1,047,596,796	2,707,720,773	118,080,060	3,873,397,629	1,934,159,725	△ 45,510,627	5,807,364,257

正味財産増減計算書  
2019年4月1日から2020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	42,979,054	45,062,754	△ 2,083,700
基本財産受取利息	19,719,994	22,017,078	△ 2,297,084
基本財産受取貸貸料	23,259,060	23,045,676	213,384
特定資産運用益	6,206,635	5,545,782	660,853
水先施設整備等基金受取利息	6,204,367	5,543,047	661,320
退職給付引当資産受取利息	2,268	2,735	△ 467
受取会費	460,000	460,000	0
賛助会員受取会費	460,000	460,000	0
事業収益	9,491,410	9,741,503	△ 250,093
水先施設整備等基金貸付金受取利息	9,491,410	9,741,503	△ 250,093
受取補助金等	924,060,132	924,060,264	△ 132
受取民間補助金	924,060,132	924,060,264	△ 132
雑収益	477,765	185,821	291,944
受取利息	36,186	8,526	27,660
雑収益	441,579	177,295	264,284
経常収益計	983,674,996	985,056,124	△ 1,381,128
(2) 経常費用			
事業費	894,876,996	948,332,066	△ 53,455,070
(人件費)	157,729,255	151,482,205	6,247,050
役員報酬	42,136,200	42,546,350	△ 410,150
給料手当	68,427,289	61,330,594	7,096,695
給与負担金	7,380,000	10,706,300	△ 3,326,300
労働派遣費	1,009,194	3,426,174	△ 2,416,980
通勤手当	2,835,678	2,948,017	△ 112,339
福利厚生費	15,435,247	13,666,178	1,769,069
賞与引当金繰入額	7,945,209	7,367,754	577,455
役員退職慰労金費用	0	519,751	△ 519,751
退職給付費用	0	137,969	△ 137,969
役員退職慰労引当金繰入額	8,589,600	6,174,000	2,415,600
退職給付引当金繰入額	3,970,838	2,659,118	1,311,720
(事務費)	737,147,741	796,849,861	△ 59,702,120
修業生給与等	52,693,981	40,187,244	12,506,737
修業生養成手当	143,500,000	140,500,000	3,000,000
現場訓練旅費	13,324,072	13,082,393	241,679
現場訓練宿泊費	34,190,949	26,944,063	7,246,886
被服費	3,803,920	3,516,480	287,440
傷害保険料	2,264,820	2,407,050	△ 142,230
教材費	5,816,642	6,319,144	△ 502,502
訓練費	2,675,484	2,468,567	206,917
機械設備付帯工事費	33,794,000	0	33,794,000
講師等費	113,874,529	117,257,527	△ 3,382,998
役務費	28,006,968	27,750,024	256,944
講師旅費	4,821,707	2,950,197	1,871,510
借料損料	21,560,487	21,438,053	122,434
リース資産減価償却費	139,547,792	181,505,523	△ 41,957,731
機械装置減価償却費	16,108,494	26,986,000	△ 10,877,506
ソフトウェア減価償却費	16,361,931	26,638,600	△ 10,276,669
機械装置保守費	15,537,000	17,856,000	△ 2,319,000
教材作成費	2,786,400	7,368,840	△ 4,582,440
委員手当	3,570,000	3,760,000	△ 190,000
選考試験受験旅費	2,034,746	3,651,320	△ 1,616,574
試験運営費	1,436,581	3,115,899	△ 1,679,318
委員等旅費	6,246,190	7,694,550	△ 1,448,360
会議費	4,127,956	3,609,367	518,589
旅費交通費	12,323,065	14,691,674	△ 2,368,609
通信運搬費	1,150,849	1,485,521	△ 334,672
消耗品費	2,152,326	2,883,465	△ 731,139
印刷製本費	1,319,406	460,701	858,705
図書費	23,680	87,933	△ 64,253
光熱水料費	529,227	501,308	27,919
業務委託費	24,172,830	49,836,248	△ 25,663,418

