

# 貸借対照表

令和5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	579,501	753,011	△ 173,510
未収金	22,677,000	18,226,000	4,451,000
前払金	529,110	0	529,110
流動資産合計	23,785,611	18,979,011	4,806,600
2 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	649,330,000	706,200,000	△ 56,870,000
基本財産合計	649,330,000	706,200,000	△ 56,870,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	14,338,188	18,287,175	△ 3,948,987
事業活動準備引当資産	69,936,569	92,674,969	△ 22,738,400
特定資産合計	84,274,757	110,962,144	△ 26,687,387
(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	740,581,872	824,139,259	△ 83,557,387
資産合計	764,367,483	843,118,270	△ 78,750,787
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,050,589	12,000,000	50,589
預り金	375,079	442,321	△ 67,242
流動負債合計	12,425,668	12,442,321	△ 16,653
2 固定負債			
退職給付引当金	11,326,938	16,370,925	△ 5,043,987
役員退職慰労引当金	3,011,250	1,916,250	1,095,000
固定負債合計	14,338,188	18,287,175	△ 3,948,987
負債合計	26,763,856	30,729,496	△ 3,965,640
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	737,603,627	812,388,774	△ 74,785,147
(うち基本財産への充当額)	(649,330,000)	(706,200,000)	△ 56,870,000
(うち特定資産への充当額)	(69,936,569)	(92,674,969)	△ 22,738,400
正味財産合計	737,603,627	812,388,774	△ 74,785,147
負債及び正味財産合計	764,367,483	843,118,270	△ 78,750,787

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	18,804,873	14,907,184	3,897,689
特定資産運用益			
特定資産受取利息	4,275	583	3,692
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	2,241,000	600,000	1,641,000
事業収益	(10,827,000)	(3,460,250)	(7,366,750)
業務受託収益	4,150,000	400,000	3,750,000
航行援助施設基金検査業務収益	6,677,000	3,060,250	3,616,750
雑収益	(2,353,113)	(1,131,245)	(1,221,868)
受取利息	260	94	166
雑収益	2,352,853	1,131,151	1,221,702
経常収益計	69,612,261	55,481,262	14,130,999
(2) 経常費用			
事業費	(65,456,829)	(59,608,860)	(5,847,969)
基金拠出費	12,000,000	12,000,000	0
役員報酬	6,084,210	6,084,210	0
給料手当	13,831,718	18,490,208	△ 4,658,490
退職給付費用	1,903,330	2,110,368	△ 207,038
役員退職慰労引当金繰入額	547,500	0	547,500
福利厚生費	3,627,560	4,076,922	△ 449,362
事務費	1,300,946	1,329,228	△ 28,282
旅費交通費	3,879,072	0	3,879,072
賃借料	9,469,584	9,357,864	111,720
委託費	10,699,560	6,040,060	4,659,500
雑費	225,349	120,000	105,349
雑損失	1,888,000	0	1,888,000

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	(22,070,579)	(21,744,847)	(325,732)
役員報酬	6,084,210	6,084,210	0
給料手当	5,965,194	6,559,230	△ 594,036
退職給付費用	1,033,908	861,981	171,927
役員退職慰労引当金繰入額	547,500	0	547,500
福利厚生費	1,481,679	1,665,222	△ 183,543
事務費	502,946	542,925	△ 39,979
旅費交通費	16,122	3,926	12,196
賃借料	3,867,858	3,822,226	45,632
会議費	457,475	50,229	407,246
委託費	986,074	946,341	39,733
支払手数料	73,960	144,840	△ 70,880
渉外費	75,468	102,336	△ 26,868
諸会費	837,610	807,500	30,110
租税公課	400	0	400
雑費	140,175	153,881	△ 13,706
経常費用計	87,527,408	81,353,707	6,173,701
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,915,147	△ 25,872,445	7,957,298
基本財産評価損益等	△ 56,870,000	5,560,000	△ 62,430,000
当期経常増減額	△ 74,785,147	△ 20,312,445	△ 54,472,702
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	△ 74,785,147	△ 20,312,445	△ 54,472,702
一般正味財産期首残高	812,388,774	832,701,219	△ 20,312,445
一般正味財産期末残高	737,603,627	812,388,774	△ 74,785,147
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	737,603,627	812,388,774	△ 74,785,147

