2021年度　決算

一般財団法人　海技振興センター

2021年度決算（支出の概要）

水先人養成支援事業　839,107千円（2021年度予算額：933,643千円）

○ 水先修業生に対する支援	221,643千円（235,220千円）
○ 水先人養成施設に対する支援	378,922千円（435,813千円）
○ その他（広報費・会議費・選考費・人件費等）	238,542千円（262.610千円）

調査研究事業　56,380千円（2021年度予算： 58,569千円）

○ IMO等国際動向等	10,696千円（ 11,455千円）
○ 船員の安全等対策	17,227千円（ 16,508千円）
○ 水先に関する調査研究	28,457千円（ 30,606千円）

施設整備資金貸付･不動産貸付事業　30,524千円（2021年度予算： 28,964千円）

○ 水先業務用施設整備事業	11,140千円（ 10,361千円）
○ 不動産貸付事業	19,384千円（ 18,603千円）

2021年度決算（貸借対照表（BS）の概要）

（単位：千円）

資産		負債	
・基本財産 （建物・債券預金）	2,012,660	・固定負債 （シミュレータ等）	186,056
・水先整備基金 （債券預金等）	2,700,000	・流動負債 （シミュレータ等）	116,995
・他の固定資産 （シミュレータ等）	594,153	計	303,051
・流動資産 （運転資金等）	393,360	純資産 （正味財産）	5,397,122
計	5,700,173		

→ 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。

2021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	24,061	900,201	17,661	23,473	19,928	985,324
B．経常費用計	52,071	801,160	9,049	17,358	51,069	930,707
【A－B】 C．当期経常増減額	※ △ 28,010	99,041	8,612	6,116	△ 31,141	54,617
D．法人会計振替額等 （管理費への充当等）	△ 4,309	△ 37,947	△ 2,091	△ 2,026	46,374	0
E．実施事業等会計振替額 （公益目的対象事業に振替）	25,842	0	△ 6,520	△ 4,089	△ 15,233	0
【D＋E】 F．他会計振替額等	21,533	△ 37,947	△ 8,612	△ 6,116	31,141	0
G．当期一般正味財産増減額	△ 6,478	61,094	0	0	0	54,617
H．正味財産期首残高	40,529	589,316	2,700,000	107,660	1,905,000	5,342,505
【G＋H】 I．正味財産期末残高	34,051	650,410	2,700,000	107,660	1,905,000	5,397,122

※ 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、2021年度はこれを充足した。

2021年度　決算

Ⅰ　貸　借　対　照　表

2022 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	391,445,142	331,698,508	59,746,634
未収金	0	13	△ 13
前払金	1,880,309	1,924,309	△ 44,000
立替金	25,825	25,258	567
預け金	8,500	8,000	500
流動資産合計	393,359,776	333,656,088	59,703,688
2．固定資産			
(1) 基本財産			
建物	60,276,802	64,720,220	△ 4,443,418
基本財産定期預金	362,166,012	358,739,965	3,426,047
基本財産有価証券	1,490,217,186	1,489,199,815	1,017,371
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	56,066,600	54,893,500	1,173,100
水先施設整備等基金定期預金	660,000,000	800,000,000	△ 140,000,000
水先施設整備等基金有価証券	781,816,416	782,315,714	△ 499,298
水先施設整備等基金貸付金	540,169,409	552,913,386	△ 12,743,977
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	418,014,175	264,770,900	153,243,275
特定資産合計	2,756,066,600	2,754,893,500	1,173,100
(3) その他固定資産			
定期預金	300,000,000	300,000,000	0
機械装置	74,066,675	96,836,675	△ 22,770,000
什器備品	400,000	400,000	0
ソフトウェア	8,433,340	11,073,340	△ 2,640,000
電話加入権	215,284	215,284	0
リース資産	154,971,360	312,787,872	△ 157,816,512
その他の固定資産合計	538,086,659	721,313,171	△ 183,226,512
固定資産合計	5,306,813,259	5,488,866,671	△ 182,053,412
資産合計	5,700,173,035	5,822,522,759	△ 122,349,724
Ⅱ　負債の部			
1．流動負債			
未払金	6,965,993	7,095,908	△ 129,915
前受金	1,957,053	1,957,759	△ 706
預り金	4,912,594	5,160,223	△ 247,629
賞与引当金	11,076,879	10,891,865	185,014
リース債務	92,082,312	157,816,512	△ 65,734,200
流動負債合計	116,994,831	182,922,267	△ 65,927,436
2．固定負債			
長期機械装置等未払金	67,100,133	87,230,133	△ 20,130,000
長期機械装置未払金	61,233,333	79,603,333	△ 18,370,000
長期ソフトウェア未払金	5,866,800	7,626,800	△ 1,760,000
役員退職慰労引当金	29,339,500	33,581,000	△ 4,241,500
退職給付引当金	26,727,100	21,312,500	5,414,600
リース債務	62,889,048	154,971,360	△ 92,082,312
固定負債合計	186,055,781	297,094,993	△ 111,039,212
負債合計	303,050,612	480,017,260	△ 176,966,648
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	3,384,462,423	3,329,845,499	54,616,924
（ 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	5,397,122,423	5,342,505,499	54,616,924
負債及び正味財産合計	5,700,173,035	5,822,522,759	△ 122,349,724