翻訳費	285,714	912,591	△ 626,877
諸謝金	4,163,431	5,136,481	△ 973,050
広報宣伝費	8,110,684	17,999,869	△ 9,889,185
諸会費	158,800	158,800	0
修理費	266,729	103,086	163,643
支払手数料	1,302,419	1,108,399	194,020
租税公課	4,237,510	4,363,437	△ 125,927
建物管理費	4,129,113	5,365,413	△ 1,236,300
建物減価償却費	4,443,418	4,443,418	0
雑費	293,891	304,676	△ 10,785
管理費	53,622,589	49,984,111	3,638,478
(人件費)	41,777,765	37,624,800	4,152,965
役員報酬	18,757,800	19,184,511	△ 426,711
給料手当	9,931,528	9,429,344	502,184
労働派遣費	112,131	380,680	△ 268,549
通勤手当	766,152	748,723	17,429
福利厚生費	4,382,052	3,825,066	556,986
賞与引当金繰入額	2,121,940	1,994,414	127,526
役員退職慰労金	0	609,749	△ 609,749
退職給付費用	0	15,331	△ 15,331
役員退職慰労引当金繰入額	5,002,400	686,000	4,316,400
退職給付引当金繰入額	703,762	750,982	△ 47,220
(事務費)	11,844,824	12,359,311	△ 514,487
会議費	1,355,096	2,073,053	△ 717,957
旅費交通費	130,080	216,714	△ 86,634
通信運搬費	155,122	181,443	△ 26,321
消耗品費	1,658,305	531,685	1,126,620
印刷製本費	5,650	6,528	△ 878
図書費	0	3,240	△ 3,240
光熱水料費	58,781	55,678	3,103
借料損料	2,395,406	2,381,784	13,622
諸謝金	309,489	277,439	32,050
諸会費	1,889,200	1,893,200	△ 4,000
広報宣伝費	155,360	153,920	1,440
支払手数料	74,137	112,293	△ 38,156
業務委託費	48,600	228,340	△ 179,740
租税公課	2,853,988	3,202,350	△ 348,362
リース資産減価償却費	191,464	127,281	64,183
雑費	564,146	914,363	△ 350,217
経常費用計	948,499,585	998,316,177	△ 49,816,592
当期経常増減額	35,175,411	△ 13,260,053	48,435,464
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			
固定資産寄贈損	0	1,379,922	△ 1,379,922
経常外費用計	0	1,379,922	△ 1,379,922
当期経常外増減額	0	△ 1,379,922	1,379,922
当期一般正味財産増減額	35,175,411	△ 14,639,975	49,815,386
一般正味財産期首残高	3,224,819,868	3,239,459,843	△ 14,639,975
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	42,979,054	45,062,754	△ 2,083,700
基本財産受取利息	19,719,994	22,017,078	△ 2,297,084
基本財産受取貸貸料	23,259,060	23,045,676	213,384
一般正味財産への振替額	△ 42,979,054	△ 45,062,754	2,083,700
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	2,012,660,000	2,012,660,000	0
指定正味財産期末残高	2,012,660,000	2,012,660,000	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	5,272,655,279	5,237,479,868	35,175,411

