

貸借対照表

令和4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	753,011	585,096	167,915
未収金	18,226,000	14,765,750	3,460,250
流動資産合計	18,979,011	15,350,846	3,628,165
2 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	706,200,000	700,640,000	5,560,000
定期預金	0	100,000,000	△ 100,000,000
基本財産合計	706,200,000	800,640,000	△ 94,440,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	18,287,175	15,314,826	2,972,349
事業活動準備引当資産	92,674,969	22,273,269	70,401,700
特定資産合計	110,962,144	37,588,095	73,374,049
(3)その他固定資産			
敷 金	6,977,115	6,977,115	0
その他固定資産合計	6,977,115	6,977,115	0
固定資産合計	824,139,259	845,205,210	△ 21,065,951
資産合計	843,118,270	860,556,056	△ 17,437,786
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,000,000	12,000,000	0
預り金	442,321	540,011	△ 97,690
流動負債合計	12,442,321	12,540,011	△ 97,690
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	1,916,250	821,250	1,095,000
退職給付引当金	16,370,925	14,493,576	1,877,349
固定負債合計	18,287,175	15,314,826	2,972,349
負債合計	30,729,496	27,854,837	2,874,659
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	812,388,774	832,701,219	△ 20,312,445
(うち基本財産への充当額)	(706,200,000)	(800,640,000)	△ 94,440,000
(うち特定資産への充当額)	(92,674,969)	(22,273,269)	70,401,700
正味財産合計	812,388,774	832,701,219	△ 20,312,445
負債及び正味財産合計	843,118,270	860,556,056	△ 17,437,786

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	14,907,184	13,017,231	1,889,953
特定資産運用益			
特定資産受取利息	583	16	567
受取会費	2,632,000	2,632,000	0
事業分担金	32,750,000	32,750,000	0
受取寄付金	600,000	600,000	0
事業収益	(3,460,250)	(10,788,182)	(△ 7,327,932)
業務受託収益	400,000	0	400,000
航行援助施設基金検査業務収益	3,060,250	2,765,750	294,500
JAIF管理事業収益	0	8,022,432	△ 8,022,432
雑収益	(1,131,245)	(1,648,810)	(△ 517,565)
受取利息	94	875	△ 781
雑収益	1,131,151	1,647,935	△ 516,784
経常収益計	55,481,262	61,436,239	△ 5,954,977
(2) 経常費用			
事業費	(59,608,860)	(62,733,425)	(△ 3,124,565)
基金拠出費	12,000,000	12,000,000	0
役員報酬	6,084,210	6,074,710	9,500
給料手当	18,490,208	21,083,357	△ 2,593,149
退職給付費用	2,110,368	2,983,365	△ 872,997
福利厚生費	4,076,922	3,852,623	224,299
事務費	1,329,228	1,472,628	△ 143,400
旅費交通費	0	12,304	△ 12,304
賃借料	9,357,864	9,054,381	303,483
会議費	0	9,405	△ 9,405
委託費	6,040,060	6,040,060	0
雑費	120,000	120,000	0
雑損失	0	30,592	△ 30,592

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	(21, 744, 847)	(23, 201, 129)	(△ 1, 456, 282)
役員報酬	6, 084, 210	6, 074, 710	9, 500
給料手当	6, 559, 230	6, 669, 729	△ 110, 499
退職給付費用	861, 981	1, 340, 353	△ 478, 372
福利厚生費	1, 665, 222	1, 730, 888	△ 65, 666
事務費	542, 925	573, 466	△ 30, 541
旅費交通費	3, 926	195, 388	△ 191, 462
賃借料	3, 822, 226	4, 067, 911	△ 245, 685
会議費	50, 229	265, 728	△ 215, 499
委託費	946, 341	1, 122, 813	△ 176, 472
支払手数料	144, 840	70, 870	73, 970
渉外費	102, 336	50, 719	51, 617
諸会費	807, 500	818, 720	△ 11, 220
租税公課	0	17, 200	△ 17, 200
雑費	153, 881	169, 662	△ 15, 781
雑損失	0	32, 972	△ 32, 972
経常費用計	81, 353, 707	85, 934, 554	△ 4, 580, 847
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 25, 872, 445	△ 24, 498, 315	△ 1, 374, 130
基本財産評価損益等	5, 560, 000	△ 20, 800, 000	26, 360, 000
当期経常増減額	△ 20, 312, 445	△ 45, 298, 315	24, 985, 870
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	△ 20, 312, 445	△ 45, 298, 315	24, 985, 870
一般正味財産期首残高	832, 701, 219	877, 999, 534	△ 45, 298, 315
一般正味財産期末残高	812, 388, 774	832, 701, 219	△ 20, 312, 445
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	812, 388, 774	832, 701, 219	△ 20, 312, 445

