

貸借対照表

令和7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	720,007	613,416	106,591
未収金	26,026,500	30,943,615	△ 4,917,115
前払金	256,500	0	256,500
流動資産合計	27,003,007	31,557,031	△ 4,554,024
2 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	617,060,000	465,890,000	151,170,000
定期預金	0	200,000,000	△ 200,000,000
基本財産合計	617,060,000	665,890,000	△ 48,830,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	14,429,550	16,186,450	△ 1,756,900
事業活動準備引当資産	53,036,569	56,436,569	△ 3,400,000
マラッカ海峡事業基金	83,865,000	90,587,919	△ 6,722,919
特定資産合計	151,331,119	163,210,938	△ 11,879,819
(3)その他固定資産			
敷 金	1,500,000	1,500,000	0
その他固定資産合計	1,500,000	1,500,000	0
固定資産合計	769,891,119	830,600,938	△ 60,709,819
資産合計	796,894,126	862,157,969	△ 65,263,843
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,500,000	16,455,000	△ 1,955,000
預り金	429,060	595,586	△ 166,526
流動負債合計	14,929,060	17,050,586	△ 2,121,526
2 固定負債			
退職給付引当金	13,608,300	12,080,200	1,528,100
役員退職慰労引当金	821,250	4,106,250	△ 3,285,000
固定負債合計	14,429,550	16,186,450	△ 1,756,900
負債合計	29,358,610	33,237,036	△ 3,878,426
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産計	83,865,000	90,587,919	△ 6,722,919
(うち特定資産への充当額)	(83,865,000)	(90,587,919)	△ 6,722,919
2 一般正味財産			
一般正味財産計	683,670,516	738,333,014	△ 54,662,498
(うち基本財産への充当額)	(617,060,000)	(665,890,000)	△ 48,830,000
(うち特定資産への充当額)	(53,036,569)	(56,436,569)	△ 3,400,000
正味財産合計	767,535,516	828,920,933	△ 61,385,417
負債及び正味財産合計	796,894,126	862,157,969	△ 65,263,843

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	20,210,251	20,347,766	△ 137,515
特定資産運用益			
特定資産受取利息	39,677	1,746	37,931
受取会費	2,632,000	2,632,000	0
事業分担金	37,750,000	34,750,000	3,000,000
受取寄付金	600,000	600,000	0
受取補助金等			
受取日本財団助成金振替額	6,722,919	9,412,081	△ 2,689,162
事業収益	(11,676,500)	(16,931,507)	(△ 5,255,007)
業務受託収益	4,200,000	4,600,000	△ 400,000
航行援助施設基金検査業務収益	7,476,500	7,566,500	△ 90,000
JAIF管理事業収益	0	4,765,007	△ 4,765,007
雑収益	(225,637)	(2,286,734)	(△ 2,061,097)
受取利息	137	25	112
雑収益	225,500	2,286,709	△ 2,061,209
経常収益計	79,856,984	86,961,834	△ 7,104,850
(2) 経常費用			
事業費	(65,663,196)	(75,186,414)	(△ 9,523,218)
基金拠出費	14,500,000	12,000,000	2,500,000
役員報酬	6,117,750	6,088,240	29,510
給料手当	8,741,343	6,565,121	2,176,222
退職給付費用	1,054,389	376,631	677,758
役員退職慰労引当金繰入額	716,312	547,500	168,812
福利厚生費	2,671,320	2,442,387	228,933
事務費	1,104,412	2,175,896	△ 1,071,484
旅費交通費	8,237,802	10,072,477	△ 1,834,675
賃借料	2,337,136	8,118,200	△ 5,781,064
会議費	0	20,372	△ 20,372
委託費	16,636,250	23,837,348	△ 7,201,098
雑費	61,330	328,220	△ 266,890
雑損失	3,485,152	2,614,022	871,130

