

# 平成30年度 決算

一般財団法人 海技振興センター

# 平成30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 907,666千円（30年度予算額：949,863千円）

- 水先修業生に対する支援 232,956千円（254,708千円）
- 水先人養成施設に対する支援 426,436千円（459,339千円）
- その他（広報費・会議費・選考費・人件費等） 248,274千円（235,816千円）

調査研究事業 52,671千円（30年度予算：50,798千円）

- IMO等国際動向等 15,754千円（11,093千円）
- 船員のメンタルヘルス対策 11,713千円（11,383千円）
- 水先に関する調査研究 25,204千円（28,322千円）

施設整備資金貸付・不動産貸付事業 25,933千円（30年度予算：25,981千円）

- 水先業務用施設整備事業 8,590千円（9,851千円）
- 不動産貸付事業 17,343千円（16,130千円）

# 平成30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>	324,800
<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>	139,718
<ul style="list-style-type: none"> <li>他の固定資産 (シミュレータ等)</li> </ul>	446,495	計	464,518
<ul style="list-style-type: none"> <li>流動資産 (運転資金等)</li> </ul>	542,843	純資産 (正味財産)	5,237,480
計	5,701,998		

→ 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。

# 平成30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	900,184	15,288	23,048	22,475	985,056
B. 経常費用計	52,671	869,727	8,590	17,343	49,984	998,316
【A－B】 C. 当期経常増減額	※ △ 28,611	30,457	6,698	5,705	△ 27,509	△ 13,260
D. 法人会計振替額等 (管理費への充当等)	△ 4,477	△ 37,939	△ 1,976	△ 1,902	44,914	△ 1,380
E. 実施事業等会計振替額 (公益目的対象事業に振替)	25,930	0	△ 4,722	△ 3,803	△ 17,405	0
【D＋E】 F. 他会計振替額等	21,453	△ 37,939	△ 6,698	△ 5,705	27,509	△ 1,380
【C＋F】 G. 当期一般正味財産増減額	△ 7,158	△ 7,482	0	0	0	△ 14,640
H. 正味財産期首残高	53,980	485,480	2,700,000	107,660	1,905,000	5,252,120
【G＋H】 I. 正味財産期末残高	46,822	477,998	2,700,000	107,660	1,905,000	5,237,480

※ 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、H30年度もこれを確保。

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	539,458,021	556,433,974	△ 16,975,953
未収金	6,302	27,029	△ 20,727
前払金	3,359,755	3,198,356	161,399
立替金	19,440	5,105	14,335
流動資産合計	542,843,518	559,664,464	△ 16,820,946
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	73,607,056	78,050,474	△ 4,443,418
基本財産定期預金	345,199,586	521,995,838	△ 176,796,252
基本財産有価証券	1,493,853,358	1,412,613,688	81,239,670
基本財産金銭信託	100,000,000	0	100,000,000
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	22,529,000	27,457,400	△ 4,928,400
水先施設整備等基金定期預金	800,000,000	1,130,000,000	△ 330,000,000
水先施設整備等基金有価証券	781,224,749	449,825,964	331,398,785
水先施設整備等基金貸付金	502,406,870	504,391,238	△ 1,984,368
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	316,368,381	315,782,798	585,583
特定資産合計	2,722,529,000	2,727,457,400	△ 4,928,400
(3) その他固定資産			
機械装置	15,741,834	42,727,834	△ 26,986,000
什器備品	400,000	400,000	0
ソフトウェア	16,888,135	43,526,735	△ 26,638,600
電話加入権	215,284	215,284	0
リース資産	390,720,564	567,584,088	△ 176,863,524
その他の固定資産合計	423,965,817	654,453,941	△ 230,488,124
固定資産合計	5,159,154,817	5,394,571,341	△ 235,416,524
資産合計	5,701,998,335	5,954,235,805	△ 252,237,470
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,012,510	13,139,932	△ 4,127,422
前受金	1,920,611	1,921,152	△ 541
預り金	5,065,614	5,121,000	△ 55,386
賞与引当金	9,362,168	9,168,390	193,778
リース債務	114,357,744	181,076,388	△ 66,718,644
流動負債合計	139,718,647	210,426,862	△ 70,708,215
2. 固定負債			
長期機械装置等未払金	25,908,000	77,724,000	△ 51,816,000
長期機械装置未払金	13,488,000	40,464,000	△ 26,976,000
長期ソフトウェア未払金	12,420,000	37,260,000	△ 24,840,000
役員退職慰労引当金	11,172,000	18,480,000	△ 7,308,000
退職給付引当金	11,357,000	8,977,400	2,379,600
リース債務	276,362,820	386,507,700	△ 110,144,880
固定負債合計	324,799,820	491,689,100	△ 166,889,280
負債合計	464,518,467	702,115,962	△ 237,597,495
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	3,224,819,868	3,239,459,843	△ 14,639,975
(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	5,237,479,868	5,252,119,843	△ 14,639,975
負債及び正味財産合計	5,701,998,335	5,954,235,805	△ 252,237,470

