

貸借対照表

令和6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	613,416	579,501	33,915
未収金	30,943,615	22,677,000	8,266,615
前払金	0	529,110	△ 529,110
流動資産合計	31,557,031	23,785,611	7,771,420
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	465,890,000	649,330,000	△ 183,440,000
定期預金	200,000,000	0	200,000,000
基本財産合計	665,890,000	649,330,000	16,560,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	16,186,450	14,338,188	1,848,262
事業活動準備引当資産	56,436,569	69,936,569	△ 13,500,000
マラッカ海峡事業基金	90,587,919	0	90,587,919
特定資産合計	163,210,938	84,274,757	78,936,181
(3) その他固定資産			
敷 金	1,500,000	6,977,115	△ 5,477,115
その他固定資産合計	1,500,000	6,977,115	△ 5,477,115
固定資産合計	830,600,938	740,581,872	90,019,066
資産合計	862,157,969	764,367,483	97,790,486
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	16,455,000	12,050,589	4,404,411
預り金	595,586	375,079	220,507
流動負債合計	17,050,586	12,425,668	4,624,918
2 固定負債			
退職給付引当金	12,080,200	11,326,938	753,262
役員退職慰労引当金	4,106,250	3,011,250	1,095,000
固定負債合計	16,186,450	14,338,188	1,848,262
負債合計	33,237,036	26,763,856	6,473,180
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産計	90,587,919	0	90,587,919
(うち特定資産への充当額)	(90,587,919)	(0)	(90,587,919)
2 一般正味財産			
一般正味財産計	738,333,014	737,603,627	729,387
(うち基本財産への充当額)	(665,890,000)	(649,330,000)	16,560,000
(うち特定資産への充当額)	(56,436,569)	(69,936,569)	△ 13,500,000
正味財産合計	828,920,933	737,603,627	91,317,306
負債及び正味財産合計	862,157,969	764,367,483	97,790,486

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	20,347,766	18,804,873	1,542,893
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,746	4,275	△ 2,529
受取会費	2,632,000	2,632,000	0
事業分担金	34,750,000	32,750,000	2,000,000
受取寄付金	600,000	2,241,000	△ 1,641,000
受取補助金等			
受取日本財団助成金振替額	9,412,081	0	9,412,081
事業収益	(16,931,507)	(10,827,000)	(6,104,507)
業務受託収益	4,600,000	4,150,000	450,000
航行援助施設基金検査業務収益	7,566,500	6,677,000	889,500
JAIF管理事業収益	4,765,007	0	4,765,007
雑収益	(2,286,734)	(2,353,113)	(△ 66,379)
受取利息	25	260	△ 235
雑収益	2,286,709	2,352,853	△ 66,144
経常収益計	86,961,834	69,612,261	17,349,573
(2) 経常費用			
事業費	(75,186,414)	(65,456,829)	(9,729,585)
基金拠出費	12,000,000	12,000,000	0
役員報酬	6,088,240	6,084,210	4,030
給料手当	6,565,121	13,831,718	△ 7,266,597
退職給付費用	376,631	1,903,330	△ 1,526,699
役員退職慰労引当金繰入額	547,500	547,500	0
福利厚生費	2,442,387	3,627,560	△ 1,185,173
事務費	2,175,896	1,300,946	874,950
旅費交通費	10,072,477	3,879,072	6,193,405
賃借料	8,118,200	9,469,584	△ 1,351,384
会議費	20,372	0	20,372
委託費	23,837,348	10,699,560	13,137,788
雑費	328,220	225,349	102,871
雑損失	2,614,022	1,888,000	726,022

