

社団法人 日本船舶電装協会
平成23年度決算報告書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

一般社団法人 日本船舶電装協会

収 支 計 算 書

平成23年4月1日から平成24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	[5,015,000]	[5,021,751]	[△ 6,751]	
基本財産利息収入	5,015,000	5,021,751	△ 6,751	
特定資産運用収入	[50,000]	[16,824]	[33,176]	
特定資産利息収入	50,000	16,824	33,176	
会費入会金収入	[44,587,000]	[44,214,740]	[372,260]	
普通会员会費収入	41,669,000	41,089,840	579,160	
賛助会員会費収入	2,268,000	2,324,900	△ 56,900	
入会金収入	650,000	800,000	△ 150,000	
補助金等収入	[69,000,000]	[65,017,000]	[3,983,000]	
日本財団助成金収入	69,000,000	65,017,000	3,983,000	
負担金収入	[5,436,000]	[6,202,000]	[△ 766,000]	
一般事業負担金収入	300,000	150,000	150,000	
助成事業負担金収入	5,136,000	6,052,000	△ 916,000	
雑収入	[1,580,000]	[1,498,058]	[81,942]	
受取利息	80,000	26,557	53,443	
雑収入	1,500,000	1,471,501	28,499	
事業活動収入計	125,668,000	121,970,373	3,697,627	
2. 事業活動支出				
事業費支出	[112,013,000]	[84,044,644]	[27,968,356]	
一般事業費支出	9,256,000	3,463,600	5,792,400	
(活性化対策)	(752,000)	(361,458)	(390,542)	
(調査指導事業)	(6,097,000)	(1,369,931)	(4,727,069)	
(刊行費)	(2,407,000)	(1,732,211)	(674,789)	
日本財団助成事業費支出	15,000,000	10,021,659	4,978,341	
(技術指導等)	(11,000,000)	(8,776,438)	(2,223,562)	
(小型ハンドブック改訂)	(4,000,000)	(1,245,221)	(2,754,779)	
事業管理費支出	87,757,000	70,559,385	17,197,615	
(役員報酬支出)	(6,238,000)	(6,237,090)	(910)	
(給料手当支出)	(55,085,000)	(42,718,994)	(12,366,006)	
(退職給付支出)	(100,000)	(—)	(100,000)	
(福利厚生費支出)	(14,195,000)	(10,599,248)	(3,595,752)	

科 目	予算額	決算額	差異	備考
(物件費支出)	(760,000)	(580,196)	(179,804)	
(支払報酬支出)	(1,134,000)	(1,085,873)	(48,127)	
(事務費支出)	(1,367,000)	(1,179,257)	(187,743)	
(賃借料支出)	(8,578,000)	(7,991,818)	(586,182)	
(支払手数料支出)	(300,000)	(166,909)	(133,091)	
管理費支出	[32,609,000]	[28,136,564]	[4,472,436]	
役員報酬支出	6,238,000	6,237,090	910	
給料手当支出	12,796,000	11,683,543	1,112,457	
退職給付支出	100,000	—	100,000	
福利厚生費支出	4,157,000	3,777,567	379,433	
会議費支出	2,330,000	1,140,644	1,189,356	
旅費交通費支出	1,548,000	758,644	789,356	
物件費支出	152,000	116,047	35,953	
支払報酬支出	227,000	217,177	9,823	
事務費支出	414,000	235,859	178,141	
広告宣伝費支出	214,000	117,600	96,400	
賃借料支出	1,717,000	1,598,368	118,632	
支払手数料支出	60,000	33,386	26,614	
渉外費支出	1,046,000	823,424	222,576	
諸会費支出	880,000	856,800	23,200	
租税公課支出	510,000	349,850	160,150	
雑支出	220,000	190,565	29,435	
事業活動支出計	144,622,000	112,181,208	32,440,792	
事業活動収支差額	△ 18,954,000	9,789,165	△ 28,743,165	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
基本財産取崩収入	[—]	[164,800]	[△ 164,800]	
特定資産取崩収入	[5,300,000]	[—]	[5,300,000]	
退職給付引当資産取崩収入	200,000	—	200,000	
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	5,300,000	164,800	5,135,200	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	[4,600,000]	[6,475,541]	[△ 1,875,541]	
退職給付引当資産取得支出	3,600,000	3,475,541	124,459	
設備購入引当資産取得支出	1,000,000	3,000,000	△ 2,000,000	
固定資産取得支出	[600,000]	[—]	[600,000]	
工具器具備品取得支出	350,000	—	350,000	
ソフトウェア取得支出	250,000	—	250,000	

