

# 平成22年度決算報告書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

社団法人 日本船舶電装協会

# 収 支 計 算 書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目         | 予算額            | 決算額           | 差異            | 備考 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|----|
| I 事業活動収支の部  |                |               |               |    |
| 1. 事業活動収入   |                |               |               |    |
| 基本財産運用収入    | [ 7,197,000]   | [ 6,099,968]  | [ 1,097,032]  |    |
| 基本財産利息収入    | 7,197,000      | 6,099,968     | 1,097,032     |    |
| 特定資産運用収入    | [ 100,000]     | [ 41,296]     | [ 58,704]     |    |
| 特定資産利息収入    | 100,000        | 41,296        | 58,704        |    |
| 会費入会金収入     | [ 52,605,000]  | [ 52,362,160] | [ 242,840]    |    |
| 普通会员会費収入    | 49,650,000     | 49,812,160    | △ 162,160     |    |
| 賛助会員会費収入    | 2,275,000      | 2,400,000     | △ 125,000     |    |
| 入会金収入       | 680,000        | 150,000       | 530,000       |    |
| 補助金等収入      | [ 78,100,000]  | [ 76,770,000] | [ 1,330,000]  |    |
| 日本財団助成金収入   | 78,100,000     | 76,770,000    | 1,330,000     |    |
| 負担金収入       | [ 5,800,000]   | [ 6,049,000]  | [△ 249,000]   |    |
| 一般事業負担金収入   | 300,000        | 120,000       | 180,000       |    |
| 助成事業負担金収入   | 5,500,000      | 5,929,000     | △ 429,000     |    |
| 雑収入         | [ 1,580,000]   | [ 2,322,292]  | [△ 742,292]   |    |
| 受取利息        | 80,000         | 32,817        | 47,183        |    |
| 雑収入         | 1,500,000      | 2,289,475     | △ 789,475     |    |
| 事業活動収入計     | 145,382,000    | 143,644,716   | 1,737,284     |    |
| 2. 事業活動支出   |                |               |               |    |
| 事業費支出       | [ 113,031,000] | [ 92,560,202] | [ 20,470,798] |    |
| 一般事業費支出     | 8,585,000      | 6,035,175     | 2,549,825     |    |
| (活性化対策)     | ( 732,000)     | ( 361,781)    | ( 370,219)    |    |
| (調査指導事業)    | ( 4,657,000)   | ( 2,765,669)  | ( 1,891,331)  |    |
| (刊行費)       | ( 2,196,000)   | ( 1,917,725)  | ( 278,275)    |    |
| (支部活動促進費)   | ( 1,000,000)   | ( 990,000)    | ( 10,000)     |    |
| 日本財団助成事業費支出 | 24,100,000     | 22,438,450    | 1,661,550     |    |
| (技術指導等)     | ( 11,000,000)  | ( 9,655,523)  | ( 1,344,477)  |    |
| (電力計算ソフト)   | ( 13,100,000)  | ( 12,782,927) | ( 317,073)    |    |
| 事業管理費支出     | 80,346,000     | 64,086,577    | 16,259,423    |    |
| (人件費支出)     | ( 57,402,000)  | ( 44,360,979) | ( 13,041,021) |    |
| (退職給付支出)    | ( 3,672,000)   | ( 3,672,000)  | ( 0)          |    |
| (福利厚生費支出)   | ( 12,027,000)  | ( 9,787,421)  | ( 2,239,579)  |    |

