

平成28年度決算報告

<平成28年度決算報告書>

- ・比較貸借対照表
- ・財産目録
- ・計算書類に関する注記
- ・事業報告の附属明細書
- ・附属明細書
- ・正味財産増減計算書
- ・事業別収支計算書
- ・監査報告書

比較貸借対照表

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	10,028,514	9,824,179	204,335
未収金	0	448,500	△ 448,500
立替金			0
流動資産合計	10,028,514	10,272,679	△ 244,165
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	59,721,444	59,698,016	23,428
定期預金	278,556	301,984	△ 23,428
基本財産合計	60,000,000	60,000,000	0
(2) 特定資産			
役員退職慰労金引当資産	0	0	0
退職給付引当金資産	0	0	0
OA機器積立金資産	800,000	800,000	0
特定資産合計	800,000	800,000	0
(3) その他固定資産			
敷 金	500,000	500,000	0
その他固定資産合計	500,000	500,000	0
固定資産合計	61,300,000	61,300,000	0
資産合計	71,328,514	71,572,679	△ 244,165
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	0	0	0
預 り 金	439,055	427,530	11,525
流動負債合計	439,055	427,530	11,525
2. 固定負債			
役員退職慰労金引当金	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	439,055	427,530	11,525
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	70,889,459	71,145,149	△ 255,690
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	70,889,459	71,145,149	△ 255,690
負債及び正味財産合計	71,328,514	71,572,679	△ 244,165

財 産 目 録

(平成29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	192,290	
普通預金	8,463,613	
みずほ虎ノ門支店	2,790,029	
みずほ麴町支店	3,174,790	
三菱東京UFJ 麴町中央支店	2,062,192	
三菱東京UFJ 神戸支店	436,602	
ゆうちょ銀行 振替預金	1,372,611	
東京支店	1,367,571	
神戸支店	5,040	
未収金	0	
立収金	0	
流動資産合計		10,028,514
2. 固定資産		
(1)基本財産		
投資有価証券	59,721,444	
第108回利付国債	9,982,054	
第59回利付国債	10,000,000	
第60回利付国債	9,739,390	
三菱UFJファイナンシャルグループ第11回無担保社債	10,000,000	
三菱UFJファイナンシャルグループ第9回期限前償還 条項付無担保社債	10,000,000	
三菱UFJファイナンシャルグループ第13回無担保社債	10,000,000	
定期預金	278,556	
みずほ虎ノ門支店		
みずほ麴町支店	278,556	
基本財産合計		60,000,000
(2)特定資産		
役員退職慰労金引当金預金	0	
退職給付引当定期預金	0	
OA機器引当定期預金	800,000	
		800,000
(3)その他固定資産		
敷金	500,000	
その他固定資産合計		500,000
固定資産合計		61,300,000
資産合計		71,328,514
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
前受金		
前受会費		
預り金	439,055	
源泉所得税	392,957	
地方税	14,200	
社会保険料	31,898	
流動負債合計		439,055
2. 固定負債		
役員退職慰労金引当金	0	
退職給付引当金	0	
固定負債合計		0
負債合計		439,055
正味財産		70,889,459

計算書類に関する注記

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

① 満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額)を採用しております。

(2) 引当金の計上基準について

① 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

② 退職給付引当金は、職員の退職金給付に備えるため、当事業年度における退職給付債務に基づき、当事業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おります。

(3) 積立金の計上について

① OA機器積立金

パソコン等OA機器の拡充に伴い、買い換え資金負担の平準化を計るため積立金を開始しました。

(4) 資金の範囲について

資金の範囲には現金預金、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めることにしております。なお、前期末及び当期末残高は、3. に記載のとおりです。

2. 基本財産の増減及び残高は、次のとおりです。

科 目	前期末残	当期増加額	当期減少額	当期末残
投資有価証券	59,698,016	10,000,000	9,976,572	59,721,444
定期預金	301,984	0	23,428	278,556
合計(基本財産)	60,000,000	10,000,000	10,000,000	60,000,000

3. 次期繰り越し収支差額の内容は次のとおりです。

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現金預金	9,824,179	10,028,514
未 収 金	448,500	0
合 計	10,272,679	10,028,514
未 払 金		
前 受 金		
前 受 会 費		
預 り 金	427,530	439,055
合 計	427,530	439,055
次期繰越収支差額	9,845,149	9,589,459

事業報告の附属明細書

平成 28 年度の事業報告明細書として、会議の開催状況を下記に示します。

1. 通常総会		1 回
2. 理事会		2 回
3. 企画委員会		2 回
4. 技術委員会		3 回
5. 技術講演会	京浜地区／阪神地区	各 1 回
6. 故障調査委員会		2 回
7. 労働委員会		1 回
8. 広報委員会		3 回
9. 神戸支部総合委員会		2 回
10. 役員候補推薦委員会		2 回
11. 委員長連絡会		1 回
12. 京浜地区世話人連絡会		1 回
13. 特別委員会		4 回
		以上