貸借対照表内訳表

2022 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			
Ⅰ　資産の部								
1．流動資産								
現金預金	5,563,699	361,024,571	7,238,376	7,294,659	375,557,606	10,323,837	0	391,445,142
未収金	25,842,254	0	0	0	0	8,309,227	△ 34,151,481	0
前払金	157,671	1,288,960	78,835	179,656	1,547,451	175,187	0	1,880,309
立替金	5,871,312	23,149	25,031	119	48,299	2,474	△ 5,896,260	25,825
預け金	8,500	0	0	0	0	0	0	8,500
流動資産合計	37,443,436	362,336,680	7,342,242	7,474,434	377,153,356	18,810,725	△ 40,047,741	393,359,776
2．固定資産								
(1) 基本財産								
建物	0	0	0	60,276,802	60,276,802	0	0	60,276,802
基本財産定期預金	0	0	0	47,383,198	47,383,198	314,782,814	0	362,166,012
基本財産有価証券	0	0	0	0	0	1,490,217,186	0	1,490,217,186
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	2,724,324	37,826,790	880,266	661,723	39,368,779	13,973,497	0	56,066,600
水先施設整備等基金定期預金	0	0	660,000,000	0	660,000,000	0	0	660,000,000
水先施設整備等基金有価証券	0	0	781,816,416	0	781,816,416	0	0	781,816,416
水先施設整備等基金貸付金	0	0	540,169,409	0	540,169,409	0	0	540,169,409
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	418,014,175	0	418,014,175	0	0	418,014,175
特定資産合計	2,724,324	37,826,790	2,700,880,266	661,723	2,739,368,779	13,973,497	0	2,756,066,600
(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	74,066,675	0	0	74,066,675	0	0	74,066,675
什器備品	400,000	0	0	0	0	0	0	400,000
ソフトウェア	0	8,433,340	0	0	8,433,340	0	0	8,433,340
電話加入権	215,284	0	0	0	0	0	0	215,284
リース資産	349,146	153,885,213	174,573	174,573	154,234,359	387,855	0	154,971,360
その他の固定資産合計	964,430	536,385,228	174,573	174,573	536,734,374	387,855	0	538,086,659
固定資産合計	3,688,754	574,212,018	2,701,054,839	108,496,296	3,383,763,153	1,919,361,352	0	5,306,813,259
資産合計	41,132,190	936,548,698	2,708,397,081	115,970,730	3,760,916,509	1,938,172,077	△ 40,047,741	5,700,173,035
Ⅱ　負債の部								
1．流動負債								
未払金	1,025,676	12,322,667	6,934,725	5,123,968	24,381,360	15,710,438	△ 34,151,481	6,965,993
前受金	0	0	1,016	1,956,037	1,957,053	0	0	1,957,053
預り金	1,343,891	3,558,889	3,669	3,668	3,566,226	2,477	0	4,912,594
賞与引当金	1,637,205	6,979,388	195,802	166,765	7,341,955	2,097,719	0	11,076,879
リース債務	183,360	91,511,904	91,680	91,680	91,695,264	203,688	0	92,082,312
仮受金	0	4,465,143	207,030	223,996	4,896,169	1,000,091	△ 5,896,260	0
流動負債合計	4,190,132	118,837,991	7,433,922	7,566,114	133,838,027	19,014,413	△ 40,047,741	116,994,831
2．固定負債								
長期機械装置等未払金	0	67,100,133	0	0	67,100,133	0	0	67,100,133
長期機械装置未払金	0	61,233,333	0	0	61,233,333	0	0	61,233,333
長期ソフトウェア未払金	0	5,866,800	0	0	5,866,800	0	0	5,866,800
役員退職慰労引当金	910,800	16,966,350	455,400	455,400	17,877,150	10,551,550	0	29,339,500
退職給付引当金	1,813,524	20,860,440	424,866	206,323	21,491,629	3,421,947	0	26,727,100
リース債務	165,786	62,373,309	82,893	82,893	62,539,095	184,167	0	62,889,048
固定負債合計	2,890,110	167,300,232	963,159	744,616	169,008,007	14,157,664	0	186,055,781
負債合計	7,080,242	286,138,223	8,397,081	8,310,730	302,846,034	33,172,077	△ 40,047,741	303,050,612
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	34,051,948	650,410,475	2,700,000,000	0	3,350,410,475	0	0	3,384,462,423
（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	34,051,948	650,410,475	2,700,000,000	107,660,000	3,458,070,475	1,905,000,000	0	5,397,122,423
負債及び正味財産合計	41,132,190	936,548,698	2,708,397,081	115,970,730	3,760,916,509	1,938,172,077	△ 40,047,741	5,700,173,035

