

# 2020年度 決算

一般財団法人 海技振興センター

# 2020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 792,393千円（2020年度予算額：915,478千円）

- 水先修業生に対する支援 241,302千円（281,058千円）
- 水先人養成施設に対する支援 369,049千円（403,103千円）
- その他（広報費・会議費・選考費・人件費等） 182,042千円（231,317千円）

## 調査研究事業 45,866千円（2020年度予算：51,532千円）

- IMO等国際動向等 9,886千円（14,142千円）
- 船員のハラスメント対策 15,833千円（10,292千円）
- 水先に関する調査研究 20,147千円（27,098千円）

## 施設整備資金貸付・不動産貸付事業 25,117千円（2020年度予算：24,299千円）

- 水先業務用施設整備事業 8,297千円（8,431千円）
- 不動産貸付事業 16,820千円（15,868千円）

# 2020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>	297,095
<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>	182,922
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 他の固定資産 (シミュレータ等)</li> </ul>	776,207	計	480,017
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 流動資産 (運転資金等)</li> </ul>	333,656	純資産 (正味財産)	5,342,505
計	5,822,523		

→ 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。

# 2020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	24,060	900,068	17,228	23,476	20,146	984,978
B. 経常費用計	45,866	791,502	8,297	16,820	51,751	914,237
【A - B】 C. 当期経常増減額	※ △ 21,806	108,567	8,930	6,657	△ 31,606	70,741
D. 法人会計振替額等 (管理費への充当等)	△ 4,441	△ 38,467	△ 2,092	△ 2,028	47,030	0
E. 実施事業等会計振替額 (公益目的対象事業に振替)	26,889	0	△ 6,837	△ 4,628	△ 15,424	0
【D + E】 F. 他会計振替額等	22,448	△ 38,467	△ 8,930	△ 6,657	31,606	0
G. 当期一般正味財産増減額	642	69,208	0	0	0	69,850
H. 正味財産期首残高	39,887	520,108	2,700,000	107,660	1,905,000	5,272,655
【G + H】 I. 正味財産期末残高	40,529	589,316	2,700,000	107,660	1,905,000	5,342,505

※ 公益目的支出計画（内閣府の認可）に基づき、当該欄は、毎年、△26,131千円以上にする必要があるが、コロナ禍の下の2020年度はこれを下回る（4,325千円）結果。

しかし、これまでの同計画に基づく支出超過が累積13,000千円余あるため、同計画の遂行に影響はない。

## 2020年度 決算

## I 貸借対照表

2021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	331,698,508	253,704,045	77,994,463
未収金	13	44,535	△ 44,522
前払金	1,924,309	2,372,790	△ 448,481
立替金	25,258	75	25,183
預け金	8,000	8,000	0
流動資産合計	333,656,088	256,129,445	77,526,643
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	64,720,220	69,163,638	△ 4,443,418
基本財産定期預金	358,739,965	348,455,809	10,284,156
基本財産有価証券	1,489,199,815	1,495,040,553	△ 5,840,738
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	54,893,500	40,795,600	14,097,900
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	782,315,714	780,723,551	1,592,163
水先施設整備等基金貸付金	552,913,386	524,656,894	28,256,492
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	264,770,900	294,619,555	△ 29,848,655
特定資産合計	2,754,893,500	2,740,795,600	14,097,900
(3) その他固定資産			
定期預金	300,000,000	300,000,000	0
機械装置	96,836,675	21,633,340	75,203,335
什器備品	400,000	400,000	0
ソフトウェア	11,073,340	4,926,204	6,147,136
電話加入権	215,284	215,284	0
リース資産	312,787,872	470,604,384	△ 157,816,512
その他の固定資産合計	721,313,171	797,779,212	△ 76,466,041
固定資産合計	5,488,866,671	5,551,234,812	△ 62,368,141
資産合計	5,822,522,759	5,807,364,257	15,158,502
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,095,908	6,539,921	555,987
前受金	1,957,759	1,956,037	1,722
預り金	5,160,223	4,745,887	414,336
賞与引当金	10,891,865	10,067,149	824,716
リース債務	157,816,512	157,816,512	0
流動負債合計	182,922,267	181,125,506	1,796,761
2. 固定負債			
長期機械装置等未払金	87,230,133	0	87,230,133
長期機械装置未払金	79,603,333	0	79,603,333
長期ソフトウェア未払金	7,626,800	0	7,626,800
役員退職慰労引当金	33,581,000	24,764,000	8,817,000
退職給付引当金	21,312,500	16,031,600	5,280,900
リース債務	154,971,360	312,787,872	△ 157,816,512
固定負債合計	297,094,993	353,583,472	△ 56,488,479
負債合計	480,017,260	534,708,978	△ 54,691,718
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	3,329,845,499	3,259,995,279	69,850,220
(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	5,342,505,499	5,272,655,279	69,850,220
負債及び正味財産合計	5,822,522,759	5,807,364,257	15,158,502