正味財産増減計算書内訳表  
2019年4月1日から2020年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計		その他会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	船員制度等	水先人養成支援	施設整備	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	23,262,493	23,262,493	19,716,561	0	42,979,054
基本財産受取利息	0	0	0	3,433	3,433	19,716,561	0	19,719,994
基本財産受取賃貸料	0	0	0	23,259,060	23,259,060	0	0	23,259,060
特定資産運用益	80	1,858	6,204,413	34	6,206,305	250	0	6,206,635
水先施設整備等基金受取利息	0	0	6,204,367	0	6,204,367	0	0	6,204,367
退職給付引当資産受取利息	80	1,858	46	34	1,938	250	0	2,268
受取会費	0	0	0	0	0	460,000	0	460,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	460,000	0	460,000
事業収益	0	0	9,491,410	0	9,491,410	0	0	9,491,410
水先施設整備等基金貸付金受取利息	0	0	9,491,410	0	9,491,410	0	0	9,491,410
受取補助金等	24,060,000	900,000,132	0	0	900,000,132	0	0	924,060,132
受取民間補助金	24,060,000	900,000,132	0	0	900,000,132	0	0	924,060,132
雑収益	9,609	203,874	7,623	246,480	457,977	10,179	0	477,765
受取利息	609	32,195	3,123	80	35,398	179	0	36,186
雑収益	9,000	171,679	4,500	246,400	422,579	10,000	0	441,579
経常収益計	24,069,689	900,205,864	15,703,446	23,509,007	939,418,317	20,186,990	0	983,674,996
(2) 経常費用								
事業費	52,937,976	818,268,784	8,050,413	15,619,823	841,939,020	0	0	894,876,996
(人件費)								
役員報酬	26,497,302	124,307,834	3,722,726	3,201,393	131,231,953	0	0	157,729,255
給料手当	2,864,160	36,407,880	1,432,080	1,432,080	39,272,040	0	0	42,136,200
給与負担金	18,415,673	47,921,635	1,239,437	850,544	50,011,616	0	0	68,427,289
労働派遣費	0	7,380,000	0	0	7,380,000	0	0	7,380,000
労働派遣費	0	1,009,194	0	0	1,009,194	0	0	1,009,194
通勤手当	620,325	2,129,944	44,848	40,561	2,215,353	0	0	2,835,678
福利厚生費	2,188,760	12,529,820	392,602	324,065	13,246,487	0	0	15,435,247
賞与引当金繰入額	1,557,513	6,024,955	195,233	167,508	6,387,696	0	0	7,945,209
役員退職慰労引当金繰入額	647,280	7,295,040	323,640	323,640	7,942,320	0	0	8,589,600
退職給付引当金繰入額	203,591	3,609,366	94,886	62,995	3,767,247	0	0	3,970,838
(事務費)	26,440,674	693,960,950	4,327,687	12,418,430	710,707,067	0	0	737,147,741
修業生給与等	0	52,693,981	0	0	52,693,981	0	0	52,693,981
修業生養成手当	0	143,500,000	0	0	143,500,000	0	0	143,500,000
現場訓練旅費	0	13,324,072	0	0	13,324,072	0	0	13,324,072
現場訓練宿泊費	0	34,190,949	0	0	34,190,949	0	0	34,190,949
被服費	0	3,803,920	0	0	3,803,920	0	0	3,803,920
傷害保険料	0	2,264,820	0	0	2,264,820	0	0	2,264,820
教材費	0	5,816,642	0	0	5,816,642	0	0	5,816,642
訓練費	0	2,675,484	0	0	2,675,484	0	0	2,675,484
機械設備付帯工事費	0	33,794,000	0	0	33,794,000	0	0	33,794,000
講師等費	0	113,874,529	0	0	113,874,529	0	0	113,874,529
役務費	0	28,006,968	0	0	28,006,968	0	0	28,006,968
講師旅費	0	4,821,707	0	0	4,821,707	0	0	4,821,707
借料損料	2,156,042	17,248,409	1,078,018	1,078,018	19,404,445	0	0	21,560,487
リース資産減価償却費	172,356	139,203,076	86,180	86,180	139,375,436	0	0	139,547,792
機械装置減価償却費	0	16,108,494	0	0	16,108,494	0	0	16,108,494
ソフトウェア減価償却費	0	16,361,931	0	0	16,361,931	0	0	16,361,931
機械装置保守費	0	15,537,000	0	0	15,537,000	0	0	15,537,000
教材作成費	0	2,786,400	0	0	2,786,400	0	0	2,786,400
委員手当	1,430,000	2,140,000	0	0	2,140,000	0	0	3,570,000
選考試験受験旅費	0	2,034,746	0	0	2,034,746	0	0	2,034,746
試験運営費	0	1,436,581	0	0	1,436,581	0	0	1,436,581
委員等旅費	1,545,630	4,700,560	0	0	4,700,560	0	0	6,246,190
会議費	1,484,332	2,643,624	0	0	2,643,624	0	0	4,127,956
旅費交通費	5,900,002	6,422,238	578	247	6,423,063	0	0	12,323,065
通信運搬費	188,887	894,114	33,924	33,924	961,962	0	0	1,150,849