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略する。

2. 引当金の明細

該当なし

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	[663,034]	[784,500]	[Δ 121,466]
基本財産受取利息	663,034	784,500	Δ 121,466
受取入会金	[44,000]	[49,000]	[Δ 5,000]
受取入会金	44,000	49,000	Δ 5,000
受取会費	[22,788,500]	[23,175,500]	[Δ 387,000]
正会員受取会費	17,443,500	17,535,500	Δ 92,000
終身会員受取会費	100,000	395,000	Δ 295,000
賛助会員受取会費	5,245,000	5,245,000	0
事業収益	[3,622,160]	[3,364,800]	[257,360]
広告代収入	1,269,000	1,159,000	110,000
印税収入	1,620,000	1,296,000	324,000
印刷物領布収入	733,160	909,800	Δ 176,640
省エネルギー診断	0	0	
受取補助金等	[25,869,500]	[19,480,520]	[6,388,980]
国際船員労務協会受託事業	19,600,000	15,200,000	4,400,000
日本船主協会受託事業	3,000,000	3,000,000	0
日本海事協会(共同研究)	0	882,000	Δ 882,000
海技資格協力センター(講師)	518,740	398,520	120,220
海技資格協力センター(制作)	2,750,760	0	2,750,760
受取寄附金	[0]	[0]	[0]
受取寄附金	0	0	0
雑収益	[561,220]	[632,094]	[Δ 70,874]
受取利息	252	2,456	Δ 2,204
雑収益	560,968	629,638	Δ 68,670
経常収益計	[53,548,414]	[47,486,414]	[6,062,000]
(2) 経常費用			
事業費	[43,822,392]	[37,505,880]	[6,316,512]
機関技術	25,663,758	18,960,920	6,702,838
故障情報調査	5,310,263	5,119,883	190,380
技術誌発行	11,791,151	11,652,460	138,691
労務問題	1,057,220	1,008,829	48,391
省エネルギー診断	0	0	0
共同研究事業	0	763,788	Δ 763,788
管理費	[9,981,712]	[10,067,313]	[Δ 85,601]
人件費	[6,418,173]	[6,373,668]	[44,505]
役員報酬	2,605,560	2,595,228	10,332
給料手当	3,616,676	3,399,144	217,532
資料整理費(臨時雇員)	7,000	0	7,000
福利厚生費	188,937	179,296	9,641
退職給付費用	0	200,000	Δ 200,000
事務費	[2,971,798]	[3,102,733]	[Δ 130,935]
旅費交通費	419,220	406,220	13,000
通信運搬費	233,174	156,637	76,537

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
什器備品費	8,730	7,223	1,507
消耗品費	47,352	83,326	△ 35,974
印刷製本費	98,000	89,189	8,811
賃借料	534,911	696,778	△ 161,867
諸謝金	711,075	700,650	10,425
新聞図書費	59,898	40,500	19,398
負担金	96,250	100,000	△ 3,750
会議費	217,976	193,218	24,758
ウェブ保守運営費	163,692	236,012	△ 72,320
業務委託費	237,920	234,680	3,240
租税公課	143,600	158,300	△ 14,700
寄附金	0	0	0
雑費	[591,741]	[590,912]	[829]
慶弔費	90,000	49,558	40,442
懇親会	371,212	410,273	△ 39,061
振込手数料	82,345	82,478	△ 133
諸口	48,184	48,603	△ 419
経常費用計	[53,804,104]	[47,573,193]	[6,230,911]
評価損益調整前当期増減額	△ 255,690	△ 86,779	△ 168,911
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 255,690	△ 86,779	△ 168,911
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			
有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
有価証券売却損			
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	△ 255,690	△ 86,779	△ 168,911
一般正味財産期首残高	71,145,149	71,231,928	△ 86,779
一般正味財産期末残高	70,889,459	71,145,149	△ 255,690
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受利息	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	70,889,459	71,145,149	△ 255,690