## 貸借対照表内訳表

2021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	内部取引等消去	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			
<b>I 資産の部</b>								
1. 流動資産								
現金預金	6,645,588	297,997,964	7,636,413	7,961,718	313,596,095	11,456,825	0	331,698,508
未収金	26,889,175	0	13	0	13	8,724,483	△ 35,613,658	13
前払金	157,671	1,332,960	78,835	179,656	1,591,451	175,187	0	1,924,309
立替金	10,492,478	25,258	24,948	0	50,206	0	△ 10,517,426	25,258
預け金	8,000	0	0	0	0	0	0	8,000
流動資産合計	44,192,912	299,356,182	7,740,209	8,141,374	315,237,765	20,356,495	△ 46,131,084	333,656,088
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
建物	0	0	0	64,720,220	64,720,220	0	0	64,720,220
基本財産定期預金	0	0	0	42,939,780	42,939,780	315,800,185	0	358,739,965
基本財産有価証券	0	0	0	0	0	1,489,199,815	0	1,489,199,815
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	2,841,725	38,229,733	1,152,576	968,323	40,350,632	11,701,143	0	54,893,500
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	782,315,714	0	782,315,714	0	0	782,315,714
水先施設整備等基金貸付金	0	0	552,913,386	0	552,913,386	0	0	552,913,386
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	264,770,900	0	264,770,900	0	0	264,770,900
特定資産合計	2,841,725	38,229,733	2,701,152,576	968,323	2,740,350,632	11,701,143	0	2,754,893,500
(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	96,836,675	0	0	96,836,675	0	0	96,836,675
什器備品	400,000	0	0	0	0	0	0	400,000
ソフトウェア	0	11,073,340	0	0	11,073,340	0	0	11,073,340
電話加入権	215,284	0	0	0	0	0	0	215,284
リース資産	532,506	311,131,317	266,253	266,253	311,663,823	591,543	0	312,787,872
その他の固定資産合計	1,147,790	719,041,332	266,253	266,253	719,573,838	591,543	0	721,313,171
固定資産合計	3,989,515	757,271,065	2,701,418,829	108,894,576	3,567,584,470	1,917,292,686	0	5,488,866,671
資産合計	48,182,427	1,056,627,247	2,709,159,038	117,035,950	3,882,822,235	1,937,649,181	△ 46,131,084	5,822,522,759
<b>II 負債の部</b>								
1. 流動負債								
未払金	1,077,935	12,715,310	7,258,398	5,730,969	25,704,677	15,926,954	△ 35,613,658	7,095,908
前受金	0	0	1,722	1,956,037	1,957,759	0	0	1,957,759
預り金	1,644,065	3,500,417	4,165	4,132	3,508,714	7,444	0	5,160,223
賞与引当金	1,556,712	6,897,456	193,440	165,062	7,255,958	2,079,195	0	10,891,865
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	7,606,866	282,484	285,174	8,174,524	2,342,902	△ 10,517,426	0
流動負債合計	4,462,072	187,966,153	7,831,889	8,233,054	204,031,096	20,560,183	△ 46,131,084	182,922,267
2. 固定負債								
長期機械装置等未払金	0	87,230,133	0	0	87,230,133	0	0	87,230,133
長期機械装置未払金	0	79,603,333	0	0	79,603,333	0	0	79,603,333
長期ソフトウェア未払金	0	7,626,800	0	0	7,626,800	0	0	7,626,800
役員退職慰労引当金	1,630,170	21,332,160	815,085	815,085	22,962,330	8,988,500	0	33,581,000
退職給付引当金	1,211,555	16,897,573	337,491	153,238	17,388,302	2,712,643	0	21,312,560
リース債務	349,146	153,885,213	174,573	174,573	154,234,359	387,855	0	154,971,300
固定負債合計	3,190,871	279,345,079	1,327,149	1,142,896	281,815,124	12,088,998	0	297,094,993
負債合計	7,652,943	467,311,232	9,159,038	9,375,950	485,846,220	32,649,181	△ 46,131,084	480,017,260
<b>III 正味財産の部</b>								
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	40,529,484	589,316,015	2,700,000,000	0	3,289,316,015	0	0	3,329,845,499
(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	40,529,484	589,316,015	2,700,000,000	107,660,000	3,396,976,015	1,905,000,000	0	5,342,505,499
負債及び正味財産合計	48,182,427	1,056,627,247	2,709,159,038	117,035,950	3,882,822,235	1,937,649,181	△ 46,131,084	5,822,522,759