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	14,907,184	14,907,184
特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	583	583
受取会費	0	2,632,000	2,632,000
事業分担金	32,750,000	0	32,750,000
受取寄付金	600,000	0	600,000
事業収益	(3,460,250)	(0)	(3,460,250)
業務受託収益	400,000	0	400,000
航行援助施設基金検査業務収益	3,060,250	0	3,060,250
JAIF管理事業収益	0	0	0
雑収益	(1,131,245)	(0)	(1,131,245)
受取利息	94	0	94
雑収益	1,131,151	0	1,131,151
経常収益計	37,941,495	17,539,767	55,481,262
(2) 経常費用			
事業費	(59,608,860)		(59,608,860)
基金拠出費	12,000,000		12,000,000
役員報酬	6,084,210		6,084,210
給料手当	18,490,208		18,490,208
退職給付費用	2,110,368		2,110,368
福利厚生費	4,076,922		4,076,922
事務費	1,329,228		1,329,228
旅費交通費	0		0
賃借料	9,357,864		9,357,864
会議費	0		0
委託費	6,040,060		6,040,060
雑費	120,000		120,000
雑損失	0		0

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管理費		(21,744,847)	(21,744,847)
役員報酬		6,084,210	6,084,210
給料手当		6,559,230	6,559,230
退職給付費用		861,981	861,981
福利厚生費		1,665,222	1,665,222
事務費		542,925	542,925
旅費交通費		3,926	3,926
賃借料		3,822,226	3,822,226
会議費		50,229	50,229
委託費		946,341	946,341
支払手数料		144,840	144,840
渉外費		102,336	102,336
諸会費		807,500	807,500
租税公課		0	0
雑費		153,881	153,881
雑損失		0	0
経常費用計	59,608,860	21,744,847	81,353,707
評価損益等調整前当期計上増減額	△ 21,667,365	△ 4,205,080	△ 25,872,445
基本財産評価損益等		5,560,000	5,560,000
当期経常増減額	△ 21,667,365	1,354,920	△ 20,312,445
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	△ 21,667,365	1,354,920	△ 20,312,445
一般正味財産期首残高			832,701,219
一般正味財産期末残高			812,388,774
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高			812,388,774

(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	700,640,000	5,560,000	0	706,200,000
定期預金	100,000,000	0	100,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	15,314,826	2,972,349	0	18,287,175
事業活動準備引当資産	22,273,269	100,000,000	29,598,300	92,674,969
小計	37,588,095	102,972,349	29,598,300	110,962,144
合計	838,228,095	108,532,349	129,598,300	817,162,144

※ 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。

※ 基本財産 定期預金の当期減少額は、特定資産 事業活動準備引当資産への振替額である。

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	706,200,000	0	(706,200,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	18,287,175	0	0	(18,287,175)
事業活動準備引当 資産	92,674,969	0	(92,674,969)	0
小 計	110,962,144	0	(92,674,969)	(18,287,175)
合 計	817,162,144	0	(798,874,969)	(18,287,175)

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	102,880,000	2,880,000
ドイツ復興金融公庫	100,000,000	102,640,000	2,640,000
オーストラリア・コモンウェルス銀行	100,000,000	88,770,000	△11,230,000
フィンランド地方金融公社	100,000,000	102,200,000	2,200,000
スウェーデン輸出信用銀行	100,000,000	108,840,000	8,840,000
合 計	500,000,000	505,330,000	5,330,000

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	821,250	1,095,000	0	0	1,916,250
退職給付引当金	14,493,576	1,877,349	0	0	16,370,925

財 産 目 録

令和4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\$638.02	180,873 (572,138) 494,038 78,100
	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	18,226,000
流動資産合計				18,979,011
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	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	(706,200,000)
			シルフミテッド・シリーズ	206,200,000
			フィンランド 地方金融公社	100,000,000
			ドイツ復興金融公庫債	100,000,000
			オーストラリア・コモンウェルス銀行債	100,000,000
			スウェーデン輸出信用銀行債 エルバンク	100,000,000 100,000,000
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	18,287,175
		事業活動準備引当 資産	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	(92,674,969)
	定期預金	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UFJ銀行虎ノ門支店 みずほ銀行虎ノ門支店		42,127,788 53,381 1,464 492,336
		大和ネクスト銀行エビス支店		50,000,000
その他固定資産	敷金	虎ノ門第一法規ビル4階	公益目的事業・法人の管理運営事業 共用財産である	6,977,115
固定資産合計				824,139,259
資産合計				843,118,270
(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
	預り金	源泉所得税等の預り額	役員に係る源泉所得税、住民税 の預り分	442,321
流動負債合計				12,442,321
(固定負債)	役員退職慰労引当金		役員1名に対するもの	1,916,250
	退職給付引当金		職員3名に対するもの	16,370,925
固定負債合計				18,287,175
負債合計				30,729,496
正味財産				812,388,774