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	(22,061,401)	(22,070,579)	(△ 9,178)
役員報酬	6,088,240	6,084,210	4,030
給料手当	5,613,803	5,965,194	△ 351,391
退職給付費用	376,631	1,033,908	△ 657,277
役員退職慰労引当金繰入額	547,500	547,500	0
福利厚生費	1,263,340	1,481,679	△ 218,339
事務費	523,841	502,946	20,895
旅費交通費	9,639	16,122	△ 6,483
賃借料	4,371,339	3,867,858	503,481
会議費	183,320	457,475	△ 274,155
委託費	1,908,382	986,074	922,308
支払手数料	74,696	73,960	736
渉外費	130,968	75,468	55,500
諸会費	837,500	837,610	△ 110
租税公課	400	400	0
雑費	131,802	140,175	△ 8,373
経常費用計	97,247,815	87,527,408	9,720,407
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,285,981	△ 17,915,147	7,629,166
基本財産評価損益等	16,560,000	△ 56,870,000	73,430,000
当期経常増減額	6,274,019	△ 74,785,147	81,059,166
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
事務所移転費	5,544,632	0	5,544,632
経常外費用計	5,544,632	0	5,544,632
当期経常外増減額	△ 5,544,632	0	△ 5,544,632
当期一般正味財産増減額	729,387	△ 74,785,147	75,514,534
一般正味財産期首残高	737,603,627	812,388,774	△ 74,785,147
一般正味財産期末残高	738,333,014	737,603,627	729,387
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	100,000,000	0	100,000,000
受取日本財団助成金	100,000,000	0	100,000,000
一般正味財産への振替額	△ 9,412,081	0	△ 9,412,081
一般正味財産への振替額	△ 9,412,081	0	△ 9,412,081
当期指定正味財産増減額	90,587,919	0	90,587,919
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	90,587,919	0	90,587,919
III 正味財産期末残高	828,920,933	737,603,627	91,317,306

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	20,347,766	20,347,766
特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	1,746	1,746
受取会費	0	2,632,000	2,632,000
事業分担金	34,750,000	0	34,750,000
受取寄付金	600,000	0	600,000
受取補助金等			
受取日本財団助成金振替額	9,412,081	0	9,412,081
事業収益	(16,931,507)	(0)	(16,931,507)
業務受託収益	4,600,000	0	4,600,000
航行援助施設基金検査業務収益	7,566,500	0	7,566,500
JAIF事業管理収益	4,765,007	0	4,765,007
雑収益	(2,286,734)	(0)	(2,286,734)
受取利息	25	0	25
雑収益	2,286,709	0	2,286,709
経常収益計	63,980,322	22,981,512	86,961,834
(2) 経常費用			
事業費	(75,186,414)		(75,186,414)
基金拠出費	12,000,000		12,000,000
役員報酬	6,088,240		6,088,240
給料手当	6,565,121		6,565,121
退職給付費用	376,631		376,631
役員退職慰労引当金繰入額	547,500		547,500
福利厚生費	2,442,387		2,442,387
事務費	2,175,896		2,175,896
旅費交通費	10,072,477		10,072,477
賃借料	8,118,200		8,118,200
会議費	20,372		20,372
委託費	23,837,348		23,837,348
雑費	328,220		328,220
雑損失	2,614,022		2,614,022

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管理費		(22,061,401)	(22,061,401)
役員報酬		6,088,240	6,088,240
給料手当		5,613,803	5,613,803
退職給付費用		376,631	376,631
役員退職慰労引当金繰入額		547,500	547,500
福利厚生費		1,263,340	1,263,340
事務費		523,841	523,841
旅費交通費		9,639	9,639
賃借料		4,371,339	4,371,339
会議費		183,320	183,320
委託費		1,908,382	1,908,382
支払手数料		74,696	74,696
渉外費		130,968	130,968
諸会費		837,500	837,500
租税公課		400	400
雑費		131,802	131,802
経常費用計	75,186,414	22,061,401	97,247,815
評価損益等調整前当期計上増減額	△ 11,206,092	920,111	△ 10,285,981
基本財産評価損益等		16,560,000	16,560,000
当期経常増減額	△ 11,206,092	17,480,111	6,274,019
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
事務所移転費	0	5,544,632	5,544,632
経常外費用計	0	5,544,632	5,544,632
当期経常外増減額	0	△ 5,544,632	△ 5,544,632
当期一般正味財産増減額	△ 11,206,092	11,935,479	729,387
一般正味財産期首残高			737,603,627
一般正味財産期末残高			738,333,014
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	100,000,000	0	100,000,000
受取日本財団助成金	100,000,000	0	100,000,000
一般正味財産への振替額	△ 9,412,081	0	△ 9,412,081
一般正味財産への振替額	△ 9,412,081	0	△ 9,412,081
当期指定正味財産増減額	90,587,919	0	90,587,919
指定正味財産期首残高			0
指定正味財産期末残高			90,587,919
Ⅲ 正味財産期末残高			828,920,933