| 科 目            | 予算額           | 決算額           | 差異           | 備考 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|----|
| (事務費支出)        | ( 1,998,000)  | ( 1,266,456)  | ( 731,544)   |    |
| (賃借料支出)        | ( 4,848,000)  | ( 4,603,279)  | ( 244,721)   |    |
| (支払手数料支出)      | ( 399,000)    | ( 396,442)    | ( 2,558)     |    |
| 管理費支出          | [ 45,563,000] | [ 41,631,560] | [ 3,931,440] |    |
| 人件費支出          | 24,955,000    | 24,267,707    | 687,293      |    |
| 退職給付支出         | 500,000       | —             | 500,000      |    |
| 福利厚生費支出        | 5,767,000     | 5,700,743     | 66,257       |    |
| 会議費支出          | 2,330,000     | 1,621,873     | 708,127      |    |
| 旅費交通費支出        | 1,548,000     | 807,550       | 740,450      |    |
| 事務費支出          | 2,350,000     | 1,462,628     | 887,372      |    |
| 寄附金支出          | —             | 1,000,000     | △ 1,000,000  | *1 |
| 賃借料支出          | 4,848,000     | 4,603,296     | 244,704      |    |
| 支払手数料支出        | 399,000       | 396,448       | 2,552        |    |
| 渉外費支出          | 1,000,000     | 412,868       | 587,132      |    |
| 諸会費支出          | 880,000       | 856,800       | 23,200       |    |
| 租税公課支出         | 440,000       | 337,600       | 102,400      |    |
| 雑支出            | 546,000       | 164,047       | 381,953      |    |
| 事業活動支出計        | 158,594,000   | 134,191,762   | 24,402,238   |    |
| 事業活動収支差額       | △ 13,212,000  | 9,452,954     | △ 22,664,954 |    |
| II 投資活動収支の部    |               |               |              |    |
| 1. 投資活動収入      |               |               |              |    |
| 特定資産取崩収入       | [ 9,272,000]  | [ 3,672,000]  | [ 5,600,000] |    |
| 退職給付引当資産取崩収入   | 4,172,000     | 3,672,000     | 500,000      |    |
| 事業活動準備引当資産取崩収入 | 4,500,000     | —             | 4,500,000    |    |
| 設備購入引当資産取崩収入   | 600,000       | —             | 600,000      |    |
| 投資活動収入計        | 9,272,000     | 3,672,000     | 5,600,000    |    |
| 2. 投資活動支出      |               |               |              |    |
| 特定資産取得支出       | [ 6,000,000]  | [ 5,090,415]  | [ 909,585]   |    |
| 退職給付引当資産取得支出   | 5,000,000     | 4,090,415     | 909,585      |    |
| 設備購入引当資産取得支出   | 1,000,000     | 1,000,000     | 0            |    |
| 固定資産取得支出       | [ 600,000]    | [ — ]         | [ 600,000]   |    |
| 工具器具備品取得支出     | 600,000       | —             | 600,000      |    |
| 投資活動支出計        | 6,600,000     | 5,090,415     | 1,509,585    |    |
| 投資活動収支差額       | 2,672,000     | △ 1,418,415   | 4,090,415    |    |
| III 財務活動収支の部   |               |               |              |    |
| 1. 財務活動収入      |               |               |              |    |

| 科 目       | 予算額          | 決算額        | 差異           | 備考 |
|-----------|--------------|------------|--------------|----|
| 財務活動収入計   | —            | —          | —            |    |
| 2. 財務活動支出 |              |            |              |    |
| 財務活動支出計   | —            | —          | —            |    |
| 財務活動収支差額  | —            | —          | —            |    |
| IV 予備費支出  | [ 728,000]   | [ — ]      | [ 728,000]   |    |
| 当期収支差額    | △ 11,268,000 | 8,034,539  | △ 19,302,539 |    |
| 前期繰越収支差額  | 11,268,000   | 11,268,396 | △ 396        |    |
| 次期繰越収支差額  | 0            | 19,302,935 | △ 19,302,935 |    |

\*1 管理費支出—寄附金支出1,000,000円は、東北関東大震災被災地に対する義捐金のために支出した。

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、有価証券、前払費用、仮払金、未払金、未払費用、前受金、預り金、未払法人税等及び未払消費税等を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載する通りである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

| 科 目             | 前年度末残高     | 当年度末残高     |
|-----------------|------------|------------|
| 現金預金            | 11,676,241 | 19,729,997 |
| 未収金             | 97,471     | 90,613     |
| 有価証券            | 1,245,585  | 1,262,994  |
| 前払費用            | —          | 508,625    |
| 仮払金             | 24,400     | —          |
| 合 計 (A)         | 13,043,697 | 21,592,229 |
| 未払金             | 776,000    | 1,330,000  |
| 未払費用            | —          | 81,736     |
| 前受金             | 74,000     | —          |
| 預り金             | 666,501    | 549,558    |
| 未払法人税等          | 70,000     | 70,000     |
| 未払消費税等          | 188,800    | 258,000    |
| 合 計 (B)         | 1,775,301  | 2,289,294  |
| 次期繰越収支差額(A)-(B) | 11,268,396 | 19,302,935 |

