

平成 19 年度

決算報告書

財団法人 日本海事センター

貸借対照表総括表

平成20年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	事業安定基金特別会計	融資事業特別会計	海事センタービル管理特別会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金	619,105					619,105
預金	40,667,608			2,182,851		42,850,459
未収収益	2,971,625					2,971,625
前払費用	2,406,715					2,406,715
流動資産合計	46,665,053	0	0	2,182,851		48,847,904
2. 固定資産						
(1)基本財産						
定期預金等	197,773,728					19,773,728
投資有価証券	4,843,618,272					4,843,618,272
(2)海事センター基金						
海事センタービル管理特別会計勘定	3,128,161,116				3,128,161,116	0
減価償却引当預金等				623,205,099		623,205,099
建物・付属設備				1,401,890,647		1,401,890,647
土地				1,103,065,370		1,103,065,370
基本財産合計	8,169,553,116	0	0	3,128,161,116	3,128,161,116	8,169,553,116
(3)特定資産						
融資事業特別会計勘定	15,000,000				15,000,000	0
定期預金等		271,404,000	219,224,000			490,628,000
投資有価証券		1,198,596,000	499,896,000			1,698,492,000
特定金銭信託			422,780,000			422,780,000
特定資産合計	15,000,000	1,470,000,000	1,141,900,000	0	15,000,000	2,611,900,000
(4)その他固定資産						
投資有価証券				10,000,000		10,000,000
建物付属設備	86,774					86,774
什器備品	6,851,917					6,851,917
ソフトウェア	783,335					783,335
電話加入権	181,100					181,100
敷金	11,460,000					11,460,000
その他固定資産合計	19,363,126	0	0	10,000,000		29,363,126
固定資産合計	8,203,916,242	1,470,000,000	1,141,900,000	3,138,161,116	3,143,161,116	10,810,816,242
資産合計	8,250,581,295	1,470,000,000	1,141,900,000	3,140,343,967	3,143,161,116	10,859,664,146
II 負債の部						
1. 流動負債						
預り金	1,659,912			82,851		1,742,763
未払金				2,100,000		2,100,000
流動負債合計	1,659,912	0	0	2,182,851		3,842,763
2. 固定負債						
一般会計勘定			15,000,000	3,128,161,116	3,143,161,116	0
固定負債合計	0	0	15,000,000	3,128,161,116	3,143,161,116	0
負債合計	1,659,912	0	15,000,000	3,130,343,967	3,143,161,116	3,842,763
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
指定正味財産合計	0	0	0	0		0
2. 一般正味財産						
(うち基本財産への充当額)	(8,169,553,116)	(0)	(0)	(0)		(8,169,553,116)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(1,470,000,000)	(1,126,900,000)	(0)		(2,596,900,000)
正味財産合計	8,248,921,383	1,470,000,000	1,126,900,000	10,000,000		10,855,821,383
負債・正味財産合計	8,250,581,295	1,470,000,000	1,141,900,000	3,140,343,967	3,143,161,116	10,859,664,146

正味財産増減計算書総括表

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	事業安定基金特別会計	融資事業特別会計	海事センタービル管理特別会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部						
1 経常増減の部						
(1) 経常収益						
① 基本財産運用益						
基本財産受取利息	42,483,986					42,483,986
② 特定資産運用益						
事業安定基金受取利息		6,459,351				6,459,351
③ 事業収益						
海事関係団体等受託事業収益	4,467,875					4,467,875
融資利息収益			16,752,139			16,752,139
不動産賃貸料収益				139,726,449		139,726,449
④ 受取負担金						
受取公益事業分担金	370,000,000					370,000,000
⑤ 受取寄附金						
受取寄附金	2,598,249,935					2,598,249,935
受取特別会費	1,100,000,136					1,100,000,136
⑥ 雑収益						
受取利息	1,367,004			4,453,220		5,820,224
⑦ 他会計からの繰入額						
一般会計からの繰入額		1,470,000,000	459,400,000		1,929,400,000	0
事業安定基金特別会計からの繰入額	116,459,351				116,459,351	0
融資事業特別会計からの繰入額	12,634,786	110,000,000			122,634,786	0
経常収益計	4,245,663,073	1,586,459,351	476,152,139	144,179,669	2,168,494,137	4,283,960,095
(2) 経常費用						
① 事業費						
特定交付金事業費	900,000,108					900,000,108
調査研究事業費	88,593,957					88,593,957
海事公益団体支援事業費	311,864,000					311,864,000
航行安全等対策支援事業費	99,000,000					99,000,000
海事図書館運営事業費	45,247,598					45,247,598
海事振興事業費	6,200,000					6,200,000
管理委託費				39,006,821		39,006,821
共益費				5,243,533		5,243,533
管理諸経費				9,926,914		9,926,914
建物付属設備減価償却費				42,641,086		42,641,086
租税公課				38,708,200		38,708,200
② 管理費						
(人件費)	(161,668,604)		(3,302,116)	(8,653,115)		(173,623,835)
役員報酬	55,778,702					55,778,702
給料手当	88,976,575			7,233,200		96,209,775