消耗品費	224,522	1,717,642	105,081	105,081	1,927,804		0	2,152,326
印刷製本費	947,787	366,531	2,544	2,544	371,619		0	1,319,406
図書費	23,680	0	0	0	0		0	23,680
光熱水料費	52,921	423,386	26,460	26,460	476,306		0	529,227
業務委託費	11,513,785	12,615,305	21,870	21,870	12,659,045		0	24,172,830
翻訳費	285,714	0	0	0	0		0	285,714
諸謝金	374,555	2,532,316	628,280	628,280	3,788,876		0	4,163,431
広報宣伝費	0	8,110,684	0	0	8,110,684		0	8,110,684
諸会費	2,880	33,040	121,440	1,440	155,920		0	158,800
修理費	0	266,729	0	0	266,729		0	266,729
支払手数料	132,283	1,163,704	3,491	2,941	1,170,136		0	1,302,419
租税公課	576	364,590	2,015,737	1,856,607	4,236,934		0	4,237,510
建物管理費	0	0	0	4,129,113	4,129,113		0	4,129,113
建物減価償却費	0	0	0	4,443,418	4,443,418		0	4,443,418
雑費	4,722	82,778	204,084	2,307	289,169		0	293,891
管理費						53,622,589	0	53,622,589
(人件費)						41,777,765	0	41,777,765
役員報酬						18,757,800	0	18,757,800
給料手当						9,931,528	0	9,931,528
労働派遣費						112,131	0	112,131
通勤手当						766,152	0	766,152
福利厚生費						4,382,052	0	4,382,052
賞与引当金繰入額						2,121,940	0	2,121,940
役員退職慰労引当金繰入額						5,002,400	0	5,002,400
退職給付引当金繰入額						703,762	0	703,762
(事務費)						11,844,824	0	11,844,824
会議費						1,355,096	0	1,355,096
旅費交通費						130,080	0	130,080
通信運搬費						155,122	0	155,122
消耗品費						1,658,305	0	1,658,305
印刷製本費						5,650	0	5,650
光熱水料費						58,781	0	58,781
借料損料						2,395,406	0	2,395,406
諸謝金						309,489	0	309,489
諸会費						1,889,200	0	1,889,200
広報宣伝費						155,360	0	155,360
支払手数料						74,137	0	74,137
業務委託費						48,600	0	48,600
租税公課						2,853,988	0	2,853,988
リース資産減価償却費						191,464	0	191,464
雑費						564,146	0	564,146
経常費用計	52,937,976	818,268,784	8,050,413	15,619,823	841,939,020	53,622,589	0	948,499,585
当期経常増減額	△ 28,868,287	81,937,080	7,653,033	7,889,184	97,479,297	△ 33,435,599	0	35,175,411
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	21,933,719	△ 39,827,101	△ 7,653,033	△ 7,889,184	△ 55,369,318	33,435,599	0	0
実施事業等会計振替額	26,696,680	0	△ 5,461,975	△ 5,760,423	△ 11,222,398	△ 15,474,282	0	0
法人会計振替額	△ 4,762,961	△ 39,827,101	△ 2,191,058	△ 2,128,761	△ 44,146,920	48,909,881	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,934,568	42,109,979	0	0	42,109,979	0	0	35,175,411
一般正味財産期首残高	46,821,928	477,997,940	2,700,000,000	0	3,177,997,940	0	0	3,224,819,868
一般正味財産期末残高	39,887,360	520,107,919	2,700,000,000	0	3,220,107,919	0	0	3,259,995,279
II 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益	0	0	0	23,262,493	23,262,493	19,716,561	0	42,979,054
基本財産受取利息	0	0	0	3,433	3,433	19,716,561	0	19,719,994
基本財産受取賃貸料	0	0	0	23,259,060	23,259,060	0	0	23,259,060
一般正味財産への振替額	0	0	0	△ 23,262,493	△ 23,262,493	△ 19,716,561	0	△ 42,979,054
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	39,887,360	520,107,919	2,700,000,000	107,660,000	3,327,767,919	1,905,000,000	0	5,272,655,279

### Ⅲ 財務諸表に対する注記

#### 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： 償却原価法（定額法）によっている。

##### (2) 固定資産の減価償却の方法

建築物： 定額法によっている。  
機械装置： 定額法によっている。  
ソフトウェア： 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、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。

##### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金： 役員及び職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。  
役員退職慰労引当金： 役員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。

##### (4) 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、残存価額を零とする定額法によっている。

##### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

#### 2. 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
<b>基本財産</b>				
建物	73,607,056	0	4,443,418	69,163,638
基本財産定期預金	345,199,586	338,455,809	335,199,586	348,455,809
基本財産有価証券	1,493,853,358	1,187,195	0	1,495,040,553
基本財産金銭信託	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	2,012,660,000	339,643,004	339,643,004	2,012,660,000
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	22,529,000	40,795,600	22,529,000	40,795,600
水先施設整備等基金定期預金	800,000,000	600,000,000	600,000,000	800,000,000
水先施設整備等基金有価証券	781,224,749	0	501,198	780,723,551
水先施設整備等基金貸付金	502,406,870	90,000,000	67,749,976	524,656,894
水先施設整備等基金金銭信託	300,000,000	1,200,000,000	1,200,000,000	300,000,000
水先施設整備等基金普通預金	316,368,381	294,619,555	316,368,381	294,619,555
小 計	2,722,529,000	2,225,415,155	2,207,148,555	2,740,795,600
合 計	4,735,189,000	2,565,058,159	2,546,791,559	4,753,455,600

