

＜平成30年（2018年）度決算報告書＞

一般会計

比較貸借対照表

平成31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	9,444,577	9,073,708	△ 370,869
未収金	0	7,767,000	7,767,000
立替金	1,620	0	△ 1,620
流動資産合計	9,446,197	16,840,708	7,394,511
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	59,721,444	59,721,444	0
定期預金	278,556	278,556	0
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	1,000,000	1,000,000	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	1,800,000	1,800,000	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	62,300,000	62,300,000	△ 0
資産合計	71,746,197	79,140,708	7,394,511
II 負債の部			
1. 流動負債			△
未 払 金	0	6,975,390	6,975,390
預 り 金	395,468	455,126	△ 59,658
流動負債合計	395,468	7,430,516	7,035,048
2. 固定負債			
役員退職慰労金引当金	1,000,000	1,000,000	0
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	1,000,000	1,000,000	△ 0
負債合計	1,395,468	8,430,516	7,035,048
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
（うち基本財産への充当額）	△96,934	△96,934	△ 0
2. 一般正味財産	70,350,729	70,710,192	359,463
（うち基本財産への充当額）	0	0	△ 0
正味財産合計	70,350,729	70,710,192	△ 359,463
負債及び正味財産合計	71,746,197	79,140,708	7,394,511

財 産 目 録

平成31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	120,763	
普通預金	8,393,281	
みずほ虎ノ門支店	3,458,534	
みずほ麴町支店	826,004	
三菱東京UFJ 麴町中央支店	3,686,601	
三菱東京UFJ 神戸支店	422,142	
ゆうちょ銀行 振替預金	930,533	
東京支店	925,697	
神戸支店	4,836	
未収金	0	
立収金	1,620	
流動資産合計		9,446,197
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	0	
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	1,000,000	
退職給付引当定期預金	0	
OA機器引当定期預金	800,000	
		1,800,000
(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		62,300,000
資産合計		71,746,197
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
前受金		
前受会費		
預り金	395,468	
源泉所得税	316,588	
地方税	45,640	
社会保険料	33,240	
流動負債合計		395,468
2. 固定負債		
役員退職慰労金引当金	1,000,000	
退職給付引当金	0	
固定負債合計		1,000,000
負債合計		1,395,468
正味財産		70,350,729

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	59,721,444	0	0	59,721,444
定期預金	278,556	0	0	278,556
合計(基本財産)	60,000,000	0	0	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	9,073,708	9,446,197
未収金	7,767,000	0
合 計	16,840,708	9,446,197
未払金	6,975,390	0
前受金		
前受会費		
預り金	455,126	395,468
合 計	7,430,516	395,468
次期繰越収支差額	9,410,192	9,050,729

事業報告の附属明細書

平成 30 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		2 回
9. 第 35 期役員候補推薦委員会		2 回
10. 神戸支部総合委員会		2 回
11. 委員長連絡会		1 回
12. 京浜地区世話人連絡会		1 回
		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

引当金の明細については、財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略する。

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	[539,280]	[533,941]	[5,339]
基本財産受取利息	539,280	533,941	5,339
受取入会金	[39,000]	[40,000]	[Δ 1,000]
受取入会金	39,000	40,000	Δ 1,000
受取会費	[21,052,000]	[21,075,750]	[Δ 23,750]
正会員受取会費	15,509,000	15,810,750	Δ 301,750
終身会員受取会費	283,000	50,000	233,000
賛助会員受取会費	5,260,000	5,215,000	45,000
事業収益	[2,866,920]	[3,553,100]	[Δ 686,180]
広告代収入	747,000	845,860	Δ 98,860
印税収入	1,512,000	1,814,400	Δ 302,400
印刷物領布収入	607,920	892,840	Δ 284,920
省エネルギー診断	0	0	
受取補助金等	[5,141,140]	[18,717,460]	[Δ 13,576,320]
国際船員労務協会受託事業	1,000,000	14,800,000	Δ 13,800,000
日本船主協会受託事業	3,000,000	3,000,000	0
海技資格協力センター(講師)	863,140	917,460	Δ 54,320
海技資格協力センター(制作)	278,000	0	278,000
受取寄附金	[0]	[0]	[0]
受取寄附金	0	0	0
雑収益	[456,678]	[691,223]	[Δ 234,545]
受取利息	272	197	75
雑収益	456,406	691,026	Δ 234,620
経常収益計	[30,095,018]	[44,611,474]	[Δ 14,516,456]
(2) 経常費用			
事業費	[20,400,668]	[35,347,688]	[Δ 14,947,020]
機関技術	7,911,378	21,218,544	Δ 13,307,166
故障情報調査	4,195,945	5,455,456	Δ 1,259,511
技術誌発行	7,688,111	7,788,751	Δ 100,640
労務問題	605,234	884,937	Δ 279,703
省エネルギー診断	0	0	0
その他	0	0	0
管理費	[10,053,813]	[9,443,053]	[610,760]
人件費	[5,615,552]	[5,858,629]	[Δ 243,077]
役員報酬	2,555,748	2,555,748	0
給料手当	2,596,276	2,103,444	492,832
資料整理費(臨時雇用)	43,460	0	43,460
福利厚生費	220,068	199,437	20,631
退職給付費用	200,000	1,000,000	Δ 800,000
事務費	[3,908,789]	[3,052,443]	[856,346]
旅費交通費	603,600	505,140	98,460
通信運搬費	237,593	174,877	62,716