科 目	一 般 会 計	事業安定基金特別会計	融 資 事 業 特 別 会 計	海事センタービル管理特別会計	内部取引消去	合 計
福利厚生費	13,529,662			946,095		14,475,757
通勤費	3,383,665			473,820		3,857,485
(事務費)	(33,786,409)		(815,237)			(34,601,646)
会議費	1,027,788					1,027,788
旅費交通費	1,584,045					1,584,045
通信運搬費	1,014,119					1,014,119
建物付属設備減価償却費	85,914					85,914
什器備品減価償却費	603,167					603,167
ソフトウェア減価償却費	133,333					133,333
消耗品費	5,911,826					5,911,826
印刷製本費	1,457,794					1,457,794
事務所費	8,193,736					8,193,736
諸謝金	1,169,700					1,169,700
交際費	986,180					986,180
雑費	11,618,807					11,618,807
③他会計への繰出額						
一般会計への繰出額		116,459,351	12,634,786		129,094,137	0
事業安定基金特別会計への繰出額	1,470,000,000		110,000,000		1,580,000,000	0
融資事業特別会計への繰出額	459,400,000				459,400,000	0
経常費用計	3,575,760,676	116,459,351	126,752,139	144,179,669	2,168,494,137	1,794,657,698
当期経常増減額	669,902,397	1,470,000,000	349,400,000	0	0	2,489,302,397
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
① 固定資産受贈益						
固定資産受贈益	19,376,312					19,376,312
投資有価証券受贈益	2,723,358,562					2,723,358,562
融資引当資産受贈益			200,000,000			200,000,000
特定金銭信託受贈益			467,500,000			467,500,000
② 一般会計勘定債務免除額			110,000,000		110,000,000	0
経常外収益計	2,742,734,874	0	777,500,000	0	110,000,000	3,410,234,874
(2) 経常外費用						
① 融資事業特別会計勘定債権放棄額	110,000,000	0	0	0	110,000,000	0
経常外費用計	110,000,000	0	0	0	110,000,000	0
当期経常外増減額	2,632,734,874	0	777,500,000	0	0	3,410,234,874
当期一般正味財産増減額	3,302,637,271	1,470,000,000	1,126,900,000	0		5,899,537,271
一般正味財産期首残高	4,946,284,112	0	0	10,000,000		4,956,284,112
一般正味財産期末残高	8,248,921,383	1,470,000,000	1,126,900,000	10,000,000		10,855,821,383
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0		0
III 正味財産期末残高	8,248,921,383	1,470,000,000	1,126,900,000	10,000,000		10,855,821,383

財産目録総括表

平成20年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	事業安定基金特別会計	融資事業特別会計	海事センタービル管理特別会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	41,286,713			2,182,851		43,469,564
現金手許有高	619,105					619,105
普通預金	40,667,608			2,182,851		42,850,459
未収収益	2,971,625					2,971,625
前払費用	2,406,715					2,406,715
流動資産合計	46,665,053	0	0	2,182,851		48,847,904
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金等	197,773,728					197,773,728
投資有価証券	4,843,618,272					4,843,618,272
(2) 海事センター基金						
海事センタービル管理特別会計勘定	3,128,161,116				3,128,161,116	0
減価償却引当預金等				623,205,099		623,205,099
建物・付属設備				1,401,890,647		1,401,890,647
土地				1,103,065,370		1,103,065,370
基本財産合計	8,169,553,116	0	0	3,128,161,116	3,128,161,116	8,169,553,116
(3) 特定資産						
融資事業特別会計勘定	15,000,000				15,000,000	0
定期預金等		271,404,000	219,224,000			490,628,000
投資有価証券		1,198,596,000	499,896,000			1,698,492,000
特定金銭信託			422,780,000			422,780,000
特定資産合計	15,000,000	1,470,000,000	1,141,900,000	0	15,000,000	2,611,900,000
(4) その他固定資産						
投資有価証券				10,000,000		10,000,000
建物付属設備	86,774					86,774
什器備品	6,851,917					6,851,917
ソフトウェア	783,335					783,335
電話加入権	181,100					181,100
敷金	11,460,000					11,460,000
その他固定資産合計	19,363,126	0	0	10,000,000		29,363,126
固定資産合計	8,203,916,242	1,470,000,000	1,141,900,000	3,138,161,116	3,143,161,116	10,810,816,242
資産合計	8,250,581,295	1,470,000,000	1,141,900,000	3,140,343,967	3,143,161,116	10,859,664,146
II 負債の部						
1. 流動負債						
預り金	1,659,912			82,851		1,742,763
未払金				2,100,000		2,100,000
流動負債合計	1,659,912	0	0	2,182,851		3,842,763
2. 固定負債						
一般会計勘定			15,000,000	3,128,161,116	3,143,161,116	0
固定負債合計	0	0	15,000,000	3,128,161,116	3,143,161,116	0
負債合計	1,659,912	0	15,000,000	3,130,343,967	3,143,161,116	3,842,763
正味財産	8,248,921,383	1,470,000,000	1,126,900,000	10,000,000		10,855,821,383
負債・正味財産合計	8,250,581,295	1,470,000,000	1,141,900,000	3,140,343,967	3,143,161,116	10,859,664,146