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	(20,026,286)	(22,061,401)	(△ 2,035,115)
役員報酬	6,117,750	6,088,240	29,510
給料手当	5,711,246	5,613,803	97,443
退職給付費用	473,711	376,631	97,080
役員退職慰労引当金繰入額	716,313	547,500	168,813
福利厚生費	1,394,098	1,263,340	130,758
事務費	561,749	523,841	37,908
旅費交通費	18,246	9,639	8,607
賃借料	1,258,458	4,371,339	△ 3,112,881
会議費	201,140	183,320	17,820
委託費	2,373,041	1,908,382	464,659
支払手数料	69,710	74,696	△ 4,986
渉外費	88,282	130,968	△ 42,686
諸会費	837,500	837,500	0
租税公課	400	400	0
雑費	204,642	131,802	72,840
経常費用計	85,689,482	97,247,815	△ 11,558,333
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,832,498	△ 10,285,981	4,453,483
基本財産評価損益等	△ 48,830,000	16,560,000	△ 65,390,000
当期経常増減額	△ 54,662,498	6,274,019	△ 60,936,517
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	△ 54,662,498	729,387	△ 55,391,885
一般正味財産期首残高	738,333,014	737,603,627	729,387
一般正味財産期末残高	683,670,516	738,333,014	△ 54,662,498
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	100,000,000	△ 100,000,000
受取日本財団助成金	0	100,000,000	△ 100,000,000
一般正味財産への振替額	△ 6,722,919	△ 9,412,081	2,689,162
一般正味財産への振替額	△ 6,722,919	△ 9,412,081	2,689,162
当期指定正味財産増減額	△ 6,722,919	90,587,919	△ 97,310,838
指定正味財産期首残高	90,587,919	0	90,587,919
指定正味財産期末残高	83,865,000	90,587,919	△ 6,722,919
III 正味財産期末残高	767,535,516	828,920,933	△ 61,385,417

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	20,210,251	20,210,251
特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	39,677	39,677
受取会費	0	2,632,000	2,632,000
事業分担金	37,750,000	0	37,750,000
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	6,722,919	0	6,722,919
事業収益	(11,676,500)	(0)	(11,676,500)
業務受託収益	4,200,000	0	4,200,000
航行援助施設基金検査業務収益	7,476,500	0	7,476,500
JAIF事業管理収益	0	0	0
雑収益	(225,637)	(0)	(225,637)
受取利息	137	0	137
雑収益	225,500	0	225,500
経常収益計	56,975,056	22,881,928	79,856,984
(2) 経常費用			
事業費	(65,663,196)		(65,663,196)
基金拠出費	14,500,000		14,500,000
役員報酬	6,117,750		6,117,750
給料手当	8,741,343		8,741,343
退職給付費用	1,054,389		1,054,389
役員退職慰労引当金繰入額	716,312		716,312
福利厚生費	2,671,320		2,671,320
事務費	1,104,412		1,104,412
旅費交通費	8,237,802		8,237,802
賃借料	2,337,136		2,337,136
会議費	0		0
委託費	16,636,250		16,636,250
雑費	61,330		61,330
雑損失	3,485,152		3,485,152

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管理費		(20,026,286)	(20,026,286)
役員報酬		6,117,750	6,117,750
給料手当		5,711,246	5,711,246
退職給付費用		473,711	473,711
役員退職慰労引当金繰入額		716,313	716,313
福利厚生費		1,394,098	1,394,098
事務費		561,749	561,749
旅費交通費		18,246	18,246
賃借料		1,258,458	1,258,458
会議費		201,140	201,140
委託費		2,373,041	2,373,041
支払手数料		69,710	69,710
渉外費		88,282	88,282
諸会費		837,500	837,500
租税公課		400	400
雑費		204,642	204,642
経常費用計	65,663,196	20,026,286	85,689,482
評価損益等調整前当期計上増減額	△ 8,688,140	2,855,642	△ 5,832,498
基本財産評価損益等		△ 48,830,000	△ 48,830,000
当期経常増減額	△ 8,688,140	△ 45,974,358	△ 54,662,498
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	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 8,688,140	△ 45,974,358	△ 54,662,498
一般正味財産期首残高			738,333,014
一般正味財産期末残高			683,670,516
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取日本財団助成金	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 6,722,919	0	△ 6,722,919
一般正味財産への振替額	△ 6,722,919	0	△ 6,722,919
当期指定正味財産増減額	△ 6,722,919	0	△ 6,722,919
指定正味財産期首残高			90,587,919
指定正味財産期末残高			83,865,000
III 正味財産期末残高			767,535,516

