

# 貸借対照表

2023年3月31日 現在

(公財)海上保安協会

(単位:円)

科 目	2022年度 決算額	2021年度 決算額	差異
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	392,165,254	385,602,989	6,562,265
未収会費	70,000	20,000	50,000
未収金	17,111,448	14,766,734	2,344,714
棚卸資産	18,064,096	11,371,254	6,692,842
貯蔵品	879,800	285,565	594,235
前払金	559,900	0	559,900
前払費用	700,655	750,262	▲ 49,607
流動資産合計	429,551,153	412,796,804	16,754,349
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(基)投資有価証券	255,945,490	268,488,440	▲ 12,542,950
(基)普通預金	20,810	20,810	0
基本財産合計	255,966,300	268,509,250	▲ 12,542,950
(2) 特定資産			
公務災害援護基金	518,072,810	515,000,000	3,072,810
海上保安研究基金	1,470,236,547	800,000,000	670,236,547
什器備品	2	2	0
役員退職慰労引当資産	6,957,100	12,237,300	▲ 5,280,200
退職給付引当資産	84,729,812	84,804,931	▲ 75,119
賞与引当資産	3,247,624	3,788,388	▲ 540,764
減価償却引当資産	32,147,778	27,327,415	4,820,363
ネットワーク構成機器等取得資金積立資産	27,820,387	24,727,837	3,092,550
周年事業準備積立資産	4,913,000	3,633,000	1,280,000
公務災害援護金積立資産	431,717,862	446,422,171	▲ 14,704,309
指定:海上保安教育援助事業積立資産	0	584,172,629	▲ 584,172,629
公益事業運営資産1	181,929,025	188,741,975	▲ 6,812,950
公益事業運営資産2	57,100,785	55,391,735	1,709,050
収益事業運営資産2	2,000,000	68,223,308	▲ 66,223,308
その他1事業運営資産	32,342,927	9,554,736	22,788,191
その他2事業運営資産	215,345	215,345	0
収益事業運営資産1	20,222,500	22,674,250	▲ 2,451,750
法人管理運営資産1	187,241,334	200,103,714	▲ 12,862,380
法人管理運営資産2	382,747,456	394,569,283	▲ 11,821,827
特定資産合計	3,443,642,294	3,441,588,019	2,054,275
(3) その他固定資産			
建物附属設備	4,125,464	5,489,155	▲ 1,363,691
構築物	486,463	217,455	269,008
什器備品(事)	2,975,394	3,771,910	▲ 796,516
什器備品(管)	6,831,870	9,402,741	▲ 2,570,871
土地	15,203,869	15,478,869	▲ 275,000
敷金	10,750,840	10,750,840	0
保証金	2,000	5,500	▲ 3,500
長期前払費用	1,181,132	1,810,817	▲ 629,685
商標権	258,321	432,707	▲ 174,386
ソフトウェア	7,205,939	5,747,936	1,458,003
その他固定資産合計	49,021,292	53,107,930	▲ 4,086,638
固定資産合計	3,748,629,886	3,763,205,199	▲ 14,575,313
資産合計	4,178,181,039	4,176,002,003	2,179,036
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	1,897,115	3,702,780	▲ 1,805,665
未払金	8,724,531	409,416	8,315,115
未払消費税等	123,900	10,808,100	▲ 10,684,200
未払法人税等	70,000	70,000	0
前受金	5,088,204	4,065,454	1,022,750
預り金	10,009,955	9,968,516	41,439
保険事業預り金	208,913,164	208,510,975	402,189
地方社保等預り金	319,892	385,026	▲ 65,134
厚生事業預り金	125,000	0	125,000
互助会支援事業預り金	12,928,949	500,645	12,428,304
賞与引当金	3,247,624	3,788,388	▲ 540,764
流動負債合計	251,448,334	242,209,300	9,239,034