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当期（20年3月期）から公益法人会計基準（平成16年10月14日付け、「公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ」）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

1. 満期保有目的の債券 …………… 取得価額による。
2. 子会社株式 …………… 取得価額による。
3. 満期保有目的の債券以外の有価証券
 期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

1. 建物・付属設備 …………… 定額法による。
2. 什器備品 …………… 定額法による。
3. ソフトウェア …………… 定額法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上する。

ただし、職員退職手当支給規程で勤続1年未満の退職の場合、退職手当を支給しないことから、当期は計上しない。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による

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				
普通預金	1,049,900,000	2,045,285,828	3,089,412,100	5,773,728
定期預金	100,000,000	1,132,000,000	1,040,000,000	192,000,000
投資有価証券	526,850,000	4,680,768,272	364,000,000	4,843,618,272
海事センター基金	3,128,161,116	212,019,228	212,019,228	3,128,161,116
小 計	4,804,911,116	8,070,073,328	4,705,431,328	8,169,553,116
海事センター基金				
普通預金	159,942,155	62,641,086	149,378,142	73,205,099
定期預金	310,000,000	0	20,000,000	290,000,000
投資有価証券	260,000,000	0	0	260,000,000
建物・付属設備	1,295,153,591	149,378,142	42,641,086	1,401,890,647
土地	1,103,065,370	0	0	1,103,065,370
小 計	3,128,161,116	212,019,228	212,019,228	3,128,161,116
事業安定基金				
普通預金	0	1,404,000	0	1,404,000
定期預金	0	270,000,000	0	270,000,000
投資有価証券	0	1,198,596,000	0	1,198,596,000
小 計	0	1,470,000,000	0	1,470,000,000

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
融資基金				
普通預金	93,000,000	536,120,000	559,896,000	69,224,000
定期預金	0	150,000,000	0	150,000,000
投資有価証券	0	499,896,000	0	499,896,000
特定金銭信託	32,000,000	467,500,000	76,720,000	422,780,000
小 計	125,000,000	1,653,516,000	636,616,000	1,141,900,000
合 計	4,929,911,116	11,193,589,328	5,342,047,328	10,781,453,116

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。

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				
普通預金	5,773,728	0	5,773,728	0
定期預金	192,000,000	0	192,000,000	0
投資有価証券	4,843,618,272	0	4,843,618,272	0
*海事センター基金	3,128,161,116	0	3,128,161,116	0
小 計	8,169,553,116	0	8,169,553,116	0
海事センター基金				
普通預金	73,205,099	0	73,205,099	0
定期預金	290,000,000	0	290,000,000	0
投資有価証券	260,000,000	0	260,000,000	0
建物・付属設備	1,401,890,647	0	1,401,890,647	0
土地	1,103,065,370	0	1,103,065,370	0
小 計	3,128,161,116	0	3,128,161,116	0
事業安定基金				
普通預金	1,404,000	0	1,404,000	0
定期預金	270,000,000	0	270,000,000	0
投資有価証券	1,198,596,000	0	1,198,596,000	0
小 計	1,470,000,000	0	1,470,000,000	0
融資基金				
普通預金	69,224,000	0	54,224,000	15,000,000
定期預金	150,000,000	0	150,000,000	0
投資有価証券	499,896,000	0	499,896,000	0
特定金銭信託	422,780,000	0	422,780,000	0
小 計	1,141,900,000	0	1,126,900,000	15,000,000
合 計	10,781,453,116	0	10,766,453,116	15,000,000

*内部取引で消去

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物・付属設備	2,539,597,276	1,137,706,629	1,401,890,647
建物付属設備	172,688	85,914	86,774
什器備品	7,455,084	603,167	6,851,917
ソフトウェア	916,668	133,333	783,335
合 計	2,548,141,716	1,138,529,043	1,409,612,673