## 貸借対照表内訳表

平成 31 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	不動産貸付等	小計			
<b>I 資産の部</b>								
<b>1. 流動資産</b>								
現金預金	14,335,971	497,157,766	5,359,236	6,855,564	509,372,566	15,749,484	0	539,458,021
未収金	25,930,197	0	6,302	0	6,302	6,425,572	△ 32,355,769	6,302
前払金	191,984	2,708,198	77,402	178,223	2,963,823	203,948	0	3,359,755
立替金	8,651,823	20,736	73,343	0	94,079	0	△ 8,726,462	19,440
流動資産合計	49,109,975	499,886,700	5,516,283	7,033,787	512,436,770	22,379,004	△ 41,082,231	542,843,518
<b>2. 固定資産</b>								
(1) 基本財産								
建物	0	0	0	73,607,056	73,607,056	0	0	73,607,056
基本財産定期預金	0	0	0	34,052,944	34,052,944	311,146,642	0	345,199,586
基本財産有価証券	0	0	0	0	0	1,493,853,358	0	1,493,853,358
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	795,435	18,435,787	464,948	345,459	19,246,194	2,487,371	0	22,529,000
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	781,224,749	0	781,224,749	0	0	781,224,749
水先施設整備等基金貸付金	0	0	502,406,870	0	502,406,870	0	0	502,406,870
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	316,368,381	0	316,368,381	0	0	316,368,381
特定資産合計	795,435	18,435,787	2,700,464,948	345,459	2,719,246,194	2,487,371	0	2,722,529,000
(3) その他固定資産								
機械装置	0	15,741,834	0	0	15,741,834	0	0	15,741,834
什器備品	400,000	0	0	0	0	0	0	400,000
ソフトウェア	0	16,888,135	0	0	16,888,135	0	0	16,888,135
電話加入権	215,284	0	0	0	0	0	0	215,284
リース資産	513,537	389,122,999	256,781	256,781	389,636,561	570,466	0	390,720,564
その他の固定資産合計	1,128,821	421,752,968	256,781	256,781	422,266,530	570,466	0	423,965,817
固定資産合計	1,924,256	440,188,755	2,700,721,729	108,262,240	3,249,172,724	1,908,057,837	0	5,159,154,817
資産合計	51,034,231	940,075,455	2,706,238,012	115,296,027	3,761,609,494	1,930,436,841	△ 41,082,231	5,701,998,335
<b>II 負債の部</b>								
<b>1. 流動負債</b>								
未払金	1,069,668	12,575,062	5,040,090	4,612,244	22,227,396	18,071,215	△ 32,355,769	9,012,510
前受金	0	0	138	1,920,473	1,920,611	0	0	1,920,611
預り金	430,485	4,337,065	37,544	34,898	4,409,507	225,622	0	5,065,614
賞与引当金	1,403,178	5,614,443	188,600	161,533	5,964,576	1,994,414	0	9,362,168
リース債務	150,348	113,890,020	75,180	75,180	114,040,380	167,016	0	114,357,744
仮受金	0	6,084,159	249,911	304,639	6,638,709	2,087,753	△ 8,726,462	0
流動負債合計	3,053,679	142,500,749	5,591,463	7,108,967	155,201,179	22,546,020	△ 41,082,231	139,718,647
<b>2. 固定負債</b>								
長期機械装置等未払金	0	25,908,000	0	0	25,908,000	0	0	25,908,000
長期機械装置未払金	0	13,488,000	0	0	13,488,000	0	0	13,488,000
長期ソフトウェア未払金	0	12,420,000	0	0	12,420,000	0	0	12,420,000
役員退職慰労引当金	599,760	8,855,280	299,880	299,880	9,455,040	1,117,200	0	11,172,000
退職給付引当金	195,675	9,580,507	165,068	45,579	9,791,154	1,370,171	0	11,357,000
リース債務	363,189	275,232,979	181,601	181,601	275,596,181	403,450	0	276,362,820
固定負債合計	1,158,624	319,576,766	646,549	527,060	320,750,375	2,890,821	0	324,799,820
負債合計	4,212,303	462,077,515	6,238,012	7,636,027	475,951,554	25,436,841	△ 41,082,231	464,518,467
<b>III 正味財産の部</b>								
<b>1. 指定正味財産</b>								
指定正味財産合計	0	0	0	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)
<b>2. 一般正味財産</b>								
一般正味財産	46,821,928	477,997,940	2,700,000,000	0	3,177,997,940	0	0	3,224,819,868
(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	46,821,928	477,997,940	2,700,000,000	107,660,000	3,285,657,940	1,905,000,000	0	5,237,479,868
<b>負債及び正味財産合計</b>	51,034,231	940,075,455	2,706,238,012	115,296,027	3,761,609,494	1,930,436,841	△ 41,082,231	5,701,998,335