### 3. 科目間の流用及び予備費の使用等について

#### (1) 科目間の流用

事業費支出（事業管理費支出）、管理費支出の各科目で、以下の通り予算の流用を行った。

(単位：円)

| 科 目     | 当初予算額     | 科目間流用額    | 流用後予算額    |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| 事業費支出   |           |           |           |
| 事業管理費支出 |           |           |           |
| 賃借料支出   | 4,998,000 | △ 150,000 | 4,848,000 |
| 支払手数料支出 | 249,000   | 150,000   | 399,000   |
| 管理費支出   |           |           |           |
| 賃借料支出   | 4,998,000 | △ 150,000 | 4,848,000 |
| 支払手数料支出 | 249,000   | 150,000   | 399,000   |

#### (2) 予備費の使用

なし。

(3) 退職手当支払いによる予算変更

経理規程第46条の2に基づき、当期退職手当3,672,000円を支払うため、退職給付支出及び退職給付引当資産取崩収入の予算額を以下の通り変更した。

(単位：円)

| 科 目          | 当初予算額     | 変更額       | 変更後予算額    |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 事業費支出        |           |           |           |
| 事業管理費支出      |           |           |           |
| 退職給付支出       | 500,000   | 3,172,000 | 3,672,000 |
| 特定資産取崩収入     |           |           |           |
| 退職給付引当資産取崩収入 | 1,000,000 | 3,172,000 | 4,172,000 |

## 貸 借 対 照 表

平成23年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目                 | 当年度         | 前年度         | 増減          |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>       |             |             |             |
| <b>1. 流動資産</b>      |             |             |             |
| 現金預金                | 19,729,997  | 11,676,241  | 8,053,756   |
| 未収金                 | 90,613      | 97,471      | △ 6,858     |
| 有価証券                | 1,262,994   | 1,245,585   | 17,409      |
| 前払費用                | 508,625     | —           | 508,625     |
| 仮払金                 | —           | 24,400      | △ 24,400    |
| 流動資産合計              | 21,592,229  | 13,043,697  | 8,548,532   |
| <b>2. 固定資産</b>      |             |             |             |
| <b>(1) 基本財産</b>     |             |             |             |
| 定期預金                | 214,800     | 214,800     | 0           |
| 投資有価証券              | 450,000,000 | 450,000,000 | 0           |
| 基本財産合計              | 450,214,800 | 450,214,800 | 0           |
| <b>(2) 特定資産</b>     |             |             |             |
| 退職給付引当資産            | 45,010,754  | 44,592,339  | 418,415     |
| 事業活動準備引当資産          | 14,930,000  | 14,930,000  | 0           |
| 設備購入引当資産            | 3,496,499   | 2,496,499   | 1,000,000   |
| 特定資産合計              | 63,437,253  | 62,018,838  | 1,418,415   |
| <b>(3) その他の固定資産</b> |             |             |             |
| 工具・器具及び備品           | 674,821     | 1,156,609   | △ 481,788   |
| ソフトウェア              | 752,665     | 1,165,903   | △ 413,238   |
| 電話加入権               | 235,894     | 235,894     | 0           |
| 敷金                  | 1,367,118   | 1,367,118   | 0           |
| その他の固定資産合計          | 3,030,498   | 3,925,524   | △ 895,026   |
| 固定資産合計              | 516,682,551 | 516,159,162 | 523,389     |
| 資産合計                | 538,274,780 | 529,202,859 | 9,071,921   |
| <b>II 負債の部</b>      |             |             |             |
| <b>1. 流動負債</b>      |             |             |             |
| 未払金                 | 1,330,000   | 776,000     | 554,000     |
| 未払費用                | 81,736      | —           | 81,736      |
| 前受金                 | —           | 74,000      | △ 74,000    |
| 預り金                 | 549,558     | 666,501     | △ 116,943   |
| 賞与引当金               | 4,575,628   | 6,437,921   | △ 1,862,293 |
| 未払法人税等              | 70,000      | 70,000      | 0           |
| 未払消費税等              | 258,000     | 188,800     | 69,200      |