収支計算書総括表

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	事業安定基金特別会計	融資事業特別会計	海事センタービル管理特別会計	内部取引消去	合 計
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
①基本財産運用収入						
基本財産利息収入	42,483,986					42,483,986
②特定資産運用収入						
事業安定基金運用収入		6,459,351				6,459,351
③事業収入						
国土交通省等受託事業収入	4,467,875					4,467,875
融資利息収入			16,752,139			16,752,139
不動産賃貸料収入				139,726,449		139,726,449
④負担金収入						
公益事業分担金収入	370,000,000					370,000,000
⑤寄附金収入						
寄附金収入	2,598,249,935					2,598,249,935
特別会費収入	1,100,000,136					1,100,000,136
⑥雑収入						
受取利息収入	1,367,004			4,453,220		5,820,224
⑦他会計からの繰入金収入						
一般会計繰入金収入		1,470,000,000	459,400,000		1,929,400,000	0
事業安定基金特別会計繰入金収入	116,459,351				116,459,351	0
融資事業特別会計繰入金収入	12,634,786	110,000,000			122,634,786	0
事業活動収入 計	4,245,663,073	1,586,459,351	476,152,139	144,179,669	2,168,494,137	4,283,960,095
2. 事業活動支出						
①事業費支出	1,450,905,663			92,885,468		1,543,791,131
特定交付金事業費支出	900,000,108					900,000,108
調査研究事業費支出	88,593,957					88,593,957
海事公益団体支援事業費支出	311,864,000					311,864,000
航行安全等対策支援事業費支出	99,000,000					99,000,000
海事図書館運営事業費支出	45,247,598					45,247,598
海事振興事業費支出	6,200,000					6,200,000
管理委託費支出				39,006,821		39,006,821
共益費支出				5,243,533		5,243,533
管理諸経費支出				9,926,914		9,926,914
租税公課支出				38,708,200		38,708,200
②管理費支出	194,632,599					
(人件費支出)	161,668,604		4,117,353	8,653,115		207,403,067
役員報酬支出	55,778,702		3,302,116	8,653,115		(173,623,835)
給料手当支出	88,976,575					55,778,702
福利厚生費支出	13,529,662			7,233,200		96,209,775
通勤費支出	3,383,665			946,095		14,475,757
(事務費支出)	32,963,995		815,237	473,820		3,857,485
会議費支出	1,027,788					(33,779,232)
旅費交通費支出	1,584,045					1,027,788
通信運搬費支出	1,014,119					1,584,045
消耗品費支出	5,911,826					1,014,119
印刷製本費支出	1,457,794					5,911,826
事務所費支出	8,193,736					1,457,794
						8,193,736

科 目	一 般 会 計	事業安定基金特別会計	融資事業特別会計	海事センタービル管理特別会計	内部取引消去	合 計
諸謝金支出	1,169,700					1,169,700
交際費支出	986,180					986,180
雑費支出	11,618,807					11,618,807
③他会計への繰入金支出						
一般会計繰入金支出		116,459,351	12,634,786		129,094,137	0
事業安定基金特別会計繰入金支出	1,470,000,000		110,000,000		1,580,000,000	0
融資事業特別会計繰入金支出	459,400,000				459,400,000	0
事業活動支出 計	3,574,938,262	116,459,351	126,752,139	101,538,583	2,168,494,137	1,751,194,198
事業活動収支差額	670,724,811	1,470,000,000	349,400,000	42,641,086	0	2,532,765,897
Ⅱ 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						0
①特定資産取崩収入						
事業安定基金取崩収入		110,000,000				110,000,000
融資預金取崩収入			110,000,000			110,000,000
投資活動収入 計	0	110,000,000	110,000,000	0		220,000,000
2. 投資活動支出						
固定資産取得支出	41,283,438					41,283,438
投資有価証券取得支出	600,000,000					600,000,000
事業安定基金引当資産支出		1,580,000,000				1,580,000,000
融資引当資産取得支出			459,400,000			459,400,000
減価償却引当資産取得支出				42,641,086		42,641,086
投資活動支出 計	641,283,438	1,580,000,000	459,400,000	42,641,086		2,723,324,524
投資活動収支差額	△ 641,283,438	△ 1,470,000,000	△ 349,400,000	△ 42,641,086		△ 2,503,324,524
Ⅲ 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入	0	0	0	0		0
財務活動収入 計	0	0	0	0		0
2. 財務活動支出	0	0	0	0		0
財務活動支出 計	0	0	0	0		0
財務活動収支差額	0	0	0	0		0
当期収支差額	29,441,373					29,441,373
前期繰越収支差額	15,563,768	0	0	0		15,563,768
次期繰越収支差額	45,005,141	0	0	0		45,005,141

監査報告書

平成19年度事業報告書及び決算報告書を監査したところ、いずれも正確かつ妥当であることを認めます。

平成20年5月28日

監事 植村 保雄 ⑩

監事 筒居 博司 ⑩

監事 松原 昭一 ⑩

公認会計士 松原 克美 ⑩