

貸借対照表

平成29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	426,413	931,536	△ 505,123
未収金	36,028,795	32,090,200	3,938,595
前払金	890,480	0	890,480
有価証券	50,000,000	0	50,000,000
流動資産合計	87,345,688	33,021,736	54,323,952
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	837,976,762	863,496,762	△ 25,520,000
基本財産合計	837,976,762	863,496,762	△ 25,520,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	36,938,110	30,938,110	6,000,000
事業活動準備引当資産	27,865,085	35,281,288	△ 7,416,203
家賃補填積立金資産	0	12,000,000	△ 12,000,000
特定資産合計	64,803,195	78,219,398	△ 13,416,203
(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	909,804,136	948,740,339	△ 38,936,203
資産合計	997,149,824	981,762,075	15,387,749
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	22,412,280	23,284,500	△ 872,220
前受金	45,222,203	106,820	45,115,383
預り金	460,490	1,185,682	△ 725,192
流動負債合計	68,094,973	24,577,002	43,517,971
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	5,180,504	0	5,180,504
退職給付引当金	31,757,606	30,938,110	819,496
固定負債合計	36,938,110	30,938,110	6,000,000
負債合計	105,033,083	55,515,112	49,517,971
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	892,116,741	926,246,963	△ 34,130,222
(うち基本財産への充当額)	(837,976,762)	(863,496,762)	△ 25,520,000
(うち特定資産への充当額)	(27,865,085)	(47,281,288)	△ 19,416,203
正味財産合計	892,116,741	926,246,963	△ 34,130,222
負債及び正味財産合計	997,149,824	981,762,075	15,387,749

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	17,968,308	20,340,674	△ 2,372,366
特定資産運用益			0
特定資産受取利息	282,709	580,000	△ 297,291
受取会費	2,300,000	2,600,000	△ 300,000
事業分担金	43,450,000	47,250,000	△ 3,800,000
受取寄付金	600,000	600,000	0
事業収益	28,711,785	8,024,700	20,687,085
業務受託収益	18,287,070	4,500,000	13,787,070
航行援助施設基金検査業務収益	3,390,150	3,524,700	△ 134,550
JAIF管理事業収益	7,034,565	0	7,034,565
雑収益	1,294,268	65,708	1,228,560
経常収益計	94,607,070	79,461,082	15,145,988
(2) 経常費用			
事業費	88,078,858	-	
基金拠出費	12,000,000	-	
役員報酬	6,330,290	-	
給料手当	19,542,958	-	
退職給付費用	3,660,000	-	
福利厚生費	3,256,901	-	
事務費	2,736,977	-	
旅費交通費	11,302,066	-	
賃借料	7,477,515	-	
現地行動費	265,182	-	
会議費	60,012	-	
委託費	20,121,480	-	
物件費	356,000	-	
雑費	969,477	-	
事業費	-	68,489,471	
マ・シ海峡の航行援助施設基金 協力業務	-	28,115,113	
マ・シ海峡の技術協力関係業務	-	20,701,318	

マ・シ海峡の水路測量業務	-	12,830,929	
マ・シ海峡における航行安全に係る調査業務	-	6,842,111	
管理費	28,214,434	-	
役員報酬	6,330,290	-	
給料手当	8,743,207	-	
退職給付費用	2,340,000	-	
福利厚生費	2,082,281	-	
会議費	682,289	-	
旅費交通費	325,954	-	
事務費	1,392,848	-	
賃借料	4,780,707	-	
交際費	33,672	-	
諸会費	390,608	-	
雑費	1,112,578	-	
管理費	-	19,211,854	
人件費	-	10,459,047	
事務所費	-	2,340,739	
事務費等	-	3,412,068	
退職給付費用	-	3,000,000	
経常費用計	116,293,292	87,801,325	28,491,967
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 21,686,222	△ 8,340,243	△ 13,345,979
基本財産評価損	25,520,000	-	
当期経常増減額	△ 47,206,222	△ 8,340,243	△ 38,865,979
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
移転補償額	13,076,000	29,000,000	△ 15,924,000
経常外収益計	13,076,000	29,000,000	△ 15,924,000
(2) 経常外費用			
事務所移転費用	0	8,843,088	△ 8,843,088
基本財産評価損	-	19,263,238	
経常外費用計	0	28,106,326	△ 28,106,326
当期経常外増減額	13,076,000	893,674	12,182,326
当期一般正味財産増減額	△ 34,130,222	△ 7,446,569	△ 26,683,653
一般正味財産期首残高	926,246,963	933,693,532	△ 7,446,569
一般正味財産期末残高	892,116,741	926,246,963	△ 34,130,222
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	892,116,741	926,246,963	△ 34,130,222

