

貸借対照表

令和2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	694,199	363,800	330,399
未収金	21,970,250	21,791,335	178,915
流動資産合計	22,664,449	22,155,135	509,314
2 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	721,440,000	797,900,000	△ 76,460,000
定期預金	100,000,000	0	100,000,000
基本財産合計	821,440,000	797,900,000	23,540,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	21,310,483	18,385,564	2,924,919
事業活動準備引当資産	40,647,181	85,147,181	△ 44,500,000
特定資産合計	61,957,664	103,532,745	△ 41,575,081
(3)その他固定資産			
什器備品	47,064	47,064	0
敷 金	6,977,115	6,977,115	0
その他固定資産合計	7,024,179	7,024,179	0
固定資産合計	890,421,843	908,456,924	△ 18,035,081
資産合計	913,086,292	930,612,059	△ 17,525,767
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,000,000	12,000,000	0
前受金	1,196,344	16,677,178	△ 15,480,834
預り金	579,931	769,091	△ 189,160
流動負債合計	13,776,275	29,446,269	△ 15,669,994
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	9,085,000	7,900,000	1,185,000
退職給付引当金	12,225,483	10,485,564	1,739,919
固定負債合計	21,310,483	18,385,564	2,924,919
負債合計	35,086,758	47,831,833	△ 12,745,075
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産計	0	0	0
2 一般正味財産			
一般正味財産計	877,999,534	882,780,226	△ 4,780,692
(うち基本財産への充当額)	(821,440,000)	(797,900,000)	23,540,000
(うち特定資産への充当額)	(40,647,181)	(85,147,181)	△ 44,500,000
正味財産合計	877,999,534	882,780,226	△ 4,780,692
負債及び正味財産合計	913,086,292	930,612,059	△ 17,525,767

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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			
基本財産受取利息	13,998,839	17,237,370	△ 3,238,531
特定資産運用益			
特定資産受取利息	90,301	135,375	△ 45,074
受取会費	2,632,000	2,732,000	△ 100,000
事業分担金	43,250,000	43,378,000	△ 128,000
受取寄付金	600,000	600,000	0
事業収益	(26,697,134)	(26,553,701)	(143,433)
業務受託収益	4,750,000	7,743,200	△ 2,993,200
航行援助施設基金検査業務収益	6,466,300	3,329,667	3,136,633
JAIF管理事業収益	15,480,834	15,480,834	0
雑収益	(1,202,906)	(664,056)	(538,850)
受取利息	3,696	6,873	△ 3,177
雑収益	1,199,210	657,183	542,027
経常収益計	88,471,180	91,300,502	△ 2,829,322
(2) 経常費用			
事業費	(93,363,810)	(89,406,633)	(3,957,177)
基金拠出費	12,000,000	12,000,000	0
役員報酬	6,330,715	6,330,997	△ 282
給料手当	22,945,298	23,072,685	△ 127,387
退職給付費用	2,588,819	1,954,826	633,993
福利厚生費	4,700,022	4,286,435	413,587
事務費	2,101,025	1,878,230	222,795
旅費交通費	9,451,876	9,109,833	342,043
賃借料	8,704,282	8,504,532	199,750
現地行動費	124,265	266,031	△ 141,766
会議費	850,680	92,604	758,076
委託費	23,195,278	21,456,722	1,738,556
雑費	371,550	453,738	△ 82,188

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	(26, 678, 062)	(25, 176, 511)	(1, 501, 551)
役員報酬	6, 330, 715	6, 330, 997	△ 282
給料手当	7, 657, 130	8, 101, 345	△ 444, 215
退職給付費用	1, 136, 100	857, 872	278, 228
福利厚生費	2, 062, 599	1, 881, 098	181, 501
事務費	883, 585	809, 032	74, 553
旅費交通費	251, 094	279, 986	△ 28, 892
賃借料	3, 819, 865	3, 732, 205	87, 660
会議費	2, 460, 600	804, 534	1, 656, 066
諸謝金	915, 600	908, 916	6, 684
交際費	14, 000	11, 350	2, 650
諸会費	812, 610	858, 492	△ 45, 882
租税公課	5, 400	7, 000	△ 1, 600
雑費	267, 951	593, 684	△ 325, 733
雑損失	60, 813	0	60, 813
経常費用計	120, 041, 872	114, 583, 144	5, 458, 728
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 31, 570, 692	△ 23, 282, 642	△ 8, 288, 050
基本財産評価損益等	26, 790, 000	41, 780, 000	△ 14, 990, 000
当期経常増減額	△ 4, 780, 692	18, 497, 358	△ 23, 278, 050
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4, 780, 692	18, 497, 358	△ 23, 278, 050
一般正味財産期首残高	882, 780, 226	864, 282, 868	18, 497, 358
一般正味財産期末残高	877, 999, 534	882, 780, 226	△ 4, 780, 692
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	877, 999, 534	882, 780, 226	△ 4, 780, 692