科 目	2022年度 決算額	2021年度 決算額	差異
2. 固定負債			
役退慰労引当金	6,957,100	12,237,300	▲ 5,280,200
退職給付引当金	84,729,812	84,804,931	▲ 75,119
責任準備金	20,000,000	4,014,736	15,985,264
危険及びIBNR備金	9,310,000	5,540,000	3,770,000
固定負債合計	120,996,912	106,596,967	14,399,945
負債合計	372,445,246	348,806,267	23,638,979
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間補助金等	2,486,108,021	2,413,943,302	72,164,719
寄付金	165,415,227	160,018,913	5,396,314
指定正味財産合計	2,651,523,248	2,573,962,215	77,561,033
(うち基本財産への充当額)	(66,080,800)	(68,348,500)	(▲2,267,700)
(うち特定資産への充当額)	(2,585,442,448)	(2,505,613,715)	(79,828,733)
2. 一般正味財産	1,154,212,545	1,253,233,521	▲ 99,020,976
(うち基本財産への充当額)	(189,885,500)	(200,160,750)	(▲10,275,250)
(うち特定資産への充当額)	(733,955,310)	(825,588,949)	(▲91,633,639)
正味財産合計	3,805,735,793	3,827,195,736	▲ 21,459,943
負債及び正味財産合計	4,178,181,039	4,176,002,003	2,179,036

# 正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(公財)海上保安協会

(単位:円)

科 目	2022年度 決算額	2021年度 決算額	差異
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	7,830,844	7,635,185	195,659
基本財産受取配当金	5,898,444	5,337,906	560,538
基本財産運用益振替額	1,932,400	2,297,279	▲ 364,879
特定資産運用益	29,155,802	15,525,432	13,630,370
特定資産受取利息	37,324	75,144	▲ 37,820
特定資産受取配当金	12,375,147	11,176,175	1,198,972
特定資産運用益振替額	16,743,331	4,274,113	12,469,218
受取会費	230,156,270	232,283,860	▲ 2,127,590
賛助会員受取会費	210,506,500	212,582,000	▲ 2,075,500
地方公共団体等賛助会員受取会費	19,649,770	19,701,860	▲ 52,090
事業収益	358,360,292	321,425,519	36,934,773
事業収益	98,871,032	69,310,578	29,560,454
賃貸料収益	3,675,500	3,738,000	▲ 62,500
手数料収益	151,418,311	151,172,476	245,835
購読料収益	29,030,189	30,004,687	▲ 974,498
広告料収益	8,828,150	9,299,220	▲ 471,070
保険料等収益	63,112,295	51,502,320	11,609,975
その他事業収益	3,424,815	6,398,238	▲ 2,973,423
受託事業収益	15,920,812	7,799,605	8,121,207
受取補助金等	35,610,400	48,263,400	▲ 12,653,000
受取地方公共団体補助金等	767,400	767,400	0
受取その他補助金等	2,408,000	2,408,000	0
受取補助金等振替額	32,435,000	45,088,000	▲ 12,653,000
受取負担金	170,000	168,000	2,000
受取寄付金	4,564,750	2,796,019	1,768,731
受取寄付金	720,000	728,000	▲ 8,000
募金収益	2,744,364	968,019	1,776,345
受取寄付金等振替額	1,100,386	1,100,000	386
雑収益	938,171	1,325,290	▲ 387,119
受取利息	1,819	1,773	46
その他雑収益	936,352	1,323,517	▲ 387,165
引当金取崩額	9,554,736	4,100,264	5,454,472
責任準備金取崩額	4,014,736	3,985,264	29,472
危険及びIBNR備金取崩額	5,540,000	0	5,540,000
賞与引当金取崩額	0	115,000	▲ 115,000
経常収益計	692,262,077	641,322,574	50,939,503
(2) 経常費用			
事業費	692,688,908	592,959,000	99,729,908
役員報酬	19,578,447	19,537,034	41,413
役員退職慰労費用	2,056,133	2,056,054	79
給料手当	141,347,715	143,820,404	▲ 2,472,689
臨時雇賃金	63,618,811	61,843,808	1,775,003
退職給付費用	9,362,742	9,469,257	▲ 106,515
賞与引当金繰入額	2,466,219	3,187,413	▲ 721,194
福利厚生費	1,336,864	1,439,439	▲ 102,575
法定福利費	23,378,909	23,539,878	▲ 160,969
会議費	4,438,575	1,049,456	3,389,119
旅費交通費	18,752,398	2,152,502	16,599,896
通信運搬費	29,769,859	28,934,770	835,089
減価償却費	7,227,713	6,882,679	345,034
広告宣伝費	26,296,881	23,359,053	2,937,828
消耗什器備品費	6,584,039	7,304,979	▲ 720,940
消耗品費	11,551,670	9,009,220	2,542,450
修繕費	110,020	422,674	▲ 312,654
印刷製本費	31,861,187	27,827,662	4,033,525
燃料費	70,061	61,772	8,289
光熱水料費	2,813,933	2,375,117	438,816
賃借料	14,035,106	19,575,094	▲ 5,539,988
保険料	885,713	790,272	95,441
諸謝金	13,268,994	4,103,942	9,165,052
租税公課	12,628,144	10,564,614	2,063,530