Ⅱ 正味財産増減計算書

2021 年 4 月 1 日から 2022 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	42,941,267	43,160,463	△ 219,196
基本財産受取利息	19,468,823	19,688,019	△ 219,196
基本財産受取賃貸料	23,472,444	23,472,444	0
特定資産運用益	5,831,664	6,404,030	△ 572,366
水先施設整備等基金受取利息	5,830,568	6,399,952	△ 569,384
退職給付引当資産受取利息	1,096	4,078	△ 2,982
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	11,827,664	10,825,343	1,002,321
水先施設整備等基金貸付金受取利息	11,827,664	10,825,343	1,002,321
受取補助金等	924,060,108	924,060,180	△ 72
受取民間補助金	924,060,108	924,060,180	△ 72
雑収益	203,647	68,313	135,334
受取利息	27,035	26,594	441
雑収益	176,612	41,719	134,893
経常収益計	985,324,350	984,978,329	346,021
(2) 経常費用			
事業費	879,637,869	862,485,714	17,152,155
（人件費）	163,816,922	165,814,937	△ 1,998,015
役員報酬	38,520,000	42,136,200	△ 3,616,200
給料手当	85,858,220	83,252,973	2,605,247
労働派遣費	685,137	0	685,137
通勤手当	2,915,988	3,005,102	△ 89,114
福利厚生費	18,057,220	18,017,702	39,518
賞与引当金繰入額	8,979,160	8,812,670	166,490
役員退職慰労金費用	330,751	0	330,751
役員退職慰労引当金繰入額	3,765,150	5,948,100	△ 2,182,950
退職給付引当金繰入額	4,705,296	4,642,190	63,106
（事務費）	715,820,947	696,670,777	19,150,170
修業生給与等	30,273,557	39,950,439	△ 9,676,882
修業生養成手当	130,150,000	142,500,000	△ 12,350,000
現場訓練旅費	16,221,371	12,998,778	3,222,593
現場訓練宿泊費	32,716,329	32,865,443	△ 149,114
被服費	2,849,000	3,668,500	△ 819,500
傷害保険料	2,136,390	2,739,640	△ 603,250
教材費	3,993,209	6,579,047	△ 2,585,838
訓練費	3,303,076	2,118,757	1,184,319
機械設備付帯工事費	7,425,000	12,870,000	△ 5,445,000
講師等費	110,883,864	109,150,562	1,733,302
役務費	32,592,612	30,788,987	1,803,625
講師旅費	3,569,517	3,469,083	100,434
借料損料	21,627,317	21,636,472	△ 9,155
リース資産減価償却費	157,612,824	157,612,824	0
機械装置減価償却費	22,770,000	16,646,665	6,123,335
ソフトウェア減価償却費	2,640,000	2,652,864	△ 12,864
機械装置保守費	4,638,333	0	4,638,333
教材作成費	24,320,560	17,765,000	6,555,560
委員手当	4,430,000	4,570,000	△ 140,000
選考試験受験旅費	3,150,220	2,763,330	386,890
試験運営費	3,465,142	2,389,685	1,075,457
委員等旅費	3,993,090	2,492,640	1,500,450
会議費	3,100,873	2,778,704	322,169
旅費交通費	1,630,445	1,843,134	△ 212,689