**Ⅱ 正味財産増減計算書**  
平成 30 年 4 月 1 日 から 平成 31 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	45,062,754	45,020,281	42,473
基本財産受取利息	22,017,078	21,974,605	42,473
基本財産受取貸貸料	23,045,676	23,045,676	0
特定資産運用益	5,545,782	6,001,809	△ 456,027
水先施設整備等基金受取利息	5,543,047	5,999,329	△ 456,282
退職給付引当資産受取利息	2,735	2,480	255
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	9,741,503	9,454,305	287,198
水先施設整備等基金貸付金受取利息	9,741,503	9,454,305	287,198
受取補助金等	924,060,264	924,050,132	10,132
受取民間補助金	924,060,264	924,050,132	10,132
雑収益	185,821	261,913	△ 76,092
受取利息	8,526	8,309	217
雑収益	177,295	253,604	△ 76,309
経常収益計	985,056,124	985,248,440	△ 192,316
(2) 経常費用			
事業費	948,332,066	842,037,558	106,294,508
(人件費)	151,482,205	142,675,374	8,806,831
役員報酬	42,546,350	44,285,702	△ 1,739,352
給料手当	61,330,594	54,478,353	6,852,241
給与負担金	10,706,300	11,231,401	△ 525,101
労働派遣費	3,426,174	2,102,723	1,323,451
通勤手当	2,948,017	2,684,540	263,477
福利厚生費	13,666,178	12,172,839	1,493,339
賞与引当金繰入額	7,367,754	7,065,494	302,260
役員退職慰労金費用	519,751	352,800	166,951
退職給付費用	137,969	0	137,969
役員退職慰労引当金繰入額	6,174,000	6,256,800	△ 82,800
退職給付引当金繰入額	2,659,118	2,044,722	614,396
(事務費)	796,849,861	699,362,184	97,487,677
修業生給与等	40,187,244	35,145,920	5,041,324
修業生養成手当	140,500,000	121,250,000	19,250,000
現場訓練旅費	13,082,393	7,797,016	5,285,377
現場訓練宿泊費	26,944,063	23,492,741	3,451,322
被服費	3,516,480	2,986,200	530,280
傷害保険料	2,407,050	2,137,300	269,750
教材費	6,319,144	5,046,046	1,273,098
訓練費	2,468,567	2,848,316	△ 379,749
機械設備付帯工事費	0	10,712,216	△ 10,712,216
講師等費	117,257,527	114,634,959	2,622,568
役務費	27,750,024	23,500,020	4,250,004
講師旅費	2,950,197	3,714,970	△ 764,773
借料損料	21,438,053	21,234,750	203,303
機械装置用借室料	0	584,333	△ 584,333
リース資産減価償却費	181,505,523	148,509,066	32,996,457
機械装置減価償却費	26,986,000	26,986,000	0
ソフトウェア減価償却費	26,638,600	26,638,600	0
機械装置保守費	17,856,000	16,200,000	1,656,000
教材作成費	7,368,840	10,677,960	△ 3,309,120
委員手当	3,760,000	3,360,000	400,000
選考試験受験旅費	3,651,320	2,374,460	1,276,860
試験運営費	3,115,899	2,661,777	454,122
委員等旅費	7,694,550	5,283,690	2,410,860
会議費	3,609,367	3,915,055	△ 305,688
旅費交通費	14,691,674	11,676,275	3,015,399
通信運搬費	1,485,521	1,173,646	311,875
消耗品費	2,883,465	3,262,132	△ 378,667
印刷製本費	460,701	807,716	△ 347,015
図書費	87,933	109,896	△ 21,963
光熱水料費	501,308	482,755	18,553