Ⅱ 正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021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	43,160,463	42,979,054	181,409
基本財産受取利息	19,688,019	19,719,994	△ 31,975
基本財産受取賃貸料	23,472,444	23,259,060	213,384
特定資産運用益	6,404,030	6,206,635	197,395
水先施設整備等基金受取利息	6,399,952	6,204,367	195,585
退職給付引当資産受取利息	4,078	2,268	1,810
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	10,825,343	9,491,410	1,333,933
水先施設整備等基金貸付金受取利息	10,825,343	9,491,410	1,333,933
受取補助金等	924,060,180	924,060,132	48
受取民間補助金	924,060,180	924,060,132	48
雑収益	68,313	477,765	△ 409,452
受取利息	26,594	36,186	△ 9,592
雑収益	41,719	441,579	△ 399,860
経常収益計	984,978,329	983,674,996	1,303,333
(2) 経常費用			
事業費	862,485,714	894,876,996	△ 32,391,282
( 人件費 )	165,814,937	157,729,255	8,085,682
役員報酬	42,136,200	42,136,200	0
給料手当	83,252,973	68,427,289	14,825,684
給与負担金	0	7,380,000	△ 7,380,000
労働派遣費	0	1,009,194	△ 1,009,194
通勤手当	3,005,102	2,835,678	169,424
福利厚生費	18,017,702	15,435,247	2,582,455
賞与引当金繰入額	8,812,670	7,945,209	867,461
役員退職慰労引当金繰入額	5,948,100	8,589,600	△ 2,641,500
退職給付引当金繰入額	4,642,190	3,970,838	671,352
( 事務費 )	696,670,777	737,147,741	△ 40,476,964
修業生給与等	39,950,439	52,693,981	△ 12,743,542
修業生養成手当	142,500,000	143,500,000	△ 1,000,000
現場訓練旅費	12,998,778	13,324,072	△ 325,294
現場訓練宿泊費	32,865,443	34,190,949	△ 1,325,506
被服費	3,668,500	3,803,920	△ 135,420
傷害保険料	2,739,640	2,264,820	474,820
教材費	6,579,047	5,816,642	762,405
訓練費	2,118,757	2,675,484	△ 556,727
機械設備付帯工事費	12,870,000	33,794,000	△ 20,924,000
講師等費	109,150,562	113,874,529	△ 4,723,967
役務費	30,788,987	28,006,968	2,782,019
講師旅費	3,469,083	4,821,707	△ 1,352,624
借料損料	21,636,472	21,560,487	75,985
リース資産減価償却費	157,612,824	139,547,792	18,065,032
機械装置減価償却費	16,646,665	16,108,494	538,171
ソフトウェア減価償却費	2,652,864	16,361,931	△ 13,709,067
機械装置保守費	0	15,537,000	△ 15,537,000
教材作成費	17,765,000	2,786,400	14,978,600
委員手当	4,570,000	3,570,000	1,000,000
選考試験受験旅費	2,763,330	2,034,746	728,584
試験運営費	2,389,685	1,436,581	953,104
委員等旅費	2,492,640	6,246,190	△ 3,753,550
会議費	2,778,704	4,127,956	△ 1,349,252
旅費交通費	1,843,134	12,323,065	△ 10,479,931
通信運搬費	840,031	1,150,849	△ 310,818
消耗品費	1,953,527	2,152,326	△ 198,799
印刷製本費	1,927,860	1,319,406	608,454
図書費	35,978	23,680	12,298
光熱水料費	458,714	529,227	△ 70,513
業務委託費	24,761,675	24,172,830	588,845
翻訳費	220,000	285,714	△ 65,714