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
什器備品費	0	126,441	△ 126,441
消耗品費	104,879	40,819	64,060
印刷製本費	11,462	22,187	△ 10,725
賃借料	818,141	539,703	278,438
諸謝金	633,663	641,999	△ 8,336
新聞図書費	56,700	49,900	6,800
負担金	97,960	111,396	△ 13,436
会議費	249,980	280,781	△ 30,801
ウェブ保守運営費	234,756	163,480	71,276
業務委託費	704,455	237,920	466,535
租税公課	155,600	157,800	△ 2,200
寄附金	0	0	0
雑費	[529,472]	[531,981]	[△ 2,509]
慶弔費	0	0	0
懇親会	405,689	401,647	4,042
振込手数料	76,250	81,854	△ 5,604
諸口	47,533	48,480	△ 947
経常費用計	[30,454,481]	[44,790,741]	[△ 14,336,260]
評価損益調整前当期増減額	△ 359,463	△ 179,267	△ 180,196
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 359,463	△ 179,267	△ 180,196
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	
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 359,463	△ 179,267	△ 180,196
一般正味財産期首残高	70,710,192	70,889,459	△ 179,267
一般正味財産期末残高	70,350,729	70,710,192	△ 359,463
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	70,350,729	70,710,192	△ 359,463

事業別収支計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

科 目	実施事業等会計			その他会計			小計	法人会計	内部取引控除
	機関技術	故障情報	技術誌	労務問題	省エネ	その他			
活動収支の部									
活動収入									
資産運用収入	0	0	0	0	0	0	0	539,280	
財産利息収入							0	539,280	
基金収入	0	0	0	0	0	0	0	39,000	
金収入							0	39,000	
収入	0	0	0	0	0	0	0	21,052,000	
員会費収入							0	15,509,000	
会費収入							0	283,000	
会員会費収入							0	5,260,000	
収入	495,600	0	859,320	0	0	0	1,354,920	1,512,000	
代収入			747,000				747,000		
収入							0	1,512,000	
物頒布収入	495,600	0	112,320				607,920		
ネ支援事業						0	0		
J金等収入	3,641,140	1,500,000	0	0	0	0	5,141,140	0	
員労務協会受託事業	1,000,000						1,000,000		
協主協会受託事業	1,500,000	1,500,000					3,000,000		
							0		
							0		
格協力センター受託事業	863,140						863,140		
上	278,000						278,000		
収入	0	0	0	0	0	0	0	456,678	
利息収入							0	272	
入			0				0	456,406	
業活動収入計	4,136,740	1,500,000	859,320	0	0	0	6,496,060	23,598,958	
活動支出									
支出	7,911,378	4,195,945	7,688,111	605,234	0	0	20,400,668		
費)	3,958,233	2,117,960	3,132,494	145,126	0	0	9,353,813	5,615,552	
員報酬	365,112	365,112	365,112	0	0	0	1,095,336	2,555,748	
与手当	2,572,986	1,461,486	2,676,020	142,728	0	0	6,853,220	2,596,276	
料整理費	928,773	200,000	0	0	0	0	1,128,773	43,460	
職給付費用							0	200,000	
利厚生費	91,362	91,362	91,362	2,398	0	0	276,484	220,068	
費)	3,953,145	2,077,985	4,555,617	460,108	0	0	11,046,855	3,908,789	
費交通費	261,730	0	0	0	0	0	261,730	603,600	
信運搬費	50,807	27,344	372,871	13,801	0	0	464,823	237,593	
刷製本費	1,593,336	152,836	1,466,436	1,106	0	0	3,213,714	11,462	
謝金	60,000	0	399,840	0	0	0	459,840	633,663	
議費	98,708	3,132	0	10,732	0	0	112,572	249,980	
耗品費	38,423	39,092	71,596	24,849	0	0	173,960	104,879	
借料	1,627,799	1,627,799	1,627,799	326,215	0	0	5,209,612	818,141	
査費	0	0	0	0	0	0	0	0	
聞・図書費	56,000	56,000	56,000	14,000	0	0	182,000	56,700	
担金支出	94,560	100,000	92,400	45,600	0	0	332,560	97,960	
務委託費	0	0	0	0	0	0	0	704,455	
器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	
フ保守運営費	71,782	71,782	468,675	23,805	0	0	636,044	234,756	
税公課	0	0	0	0	0	0	0	155,600	
附金							0	0	
費)	0	0	0	0	0	0	0	529,472	
吊費							0	0	
会後の懇親会							0	405,689	
込手数料							0	76,250	
口	0	0	0	0	0	0	0	47,522	

監 査 報 告 書

私ども監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30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31年 4月12日

一般社団法人 日本船舶機関士協会

監事 三 浦 誠 ㊟

監事 三 宅 実 ㊟

監事 野 村 優 ㊟

(関与、公認会計士 西 厚夫)