| 科 目           | 当年度            | 前年度            | 増減           |
|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 流動負債合計        | 6,864,922      | 8,213,222      | △ 1,348,300  |
| 2. 固定負債       |                |                |              |
| 退職給付引当金       | 45,010,754     | 44,592,339     | 418,415      |
| 固定負債合計        | 45,010,754     | 44,592,339     | 418,415      |
| 負債合計          | 51,875,676     | 52,805,561     | △ 929,885    |
| Ⅲ 正味財産の部      |                |                |              |
| 1. 指定正味財産     |                |                |              |
| 日本財団助成金基金     | 450,214,800    | 450,214,800    | 0            |
| 指定正味財産合計      | 450,214,800    | 450,214,800    | 0            |
| (うち基本財産への充当額) | ( 450,214,800) | ( 450,214,800) | ( 0)         |
| (うち特定資産への充当額) | (       — )    | (       — )    | (       — )  |
| 2. 一般正味財産     |                |                |              |
| 一般正味財産        | 36,184,304     | 26,182,498     | 10,001,806   |
| (うち基本財産への充当額) | (       — )    | (       — )    | (       — )  |
| (うち特定資産への充当額) | ( 18,426,499)  | ( 17,426,499)  | ( 1,000,000) |
| 正味財産合計        | 486,399,104    | 476,397,298    | 10,001,806   |
| 負債及び正味財産合計    | 538,274,780    | 529,202,859    | 9,071,921    |

## 正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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      | [ 6,099,968]  | [ 7,610,767]   | [△ 1,510,799]  |
| 基本財産受取利息     | 6,099,968     | 7,610,767      | △ 1,510,799    |
| 特定資産運用益      | [ 41,296]     | [ 128,852]     | [△ 87,556]     |
| 特定資産受取利息     | 41,296        | 128,852        | △ 87,556       |
| 受取会費入会金      | [ 52,362,160] | [ 53,490,950]  | [△ 1,128,790]  |
| 普通会员受取会費     | 49,812,160    | 50,990,950     | △ 1,178,790    |
| 賛助会員受取会費     | 2,400,000     | 2,400,000      | 0              |
| 受取入会金        | 150,000       | 100,000        | 50,000         |
| 受取補助金等       | [ 76,770,000] | [ 73,124,000]  | [ 3,646,000]   |
| 日本財団受取助成金    | 76,770,000    | 73,124,000     | 3,646,000      |
| 受取負担金        | [ 6,049,000]  | [ 5,317,000]   | [ 732,000]     |
| 一般事業受取負担金    | 120,000       | 140,000        | △ 20,000       |
| 助成事業受取負担金    | 5,929,000     | 5,177,000      | 752,000        |
| 雑収益          | [ 2,322,292]  | [ 1,686,329]   | [ 635,963]     |
| 受取利息         | 32,817        | 47,329         | △ 14,512       |
| 雑収益          | 2,289,475     | 1,639,000      | 650,475        |
| 経常収益計        | 143,644,716   | 141,357,898    | 2,286,818      |
| (2) 経常費用     |               |                |                |
| 事業費          | [ 89,274,359] | [ 100,164,029] | [△ 10,889,670] |
| 一般事業費        | 6,035,175     | 7,741,694      | △ 1,706,519    |
| (活性化対策)      | ( 361,781)    | ( 521,976)     | (△ 160,195)    |
| (調査指導事業)     | ( 2,765,669)  | ( 3,425,528)   | (△ 659,859)    |
| (刊行費)        | ( 1,917,725)  | ( 2,804,190)   | (△ 886,465)    |
| (支部活動促進費)    | ( 990,000)    | ( 990,000)     | ( 0)           |
| 日本財団助成事業費    | 22,438,450    | 18,987,056     | 3,451,394      |
| (技術指導等)      | ( 9,655,523)  | ( 11,043,405)  | (△1,387,882)   |
| (電力計算ソフト)    | ( 12,782,927) | ( 5,031,139)   | ( 7,751,788)   |
| (電気入門書)      | ( - )         | ( 2,912,512)   | (△2,912,512)   |
| 事業管理費        | 60,800,734    | 73,435,279     | △ 12,634,545   |
| (人件費)        | ( 39,974,837) | ( 49,523,339)  | (△9,548,502)   |
| (賞与引当金繰入)    | ( 2,495,589)  | ( 4,386,142)   | (△1,890,553)   |