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	0	13,998,839	13,998,839
特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	90,301	90,301
受取会費	0	2,632,000	2,632,000
事業分担金	43,250,000	0	43,250,000
受取寄付金	600,000	0	600,000
事業収益	(26,697,134)	(0)	(26,697,134)
業務受託収益	4,750,000	0	4,750,000
航行援助施設基金検査業務収益	6,466,300	0	6,466,300
JAIF管理事業収益	15,480,834	0	15,480,834
雑収益	(1,202,906)	(0)	(1,202,906)
受取利息	3,696	0	3,696
雑収益	1,199,210	0	1,199,210
経常収益計	71,750,040	16,721,140	88,471,180
(2) 経常費用			
事業費	(93,363,810)		(93,363,810)
基金拠出費	12,000,000		12,000,000
役員報酬	6,330,715		6,330,715
給料手当	22,945,298		22,945,298
退職給付費用	2,588,819		2,588,819
福利厚生費	4,700,022		4,700,022
事務費	2,101,025		2,101,025
旅費交通費	9,451,876		9,451,876
賃借料	8,704,282		8,704,282
現地行動費	124,265		124,265
会議費	850,680		850,680
委託費	23,195,278		23,195,278
雑費	371,550		371,550

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管理費		(26,678,062)	(26,678,062)
役員報酬		6,330,715	6,330,715
給料手当		7,657,130	7,657,130
退職給付費用		1,136,100	1,136,100
福利厚生費		2,062,599	2,062,599
事務費		883,585	883,585
旅費交通費		251,094	251,094
賃借料		3,819,865	3,819,865
会議費		2,460,600	2,460,600
諸謝金		915,600	915,600
交際費		14,000	14,000
諸会費		812,610	812,610
租税公課		5,400	5,400
雑費		267,951	267,951
雑損失		60,813	60,813
経常費用計	93,363,810	26,678,062	120,041,872
評価損益等調整前当期計上増減額	△ 21,613,770	△ 9,956,922	△ 31,570,692
基本財産評価損益等		26,790,000	26,790,000
当期経常増減額	△ 21,613,770	16,833,078	△ 4,780,692
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 21,613,770	16,833,078	△ 4,780,692
一般正味財産期首残高			882,780,226
一般正味財産期末残高			877,999,534
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高			877,999,534

(注) 貸借対照表を公益目的事業会計及び法人会計ごとに区分していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計欄のみ記載している。

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・・・取得価額による原価法を採用している。
なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため償却原価法を適用していない。
- ・ その他有価証券・・・決算日の市場価格等に基づく時価法を採用している。

(2) 引当金の計上基準について

役員退職慰労引当金及び退職給付引当金・・・役員、職員の期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、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				
投資有価証券	797,900,000	22,840,000	99,300,000	721,440,000
定期預金	0	100,000,000	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	18,385,564	3,724,919	800,000	21,310,483
事業活動準備引当資産	85,147,181	0	44,500,000	40,647,181
小 計	103,532,745	3,724,919	45,300,000	61,957,664
合 計	901,432,745	126,564,919	144,600,000	883,397,664

※1 基本財産 投資有価証券の当期増加額は、基本財産評価損益等である。

※2 基本財産 投資有価証券の当期減少額は、基本財産の売却に伴うものである。

※3 基本財産 定期預金の当期増加額は、基本財産 投資有価証券からの振替額である。

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				
投資有価証券	721,440,000	0	(721,440,000)	0
定期預金	100,000,000	0	(100,000,000)	
特定資産				
退職給付引当資産	21,310,483	0	0	(21,310,483)
事業活動準備引当 資産	40,647,181	0	(40,647,181)	0
小 計	61,957,664	0	(40,647,181)	(21,310,483)
合 計	883,397,664	0	(862,087,181)	(21,310,483)

