

1. 貸借対照表

平成28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	181,735	249,666	△ 67,931
普通預金	749,801	13,153,357	△ 12,403,556
定期預金	0	324,558	△ 324,558
投資信託	0	152,909	△ 152,909
仮払金	0	30,000	△ 30,000
未収金	32,090,200	29,302,250	2,787,950
流動資産合計	33,021,736	43,212,740	△ 10,191,004
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	863,496,762	882,760,000	△ 19,263,238
基本財産合計	863,496,762	882,760,000	△ 19,263,238
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	30,938,110	27,938,110	3,000,000
事業活動準備引当資産	35,281,288	38,281,288	△ 3,000,000
家賃補填積立金資産	12,000,000	0	12,000,000
特定資産合計	78,219,398	66,219,398	12,000,000
(3) その他固定資産			
什器備品	47,064	47,064	0
入居敷金	6,977,115	8,904,000	△ 1,926,885
その他固定資産合計	7,024,179	8,951,064	△ 1,926,885
固定資産合計	948,740,339	957,930,462	△ 9,190,123
資産合計	981,762,075	1,001,143,202	△ 19,381,127
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金	106,820	0	106,820
未払金	23,284,500	38,448,000	△ 15,163,500
預り金	1,185,682	1,063,560	122,122
流動負債合計	24,577,002	39,511,560	△ 14,934,558
2 固定負債			
退職給付引当金	30,938,110	27,938,110	3,000,000
固定負債合計	30,938,110	27,938,110	3,000,000
負債合計	55,515,112	67,449,670	△ 11,934,558
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	926,246,963	933,693,532	△ 7,446,569
(うち基本財産への充当額)	(863,496,762)	(882,760,000)	(△1,786,895)
(うち特定資産への充当額)	(47,281,288)	(38,281,288)	△ 9,100,000
正味財産合計	926,246,963	933,693,532	△ 7,446,569
負債及び正味財産合計	981,762,075	1,001,143,202	△ 19,381,127

2. 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A-B)
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	20,340,674	18,304,415	2,036,259
特定資産運用益	580,000	905,700	△ 325,700
受取会費	2,600,000	2,600,000	0
賛助会員受取会費	2,600,000	2,600,000	0
事業分担金	47,250,000	57,350,000	△ 10,100,000
受取寄付金	600,000	600,000	0
業務受託収益	8,024,700	6,898,032	
業務受託収益	4,500,000	3,500,000	1,000,000
航行援助施設基金検査業務収益	3,524,700	3,398,032	126,668
雑収益	65,708	22,673	43,035
受取利息	65,708	22,673	43,035
経常収益計	79,461,082	86,680,820	△ 7,219,738
(2) 経常費用			0
事業費	68,489,471	96,772,758	△ 28,283,287
マラッカ・シンガポール海峡の航行援助施設基金協力業務	28,115,113	41,539,224	△ 13,424,111
マラッカ・シンガポール海峡の技術協力関係業務	20,701,318	48,864,120	△ 28,162,802
マラッカ・シンガポール海峡の水路水路測長業務	12,830,929	0	12,830,929
マラッカ・シンガポール海峡における航行安全に係る調査業務	6,842,111	6,369,414	472,697
0			0
管理費	16,311,854	12,352,129	3,959,725
人件費	10,459,047	7,426,269	3,032,778
事務所費	2,340,739	1,490,948	849,791
事務費等	3,412,068	3,434,912	△ 22,844
退職引当金繰入額	3,000,000	2,000,000	1,000,000
経常費用計	87,801,325	111,124,887	△ 23,323,562
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,340,243	△ 24,444,067	△ 14,853,699
当期経常増減額	△ 8,340,243	△ 24,444,067	16,103,824

科 目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A-B)
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
移転補償額	29,000,000	0	29,000,000
有価証券(基本財産)売却益	0	8,092,852	△ 8,092,852
経常外収益計	29,000,000	8,092,852	20,907,148
(2) 経常外費用			0
事務所移転費用	8,812,664	0	8,812,664
基本財産評価損	19,263,238	1,786,895	17,476,343
経常外費用計	28,075,902	1,786,895	26,289,007
当期経常外増減額	924,099	6,305,957	△ 5,381,858
当期一般正味財産増減額	7,446,569	△18,138,110	△25,584,679
一般正味財産期首残高	933,693,532	951,831,642	△ 18,138,110
一般正味財産期末残高	926,246,963	933,693,532	△ 7,446,569
II 指定正味財産増減の部			0
III 正味財産期末残高	926,246,963	933,693,532	△ 7,446,569

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益事業会計	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	0	20,340,674	20,340,674
特定資産運用益	0	580,000	580,000
受取会費	0	2,600,000	2,600,000
賛助会員受取会費	0	2,600,000	2,600,000
事業分担金	47,250,000	0	47,250,000
受取寄付金	600,000	0	600,000
受託事業収益	8,024,700	0	8,024,700
事業受託金収益	4,500,000	0	4,500,000
航行援助施設基金検査業務収益	3,524,700	0	3,524,700
雑収益	0	65,708	65,708
受取利息	0	65,708	65,708
経常収益計	55,874,700	23,586,382	79,461,082
(2) 経常費用			
人件費	24,404,442	10,459,047	34,863,489
厚生費	2,134,189	914,652	3,048,841
旅費交通費	13,635,651	331,995	13,967,646
事務費	2,237,089	946,874	3,183,963
賃借料	5,461,723	2,340,739	7,802,462
会議費	0	473,995	473,995
交際費	0	52,000	52,000
諸会費	0	425,956	425,956
雑費	2,518,190	366,596	2,884,786
退職給付費用	0	3,000,000	3,000,000
委託費	6,402,628	0	6,402,628
物件費	45,920	0	45,920
現地行動費	232,178	0	232,178
現地会合費	149,461	0	149,461
資金拠出費	11,268,000	0	11,268,000
経常費用計	68,489,471	19,311,854	87,801,325