業務委託費	49,836,248	19,147,515	30,688,733
翻訳費	912,591	992,825	△ 80,234
視聴覚資料作成費	0	5,566,968	△ 5,566,968
諸謝金	5,136,481	4,166,281	970,200
広報宣伝費	17,999,869	8,454,950	9,544,919
諸会費	158,800	158,800	0
修繕費	103,086	16,200	86,886
修繕費	0	4,714,200	△ 4,714,200
支払手数料	1,108,399	1,083,926	24,473
租税公課	4,363,437	6,380,651	△ 2,017,214
建物管理費	5,365,413	4,750,659	614,754
建物減価償却費	4,443,418	4,443,418	0
雑費	304,676	281,976	22,700
管理費	49,984,111	53,613,780	△ 3,629,669
(人件費)	37,624,800	41,193,866	△ 3,569,066
役員報酬	19,184,511	18,996,632	187,879
給料手当	9,429,344	9,487,151	△ 57,807
労働派遣費	380,680	778,622	△ 397,942
通勤手当	748,723	746,540	2,183
福利厚生費	3,825,066	4,075,147	△ 250,081
賞与引当金繰入額	1,994,414	2,102,896	△ 108,482
役員退職慰労金	609,749	39,200	570,549
退職給付費用	15,331	0	15,331
役員退職慰労引当金繰入額	686,000	4,743,200	△ 4,057,200
退職給付引当金繰入額	750,982	224,478	526,504
(事務費)	12,359,311	12,419,914	△ 60,603
会議費	2,073,053	2,083,778	△ 10,725
旅費交通費	216,714	194,783	21,931
通信運搬費	181,443	213,821	△ 32,378
消耗品費	531,685	608,133	△ 76,448
印刷製本費	6,528	9,109	△ 2,581
図書費	3,240	592	2,648
光熱水料費	55,678	53,613	2,065
借料損料	2,381,784	2,359,215	22,569
諸謝金	277,439	201,839	75,600
諸会費	1,893,200	1,892,200	1,000
広報宣伝費	153,920	153,920	0
支払手数料	112,293	106,126	6,167
業務委託費	228,340	0	228,340
修繕費	0	523,800	△ 523,800
租税公課	3,202,350	3,216,772	△ 14,422
リース資産減価償却費	127,281	174,147	△ 46,866
雑費	914,363	628,066	286,297
経常費用計	998,316,177	895,651,338	102,664,839
当期経常増減額	△ 13,260,053	89,597,102	△ 102,857,155
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	1,379,922	0	1,379,922
経常外費用計	1,379,922	0	1,379,922
当期経常外増減額	△ 1,379,922	0	△ 1,379,922
当期一般正味財産増減額	△ 14,639,975	89,597,102	△ 104,237,077
一般正味財産期首残高	3,239,459,843	3,149,862,741	89,597,102
一般正味財産期末残高	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	45,062,754	45,020,281	42,473
基本財産受取利息	22,017,078	21,974,605	42,473
基本財産受取貸貸料	23,045,676	23,045,676	0
一般正味財産への振替額	△ 45,062,754	△ 45,020,281	△ 42,473
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	5,237,479,868	5,252,119,843	△ 14,639,975