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	17,968,308	17,968,308
特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	282,709	282,709
受取会費	0	2,300,000	2,300,000
事業分担金	43,450,000	0	43,450,000
受取寄付金	600,000	0	600,000
事業収益			
業務受託収益	18,287,070	0	18,287,070
航行援助施設基金検査業務収益	3,390,150	0	3,390,150
JAIF管理事業収益	7,034,565	0	7,034,565
雑収益	1,294,268	0	1,294,268
経常収益計	74,056,053	20,551,017	94,607,070
(2) 経常費用			
基金拠出費	12,000,000	0	12,000,000
役員報酬	6,330,290	6,330,290	12,660,580
給料手当	19,542,958	8,743,207	28,286,165
退職給付費用	3,660,000	2,340,000	6,000,000
福利厚生費	3,256,901	2,082,281	5,339,182
事務費	2,736,977	1,392,848	4,129,825
旅費交通費	11,302,066	325,954	11,628,020
賃借料	7,477,515	4,780,707	12,258,222
現地行動費	265,182	0	265,182
会議費	60,012	682,289	742,301
交際費	0	33,672	33,672
諸会費	0	390,608	390,608
委託費	20,121,480	0	20,121,480
物件費	356,000	0	356,000
雑費	969,477	1,112,578	2,082,055
経常費用計	88,078,858	28,214,434	116,293,292

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
評価損益等調整前当期計上増減額	△ 14,022,805	△ 7,663,417	△ 21,686,222
基本財産評価損	0	25,520,000	25,520,000
評価損益等計	0	25,520,000	25,520,000
当期経常増減額	△ 14,022,805	17,856,583	3,833,778
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
移転補償額	0	13,076,000	13,076,000
経常外収益計	0	13,076,000	13,076,000
(2) 経常外費用			
基本財産評価損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	13,076,000	13,076,000
当期一般正味財産増減額	△ 14,022,805	30,932,583	16,909,778
一般正味財産期首残高			926,246,963
一般正味財産期末残高			892,116,741
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高			892,116,741

(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) 経常費用の科目の表示について
当年度より経常費用の科目を公益法人会計基準に準拠して形態別に表記している。
- (2) 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。
- (3) 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	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	863,496,762	0	25,520,000	837,976,762
特定資産				
退職給付引当資産	30,938,110	6,000,000	0	36,938,110
事業活動準備引当資産	35,281,288	0	7,416,203	27,865,085
家賃補填積立金資産	12,000,000	13,076,000	25,076,000	0
小 計	78,219,398	19,076,000	32,492,203	64,803,195
合 計	941,716,160	19,076,000	58,012,203	902,779,957

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	837,976,762	0	(837,976,762)	0
特定資産				
退職給付引当資産	36,938,110	0	0	(36,938,110)
事業活動準備引当 資産	27,865,085	0	(27,865,085)	0
家賃補填積立金資 産	0	0	(0)	0
小 計	64,803,195	0	(27,865,085)	(36,938,110)
合 計	902,779,957	0	(865,841,847)	(36,938,110)

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	95,570,000	△4,430,000
ドイツ復興金融公庫	100,000,000	94,880,000	△5,120,000
オーストラリア・コモンウェルス銀行	100,000,000	82,020,000	△17,980,000
フィンランド地方金融公社	100,000,000	95,780,000	△4,220,000
スウェーデン輸出信用銀行	100,000,000	108,180,000	8,180,000
合 計	500,000,000		△23,570,000

5. その他

平成28年9月から平成32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。

今年度は所要額の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、今年度分(7/52月)の7,034,565円を収益計上し、残り45,222,203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	—
(入金) 期中増加額	719,283,594
(支出) 期中減少額	△334,187,805
期末残高	385,095,789

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	0	5,180,504	0	0	5,180,504
退職給与引当金	30,938,110	819,496	0	0	31,757,606

* 当年度より公益法人会計基準に準拠し、役員退職慰労引当金と退職給与引当金を分けて表記している。なお、退職給与引当金の期首残高には役員分4,468,750円が含まれている。

財 産 目 録

平成29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	手許保管	運転資金として	272,634	
預金	普通預金	運転資金として	153,779	
	三井住友銀行東京公務部		100,000	
	三井住友銀行東京公務部	(外貨預金) US\$479.36	53,779	
投資有価証券	SMBC日興証券	運転資金として1年間短期運用	50,000,000	
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	36,028,795	
前払金		H29年4月出張旅費として	890,480	
流動資産合計			87,345,688	
(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	837,976,762	
	シルフミテッド・シリーズ		337,976,762	
	フイラント [®] 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・コムウェルズ銀行債		100,000,000	
	スウェーデン輸出信用銀行債		100,000,000	
	エルバンク		100,000,000	
特定資産	退職給付引当資産	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	36,938,110	
	普通預金			
	三井住友銀行東京公務部		36,938,110	
	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	27,865,085	
	シルフミテッド・シリーズ		15,423,238	
	普通預金			
	三井住友銀行東京公務部		4,362,177	
	三井住友銀行日比谷支店		54,245	
	三菱東京UFJ虎ノ門支店		7,532,449	
	みずほ銀行虎ノ門支店		492,976	
	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	0	
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			909,804,136	
資産合計			997,149,824	

(流動負債)	未払金		マ・シ海峽航行安全にかかわるわが国からの 資金協力	22,412,280
	前受金		JAIF管理事業収益総額52,256,768円の うち2017年4月～2020年12月分	45,222,203
	預り金	社会保険料等の預り額	役職員、嘱託に係る社会保険料、 源泉所得税、住民税の預り分	460,490
流動負債合計				68,094,973
(固定負債)	役員退職慰労引当金		役員1名に対するもの	5,180,504
	退職給付引当金		職員3名に対するもの	31,757,606
固定負債合計				36,938,110
負債合計				105,033,083
正味財産				892,116,741