科 目	予算額	決算額	差異	備考
投資活動支出計	5,200,000	6,475,541	△ 1,275,541	
投資活動収支差額	100,000	△ 6,310,741	6,410,741	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
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	[448,000]	[—]	[448,000]	
当期収支差額	△ 19,302,000	3,478,424	△ 22,780,424	
前期繰越収支差額	19,302,000	19,302,935	△ 935	
次期繰越収支差額	0	22,781,359	△ 22,781,359	

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、未払金、未払費用、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	19,729,997	27,558,266
未収金	90,613	—
有価証券	1,262,994	1,278,614
前払費用	508,625	30,134
合 計 (A)	21,592,229	28,867,014
未払金	1,330,000	5,243,275
未払費用	81,736	46,917
預り金	549,558	452,863
未払法人税等	70,000	70,000
未払消費税等	258,000	272,600
合 計 (B)	2,289,294	6,085,655
次期繰越収支差額(A)-(B)	19,302,935	22,781,359

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			
役員報酬支出	6,236,000	2,000	6,238,000
給料手当支出	55,087,000	△ 2,000	55,085,000
管理費支出			
役員報酬支出	6,236,000	2,000	6,238,000
給料手当支出	12,798,000	△ 2,000	12,796,000

(2) 予備費の使用

なし。

貸 借 対 照 表

平成24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	27,558,266	19,729,997	7,828,269
未収金	—	90,613	△ 90,613
有価証券	1,278,614	1,262,994	15,620
前払費用	30,134	508,625	△ 478,491
流動資産合計	28,867,014	21,592,229	7,274,785
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	354,800	214,800	140,000
投資有価証券	419,078,456	450,000,000	△ 30,921,544
基本財産合計	419,433,256	450,214,800	△ 30,781,544
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	48,486,295	45,010,754	3,475,541
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	6,496,499	3,496,499	3,000,000
特定資産合計	69,912,794	63,437,253	6,475,541
(3) その他の固定資産			
工具・器具及び備品	193,034	674,821	△ 481,787
ソフトウェア	339,427	752,665	△ 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	2,135,473	3,030,498	△ 895,025
固定資産合計	491,481,523	516,682,551	△ 25,201,028
資産合計	520,348,537	538,274,780	△ 17,926,243
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,243,275	1,330,000	3,913,275
未払費用	46,917	81,736	△ 34,819
預り金	452,863	549,558	△ 96,695
賞与引当金	6,332,097	4,575,628	1,756,469
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	272,600	258,000	14,600
流動負債合計	12,417,752	6,864,922	5,552,830

科 目	当年度	前年度	増減
2. 固定負債			
退職給付引当金	48,486,295	45,010,754	3,475,541
固定負債合計	48,486,295	45,010,754	3,475,541
負債合計	60,904,047	51,875,676	9,028,371
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
日本財団助成金基金	419,433,256	450,214,800	△ 30,781,544
指定正味財産合計	419,433,256	450,214,800	△ 30,781,544
(うち基本財産への充当額)	(419,433,256)	(450,214,800)	(△ 30,781,544)
(うち特定資産への充当額)	()	()	()
2. 一般正味財産			
一般正味財産	40,011,234	36,184,304	3,826,930
(うち基本財産への充当額)	()	()	()
(うち特定資産への充当額)	(21,426,499)	(18,426,499)	(3,000,000)
正味財産合計	459,444,490	486,399,104	△ 26,954,614
負債及び正味財産合計	520,348,537	538,274,780	△ 17,926,243