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	不動産貸付等	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	23,048,628	23,048,628	22,014,126	0	45,062,754
基本財産受取利息	0	0	0	2,952	2,952	22,014,126	0	22,017,078
基本財産受取貸貸料	0	0	0	23,045,676	23,045,676	0	0	23,045,676
特定資産運用益	139	1,808	5,543,125	69	5,545,002	641	0	5,545,782
水先施設整備等基金受取利息	0	0	5,543,047	0	5,543,047	0	0	5,543,047
退職給付引当資産受取利息	139	1,808	78	69	1,955	641	0	2,735
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	9,741,503	0	9,741,503	0	0	9,741,503
水先施設整備等基金貸付金受取利息	0	0	9,741,503	0	9,741,503	0	0	9,741,503
受取補助金等	24,060,000	900,000,264	0	0	900,000,264	0	0	924,060,264
受取民間補助金	24,060,000	900,000,264	0	0	900,000,264	0	0	924,060,264
雑収益	156	182,374	3,125	58	185,557	108	0	185,821
受取利息	156	5,079	3,125	58	8,262	108	0	8,526
雑収益	0	177,295	0	0	177,295	0	0	177,295
経常収益計	24,060,295	900,184,446	15,287,753	23,048,755	938,520,954	22,474,875	0	985,056,124
(2) 経常費用								
事業費	52,671,601	869,727,222	8,589,793	17,343,450	895,660,465	0	0	948,332,066
(人件費)	24,561,108	120,509,897	3,457,644	2,953,556	126,921,097	0	0	151,482,205
役員報酬	2,905,175	36,735,999	1,452,588	1,452,588	39,641,175	0	0	42,546,350
給料手当	17,323,685	41,969,801	1,208,013	829,095	44,006,909	0	0	61,330,594
給与負担金	0	10,706,300	0	0	10,706,300	0	0	10,706,300
労働派遣費	0	3,426,174	0	0	3,426,174	0	0	3,426,174
通勤手当	570,184	2,293,961	44,060	39,812	2,377,833	0	0	2,948,017
福利厚生費	1,914,019	11,087,415	364,391	300,353	11,752,159	0	0	13,666,178
賞与引当金繰入額	1,403,178	5,614,443	188,600	161,533	5,964,576	0	0	7,367,754
役員退職慰労金費用	51,975	415,800	25,988	25,988	467,776	0	0	519,751
退職給付費用	13,797	110,376	6,898	6,898	124,172	0	0	137,969
役員退職慰労引当金繰入額	211,680	5,750,640	105,840	105,840	5,962,320	0	0	6,174,000
退職給付引当金繰入額	167,415	2,398,988	61,266	31,449	2,491,703	0	0	2,659,118
(事務費)	28,110,493	749,217,325	5,132,149	14,389,894	768,739,368	0	0	796,849,861
修業生給与等	0	40,187,244	0	0	40,187,244	0	0	40,187,244
修業生養成手当	0	140,500,000	0	0	140,500,000	0	0	140,500,000
現場訓練旅費	0	13,082,393	0	0	13,082,393	0	0	13,082,393
現場訓練宿泊費	0	26,944,063	0	0	26,944,063	0	0	26,944,063
被服費	0	3,516,480	0	0	3,516,480	0	0	3,516,480
傷害保険料	0	2,407,050	0	0	2,407,050	0	0	2,407,050
教材費	0	6,319,144	0	0	6,319,144	0	0	6,319,144
訓練費	0	2,468,567	0	0	2,468,567	0	0	2,468,567
講師等費	0	117,257,527	0	0	117,257,527	0	0	117,257,527
役務費	0	27,750,024	0	0	27,750,024	0	0	27,750,024
講師旅費	0	2,950,197	0	0	2,950,197	0	0	2,950,197
借料損料	2,143,792	17,150,459	1,071,901	1,071,901	19,294,261	0	0	21,438,053
リース資産減価償却費	114,578	181,276,355	57,295	57,295	181,390,945	0	0	181,505,523
機械装置減価償却費	0	26,986,000	0	0	26,986,000	0	0	26,986,000
ソフトウェア減価償却費	0	26,638,600	0	0	26,638,600	0	0	26,638,600
機械装置保守費	0	17,856,000	0	0	17,856,000	0	0	17,856,000
教材作成費	1,266,840	6,102,000	0	0	6,102,000	0	0	7,368,840
委員手当	1,800,000	1,960,000	0	0	1,960,000	0	0	3,760,000
選考試験受験旅費	0	3,651,320	0	0	3,651,320	0	0	3,651,320
試験運営費	0	3,115,899	0	0	3,115,899	0	0	3,115,899
委員等旅費	3,698,610	3,995,940	0	0	3,995,940	0	0	7,694,550
会議費	1,540,551	2,068,816	0	0	2,068,816	0	0	3,609,367
旅費交通費	6,149,467	8,115,083	425,630	1,494	8,542,207	0	0	14,691,674
通信運搬費	474,290	941,707	34,762	34,762	1,011,231	0	0	1,485,521
消耗品費	456,309	2,191,762	117,697	117,697	2,427,156	0	0	2,883,465
印刷製本費	88,955	365,862	2,942	2,942	371,746	0	0	460,701
図書費	87,933	0	0	0	0	0	0	87,933
光熱水料費	50,128	401,052	25,064	25,064	451,180	0	0	501,308