| 科 目           | 当年度           | 前年度           | 増減           |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| (退職給付費用)      | ( 2,276,710)  | ( 2,862,400)  | (△ 585,690)  |
| (福利厚生費)       | ( 9,787,421)  | (10,492,169)  | (△ 704,748)  |
| (事務費)         | ( 1,266,456)  | ( 1,306,976)  | (△ 40,520)   |
| (賃借料)         | ( 4,603,279)  | ( 4,864,253)  | (△ 260,974)  |
| (支払手数料)       | ( 396,442)    | ( — )         | ( 396,442)   |
| 管理費           | [ 44,368,551] | [ 44,491,000] | [△ 122,449]  |
| 人件費           | 22,215,928    | 22,796,574    | △ 580,646    |
| 賞与引当金繰入       | 2,080,039     | 2,051,779     | 28,260       |
| 退職給付費用        | 1,813,705     | 2,166,778     | △ 353,073    |
| 福利厚生費         | 5,700,743     | 5,386,768     | 313,975      |
| 会議費           | 1,621,873     | 1,481,005     | 140,868      |
| 旅費交通費         | 807,550       | 1,128,130     | △ 320,580    |
| 減価償却費         | 895,026       | 880,700       | 14,326       |
| 事務費           | 1,462,628     | 1,526,488     | △ 63,860     |
| 寄附金           | 1,000,000     | —             | 1,000,000    |
| 賃借料           | 4,603,296     | 4,864,266     | △ 260,970    |
| 支払手数料         | 396,448       | —             | 396,448      |
| 渉外費           | 412,868       | 760,417       | △ 347,549    |
| 諸会費           | 856,800       | 876,800       | △ 20,000     |
| 租税公課          | 337,600       | 295,200       | 42,400       |
| 雑費            | 164,047       | 276,095       | △ 112,048    |
| 経常費用計         | 133,642,910   | 144,655,029   | △ 11,012,119 |
| 当期経常増減額       | 10,001,806    | △ 3,297,131   | 13,298,937   |
| 2. 経常外増減の部    |               |               |              |
| (1) 経常外収益     |               |               |              |
| 経常外収益計        | —             | —             | —            |
| (2) 経常外費用     |               |               |              |
| 固定資産除却損       | [ — ]         | [ 6,200]      | [△ 6,200]    |
| 経常外費用計        | —             | 6,200         | △ 6,200      |
| 当期経常外増減額      | —             | △ 6,200       | 6,200        |
| 当期一般正味財産増減額   | 10,001,806    | △ 3,303,331   | 13,305,137   |
| 一般正味財産期首残高    | 26,182,498    | 29,485,829    | △ 3,303,331  |
| 一般正味財産期末残高    | 36,184,304    | 26,182,498    | 10,001,806   |
| II 指定正味財産増減の部 |               |               |              |
| 当期指定正味財産増減額   | —             | —             | —            |
| 指定正味財産期首残高    | 450,214,800   | 450,214,800   | 0            |

| 科 目        | 当年度         | 前年度         | 増減         |
|------------|-------------|-------------|------------|
| 指定正味財産期末残高 | 450,214,800 | 450,214,800 | 0          |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | 486,399,104 | 476,397,298 | 10,001,806 |