(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	465,890,000	200,000,000	48,830,000	617,060,000
定期預金	200,000,000	0	200,000,000	0
小 計	665,890,000	200,000,000	248,830,000	617,060,000
特定資産				
退職給付引当資産	16,186,450	2,349,350	4,106,250	14,429,550
事業活動準備引当資産	56,436,569	0	3,400,000	53,036,569
マラッカ海峡事業基金	90,587,919	0	6,722,919	83,865,000
小 計	163,210,938	2,349,350	14,229,169	151,331,119
合 計	829,100,938	202,349,350	263,059,169	768,391,119

※ 基本財産 投資有価証券の当期増加額は、基本財産 定期預金からの振替額である。

※ 基本財産 投資有価証券の当期減少額は、基本財産評価損益等によるものである。

※ 基本財産 定期預金の当期減少額は、基本財産 投資有価証券への振替額である。

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	617,060,000	0	(617,060,000)	0
小 計	617,060,000	0	(617,060,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	14,429,550	0	0	(14,429,550)
事業活動準備引当 資産	53,036,569	0	(53,036,569)	0
マラッカ海峡事業 基金	83,865,000	(83,865,000)	0	0
小 計	151,331,119	(83,865,000)	(53,036,569)	(14,429,550)
合 計	768,391,119	(83,865,000)	(670,096,569)	(14,429,550)

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	90,587,919	0	6,722,919	83,865,000	指定正味財産
合 計		90,587,919	0	6,722,919	83,865,000	

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	6,722,919
合 計	6,722,919

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	12,080,200	1,528,100	0	0	13,608,300
役員退職慰労引当金	4,106,250	821,250	4,106,250	0	821,250

財 産 目 録

令和7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 大和ネクスト銀行エビス支店	運転資金として	264,368
			運転資金として (外貨預金) US\$641.06	(455,639) 359,673 95,857 109
	未収金	業務受託収益	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	26,026,500
	前払金	三井住友海上火災保険(株)	R7年度海外旅行保険料	256,500
流動資産合計				27,003,007
(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	(617,060,000)
			シルフリミット [®] シリーズ [®] 債	180,720,000
			フィンランド [®] 地方金融公社債	92,370,000
			オーストラリア・コモンウェルス銀行債	75,970,000
			シティGR [®] グローバルマーケットHD債	90,060,000
			BNP [®] リハ [®] ・イシュアンス債	177,940,000
	特定資産	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	14,429,550
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	(53,036,569)	
		普通預金 三井住友銀行東京公務部	33,036,569	
		定期預金 大和ネクスト銀行エビス支店	20,000,000	
マラッカ海峡事業 基金	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	83,865,000	
その他固定資産	敷金	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				769,891,119
資産合計				796,894,126
(流動負債)	未払金	航行援助施設基金(ANF)	マ・シ海峡航行安全にかかわる当協議会 からの資金協力	14,500,000
	預り金	源泉所得税等の預り額	役職員に係る源泉所得税、住民税 の預り分	429,060
流動負債合計				14,929,060
(固定負債)	退職給付引当金		職員2名に対するもの	13,608,300
	役員退職慰労引当金		役員1名に対するもの	821,250
固定負債合計				14,429,550
負債合計				29,358,610
正味財産				767,535,516