通信運搬費	680,399	840,031	△ 159,632
消耗品費	8,989,301	1,953,527	7,035,774
印刷製本費	1,041,040	1,927,860	△ 886,820
図書費	106,992	35,978	71,014
光熱水料費	418,549	458,714	△ 40,165
業務委託費	43,097,667	24,761,675	18,335,992
翻訳費	375,428	220,000	155,428
諸謝金	4,111,421	4,045,921	65,500
広報宣伝費	6,240,531	10,357,100	△ 4,116,569
諸会費	158,800	158,800	0
修理費	2,486,000	2,754,400	△ 268,400
支払手数料	836,782	1,171,732	△ 334,950
租税公課	7,361,710	5,823,739	1,537,971
建物管理費	5,370,990	4,481,673	889,317
建物減価償却費	4,443,418	4,443,418	0
支払利息	469,000	312,633	156,367
雑費	140,190	73,022	67,168
管理費	51,069,557	51,751,395	△ 681,838
（人件費）	39,572,048	41,077,499	△ 1,505,451
役員報酬	18,356,000	18,757,800	△ 401,800
給料手当	10,605,995	11,198,223	△ 592,228
通勤手当	734,402	894,968	△ 160,566
福利厚生費	4,405,529	4,639,703	△ 234,174
賞与引当金繰入額	2,097,719	2,079,195	18,524
役員退職慰労金	36,749	0	36,749
役員退職慰労引当金繰入額	2,626,350	2,868,900	△ 242,550
退職給付引当金繰入額	709,304	638,710	70,594
（事務費）	11,497,509	10,673,896	823,613
会議費	903,812	1,528,839	△ 625,027
旅費交通費	15,960	28,060	△ 12,100
通信運搬費	135,838	123,159	12,679
消耗品費	1,706,352	357,381	1,348,971
印刷製本費	3,960	0	3,960
図書費	0	306	△ 306
光熱水料費	46,477	50,947	△ 4,470
借料損料	2,402,851	2,403,878	△ 1,027
諸謝金	336,479	341,979	△ 5,500
諸会費	1,885,200	1,885,200	0
広報宣伝費	252,774	156,400	96,374
支払手数料	82,458	81,468	990
租税公課	2,858,815	2,909,500	△ 50,685
リース資産減価償却費	203,688	203,688	0
雑費	662,845	603,091	59,754
経常費用計	930,707,426	914,237,109	16,470,317
当期経常増減額	54,616,924	70,741,220	△ 16,124,296
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	891,000	△ 891,000
経常外費用計	0	891,000	△ 891,000
当期経常外増減額	0	△ 891,000	891,000
当期一般正味財産増減額	54,616,924	69,850,220	△ 15,233,296
一般正味財産期首残高	3,329,845,499	3,259,995,279	69,850,220
一般正味財産期末残高	3,384,462,423	3,329,845,499	54,616,924
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	42,941,267	43,160,463	△ 219,196
基本財産受取利息	19,468,823	19,688,019	△ 219,196
基本財産受取賃貸料	23,472,444	23,472,444	0
一般正味財産への振替額	△ 42,941,267	△ 43,160,463	219,196
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	5,397,122,423	5,342,505,499	54,616,924