## 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について

##### (a) 満期保有目的の債券

債券金額と異なる価額で取得した債券で、差額が金利の調整と認められるものは償却原価法によっている。

##### (b) その他の有価証券

期末における市場価格等に基づく時価によっている。

時価のないものについては取得価額によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却について

##### (a) 工具・器具及び備品

定額法による減価償却を行っている。

##### (b) ソフトウェア

社内における利用可能期間（5年）に基づき償却している。

#### (3) 引当金の計上について

##### (a) 退職給付引当金

役職員の退職手当支給に備えるため、当年度末における退職給付債務に基づき、当年度末において発生していると認められる額を計上している。

##### (b) 賞与引当金

役職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

#### (4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (5) 消費税等の会計処理

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、次の通りである。

(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       |             |           |           |             |
| 定期預金       | 214,800     | —         | —         | 214,800     |
| 投資有価証券     | 450,000,000 | —         | —         | 450,000,000 |
| 小 計        | 450,214,800 | —         | —         | 450,214,800 |
| 特定資産       |             |           |           |             |
| 退職給付引当資産   | 44,592,339  | 4,090,415 | 3,672,000 | 45,010,754  |
| 事業活動準備引当資産 | 14,930,000  | —         | —         | 14,930,000  |
| 設備購入引当資産   | 2,496,499   | 1,000,000 | —         | 3,496,499   |
| 小 計        | 62,018,838  | 5,090,415 | 3,672,000 | 63,437,253  |
| 合 計        | 512,233,638 | 5,090,415 | 3,672,000 | 513,652,053 |

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、次の通りである。

(単位：円)

| 科 目        | 当期末残高       | (うち指定正味財<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に対応<br>する額) |
|------------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産       |             |                      |                      |                  |
| 定期預金       | 214,800     | ( 214,800)           | ( — )                | ( — )            |
| 投資有価証券     | 450,000,000 | (450,000,000)        | ( — )                | ( — )            |
| 小 計        | 450,214,800 | (450,214,800)        | ( — )                | ( — )            |
| 特定資産       |             |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産   | 45,010,754  | ( — )                | ( — )                | ( 45,010,754)    |
| 事業活動準備引当資産 | 14,930,000  | ( — )                | ( 14,930,000)        | ( — )            |
| 設備購入引当資産   | 3,496,499   | ( — )                | ( 3,496,499)         | ( — )            |
| 小 計        | 63,437,253  | ( — )                | ( 18,426,499)        | ( 45,010,754)    |
| 合 計        | 513,652,053 | (450,214,800)        | ( 18,426,499)        | ( 45,010,754)    |

4. 担保に供している資産

該当なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

| 科 目       | 取得価額      | 減価償却累計額   | 当期末残高     |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 工具・器具及び備品 | 2,804,540 | 2,129,719 | 674,821   |
| ソフトウェア    | 2,066,190 | 1,313,525 | 752,665   |
| 合 計       | 4,870,730 | 3,443,244 | 1,427,486 |

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし。

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

8. 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、次の通りである。

(単位：円)

| 科 目                | 帳簿価額        | 時 価         | 評価損益         |
|--------------------|-------------|-------------|--------------|
| 北海道公債 第29回1号       | 20,000,000  | 20,088,000  | 88,000       |
| 東京都公債 第604回        | 30,000,000  | 30,939,600  | 939,600      |
| 九州電力債 第383回        | 50,000,000  | 51,649,500  | 1,649,500    |
| 東日本旅客鉄道債 第39回      | 100,000,000 | 102,212,000 | 2,212,000    |
| 鉄道・運輸機構債 第1回       | 100,000,000 | 102,991,000 | 2,991,000    |
| ユーロ円建スウェーデン地方金融公社債 | 100,000,000 | 71,370,000  | △ 28,630,000 |
| ユーロ円建ノルウェー輸出金融公社債  | 50,000,000  | 37,548,500  | △ 12,451,500 |
| 合 計                | 450,000,000 | 416,798,600 | △ 33,201,400 |