諸謝金	4,045,921	4,163,431	△ 117,510
広報宣伝費	10,357,100	8,110,684	2,246,416
諸会費	158,800	158,800	0
修理費	2,754,400	266,729	2,487,671
支払手数料	1,171,732	1,302,419	△ 130,687
租税公課	5,823,739	4,237,510	1,586,229
建物管理費	4,481,673	4,129,113	352,560
建物減価償却費	4,443,418	4,443,418	0
支払利息	312,633	0	312,633
雑費	73,022	293,891	△ 220,869
管理費	51,751,395	53,622,589	△ 1,871,194
( 人件費 )	41,077,499	41,777,765	△ 700,266
役員報酬	18,757,800	18,757,800	0
給料手当	11,198,223	9,931,528	1,266,695
労働派遣費	0	112,131	△ 112,131
通勤手当	894,968	766,152	128,816
福利厚生費	4,639,703	4,382,052	257,651
賞与引当金繰入額	2,079,195	2,121,940	△ 42,745
役員退職慰労引当金繰入額	2,868,900	5,002,400	△ 2,133,500
退職給付引当金繰入額	638,710	703,762	△ 65,052
( 事務費 )	10,673,896	11,844,824	△ 1,170,928
会議費	1,528,839	1,355,096	173,743
旅費交通費	28,060	130,080	△ 102,020
通信運搬費	123,159	155,122	△ 31,963
消耗品費	357,381	1,658,305	△ 1,300,924
印刷製本費	0	5,650	△ 5,650
図書費	306	0	306
光熱水料費	50,947	58,781	△ 7,834
借料損料	2,403,878	2,395,406	8,472
諸謝金	341,979	309,489	32,490
諸会費	1,885,200	1,889,200	△ 4,000
広報宣伝費	156,400	155,360	1,040
支払手数料	81,468	74,137	7,331
業務委託費	0	48,600	△ 48,600
租税公課	2,909,500	2,853,988	55,512
リース資産減価償却費	203,688	191,464	12,224
雑費	603,091	564,146	38,945
経常費用計	914,237,109	948,499,585	△ 34,262,476
当期経常増減額	70,741,220	35,175,411	35,565,809
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	891,000	0	891,000
経常外費用計	891,000	0	891,000
当期経常外増減額	△ 891,000	0	△ 891,000
当期一般正味財産増減額	69,850,220	35,175,411	34,674,809
一般正味財産期首残高	3,259,995,279	3,224,819,868	35,175,411
一般正味財産期末残高	3,329,845,499	3,259,995,279	69,850,220
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	43,160,463	42,979,054	181,409
基本財産受取利息	19,688,019	19,719,994	△ 31,975
基本財産受取賃貸料	23,472,444	23,259,060	213,384
一般正味財産への振替額	△ 43,160,463	△ 42,979,054	△ 181,409
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	5,342,505,499	5,272,655,279	69,850,220