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	18,804,873	18,804,873
特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	4,275	4,275
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	2,241,000	0	2,241,000
事業収益	(10,827,000)	(0)	(10,827,000)
業務受託収益	4,150,000	0	4,150,000
航行援助施設基金検査業務収益	6,677,000	0	6,677,000
雑収益	(2,353,113)	(0)	(2,353,113)
受取利息	260	0	260
雑収益	2,352,853	0	2,352,853
経常収益計	48,171,113	21,441,148	69,612,261
(2) 経常費用			
事業費	(65,456,829)		(65,456,829)
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	13,831,718		13,831,718
退職給付費用	1,903,330		1,903,330
役員退職慰労引当金繰入額	547,500		547,500
福利厚生費	3,627,560		3,627,560
事務費	1,300,946		1,300,946
旅費交通費	3,879,072		3,879,072
賃借料	9,469,584		9,469,584
委託費	10,699,560		10,699,560
雑費	225,349		225,349
雑損失	1,888,000		1,888,000

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管理費		(22,070,579)	(22,070,579)
役員報酬		6,084,210	6,084,210
給料手当		5,965,194	5,965,194
退職給付費用		1,033,908	1,033,908
役員退職慰労引当金繰入額		547,500	547,500
福利厚生費		1,481,679	1,481,679
事務費		502,946	502,946
旅費交通費		16,122	16,122
賃借料		3,867,858	3,867,858
会議費		457,475	457,475
委託費		986,074	986,074
支払手数料		73,960	73,960
渉外費		75,468	75,468
諸会費		837,610	837,610
租税公課		400	400
雑費		140,175	140,175
経常費用計	65,456,829	22,070,579	87,527,408
評価損益等調整前当期計上増減額	△ 17,285,716	△ 629,431	△ 17,915,147
基本財産評価損益等		△ 56,870,000	△ 56,870,000
当期経常増減額	△ 17,285,716	△ 57,499,431	△ 74,785,147
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	△ 17,285,716	△ 57,499,431	△ 74,785,147
一般正味財産期首残高			812,388,774
一般正味財産期末残高			737,603,627
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高			737,603,627

(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・・・役員の期末退職慰労金の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- ・ 退職給付引当金・・・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	706,200,000	0	56,870,000	649,330,000
特定資産				
退職給付引当資産	18,287,175	4,032,238	7,981,225	14,338,188
事業活動準備引当資産	92,674,969	0	22,738,400	69,936,569
小 計	110,962,144	4,032,238	30,719,625	84,274,757
合 計	817,162,144	4,032,238	87,589,625	733,604,757

※ 基本財産 投資有価証券の当期減少額は、基本財産評価損益等である。

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	649,330,000	0	(649,330,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	14,338,188	0	0	(14,338,188)
事業活動準備引当 資産	69,936,569	0	(69,936,569)	0
小 計	84,274,757	0	(69,936,569)	(14,338,188)
合 計	733,604,757	0	(719,266,569)	(14,338,188)

## 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	1,916,250	1,095,000	0	0	3,011,250
退職給付引当金	16,370,925	750,988	5,794,975	0	11,326,938



# 財 産 目 録

令和5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	85,914
			運転資金として (外貨預金) US\$639.97	(493,587) 408,126 85,461
	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	22,677,000
	前払金		令和5年4月出張旅費として	529,110
流動資産合計				23,785,611
(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	(649,330,000)
			シルフミット <sup>®</sup> シリーズ <sup>®</sup>	188,780,000
			フイラント <sup>®</sup> 地方金融公社	95,520,000
			ドイツ復興金融公庫債	99,800,000
			オーストラリア・コモンウェルス銀行債	79,240,000
			エルバンク	100,060,000
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1名に対する退職金 の支払いに備えている引当金	85,930,000
			シティGR <sup>®</sup> ローハ <sup>®</sup> マーケットHD債	85,930,000
	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	(69,936,569)
	定期預金		普通預金 三井住友銀行東京公務部	19,936,569
その他固定資産	敷金	大和ネクスト銀行エビス支店	50,000,000	50,000,000
		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				740,581,872
資産合計				764,367,483
(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 からの資金協力等	12,050,589
	預り金	源泉所得税等の預り額	役職員に係る源泉所得税、住民税 の預り分	375,079
流動負債合計				12,425,668
(固定負債)	役員退職慰労引当金		役員1名に対するもの	3,011,250
	退職給付引当金		職員1名に対するもの	11,326,938
固定負債合計				14,338,188
負債合計				26,763,856
正味財産				737,603,627