9. 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通りである。

(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 | 貸借対照表上の区分 |
|--------------------|------|-------|------------|------------|-------|-----------|
| 助成金<br>日本財団<br>助成金 | 日本財団 | —     | 76,770,000 | 76,770,000 | —     | 一般正味財産    |
| 合 計                |      | —     | 76,770,000 | 76,770,000 | —     |           |

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

12. 重要な後発事象

該当なし。

### 13. 退職給付関係

#### (1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

#### (2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

|                  |              |
|------------------|--------------|
| ① 退職給付債務         | △ 45,010,754 |
| ② 会計基準変更時差異の未処理額 | —            |
| ③ 退職給付引当金 (①+②)  | △ 45,010,754 |

#### (3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

|                   |           |
|-------------------|-----------|
| ① 勤務費用            | 4,090,415 |
| ② 会計基準変更時差異の費用処理額 | —         |
| ③ 退職給付費用 (①+②)    | 4,090,415 |

#### (4) 退職給付債務等の計算に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己要支給額を基礎として計算している。

## 財 産 目 録

平成23年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目                        | 金 額         |             |
|----------------------------|-------------|-------------|
| I 資産の部                     |             |             |
| 1. 流動資産                    |             |             |
| 現金 手元有高                    |             | 124,366     |
| 普通預金 三菱東京UFJ銀行本店           | 18,660,734  |             |
| "    三井住友銀行東京公務部           | 60,618      |             |
| "    みずほ銀行虎ノ門支店            | 884,279     | 19,605,631  |
| 未収金 労働保険料還付分               |             | 90,613      |
| 有価証券 MMF 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 |             | 1,262,994   |
| 前払費用 翌年度分家賃・図書購読料          |             | 508,625     |
| 流動資産合計                     |             | 21,592,229  |
| 2. 固定資産                    |             |             |
| (1) 基本財産                   |             |             |
| 定期預金 三菱東京UFJ銀行本店           |             | 214,800     |
| 投資有価証券                     |             |             |
| 北海道公債                      | 20,000,000  |             |
| 東京都公債                      | 30,000,000  |             |
| 九州電力債                      | 50,000,000  |             |
| 東日本旅客鉄道債                   | 100,000,000 |             |
| 鉄道・運輸機構債                   | 100,000,000 |             |
| ユーロ円建スウェーデン地方金融公社債         | 100,000,000 |             |
| ユーロ円建ルクセンブルグ輸出金融公社債        | 50,000,000  | 450,000,000 |
| 基本財産合計                     |             | 450,214,800 |
| (2) 特定資産                   |             |             |
| 退職給付引当資産                   |             |             |
| 定期預金 三菱東京UFJ銀行本店           | 17,403,015  |             |
| "    三井住友銀行東京公務部           | 10,000,000  |             |
| "    みずほ銀行虎ノ門支店            | 6,500,000   |             |
| 有価証券 MMF 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 | 11,107,739  | 45,010,754  |
| 事業活動準備引当資産                 |             |             |
| 定期預金 三菱東京UFJ銀行本店           | 13,930,000  |             |
| 有価証券 MMF 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 | 1,000,000   | 14,930,000  |
| 設備購入引当資産                   |             |             |
| 定期預金 三菱東京UFJ銀行本店           | 1,640,738   |             |
| 有価証券 MMF 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 | 1,855,761   | 3,496,499   |
| 特定資産合計                     |             | 63,437,253  |



定款第45条第1項の規定により、平成22年度決算関係書類を上記の通り提出します。

平成23年5月 日

社団法人 日本船舶電装協会

会 長 小 田 道 人 司 ⑩

平成22年度決算関係書類を監査した結果、諸帳簿と符合し、その正確であることを認めます。

平成23年5月 日

監 事 野 口 明 雄 ⑩

監 事 齋 藤 一 夫 ⑩



〈本決算報告書は競艇公益資金による日本財団の助成金を受けて作成した〉