正味財産増減計算書内訳表  
2020年4月1日から2021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 等消去	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	23,476,293	23,476,293	19,684,170	0	43,160,463
基本財産受取利息	0	0	0	3,849	3,849	19,684,170	0	19,688,019
基本財産受取賃貸料	0	0	0	23,472,444	23,472,444	0	0	23,472,444
特定資産運用益	164	2,934	6,400,040	73	6,403,047	819	0	6,404,030
水先施設整備等基金受取利息	0	0	6,399,952	0	6,399,952	0	0	6,399,952
退職給付引当資産受取利息	164	2,934	88	73	3,095	819	0	4,078
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	10,825,343	0	10,825,343	0	0	10,825,343
水先施設整備等基金貸付金受取利息	0	0	10,825,343	0	10,825,343	0	0	10,825,343
受取補助金等	24,060,000	900,000,180	0	0	900,000,180	0	0	924,060,180
受取民間補助金	24,060,000	900,000,180	0	0	900,000,180	0	0	924,060,180
雑収益	317	65,368	2,398	95	67,861	135	0	68,313
受取利息	317	23,649	2,398	95	26,142	135	0	26,594
雑収益	0	41,719	0	0	41,719	0	0	41,719
経常収益計	24,060,481	900,068,482	17,227,781	23,476,461	940,772,724	20,145,124	0	984,978,329
(2) 経常費用								
事業費	45,866,435	791,501,888	8,297,472	16,819,919	816,619,279	0	0	862,485,714
(人件費)	27,909,342	131,105,190	3,666,948	3,133,457	137,905,595	0	0	165,814,937
役員報酬	2,864,160	36,407,880	1,432,080	1,432,080	39,272,040	0	0	42,136,200
給料手当	19,267,703	61,750,049	1,316,638	918,583	63,985,270	0	0	83,252,973
通勤手当	600,971	2,306,591	50,933	46,607	2,404,131	0	0	3,005,102
福利厚生費	2,424,377	14,853,674	404,755	334,896	15,593,325	0	0	18,017,702
賞与引当金繰入額	1,556,712	6,897,456	193,440	165,062	7,255,958	0	0	8,812,670
役員退職慰労引当金繰入額	383,130	5,181,840	191,565	191,565	5,564,970	0	0	5,948,100
退職給付引当金繰入額	812,289	3,707,700	77,537	44,664	3,829,901	0	0	4,642,190
(事務費)	17,957,093	660,396,698	4,630,524	13,686,462	678,713,684	0	0	696,670,777
修業生給与等	0	39,950,439	0	0	39,950,439	0	0	39,950,439
修業生養成手当	0	142,500,000	0	0	142,500,000	0	0	142,500,000
現場訓練旅費	0	12,998,778	0	0	12,998,778	0	0	12,998,778
現場訓練宿泊費	0	32,865,443	0	0	32,865,443	0	0	32,865,443
被服費	0	3,668,500	0	0	3,668,500	0	0	3,668,500
傷害保険料	0	2,739,640	0	0	2,739,640	0	0	2,739,640
教材費	0	6,579,047	0	0	6,579,047	0	0	6,579,047
訓練費	0	2,118,757	0	0	2,118,757	0	0	2,118,757
機械設備付帯工事費	0	12,870,000	0	0	12,870,000	0	0	12,870,000
講師等費	0	109,150,562	0	0	109,150,562	0	0	109,150,562
役務費	0	30,788,987	0	0	30,788,987	0	0	30,788,987
講師旅費	0	3,469,083	0	0	3,469,083	0	0	3,469,083
借料損料	2,163,642	17,309,188	1,081,821	1,081,821	19,472,830	0	0	21,636,472
リース資産減価償却費	183,360	157,246,104	91,680	91,680	157,429,464	0	0	157,612,824
機械装置減価償却費	0	16,646,665	0	0	16,646,665	0	0	16,646,665
ソフトウェア減価償却費	0	2,652,864	0	0	2,652,864	0	0	2,652,864
教材作成費	1,859,000	15,906,000	0	0	15,906,000	0	0	17,765,000
委員手当	1,980,000	2,590,000	0	0	2,590,000	0	0	4,570,000
選考試験受験旅費	0	2,763,330	0	0	2,763,330	0	0	2,763,330
試験運営費	0	2,389,685	0	0	2,389,685	0	0	2,389,685
委員等旅費	327,420	2,165,220	0	0	2,165,220	0	0	2,492,640
会議費	1,998,782	779,922	0	0	779,922	0	0	2,778,704
旅費交通費	486,761	1,356,373	0	0	1,356,373	0	0	1,843,134
通信運搬費	235,513	552,818	25,850	25,850	604,518	0	0	840,031