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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	[5,186,551]	[6,099,968]	[△ 913,417]
基本財産受取利息	5,186,551	6,099,968	△ 913,417
特定資産運用益	[16,824]	[41,296]	[△ 24,472]
特定資産受取利息	16,824	41,296	△ 24,472
受取会費入会金	[44,214,740]	[52,362,160]	[△ 8,147,420]
普通会员受取会費	41,089,840	49,812,160	△ 8,722,320
賛助会員受取会費	2,324,900	2,400,000	△ 75,100
受取入会金	800,000	150,000	650,000
受取補助金等	[65,017,000]	[76,770,000]	[△ 11,753,000]
日本財団受取助成金	65,017,000	76,770,000	△ 11,753,000
受取負担金	[6,202,000]	[6,049,000]	[153,000]
一般事業受取負担金	150,000	120,000	30,000
助成事業受取負担金	6,052,000	5,929,000	123,000
雑収益	[1,498,058]	[2,322,292]	[△ 824,234]
受取利息	26,557	32,817	△ 6,260
雑収益	1,471,501	2,289,475	△ 817,974
経常収益計	122,135,173	143,644,716	△ 21,509,543
(2) 経常費用			
事業費	[87,283,536]	[89,274,359]	[△ 1,990,823]
一般事業費	3,463,600	6,035,175	△ 2,571,575
(活性化対策)	(361,458)	(361,781)	(△ 323)
(調査指導事業)	(1,369,931)	(2,765,669)	(△ 1,395,738)
(刊行費)	(1,732,211)	(1,917,725)	(△ 185,514)
(支部活動促進費)	(-)	(990,000)	(△ 990,000)
日本財団助成事業費	10,021,659	22,438,450	△ 12,416,791
(技術指導等)	(8,776,438)	(9,655,523)	(△ 879,085)
(小型ハンドブック改訂)	(1,245,221)	(-)	(1,245,221)
(電力計算ソフト)	(-)	(12,782,927)	(△12,782,927)
事業管理費	73,798,277	60,800,734	12,997,543
(役員報酬)	(5,677,423)	(-)	(△ 5,677,423)
(給料手当)	(39,915,999)	(-)	(△39,915,999)
(人件費)	(-)	(39,974,837)	(△39,974,837)
(賞与引当金繰入)	(4,535,020)	(2,495,589)	(2,039,431)

科 目	当年度	前年度	増減
(退職給付費用)	(2,066,534)	(2,276,710)	(△ 210,176)
(福利厚生費)	(10,599,248)	(9,787,421)	(811,827)
(物件費)	(580,196)	(—)	(580,196)
(支払報酬)	(1,085,873)	(—)	(1,085,873)
(事務費)	(1,179,257)	(1,266,456)	(△ 87,199)
(賃借料)	(7,991,818)	(4,603,279)	(3,388,539)
(支払手数料)	(166,909)	(396,442)	(△ 229,533)
管理費	[31,024,707]	[44,368,551]	[△ 13,343,844]
役員報酬	5,677,424	—	5,677,424
給料手当	11,030,243	—	11,030,243
人件費	—	22,215,928	△ 22,215,928
賞与引当金繰入	1,797,077	2,080,039	△ 282,962
退職給付費用	1,409,007	1,813,705	△ 404,698
福利厚生費	3,777,567	5,700,743	△ 1,923,176
会議費	1,140,644	1,621,873	△ 481,229
旅費交通費	758,644	807,550	△ 48,906
減価償却費	895,025	895,026	△ 1
物件費	116,047	—	116,047
支払報酬	217,177	—	217,177
事務費	235,859	1,462,628	△ 1,226,769
広告宣伝費	117,600	—	117,600
寄附金	—	1,000,000	△ 1,000,000
賃借料	1,598,368	4,603,296	△ 3,004,928
支払手数料	33,386	396,448	△ 363,062
渉外費	823,424	412,868	410,556
諸会費	856,800	856,800	0
租税公課	349,850	337,600	12,250
雑費	190,565	164,047	26,518
経常費用計	118,308,243	133,642,910	△ 15,334,667
当期経常増減額	3,826,930	10,001,806	△ 6,174,876
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
指定正味財産からの振替額	[30,630,000]	[—]	[30,630,000]
経常外収益計	30,630,000	—	30,630,000
(2) 経常外費用			
基本財産評価損	[30,630,000]	[—]	[30,630,000]
経常外費用計	30,630,000	—	30,630,000
当期経常外増減額	0	—	0

科	目	当年度	前年度	増減
	当期一般正味財産増減額	3,826,930	10,001,806	△ 6,174,876
	一般正味財産期首残高	36,184,304	26,182,498	10,001,806
	一般正味財産期末残高	40,011,234	36,184,304	3,826,930
II	指定正味財産増減の部			
	基本財産運用益	[13,256]	[—]	[13,256]
	基本財産受取利息	13,256	—	13,256
	一般正味財産への振替額	[△ 30,794,800]	[—]	[△ 30,794,800]
	当期指定正味財産増減額	△ 30,781,544	—	△ 30,781,544
	指定正味財産期首残高	450,214,800	450,214,800	0
	指定正味財産期末残高	419,433,256	450,214,800	△ 30,781,544
III	正味財産期末残高	459,444,490	486,399,104	△ 26,954,614