#### 3. 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)
<b>基本財産</b>				
建物	69,163,638	(69,163,638)	(0)	—
基本財産定期預金	348,455,809	(348,455,809)	(0)	—
基本財産有価証券	1,495,040,553	(1,495,040,553)	(0)	—
基本財産金銭信託	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
小 計	2,012,660,000	(2,012,660,000)	(0)	—
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	40,795,600	—	—	(40,795,600)
水先施設整備等基金定期預金	800,000,000	(0)	(800,000,000)	—
水先施設整備等基金有価証券	780,723,551	(0)	(780,723,551)	—
水先施設整備等基金貸付金	524,656,894	(0)	(524,656,894)	—
水先施設整備等基金金銭信託	300,000,000	(0)	(300,000,000)	—
水先施設整備等基金普通預金	294,619,555	(0)	(294,619,555)	—
小 計	2,740,795,600	(0)	(2,700,000,000)	(40,795,600)
合 計	4,753,455,600	(2,012,660,000)	(2,700,000,000)	(40,795,600)

#### 4. 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	178,591,245	109,427,607	69,163,638
機械装置	156,930,000	135,296,660	21,633,340
什器備品(絵画)	400,000	0	400,000
ソフトウェア	137,593,000	132,666,796	4,926,204
リース資産	789,082,560	318,478,176	470,604,384
合 計	1,262,596,805	695,869,239	566,727,566

#### 5. 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
第61回利付国債	140,624,583	145,789,206	5,164,623
第326回利付国債	50,000,000	51,145,000	1,145,000
第143回利付国債	19,843,945	23,582,000	3,738,055
第143回利付国債	9,921,996	11,791,000	1,869,004
第9回利付国債	59,611,939	69,144,000	9,532,061
第10回利付国債	57,384,428	66,906,000	9,521,572
第10回利付国債	29,479,881	33,453,000	3,973,119
第152回利付国債	40,000,000	45,480,000	5,480,000
第152回利付国債	52,745,810	60,261,000	7,515,190
第32回東京地下鉄社債	100,042,713	99,650,000	△ 392,713
大阪府公債券第367回	130,000,000	132,418,000	2,418,000
第9回利付国債	149,030,120	172,860,000	23,829,880
第10回利付国債	96,679,614	111,510,000	14,830,386
第194回日本高速道路保有・債務返済機構債	199,682,161	235,880,000	36,197,839
第10回利付国債	97,112,101	111,510,000	14,397,899
第69回鉄道建設・運輸施設整備支援機構債	100,000,000	114,200,000	14,200,000
第326回利付国債	42,934,165	43,984,700	1,050,535
第547回東京電力債	19,947,097	20,110,000	162,903
第131回日本高速道路保有・債務返済機構債	100,000,000	114,260,000	14,260,000
第482回関西電力債	199,993,213	200,600,000	606,787
第8回三井住友FG劣後債	200,497,088	199,480,000	△ 1,017,088
第719回東京都公債	99,972,250	102,500,000	2,527,750
第14回三菱UFJFG劣後債	50,261,000	50,160,000	△ 101,000
第562回東京電力債	30,000,000	30,027,000	27,000
第317回北海道電力債	100,000,000	103,680,000	3,680,000
第17回東京電力パワーグリッド社債	100,000,000	100,580,000	580,000
合 計	2,275,764,104	2,450,960,906	175,196,802

#### 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	900,000,132	900,000,132	0	
2. 海技に関する調査研究補助金	(公財) 日本海事センター	0	24,060,000	24,060,000	0	
合 計		0	924,060,132	924,060,132	0	

#### 7. 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	42,979,054
合 計	42,979,054

IV 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	11,172,000	13,592,000	0	—	24,764,000
退職給付引当金	11,357,000	4,674,600	0	—	16,031,600
賞与引当金	9,362,168	10,067,149	9,362,168	—	10,067,149