正味財産増減計算書内訳表

2021 年 4 月 1 日 から 2022 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	23,473,302	23,473,302	19,467,965	0	42,941,267
基本財産受取利息	0	0	0	858	858	19,467,965	0	19,468,823
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	56	764	5,830,591	19	5,831,374	234	0	5,831,664
水先施設整備等基金受取利息	0	0	5,830,568	0	5,830,568	0	0	5,830,568
退職給付引当資産受取利息	56	764	23	19	806	234	0	1,096
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	11,827,664	0	11,827,664	0	0	11,827,664
水先施設整備等基金貸付金受取利息	0	0	11,827,664	0	11,827,664	0	0	11,827,664
受取補助金等	24,060,000	900,000,108	0	0	900,000,108	0	0	924,060,108
受取民間補助金	24,060,000	900,000,108	0	0	900,000,108	0	0	924,060,108
雑収益	450	200,581	2,461	70	203,112	85	0	203,647
受取利息	450	23,969	2,461	70	26,500	85	0	27,035
雑収益	0	176,612	0	0	176,612	0	0	176,612
経常収益計	24,060,506	900,201,453	17,660,716	23,473,391	941,335,560	19,928,284	0	985,324,350
(2) 経常費用								
事業費	52,070,937	801,160,357	9,049,013	17,357,562	827,566,932		0	879,637,869
（人件費）	28,034,708	129,558,457	3,384,457	2,839,300	135,782,214		0	163,816,922
役員報酬	2,502,540	33,514,920	1,251,270	1,251,270	36,017,460		0	38,520,000
給料手当	20,059,670	63,611,386	1,297,154	890,010	65,798,550		0	85,858,220
労働派遣費	0	685,137	0	0	685,137			685,137
通勤手当	600,983	2,241,181	39,075	34,749	2,315,005		0	2,915,988
福利厚生費	2,361,666	15,009,028	378,443	308,083	15,695,554		0	18,057,220
賞与引当金繰入額	1,637,205	6,979,388	195,802	166,765	7,341,955		0	8,979,160
役員退職慰労金費用	33,075	264,600	16,538	16,538	297,676		0	330,751
役員退職慰労引当金繰入額	237,600	3,289,950	118,800	118,800	3,527,550		0	3,765,150
退職給付引当金繰入額	601,969	3,962,867	87,375	53,085	4,103,327		0	4,705,296
（事務費）	24,036,229	671,601,900	5,664,556	14,518,262	691,784,718		0	715,820,947
修業生給与等	0	30,273,557	0	0	30,273,557		0	30,273,557
修業生養成手当	0	130,150,000	0	0	130,150,000		0	130,150,000
現場訓練旅費	0	16,221,371	0	0	16,221,371		0	16,221,371
現場訓練宿泊費	0	32,716,329	0	0	32,716,329		0	32,716,329
被服費	0	2,849,000	0	0	2,849,000		0	2,849,000
傷害保険料	0	2,136,390	0	0	2,136,390		0	2,136,390
教材費	0	3,993,209	0	0	3,993,209		0	3,993,209
訓練費	0	3,303,076	0	0	3,303,076		0	3,303,076
機械設備付帯工事費	0	7,425,000	0	0	7,425,000		0	7,425,000
講師等費	0	110,883,864	0	0	110,883,864		0	110,883,864
役務費	0	32,592,612	0	0	32,592,612		0	32,592,612
講師旅費	0	3,569,517	0	0	3,569,517		0	3,569,517
借料損料	2,162,731	17,301,866	1,081,360	1,081,360	19,464,586		0	21,627,317
リース資産減価償却費	183,360	157,246,104	91,680	91,680	157,429,464		0	157,612,824
機械装置減価償却費	0	22,770,000	0	0	22,770,000		0	22,770,000
ソフトウェア減価償却費	0	2,640,000	0	0	2,640,000		0	2,640,000
機械装置保守費	0	4,638,333	0	0	4,638,333		0	4,638,333
教材作成費	4,466,000	19,854,560	0	0	19,854,560		0	24,320,560
委員手当	1,800,000	2,630,000	0	0	2,630,000		0	4,430,000
選考試験受験旅費	0	3,150,220	0	0	3,150,220		0	3,150,220
試験運営費	0	3,465,142	0	0	3,465,142		0	3,465,142
委員等旅費	375,080	3,618,010	0	0	3,618,010		0	3,993,090
会議費	1,640,975	1,459,898	0	0	1,459,898		0	3,100,873
旅費交通費	324,154	1,169,831	136,460	0	1,306,291		0	1,630,445
通信運搬費	183,000	455,099	21,150	21,150	497,399		0	680,399
消耗品費	489,242	8,015,411	242,324	242,324	8,500,059		0	8,989,301