業務委託費	8,762,927	40,942,101	65,610	65,610	41,073,321	0	49,836,248
翻訳費	912,591	0	0	0	0	0	912,591
諸謝金	420,712	2,360,057	1,258,856	1,096,856	4,715,769	0	5,136,481
広報宣伝費	0	17,999,869	0	0	17,999,869	0	17,999,869
諸会費	2,880	33,040	121,440	1,440	155,920	0	158,800
修理費	0	103,086	0	0	103,086	0	103,086
支払手数料	55,004	1,022,495	16,692	14,208	1,053,395	0	1,108,399
租税公課	21,044	390,253	1,867,906	2,084,234	4,342,393	0	4,363,437
建物管理費	0	0	0	5,365,413	5,365,413	0	5,365,413
建物減価償却費	0	0	0	4,443,418	4,443,418	0	4,443,418
雑費	63,882	166,880	66,354	7,560	240,794	0	304,676
管理費					49,984,111	0	49,984,111
(人件費)					37,624,800	0	37,624,800
役員報酬					19,184,511	0	19,184,511
給料手当					9,429,344	0	9,429,344
労働派遣費					380,680	0	380,680
通勤手当					748,723	0	748,723
福利厚生費					3,825,066	0	3,825,066
賞与引当金繰入額					1,994,414	0	1,994,414
役員退職慰労金					609,749	0	609,749
退職給付費用					15,331	0	15,331
役員退職慰労引当金繰入額					686,000	0	686,000
退職給付引当金繰入額					750,982	0	750,982
(事務費)					12,359,311	0	12,359,311
会議費					2,073,053	0	2,073,053
旅費交通費					216,714	0	216,714
通信運搬費					181,443	0	181,443
消耗品費					531,685	0	531,685
印刷製本費					6,528	0	6,528
図書費					3,240	0	3,240
光熱水料費					55,678	0	55,678
借料損料					2,381,784	0	2,381,784
諸謝金					277,439	0	277,439
諸会費					1,893,200	0	1,893,200
広報宣伝費					153,920	0	153,920
支払手数料					112,293	0	112,293
修繕費					228,340	0	228,340
租税公課					3,202,350	0	3,202,350
リース資産減価償却費					127,281	0	127,281
雑費					914,363	0	914,363
経常費用計	52,671,601	869,727,222	8,589,793	17,343,450	895,660,465	49,984,111	998,316,177
当期経常増減額	△ 28,611,306	30,457,224	6,697,960	5,705,305	42,860,489	△ 27,509,236	△ 13,260,053
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	1,379,922	0	0	1,379,922	0	1,379,922
経常外費用計	0	1,379,922	0	0	1,379,922	0	1,379,922
当期経常外増減額	0	△ 1,379,922	0	0	△ 1,379,922	0	△ 1,379,922
他会計振替額	21,452,895	△ 36,558,866	△ 6,697,960	△ 5,705,305	△ 48,962,131	27,509,236	0
実施事業等会計振替額	25,930,197	0	△ 4,722,229	△ 3,803,375	△ 8,525,604	△ 17,404,593	0
法人会計振替額	△ 4,477,302	△ 36,558,866	△ 1,975,731	△ 1,901,930	△ 40,436,527	44,913,829	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,158,411	△ 7,481,564	0	0	△ 7,481,564	0	△ 14,639,975
一般正味財産期首残高	53,980,339	485,479,504	2,700,000,000	0	3,185,479,504	0	3,239,459,843
一般正味財産期末残高	46,821,928	477,997,940	2,700,000,000	0	3,177,997,940	0	3,224,819,868
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	0	0	0	23,048,628	23,048,628	22,014,126	45,062,754
基本財産受取利息	0	0	0	2,952	2,952	22,014,126	22,017,078
基本財産受取賃貸料	0	0	0	23,045,676	23,045,676	0	23,045,676
一般正味財産への振替額	0	0	0	△ 23,048,628	△ 23,048,628	△ 22,014,126	△ 45,062,754
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	46,821,928	477,997,940	2,700,000,000	107,660,000	3,285,657,940	1,905,000,000	5,237,479,868