4. 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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
エルバンク	100,000,000	107,870,000	7,870,000
ドイツ復興金融公庫	100,000,000	107,610,000	7,610,000
オーストラリア・コモンウェルス銀行	100,000,000	84,310,000	△15,690,000
フィナンツ地方金融公社	100,000,000	111,470,000	11,470,000
スウェーデン輸出信用銀行	100,000,000	114,820,000	14,820,000
合 計	500,000,000	526,080,000	26,080,000

5. その他

平成28年9月から令和2年12月までの4年4か月間、日ASEAN統合基金(JAIF)からの所要額(968万米ドル)により、沿岸3か国(インドネシア、マレーシア及びシンガポール)と共同でマラッカ・シンガポール海峡の共同水路測量事業に、当協議会は事業管理、資金管理をASEAN事務局から委託されている。

平成28年度に所要額の70%相当額の入金があり、このうち、7%が当協議会の事務経費であり、今年度は15,480,834円を収益計上し、残り1,196,344円を前受金として財務諸表に計上している。

また、所要額から当協議会事務経費を控除した額が事業資金であり、これを「JAIF 事業預り金」として管理している。

今年度の「JAIF 事業預り金」の増減とその内訳は以下のとおりである。

なお、「JAIF 事業預り金」の収支及び残高については、財務諸表上に表示されていない。

(単位：円)

JAIF 事業預り金の収支及び残高		
期首残高		252,948,827
(収入)	期中増加額	84,854
(支出)	期中減少額	△126,769,354
期末残高		126,264,327

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細

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	7,900,000	1,185,000	0	0	9,085,000
退職給付引当金	10,485,564	2,539,919	800,000	0	12,225,483

財 産 目 録

令和2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	手元保管 普通預金 三井住友銀行東京公務部 三井住友銀行東京公務部	運転資金として 運転資金として (外貨預金) US\$633. 25	303, 995 (390, 204) 321, 301 68, 903
	未収金	業務受託収益等	マラッカ・シンガポール海峡航行安全 に関わる技術協力事業	21, 970, 250
流動資産合計				22, 664, 449
(固定資産) 基本財産	投資有価証券	シルミット・シリーズ フイラント 地方金融公社 ドイツ復興金融公庫債 オーストラリア・コモンウェルス銀行債 スウェーデン輸出信用銀行債 エルバンク	運用益は主として管理運営費(法人 会計費)の財源として使用している	(721, 440, 000) 221, 440, 000 100, 000, 000 100, 000, 000 100, 000, 000 100, 000, 000 100, 000, 000
	定期預金	大和ネクスト銀行エビス支店		100, 000, 000
	特定資産 退職給付引当資産	普通預金 三井住友銀行東京公務部	役員1名、職員3名に対する退職金 の支払いに備えている引当金	21, 310, 483
	事業活動準備引当 資産	普通預金 三井住友銀行東京公務部 三井住友銀行日比谷支店 三菱東京UFJ虎ノ門支店 みずほ銀行虎ノ門支店	公益事業実施に際して安定的運営 のための引当資産である	(40, 647, 181) 40, 100, 000 53, 381 1, 464 492, 336
	その他固定資産 什器備品 会議用テーブル	当会事務所	公益目的保有財産であり、公益目的 事業に使用している	47, 064
	敷金	虎ノ門第一法規ビル4階	公益目的保有財産であり、公益目的 事業に使用している	6, 977, 115
	固定資産合計			
資産合計				913, 086, 292
(流動負債)	未払金	航行援助施設基金(ANF)	マ・シ海峡航行安全にかかわる当協議会 からの資金協力	12, 000, 000
	前受金	JAIF管理事業収益分	総額52, 256, 768円の残額	1, 196, 344
	預り金	社会保険料等の預り額	役員員に係る社会保険料、 源泉所得税、住民税の預り分	579, 931
流動負債合計				13, 776, 275
(固定負債)	役員退職慰労引当金		役員1名に対するもの	9, 085, 000
	退職給付引当金		職員3名に対するもの	12, 225, 483
固定負債合計				21, 310, 483
負債合計				35, 086, 758
正味財産				877, 999, 534