財 産 目 録

2020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
<b>流動資産</b>			
現金預金			
現金	手元保管	運転資金として	307,792
普通預金	三井住友信託銀行 芝営業部	運転資金として	6,010,428
通常貯金	みずほ銀行麹町支店 海事ビル内郵便局	運転資金及び水先人養成支援事業の事業費として	246,959,031
未収金		運転資金として	426,794
前払金		貸付金利息未収分	44,535
立替金		借室料・共益費(4月分)他	2,372,790
預け金		雇用保険料等	75
		交通系ICカード保証金	8,000
<b>流動資産合計</b>			<b>256,129,445</b>
<b>固定資産</b>			
基本財産	建物	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(公益目的事業)の財源として使用している。	69,163,638
	403.22㎡ 千代田区麹町 4-5 海事センタービル 8階建6階の一部		
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(公益目的事業)の財源として使用している。	68,455,809
基本財産有価証券	三井住友信託銀行 第61回利付国債	同上	280,000,000
	第326回利付国債	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(公益目的事業)の財源として使用している。	140,624,583
	第143回利付国債	同上	50,000,000
	第143回利付国債	同上	19,843,945
	第9回利付国債	同上	9,921,996
	第10回利付国債	同上	59,611,939
	第10回利付国債	同上	57,384,428
	第10回利付国債	同上	29,479,881
	第152回利付国債	同上	40,000,000
	第152回利付国債	同上	52,745,810
	第32回東京地下鉄社債	同上	100,042,713
	大阪府公債第367回	同上	130,000,000
	第9回利付国債	同上	149,030,120
	第10回利付国債	同上	96,679,614
	第194回日本高速道路保有・債務返済機構債	同上	199,682,161
	第10回利付国債	同上	97,112,101
	第69回鉄道建設・運輸施設整備支援機構債	同上	100,000,000
	第326回利付国債	同上	42,934,165
	第547回東京電力債	同上	19,947,097
	第131回日本高速道路保有・債務返済機構債	同上	100,000,000
基本財産金銭信託	合同運用指定金銭信託	同上	100,000,000
退職給付引当資産	みずほ銀行麹町支店	役員職員の退職金の引当	40,795,600
水先施設整備等			
基金定期預金	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る。運用益は船員制度の調査研究事業(公益目的事業)の財源として使用している。	300,000,000
	オリックス銀行	同上	500,000,000

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(公益目的事業)の財源として使用している。	199,993,213
	第8回三井住友FG劣後債	同上	200,497,088
	第719回東京都公債	同上	99,972,250
	第14回三菱UFJFG劣後債	同上	50,261,000
	第562回東京電力債	同上	30,000,000
	第317回北海道電力債	同上	100,000,000
	第17回東京電力パワーグリッド社債	同上	100,000,000
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。	524,656,894
水先施設整備等 基金金銭信託	三井住友信託銀行	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。	300,000,000
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。	208,000,000
	三井住友信託銀行	同上	86,619,555
その他 固定資産	みずほ銀行麹町支店	水先人養成支援事業の事業費として	300,000,000
	機械装置	水先人養成を実施する水先人会	21,633,340
	水先人養成を実施する水先人会	水先人の養成に使用する操船シミュレータであり、水先人養成支援事業として同養成を実施する水先人会(5水先人会)に無償貸与している。	400,000
	什器備品	事務室(絵画1点)	4,926,204
	ソフトウェア	水先人養成を実施する水先人会	215,284
	電話加入権		462,650,400
	リース資産	登録水先人養成施設	
	操船シミュレータ	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。	4,694,976
	パソコン	事務室	3,259,008
	会計処理用サーバー	事務室	5,551,234,812
<b>固定資産合計</b>			<b>5,807,364,257</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	水先養成施設支援に係る未払い額他	操船シミュレータオペレータ費用の未払い分他	6,539,921
前受金		建物賃貸料(4月分)他	1,956,037
預り金	税金等	給与から源泉徴収した税金等の未納付分	4,745,887
賞与引当金	普通預金	2020年6月支給賞与の当期負担分	10,067,149
リース債務	操船シミュレータ他	リース契約に係る短期リース債務	157,816,512
<b>流動負債合計</b>			<b>181,125,506</b>
<b>(固定負債)</b>			
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	24,764,000
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	16,031,600
リース債務	操船シミュレータ他	リース契約に係る長期リース債務	312,787,872
<b>固定負債合計</b>			<b>353,583,472</b>
<b>負債合計</b>			<b>534,708,978</b>
<b>正味財産</b>			<b>5,272,655,279</b>