(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
 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	649,330,000	16,560,000	200,000,000	465,890,000
定期預金	0	200,000,000	0	200,000,000
小 計	649,330,000	216,560,000	200,000,000	665,890,000
特定資産				
退職給付引当資産	14,338,188	1,848,262	0	16,186,450
事業活動準備引当資産	69,936,569	0	13,500,000	56,436,569
マラッカ海峡事業基金	0	100,000,000	9,412,081	90,587,919
小 計	84,274,757	101,848,262	22,912,081	163,210,938
合 計	733,604,757	318,408,262	222,912,081	829,100,938

※ 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 投資有価証券の当期減少額は、早期償還によるものである。

※ 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。

※ 特定資産 マラッカ海峡事業金の当期増加額は、受取補助金等 受取日本財団助成金である。

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	465,890,000	0	(465,890,000)	0
定期預金	200,000,000	0	(200,000,000)	0
小 計	665,890,000	0	(665,890,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	16,186,450	0	0	(16,186,450)
事業活動準備引当 資産	56,436,569	0	(56,436,569)	0
マラッカ海峡事業 基金	90,587,919	(90,587,919)	0	0
小 計	163,210,938	(90,587,919)	(56,436,569)	(16,186,450)
合 計	829,100,938	(90,587,919)	(722,326,569)	(16,186,450)

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
助成金 日本財団助成金 マラッカ・シンガポール海 峡の航行安全のため の技術協力基金 の設置	公益財団法人日本財団	0	100,000,000	9,412,081	90,587,919	指定正味財産
合 計		0	100,000,000	9,412,081	90,587,919	

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目標達成による指定解除額	9,412,081
合 計	9,412,081

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	
退職給付引当金	11,326,938	753,262	0	0	12,080,200
役員退職慰労引当金	3,011,250	1,095,000	0	0	4,106,250

財 産 目 録

令和6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\$639.97	128,640 (484,776) 387,904 96,872
	未収金	業務受託収益及び敷金	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及び虎ノ門第一 法規ビル4階敷金(R6年度返還見込)	30,943,615
流動資産合計				31,557,031
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	シルフリミット・シリーズ フイラント・地方金融公社 オーストラリア・コモンウェルス銀行債 シティGRグローバルマーケットHD債	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	(465,890,000) 193,580,000 96,560,000 82,150,000 93,600,000
特定資産	定期預金	大和ネクスト銀行エビス支店		200,000,000
	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	16,186,450
	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	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	(56,436,569) 36,436,569
その他固定資産	マラッカ海峡事業 基金	定期預金 大和ネクスト銀行エビス支店		20,000,000
	敷金	普通預金 三井住友銀行東京公務部	マラッカ・シンガポール海峡の航行安全 のための技術協力基金	90,587,919
	海運ビル		公益目的事業・法人の管理運営事業 共用財産である	1,500,000
固定資産合計				830,600,938
資産合計				862,157,969
(流動負債)				
	未払金	航行援助施設基金(ANF) 及び事務所移転費	マ・シ海峡航行安全にかかわる当協議会 からの資金協力及び虎ノ門第一法規ビル 4階原状回復工事費	16,455,000
	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	595,586
流動負債合計				17,050,586
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員1名に対するもの	12,080,200
	役員退職慰労引当金		役員1名に対するもの	4,106,250
固定負債合計				16,186,450
負債合計				33,237,036
正味財産				828,920,933