印刷製本費	1,008,964	28,512	1,782	1,782	32,076		0	1,041,040
図書費	106,992	0	0	0	0		0	106,992
光熱水料費	41,854	334,841	20,927	20,927	376,695		0	418,549
業務委託費	10,318,270	32,779,397	0	0	32,779,397		0	43,097,667
翻訳費	375,428	0	0	0	0		0	375,428
諸謝金	362,841	2,730,728	536,426	481,426	3,748,580		0	4,111,421
広報宣伝費	86,739	6,067,052	43,370	43,370	6,153,792		0	6,240,531
諸会費	2,880	33,040	121,440	1,440	155,920		0	158,800
修理費	0	2,486,000	0	0	2,486,000		0	2,486,000
支払手数料	86,372	742,368	5,066	2,976	750,410		0	836,782
租税公課	21,347	1,368,563	3,256,381	2,715,419	7,340,363		0	7,361,710
建物管理費	0	0	0	5,370,990	5,370,990		0	5,370,990
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	469,000	0	0	469,000		0	469,000
雑費		34,000	106,190	0	140,190		0	140,190
管理費						51,069,557	0	51,069,557
（人件費）						39,572,048	0	39,572,048
役員報酬						18,356,000	0	18,356,000
給料手当						10,605,995	0	10,605,995
通勤手当						734,402	0	734,402
福利厚生費						4,405,529	0	4,405,529
賞与引当金繰入額						2,097,719	0	2,097,719
役員退職慰労金						36,749	0	36,749
役員退職慰労引当金繰入額						2,626,350	0	2,626,350
退職給付引当金繰入額						709,304	0	709,304
（事務費）						11,497,509	0	11,497,509
会議費						903,812	0	903,812
旅費交通費						15,960	0	15,960
通信運搬費						135,838	0	135,838
消耗品費						1,706,352	0	1,706,352
印刷製本費						3,960	0	3,960
光熱水料費						46,477	0	46,477
借料損料						2,402,851	0	2,402,851
諸謝金						336,479	0	336,479
諸会費						1,885,200	0	1,885,200
広報宣伝費						252,774	0	252,774
支払手数料						82,458	0	82,458
租税公課						2,858,815	0	2,858,815
リース資産減価償却費						203,688	0	203,688
雑費						662,845	0	662,845
経常費用計	52,070,937	801,160,357	9,049,013	17,357,562	827,566,932	51,069,557	0	930,707,426
当期経常増減額	△ 28,010,431	99,041,096	8,611,703	6,115,829	113,768,628	△ 31,141,273	0	54,616,924
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 28,010,431	99,041,096	8,611,703	6,115,829	113,768,628	△ 31,141,273	0	54,616,924
他会計振替額	21,532,895	△ 37,946,636	△ 8,611,703	△ 6,115,829	△ 52,674,168	31,141,273	0	0
実施事業等会計振替額	25,842,254	0	△ 6,520,315	△ 4,089,390	△ 10,609,705	△ 15,232,549	0	
法人会計振替額	△ 4,309,359	△ 37,946,636	△ 2,091,388	△ 2,026,439	△ 42,064,463	46,373,822	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,477,536	61,094,460	0	0	61,094,460	0	0	54,616,924
一般正味財産期首残高	40,529,484	589,316,015	2,700,000,000	0	3,289,316,015	0	0	3,329,845,499
一般正味財産期末残高	34,051,948	650,410,475	2,700,000,000	0	3,350,410,475	0	0	3,384,462,423
Ⅱ　指定正味財産増減の部								
基本財産運用益	0	0	0	23,473,302	23,473,302	19,467,965	0	42,941,267
基本財産受取利息	0	0	0	858	858	19,467,965	0	19,468,823
基本財産受取賃貸料	0	0	0	23,472,444	23,472,444	0	0	23,472,444
一般正味財産への振替額	0	0	0	△ 23,473,302	△ 23,473,302	△ 19,467,965	0	△ 42,941,267
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	34,051,948	650,410,475	2,700,000,000	107,660,000	3,458,070,475	1,905,000,000	0	5,397,122,423