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

従業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

従業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	304,800	164,800	354,800
投資有価証券	450,000,000	19,708,456	50,630,000	419,078,456
小 計	450,214,800	20,013,256	50,794,800	419,433,256
特定資産				
退職給付引当資産	45,010,754	3,475,541	—	48,486,295
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	3,000,000	—	6,496,499
小 計	63,437,253	6,475,541	—	69,912,794
合 計	513,652,053	26,488,797	50,794,800	489,346,050

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 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				
定期預金	354,800	(354,800)	(—)	(—)
投資有価証券	419,078,456	(419,078,456)	(—)	(—)
小 計	419,433,256	(419,433,256)	(—)	(—)
特定資産				
退職給付引当資産	48,486,295	(—)	(—)	(48,486,295)
事業活動準備引当資産	14,930,000	(—)	(14,930,000)	(—)
設備購入引当資産	6,496,499	(—)	(6,496,499)	(—)
小 計	69,912,794	(—)	(21,426,499)	(48,486,295)
合 計	489,346,050	(419,433,256)	(21,426,499)	(48,486,295)

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	2,611,506	193,034
ソフトウェア	2,066,190	1,726,763	339,427
合 計	4,870,730	4,338,269	532,461

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
国債 利付国庫債券 (20年) 61回	19,708,456	19,842,000	133,544
東京都公債 第604回	30,000,000	30,696,300	696,300
九州電力債 第383回	50,000,000	51,350,500	1,350,500
東日本旅客鉄道債 第39回	100,000,000	107,069,000	7,069,000
鉄道・運輸機構債 第1回	100,000,000	102,315,000	2,315,000
ユーロ円建 ^{エー} 地方金融公社債	100,000,000	75,590,000	△ 24,410,000
ユーロ円建 ^ル 輸出金融公社債	19,370,000	19,370,000	0
合 計	419,078,456	406,232,800	△ 12,845,656

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 日本財団助成金	公益財団法人 日本財団	—	65,017,000	65,017,000	—	一般正味財産
合 計		—	65,017,000	65,017,000	—	

10. 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、次の通りである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 基本財産運用益	164,800
経常外収益への振替額 基本財産評価損計上による振替	30,630,000

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	△ 48,486,295
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)	△ 48,486,295

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	3,475,541
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)	3,475,541

(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。

(追記情報)

平成24年4月1日をもって、社団法人日本船舶電装協会は一般社団法人日本船舶電装協会に移行いたしました。

財 産 目 録

平成24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		96,950	
普通預金 三菱東京UFJ銀行本店	26,781,970		
" 三井住友銀行東京公務部	15,143		
" みずほ銀行虎ノ門支店	664,203	27,461,316	
有価証券 MMF 三菱UFJモルガン・スタンレー証券		1,278,614	
前払費用 図書購読料		30,134	
流動資産合計			28,867,014
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 三菱東京UFJ銀行本店		354,800	
投資有価証券			
国債	19,708,456		
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		
ユーロ円建ノルウェー輸出金融公社債	19,370,000	419,078,456	
基本財産合計		419,433,256	
(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	20,878,556		
" 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	48,486,295	
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		
" みずほ銀行虎ノ門支店	3,000,000		
有価証券 MMF 三菱UFJモルガン・スタンレー証券	1,855,761	6,496,499	
特定資産合計		69,912,794	

科 目	金 額		
(3) その他の固定資産			
工具・器具及び備品 コンピューター・ ビジネス電話	2,804,540		
減価償却累計額	△ 2,611,506	193,034	
ソフトウェア		339,427	
電話加入権		235,894	
敷金 (財)シップ・アント・オーシャン財団		1,367,118	
その他の固定資産合計		2,135,473	
固定資産合計			491,481,523
資産合計			520,348,537
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 日本財団助成金精算・社会保険料	5,243,275		
未払費用 コピーカウンター料・プロバイダー接続料	46,917		
預り金 源泉所得税・住民税	452,863		
賞与引当金	6,332,097		
未払法人税等 法人都民税均等割額	70,000		
未払消費税等 消費税・地方消費税	272,600		
流動負債合計		12,417,752	
2. 固定負債			
退職給付引当金	48,486,295		
固定負債合計		48,486,295	
負債合計			60,904,047
正味財産			459,444,490

定款第45条第1項の規定により、平成23年度決算関係書類を上記の通り提出します。

平成24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23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24年5月 日

監 事 齋 藤 一 夫 ⑩
監 事 川 崎 忠 ⑩