### 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
<b>基本財産</b>				
建物	78,050,474	0	4,443,418	73,607,056
基本財産定期預金	521,995,838	545,199,586	721,995,838	345,199,586
基本財産有価証券	1,412,613,688	101,239,670	20,000,000	1,493,853,358
基本財産金銭信託	0	100,000,000	0	100,000,000
小 計	2,012,660,000	746,439,256	746,439,256	2,012,660,000
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	27,457,400	22,529,000	27,457,400	22,529,000
水先施設整備等基金定期預金	1,130,000,000	800,000,000	1,130,000,000	800,000,000
水先施設整備等基金有価証券	449,825,964	381,560,300	50,161,515	781,224,749
水先施設整備等基金貸付金	504,391,238	93,500,000	95,484,368	502,406,870
水先施設整備等基金金銭信託	300,000,000	1,800,000,000	1,800,000,000	300,000,000
水先施設整備等基金普通預金	315,782,798	316,368,381	315,782,798	316,368,381
小 計	2,727,457,400	3,413,957,681	3,418,886,081	2,722,529,000
合 計	4,740,117,400	4,160,396,937	4,165,325,337	4,735,189,000

#### 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	73,607,056	(73,607,056)	(0)	—
基本財産定期預金	345,199,586	(345,199,586)	(0)	—
基本財産有価証券	1,493,853,358	(1,493,853,358)	(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	22,529,000	—	—	(22,529,000)
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	781,224,749	(0)	(781,224,749)	—
水先施設整備等基金貸付金	502,406,870	(0)	(502,406,870)	—
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	316,368,381	(0)	(316,368,381)	—
小 計	2,722,529,000	(0)	(2,700,000,000)	(22,529,000)
合 計	4,735,189,000	(2,012,660,000)	(2,700,000,000)	(22,529,000)

#### 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	104,984,189	73,607,056
機械装置	134,930,000	119,188,166	15,741,834
什器備品(絵画)	400,000	0	400,000
ソフトウェア	133,193,000	116,304,865	16,888,135
リース資産	571,788,720	181,068,156	390,720,564
合 計	1,018,902,965	521,545,376	497,357,589

#### 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	140,499,446	147,795,495	7,296,049
第326回利付国債	50,000,000	51,695,000	1,695,000
第143回利付国債	19,831,942	24,182,000	4,350,058
第143回利付国債	9,915,996	12,091,000	2,175,004
第9回利付国債	59,581,503	70,794,000	11,212,497
第10回利付国債	57,183,231	68,406,000	11,222,769
第10回利付国債	29,439,873	34,203,000	4,763,127
第152回利付国債	40,000,000	46,404,000	6,404,000
第152回利付国債	52,728,770	61,485,300	8,756,530
第32回東京地下鉄社債	100,047,594	99,750,000	△ 297,594
大阪府公募債第367回	130,000,000	133,536,000	3,536,000
第9回利付国債	148,954,051	177,000,000	28,045,949
第10回利付国債	96,424,201	114,010,000	17,585,799
第194回日本高速道路保有・債務返済機構債	199,658,174	241,800,000	42,141,826
第10回利付国債	96,889,956	114,010,000	17,120,044
第69回鉄道建設・運輸施設整備支援機構債	100,000,000	116,600,000	16,600,000
第326回利付国債	42,910,225	44,462,000	1,551,775
第547回東京電力債	19,788,396	20,458,000	669,604
第131回日本高速道路保有・債務返済機構債	100,000,000	116,600,000	16,600,000
第482回関西電力債	199,972,852	202,920,000	2,947,148
第8回三井住友FG劣後債	200,577,696	199,900,000	△ 677,696
第719回東京都公債	99,963,001	103,420,000	3,456,999
第14回三菱UFJFG劣後債	50,297,000	50,275,000	△ 22,000
第562回東京電力債	30,414,200	30,417,000	2,800
第317回北海道電力債	100,000,000	103,990,000	3,990,000
第17回東京電力パワーグリッド社債	100,000,000	99,710,000	△ 290,000
合 計	2,275,078,107	2,485,913,795	210,835,688

#### 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	900,000,264	900,000,264	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	924,060,264	924,060,264	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	45,062,754
合 計	45,062,754