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。

ソフトウエア：　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。

（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
基本財産				
建物	64,720,220	0	4,443,418	60,276,802
基本財産定期預金	358,739,965	82,166,012	78,739,965	362,166,012
基本財産有価証券	1,489,199,815	1,017,371	0	1,490,217,186
基本財産金銭信託	100,000,000	0	0	100,000,000
小　　計	2,012,660,000	83,183,383	83,183,383	2,012,660,000
特定資産				
退職給付引当資産	54,893,500	56,066,600	54,893,500	56,066,600
水先施設整備等基金定期預金	800,000,000	460,000,000	600,000,000	660,000,000
水先施設整備等基金有価証券	782,315,714	200,008,283	200,507,581	781,816,416
水先施設整備等基金貸付金	552,913,386	223,000,000	235,743,977	540,169,409
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	264,770,900	418,014,175	264,770,900	418,014,175
小　　計	2,754,893,500	2,557,089,058	2,555,915,958	2,756,066,600
合　　計	4,767,553,500	2,640,272,441	2,639,099,341	4,768,726,600

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）
基本財産				
建物	60,276,802	(60,276,802)	(0)	－
基本財産定期預金	362,166,012	(362,166,012)	(0)	－
基本財産有価証券	1,490,217,186	(1,490,217,186)	(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)	－
特定資産				
退職給付引当資産	56,066,600	－	－	(56,066,600)
水先施設整備等基金定期預金	660,000,000	(0)	(660,000,000)	－
水先施設整備等基金有価証券	781,816,416	(0)	(781,816,416)	－
水先施設整備等基金貸付金	540,169,409	(0)	(540,169,409)	－
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	418,014,175	(0)	(418,014,175)	－
小　　計	2,756,066,600	(0)	(2,700,000,000)	(56,066,600)
合　　計	4,768,726,600	(2,012,660,000)	(2,700,000,000)	(56,066,600)

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	118,314,443	60,276,802
機械装置	248,780,000	174,713,325	74,066,675
什器備品(絵画)	400,000	0	400,000
ソフトウエア	13,200,000	4,766,660	8,433,340
リース資産	789,082,560	634,111,200	154,971,360
合　　計	1,230,053,805	931,905,628	298,148,177

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	140,874,857	142,453,146	1,578,289
第326回利付国債	50,000,000	50,275,000	275,000
第143回利付国債	19,867,951	22,894,000	3,026,049
第143回利付国債	9,933,996	11,447,000	1,513,004
第9回利付国債	59,672,811	67,272,000	7,599,189
第10回利付国債	57,786,822	65,442,000	7,655,178
第10回利付国債	29,559,897	32,721,000	3,161,103
第152回利付国債	40,000,000	44,244,000	4,244,000
第152回利付国債	52,779,890	58,623,300	5,843,410
第32回東京地下鉄社債	100,032,951	99,950,000	△ 82,951
大阪府公募公債第367回	130,000,000	130,715,000	715,000
第9回利付国債	149,182,258	168,180,000	18,997,742
第10回利付国債	97,190,440	109,070,000	11,879,560
第811回徳島県公債	13,066,742	12,990,900	△ 75,842
第194回日本高速道路保有・債務返済機構債	199,730,135	229,440,000	29,709,865
第10回利付国債	97,556,391	109,060,000	11,503,609
第69回鉄道建設・運輸施設整備支援機構債	100,000,000	111,810,000	11,810,000
第326回利付国債	42,982,045	43,240,800	258,755
第131回日本高速道路保有・債務返済機構債	100,000,000	111,750,000	11,750,000
日本生命第1回劣後ローン流動化債	100,747,306	100,740,000	△ 7,306
日本生命第2回劣後ローン流動化債	100,937,686	100,570,000	△ 367,686
第719回東京都公債	99,990,748	100,830,000	839,252
第14回三菱UFJFG劣後債	50,189,000	50,000,000	△ 189,000
SPICA 2106-S01	200,000,000	195,300,000	△ 4,700,000
第317回北海道電力債	100,000,000	101,790,000	1,790,000
第17回東京電力ﾊﾟﾜｰｸﾞﾘｯﾄﾞ社債	100,000,000	100,400,000	400,000
第16回三菱UFJFG無担保社債	29,951,676	30,032,970	81,294
合　　計	2,272,033,602	2,401,241,116	129,207,514