消耗品費	218,944	1,549,283	92,650	92,650	1,734,583	0	1,953,527
印刷製本費	1,927,860	0	0	0	0	0	1,927,860
図書費	33,482	2,218	139	139	2,496	0	35,978
光熱水料費	45,869	366,979	22,933	22,933	412,845	0	458,714
業務委託費	5,837,261	18,924,414	0	0	18,924,414	0	24,761,675
翻訳費	220,000	0	0	0	0	0	220,000
諸謝金	307,791	2,770,328	483,901	483,901	3,738,130	0	4,045,921
広報宣伝費	0	10,357,100	0	0	10,357,100	0	10,357,100
諸会費	2,880	33,040	121,440	1,440	155,920	0	158,800
修理費	0	2,754,400	0	0	2,754,400	0	2,754,400
支払手数料	121,022	1,044,758	2,976	2,976	1,050,710	0	1,171,732
租税公課	3,943	160,845	2,702,752	2,956,199	5,819,796	0	5,823,739
建物管理費	0	0	0	4,481,673	4,481,673	0	4,481,673
建物減価償却費	0	0	0	4,443,418	4,443,418	0	4,443,418
支払利息	0	312,633	0	0	312,633	0	312,633
雑費	3,563	63,295	4,382	1,782	69,459	0	73,022
管理費					51,751,395	0	51,751,395
(人件費)					41,077,499	0	41,077,499
役員報酬					18,757,800	0	18,757,800
給料手当					11,198,223	0	11,198,223
通勤手当					894,968	0	894,968
福利厚生費					4,639,703	0	4,639,703
賞与引当金繰入額					2,079,195	0	2,079,195
役員退職慰労引当金繰入額					2,868,900	0	2,868,900
退職給付引当金繰入額					638,710	0	638,710
(事務費)					10,673,896	0	10,673,896
会議費					1,528,839	0	1,528,839
旅費交通費					28,060	0	28,060
通信運搬費					123,159	0	123,159
消耗品費					357,381	0	357,381
図書費					306	0	306
光熱水料費					50,947	0	50,947
借料損料					2,403,878	0	2,403,878
諸謝金					341,979	0	341,979
諸会費					1,885,200	0	1,885,200
広報宣伝費					156,400	0	156,400
支払手数料					81,468	0	81,468
租税公課					2,909,500	0	2,909,500
リース資産減価償却費					203,688	0	203,688
雑費					603,091	0	603,091
経常費用計	45,866,435	791,501,888	8,297,472	16,819,919	816,619,279	51,751,395	914,237,109
当期経常増減額	△ 21,805,954	108,566,594	8,930,309	6,656,542	124,153,445	△ 31,606,271	70,741,220
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
(2) 経常外費用							
固定資産寄贈損	0	891,000	0	0	891,000	0	891,000
経常外費用計	0	891,000	0	0	891,000	0	891,000
当期経常外増減額	0	△ 891,000	0	0	△ 891,000	0	△ 891,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 21,805,954	107,675,594	8,930,309	6,656,542	123,262,445	△ 31,606,271	69,850,220
他会計振替額	22,448,078	△ 38,467,498	△ 8,930,309	△ 6,656,542	△ 54,054,349	31,606,271	0
実施事業等会計振替額	26,889,175	0	△ 6,837,497	△ 4,627,974	△ 11,465,471	△ 15,423,704	0
法人会計振替額	△ 4,441,097	△ 38,467,498	△ 2,092,812	△ 2,028,568	△ 42,588,878	47,029,975	0
当期一般正味財産増減額	642,124	69,208,096	0	0	69,208,096	0	69,850,220
一般正味財産期首残高	39,887,360	520,107,919	2,700,000,000	0	3,220,107,919	0	3,259,995,279
一般正味財産期末残高	40,529,484	589,316,015	2,700,000,000	0	3,289,316,015	0	3,329,845,499
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	0	0	0	23,476,293	23,476,293	19,684,170	43,160,463
基本財産受取利息	0	0	0	3,849	3,849	19,684,170	19,688,019
基本財産受取賃貸料	0	0	0	23,472,444	23,472,444	0	23,472,444
一般正味財産への振替額	0	0	0	△ 23,476,293	△ 23,476,293	△ 19,684,170	△ 43,160,463
当期指定正味財産増減額	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	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	2,012,660,000
III 正味財産期末残高							
正味財産期末残高	40,529,484	589,316,015	2,700,000,000	107,660,000	3,396,976,015	1,905,000,000	5,342,505,499