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	18,480,000	6,860,000	14,168,000	—	11,172,000
退職給付引当金	8,977,400	3,410,100	1,030,500	—	11,357,000
賞与引当金	9,168,390	9,362,168	9,168,390	—	9,362,168

Ⅴ 財 産 目 録

平成31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 普通預金  定期預金 通常貯金 未収金 前払金 立替金	現金	手元保管	運転資金として	814,560
	普通預金	三井住友信託銀行 芝営業部	運転資金として	4,912,362
	定期預金	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	233,304,309
	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	300,000,000
	未収金	海事ビル内郵便局	運転資金として	426,790
	前払金			6,302
	立替金		借室料・共益費(4月分)他 日本海洋科学への立替	3,359,755 19,440
<b>流動資産合計</b>				<b>542,843,518</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。	73,607,056
	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。	65,199,586
基本財産有価証券		三井住友信託銀行	同上	170,000,000
		大和ネクスト銀行	同上	110,000,000
		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。	140,499,446
		第326回利付国債	同上	50,000,000
		第143回利付国債	同上	19,831,942
		第143回利付国債	同上	9,915,996
		第9回利付国債	同上	59,581,503
		第10回利付国債	同上	57,183,231
		第10回利付国債	同上	29,439,873
		第152回利付国債	同上	40,000,000
		第152回利付国債	同上	52,728,770
		第32回東京地下鉄社債	同上	100,047,594
		大阪府公債第367回	同上	130,000,000

特定資産	第9回利付国債	同上	148,954,051		
	第10回利付国債	同上	96,424,201		
	第194回日本高速道路保有・債務返済機構債	同上	199,658,174		
	第10回利付国債	同上	96,889,956		
	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	42,910,225		
	第547回東京電力債	同上	19,788,396		
	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		
	みずほ銀行麹町支店	退職員の退職金の引当	22,529,000		
	基本財産金銭信託				
	退職給付引当資産				
	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等事業(公益目的事業)の財源として使用している。	300,000,000	
	水先施設整備等 基金有価証券	オリックス銀行	同上	500,000,000	
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。	199,972,852		
第8回三井住友FG劣後債		同上	200,577,696		
第719回東京都公債		同上	99,963,001		
第14回三菱UFJFG劣後債		同上	50,297,000		
第562回東京電力債		同上	30,414,200		
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。	502,406,870	
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	
		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。	248,000,000	
その他 固定資産		機械装置	三井住友信託銀行 水先人養成を実施する水先人会	同上 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(水先人会)に無償貸与している。	68,368,381 15,741,834
		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(水先人会)に無償貸与している。事業用	16,888,135
	電話加入権			215,284	
	リース資産	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。	385,014,600	
	パソコン	事務室	事務用	1,493,100	
	会計処理用サーバー	事務室	事務用	4,212,864	
	<b>固定資産合計</b>				<b>5,159,154,817</b>
	<b>資産合計</b>				<b>5,701,998,335</b>
	<b>流動負債</b>				
	未払金 前受金 預り金 賞与引当金 リース債務	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 建物賃貸料(4月分)他 給与から源泉徴収した社会保険料等の未納付分 2019年6月支給賞与の当期負担分 リース契約に係る短期リース債務	9,012,510 1,920,611 5,065,614 9,362,168 114,357,744	
		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	水先人会貸与操船シミュレータの未払い額	13,488,000
		長期機械装置未払金	水先人会貸与シミュレータ用5台分	水先人会貸与操船シミュレータ用ソフトウェアの未払い額	12,420,000
		長期ソフトウェア未払金	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	11,172,000
役員退職慰労引当金		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	11,357,000	
退職給付引当金	リース債務	操船シミュレータ他	276,362,820		
<b>流動負債合計</b>				<b>139,718,647</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	水先人会貸与操船シミュレータの未払い額	13,488,000		
長期機械装置未払金	水先人会貸与シミュレータ用5台分	水先人会貸与操船シミュレータ用ソフトウェアの未払い額	12,420,000		
長期ソフトウェア未払金	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	11,172,000		
役員退職慰労引当金	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	11,357,000		
退職給付引当金	リース債務	操船シミュレータ他	276,362,820		
<b>固定負債合計</b>				<b>324,799,820</b>	
<b>負債合計</b>				<b>464,518,467</b>	
<b>正味財産</b>				<b>5,237,479,868</b>	