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	900,000,108	900,000,108	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	924,060,108	924,060,108	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	42,941,267
合　　計	42,941,267

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	33,581,000	6,391,500	10,633,000	－	29,339,500
退職給付引当金	21,312,500	5,414,600	0	－	26,727,100
賞与引当金	10,891,865	11,076,879	10,891,865	－	11,076,879

Ⅴ　財　　産　　目　　録

2022 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	419,912
	普通預金	三井住友信託銀行 芝営業部	運転資金として	6,506,481
		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	384,091,947
	通常貯金	海事ビル内郵便局	運転資金として	426,802
	前払金		借室料・共益費（4月分）他	1,880,309
	立替金		雇用保険料等	25,825
	預け金		交通系ICカード保証金	8,500
流動資産合計				393,359,776
（固定資産）				
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。	60,276,802
	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。	82,166,012
		三井住友信託銀行	同上	280,000,000
	基本財産有価証券	第61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。	140,874,857
		第326回利付国債	同上	50,000,000
		第143回利付国債	同上	19,867,951
		第143回利付国債	同上	9,933,996
		第9回利付国債	同上	59,672,811
		第10回利付国債	同上	57,786,822
		第10回利付国債	同上	29,559,897
		第152回利付国債	同上	40,000,000
		第152回利付国債	同上	52,779,890
		第32回東京地下鉄社債	同上	100,032,951
		大阪府公募公債第367回	同上	130,000,000
		第9回利付国債	同上	149,182,258
		第10回利付国債	同上	97,190,440
		第811回徳島県公債	同上	13,066,742
		第194回日本高速道路保有・債務返済機構債	同上	199,730,135
		第10回利付国債	同上	97,556,391
		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	42,982,045
		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	三井住友信託銀行	同上	100,000,000
特定資産	退職給付引当資産	みずほ銀行麹町支店	役職員の退職金の引当	56,066,600
	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。	460,000,000
		オリックス銀行	同上	200,000,000
	水先施設整備等 基金有価証券	日本生命第1回劣後ローン流動化債	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。	100,747,306
		日本生命第2回劣後ローン流動化債	同上	100,937,686
		第719回東京都公債	同上	99,990,748
		第14回三菱UFJFG劣後債	同上	50,189,000
		SPICA2106-S01	同上	200,000,000
		第317回北海道電力債	同上	100,000,000
		第17回東京電力ﾊﾞﾘｰｸﾞﾘｯﾄﾞ社債	同上	100,000,000
		第16回三菱UFJFG無担保社債	同上	29,951,676
	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。	540,169,409
	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。	264,000,000
		三井住友信託銀行	同上	154,014,175
その他 固定資産	定期預金	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	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。	74,066,675
	什器備品	事務室（絵画1点）		400,000
	ソフトウェア	同上	水先人の養成に使用する操船シミュレータ用ソフトウェアであり、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。	8,433,340
	電話加入権		事業用	215,284
	リース資産 操船シミュレータ	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。	151,092,000
	パソコン	事務室	事務用	2,528,064
	会計処理用サーバー	事務室	事務用	1,351,296
固定資産合計				5,306,813,259
資産合計				5,700,173,035
（流動負債）				
	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	6,965,993
	前受金		建物賃貸料（4月分）他	1,957,053
	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	4,912,594
	賞与引当金	普通預金	2022年6月支給賞与の当期負担分	11,076,879
	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	92,082,312
流動負債合計				116,994,831
（固定負債）				
	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	67,100,133
	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	29,339,500
	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	26,727,100
	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	62,889,048
固定負債合計				186,055,781
負債合計				303,050,612
正味財産				5,397,122,423