事業別収支計算書

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	実施事業等会計			小計	その他会計			小計	法人会計	内部取引控除	合 計
	機関技術	故障情報	技術誌		労務問題	省エネ	その他				
I 事業活動収支の部											
1. 事業活動収入											
(1) 基本財産運用収入	0	0	0	0	0	0	0	0	663,034	0	663,034
基本財産利息収入				0				0	663,034		663,034
(2) 入会金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	44,000	0	44,000
入会金収入				0				0	44,000		44,000
(3) 会費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	22,788,500	0	22,788,500
正会員会費収入				0				0	17,443,500		17,443,500
終身会費収入				0				0	100,000		100,000
賛助会員会費収入				0				0	5,245,000	0	5,245,000
(4) 事業収入	531,000	0	1,471,160	2,002,160	0	0	0	0	1,620,000	0	3,622,160
広告代収入			1,269,000	1,269,000				0		0	1,269,000
印税収入				0				0	1,620,000		1,620,000
印刷物頒布収入	531,000	0	202,160	733,160				0		0	733,160
省エネ支援事業				0		0		0			0
(5) 補助金等収入	24,369,500	1,500,000	0	25,869,500	0	0	0	0	0	0	25,869,500
国際船員労務協会受託事業	19,600,000			19,600,000				0			19,600,000
日本船主協会受託事業	1,500,000	1,500,000		3,000,000				0			3,000,000
				0				0			0
				0				0			0
海技資格協力センター受託事業	518,740			518,740				0			518,740
同(制作)	2,750,760			2,750,760				0			2,750,760
(6) 雑収入	0	0	0	0	0	0	0	0	561,220	0	561,220
受取利息収入				0				0	252	0	252
雑収入			0	0				0	560,968		560,968
事業活動収入計	24,900,500	1,500,000	1,471,160	27,871,660	0	0	0	0	25,676,754	0	53,548,414
2. 事業活動支出											
	事業費支出							管理費支出			
事業費支出	25,663,758	5,310,263	11,791,151	42,765,172	1,057,220	0	0	1,057,220			43,822,392
(人件費)	3,666,253	3,147,793	3,759,145	10,573,191	526,299	0	0	526,299	6,418,173		17,517,663
役員報酬	372,216	372,216	372,216	1,116,648	0	0	0	0	2,605,560		3,722,208
給与手当	2,883,340	2,389,976	3,301,328	8,574,644	524,352	0	0	524,352	3,616,676		12,715,672
資料整理費	283,992	300,000	0	583,992	0	0	0	0	7,000		590,992
退職給付費用				0				0	0		0
福利厚生費	126,705	85,601	85,601	297,907	1,947	0	0	1,947	188,937		488,791
(事務費)	21,997,505	2,162,470	8,032,006	32,191,981	530,921	0	0	530,921	2,971,798	0	35,694,700
旅費交通費	264,230	15,000	10,000	289,230	5,000	0	0	5,000	419,220		713,450
通信運搬費	103,205	89,818	634,500	827,523	43,698	0	0	43,698	233,174		1,104,395
印刷製本費	17,839,383	599,000	5,423,000	23,861,383	98,000	0	0	98,000	98,000		24,057,383
諸謝金	110,000	0	499,750	609,750	0	0	0	0	711,075		1,320,825
会議費	109,956	4,968	36,072	150,996	3,240	0	0	3,240	217,976		372,212
消耗品費	37,000	37,000	37,000	111,000	18,000	0	0	18,000	47,352		176,352
賃借料	3,169,721	1,054,602	1,054,602	5,278,925	210,975	0	0	210,975	534,911		6,024,811
調査費	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
新聞・図書費	64,024	61,296	61,296	186,616	17,508	0	0	17,508	59,898		264,022
負担金支出	103,200	104,000	104,000	311,200	52,960	0	0	52,960	96,250		460,410
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	237,920		237,920
什器備品費	8,730	8,730	8,730	26,190	0	0	0	0	8,730		34,920
ウェブ保守運営費	188,056	188,056	163,056	539,168	81,540	0	0	81,540	163,692		784,400
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	143,600		143,600
寄附金				0				0	0		0
(雑費)	0	0	0	0	0	0	0	0	591,741	0	591,741
慶弔費									90,000		90,000
総会後の懇親会									371,212		371,212
振込手数料									82,345		82,345
諸口	0	0	0	0	0	0	0	0	48,184		48,184
事業活動支出計	25,663,758	5,310,263	11,791,151	42,765,172	1,057,220	0	0	1,057,220	9,981,712	0	53,804,104
事業活動収支差額	△ 763,258	△ 3,810,263	△ 10,319,991	△ 14,893,512	△ 1,057,220	0	0	△ 1,057,220	15,695,042	0	△ 255,690
II 投資活動収支の部											
1. 投資活動収入											
投資活動収入計											
2. 投資活動支出											
投資活動支出計											
投資活動収支差額											
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											
予備費				0				0	0		0
当期収支差額	△ 763,258	△ 3,810,263	△ 10,319,991	△ 14,893,512	△ 1,057,220	0	0	△ 1,057,220	15,695,042	0	△ 255,690
前期繰越収支差額	△ 11,569,481	△ 19,784,714	△ 62,187,450	△ 93,541,645	△ 8,181,532	△ 8,996,797	421,415	△ 16,756,914	120,143,708	0	9,845,149
次期繰越収支差額	△ 12,332,739	△ 23,594,977	△ 62,187,450	△ 108,435,157	△ 9,238,752	△ 8,996,797	421,415	△ 17,814,134	135,838,750	0	9,589,459

監査報告書

私ども監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28年度事業年度における理事の職務の執行を監査いたしました結果、次のとおり報告します。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査し、当該事業年度に係る事業報告書及びその附属明細書について検討した。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書について検討した。

2. 監査意見

2.1 事業報告等の監査結果

- (1) 事業報告及び附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認める。
- (2) 理事の職務執行に関する不正行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められない。

2.2 計算書類及び附属明細書の監査結果

- (1) 計算書類及びその附属明細書は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示していると認める。

平成29年 4月12日

一般社団法人 日本船舶機関士協会

監事 清原 敏 幸 ㊞

監事 野村 優 ㊞

(関与、公認会計士 西 厚夫)