### 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。  
役員退職慰勞引当金： 役員の退職慰勞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	69,163,638	0	4,443,418	64,720,220
基本財産定期預金	348,455,809	78,739,965	68,455,809	358,739,965
基本財産有価証券	1,495,040,553	14,106,359	19,947,097	1,489,199,815
基本財産金銭信託	100,000,000	0	0	100,000,000
小計	2,012,660,000	92,846,324	92,846,324	2,012,660,000
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	40,795,600	54,893,500	40,795,600	54,893,500
水先施設整備等基金定期預金	800,000,000	500,000,000	500,000,000	800,000,000
水先施設整備等基金有価証券	780,723,551	231,743,393	230,151,230	782,315,714
水先施設整備等基金貸付金	524,656,894	124,400,000	96,143,508	552,913,386
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	294,619,555	264,770,900	294,619,555	264,770,900
小計	2,740,795,600	2,375,807,793	2,361,709,893	2,754,893,500
合計	4,753,455,600	2,468,654,117	2,454,556,217	4,767,553,500

#### 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	64,720,220	(64,720,220)	(0)	—
基本財産定期預金	358,739,965	(358,739,965)	(0)	—
基本財産有価証券	1,489,199,815	(1,489,199,815)	(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	54,893,500	—	—	(54,893,500)
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	782,315,714	(0)	(782,315,714)	—
水先施設整備等基金貸付金	552,913,386	(0)	(552,913,386)	—
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	264,770,900	(0)	(264,770,900)	—
小計	2,754,893,500	(0)	(2,700,000,000)	(54,893,500)
合計	4,767,553,500	(2,012,660,000)	(2,700,000,000)	(54,893,500)

#### 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	113,871,025	64,720,220
機械装置	248,780,000	151,943,325	96,836,675
什器備品(絵画)	400,000	0	400,000
ソフトウェア	146,393,000	135,319,660	11,073,340
リース資産	789,082,560	476,294,688	312,787,872
合計	1,363,246,805	877,428,698	485,818,107

#### 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	140,749,720	144,156,426	3,406,706
第326回利付国債	50,000,000	50,710,000	710,000
第143回利付国債	19,855,948	23,340,000	3,484,052
第143回利付国債	9,927,996	11,670,000	1,742,004
第9回利付国債	59,642,375	68,520,000	8,877,625
第10回利付国債	57,585,625	66,504,000	8,918,375
第10回利付国債	29,519,889	33,252,000	3,732,111
第152回利付国債	40,000,000	45,096,000	5,096,000
第152回利付国債	52,762,850	59,752,200	6,989,350
第32回東京地下鉄社債	100,037,832	100,000,000	△ 37,832
大阪府公債第367回	130,000,000	131,612,000	1,612,000
第9回利付国債	149,106,189	171,300,000	22,193,811
第10回利付国債	96,935,027	110,840,000	13,904,973
第811回徳島県公債	13,077,865	13,111,800	33,935
第194回日本高速道路保有・債務返済機構債	199,706,148	233,760,000	34,053,852
第10回利付国債	97,334,246	110,840,000	13,505,754
第69回鉄道建設・運輸施設整備支援機構債	100,000,000	113,830,000	13,830,000
第326回利付国債	42,958,105	43,610,600	652,495
第131回日本高速道路保有・債務返済機構債	100,000,000	113,820,000	13,820,000
第8回三井住友FG劣後債	200,416,480	199,980,000	△ 436,480
日本生命第1回劣後ローン流動化債	100,776,048	101,080,000	303,952
日本生命第2回劣後ローン流動化債	100,973,294	100,830,000	△ 143,294
第719回東京都公債	99,981,499	101,700,000	1,718,501
第14回三菱UFJFG劣後債	50,225,000	50,140,000	△ 85,000
第317回北海道電力債	100,000,000	102,540,000	2,540,000
第17回東京電力「ワラ」リット社債	100,000,000	100,500,000	500,000
第16回三菱UFJFG無担保社債	29,943,393	30,025,980	82,587
合計	2,271,515,529	2,432,521,006	161,005,477