科 目	公益事業会計	法人会計	合 計
評価損益等調整前当期計上増減額			
基本財産評価損	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△12,614,771	4,274,528	△8,340,243
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
移転補償金	0	29,000,000	29,000,000
経常外収益計	0	29,000,000	29,000,000
(2) 経常外費用			
移転費用	0	8,843,088	8,843,088
基本財産評価損	0	19,263,238	19,263,238
経常外費用計	0	28,106,326	28,106,326
当期経常外増減額	0	893,674	893,674
当期一般正味財産増減額	△12,614,771	5,168,202	△7,446,569
一般正味財産期首残高	△51,982,874	985,676,406	933,693,532
一般正味財産期末残高	△64,597,645	990,844,608	926,246,963
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	△64,597,645	990,844,608	926,246,963

3. 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

- i 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。
- ii その他の有価証券・・・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

退職給付引当金・・・職員、役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。

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	26 年度末残高	27 年度増加額	27 年度減少額	27 年度末残高
基本財産				
投資有価証券	882,760,000	0	19,263,238	863,496,762
特定資産				
退職給付引当 資産	27,938,110	3,000,000	0	30,938,110
事業活動準備 引当資産	38,281,288	0	3,000,000	35,281,288
家賃補填引当 資産	0	12,000,000	0	12,000,000
小 計	66,219,398	15,000,000	3,000,000	78,219,398
合 計	948,979,398	15,000,000	22,263,238	941,716,160

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	27年度末残高	(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	863,496,762	0	(863,496,762)	0
特定資産				
退職給付引当資産	30,938,110	0	0	(30,938,110)
事業活動準備引当 資産	35,281,288	0	(35,281,288)	0
家賃補填積立金資 産	12,000,000	0	(12,000,000)	0
小 計	78,219,398	0	(47,281,288)	(30,938,110)
合 計	941,716,160	0	(910,778,050)	(30,938,110)

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	99,140,000	△860,000
ドイツ復興金融公庫	100,000,000	98,450,000	△1,550,000
オーストラリア・モソウエルズ銀行	100,000,000	90,140,000	△9,860,000
フィンランド 地方金融公社	100,000,000	98,640,000	△1,360,000
スウェーデン輸出信用銀行	100,000,000	108,990,000	8,990,000
合 計	500,000,000		△4,730,000

5) その他

- i 未収金 32,090,200 円については、事業分担金等 25,900,000 円及び業務協力依頼による収益が 4,500,000 円、航行援助施設基金受託金 1,690,200 (US\$15,000x@112.68) である。
- ii 未払金 38,448,000 円については、航行援助施設基金 11,268,000 円 (US\$100,000x@112.68) 及び日本船主協会事業協力費 12,016,500 円である。

4. 附属明細書

- (1) 基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記及び財産目録に明細を記載しているので省略する。
- (2) 引当金の明細は、財務諸表の注記及び財産目録に明細を記載しているので省略する。

5. 財 産 目 録

平成28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	手許保管 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	181,735	
		運転資金として	749,801	
(外貨預金)		642,458		
		107,343		
未収金	当会事務所	マラッカ・シンガポール海峡航行安全 に関わるわが国からの技術協力事業 支援協力対価	32,090,200	
流動資産合計			33,021,736	
(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)の 財源として使用している	863,496,762	
特定資産	シムリミット・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		363,496,762	
			100,000,000	
			100,000,000	
			100,000,000	
			100,000,000	
			100,000,000	
	退職給付引当資産	役員1名、職員2名に対する退職金の 支払いに備えている引当金	30,938,110	
	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 投資信託(野村FFF)		20,001,966
			10,936,144	
		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	35,281,288	
シムリミット・シリーズ 普通預金		15,423,238		
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		19,858,050 17,000,000 54,677 2,310,077 493,296		
家賃補填積立金資産	普通預金 三井住友銀行東京公務部	都市開発による移転家賃補填引当金	12,000,000	
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 使用している	47,064
	敷金	当会事務所	公益目的保有財産であり、公益目的事業 使用している	6,977,115
固定資産合計			948,740,339	
資産合計			981,762,075	
(流動負債)				
未払金 前受金 預り金	社会保険料等の預り額	マラッカ・シンガポール海峡航行安全 に関わるわが国からの資金協力	23,284,500	
			106,820	
		役職員、嘱託に係る社会保険料、地法税 の預り分	1,185,682	
流動負債合計			24,577,002	
(固定負債)	退職給付引当金	役職員に対するもの	30,938,110	
固定負債合計			30,937,110	
負債合計			55,515,112	
正味財産			926,246,963	