#### 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	900,000,180	900,000,180	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	924,060,180	924,060,180	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	43,160,463
合計	43,160,463

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	24,764,000	8,817,000	0	—	33,581,000
退職給付引当金	16,031,600	5,280,900	0	—	21,312,500
賞与引当金	10,067,149	10,891,865	10,067,149	—	10,891,865

V 財 産 目 録

2021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	546,573
普通預金	三井住友信託銀行 芝営業部		運転資金として	7,402,054
通常貯金	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	323,323,083
未収金	海事ビル内郵便局		運転資金として	426,798
前払金			借室料・共益費(4月分)他	13
立替金			雇用保険料等	1,924,309
預け金			交通系ICカード保証金	25,258
				8,000
<b>流動資産合計</b>				<b>333,656,088</b>
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	建物	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	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。	64,720,220
	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。	78,739,965
	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。	140,749,720
		第143回利付国債	同上	50,000,000
		第143回利付国債	同上	19,855,948
		第9回利付国債	同上	9,927,996
		第10回利付国債	同上	59,642,375
		第10回利付国債	同上	57,585,625
		第10回利付国債	同上	29,519,889
		第152回利付国債	同上	40,000,000
		第152回利付国債	同上	52,762,850
		第32回東京地下鉄社債	同上	100,037,832
		大阪府公債券第367回	同上	130,000,000
		第9回利付国債	同上	149,106,189
		第10回利付国債	同上	96,935,027
		第811回徳島県公債	同上	13,077,865
		第194回日本高速道路保有・債務返済機構債	同上	199,706,148
		第10回利付国債	同上	97,334,246
		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	42,958,105
		第131回日本高速道路保有・債務返済機構債	同上	100,000,000
		合同運用指定金銭信託	同上	100,000,000
特定資産	退職給付引当資産 水先施設整備等 基金定期預金	みずほ銀行麹町支店 大和ネクスト銀行	役員員の退職金の引当 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。	54,893,500 300,000,000
		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8回三井住友FG劣後債	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。	200,416,480	
	日本生命第1回劣後ローン流動化債	同上	100,776,048	
	日本生命第2回劣後ローン流動化債	同上	100,973,294	
	第719回東京都公債	同上	99,981,499	
	第14回三菱UFJFG劣後債	同上	50,225,000	
	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	
	第16回三菱UFJFG無担保社債	同上	29,943,393	
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。	552,913,386	
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 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。	145,000,000 119,770,900	
その他 固定資産	定期預金 機械装置 水先人養成を実施する水先人会	水先人養成支援事業の事業費として 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。	300,000,000 96,836,675	
	什器備品 ソフトウェア	事務室(絵画1点) 同上	400,000 11,073,340	
	電話加入権 リース資産	事務用 登録水先人養成施設	215,284 306,871,200	
	パソコン 会計処理用サーバー	事務用 事務室	3,611,520 2,305,152	
<b>固定資産合計</b>			<b>5,488,866,671</b>	
<b>資産合計</b>			<b>5,822,522,759</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	7,095,908	
前受金		建物賃貸料(4月分)他	1,957,759	
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	5,160,223	
賞与引当金	普通預金	2021年6月支給賞与の当期負担分	10,891,865	
リース債務	繰上り債務	繰上りリース債務	157,816,512	
<b>流動負債合計</b>			<b>182,922,267</b>	
<b>(固定負債)</b>				
長期機械装置等未払金	水先人会貸与シミュレータ5台分	操船シミュレータ及びソフトウェア未払額	87,230,133	
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	33,581,000	
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	21,312,500	
リース債務	繰上りリース債務	繰上りリース債務	154,971,360	
<b>固定負債合計</b>			<b>297,094,993</b>	
<b>負債合計</b>			<b>480,017,260</b>	
<b>正味財産</b>			<b>5,342,505,499</b>	