科 目	2022年度 決算額	2021年度 決算額	差異
支払会費等	2,843,858	2,479,619	364,239
支払保険金等	102,555,000	54,824,000	47,731,000
支払負担金	1,191,700	1,406,225	▲ 214,525
支払助成金	807,030	354,628	452,402
支払寄付金	598,000	322,000	276,000
委託費	13,769,524	12,886,153	883,371
支払手数料	17,417,874	14,701,635	2,716,239
役務費	13,062,511	27,693,086	▲ 14,630,575
棚卸資産減耗損	1,030,305	1,265,936	▲ 235,631
物品等購入費	52,019,720	35,980,230	16,039,490
物品等仕入費	43,170,020	30,038,213	13,131,807
雑費	783,233	1,700,182	▲ 916,949
管理費	39,291,991	55,872,450	▲ 16,580,459
役員報酬	4,818,422	4,807,412	11,010
役員退職慰勞費用	546,567	546,546	21
給料手当	11,511,863	11,153,019	358,844
臨時雇賃金	1,109,272	1,237,937	▲ 128,665
退職給付費用	707,739	701,782	5,957
賞与引当金繰入額	336,559	531,975	▲ 195,416
福利厚生費	194,249	149,110	45,139
法定福利費	2,618,247	2,488,847	129,400
会議費	947,649	83,416	864,233
交際費	112,569	108,418	4,151
旅費交通費	451,183	35,348	415,835
通信運搬費	308,935	222,982	85,953
減価償却費	4,503,859	2,473,612	2,030,247
広告宣伝費	21,652	20,043	1,609
消耗什器備品費	63,772	409,035	▲ 345,263
消耗品費	167,706	146,333	21,373
印刷製本費	62,433	19,591	42,842
光熱水料費	618,875	292,215	326,660
賃借料	3,188,700	3,574,914	▲ 386,214
保険料	29,085	34,661	▲ 5,576
諸謝金	2,966,833	2,847,688	119,145
租税公課	2,353,956	8,741,738	▲ 6,387,782
支払会費等	182,200	160,281	21,919
委託費	124,542	115,285	9,257
支払手数料	36,286	1,270,935	▲ 1,234,649
役務費	372,663	12,984,434	▲ 12,611,771
物品等購入費	446,178	434,895	11,283
雑費	489,997	279,998	209,999
引当金繰入額	29,310,000	2,310,000	27,000,000
責任準備金繰入額	20,000,000	0	20,000,000
危険及びIBNR備金繰入額	9,310,000	2,310,000	7,000,000
経常費用計	761,290,899	651,141,450	110,149,449
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 69,028,822	▲ 9,818,876	▲ 59,209,946
基本財産評価損益等	▲ 10,275,250	▲ 701,880	▲ 9,573,370
特定資産評価損益等	▲ 19,682,680	▲ 7,147,500	▲ 12,535,180
評価損益等計	▲ 29,957,930	▲ 7,849,380	▲ 22,108,550
当期経常増減額	▲ 98,986,752	▲ 17,668,256	▲ 81,318,496
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			
除却損失	34,224	2,481,376	▲ 2,447,152
建物附属設備除却損	0	1,325,444	▲ 1,325,444
什器備品除却損	34,224	15	34,209
電話加入権除却損	0	1,155,917	▲ 1,155,917
雑損失	0	983,880	▲ 983,880
雑費	0	983,880	▲ 983,880
経常外費用計	34,224	3,465,256	▲ 3,431,032
当期経常外増減額	▲ 34,224	▲ 3,465,256	3,431,032
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 99,020,976	▲ 21,133,512	▲ 77,887,464
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 99,020,976	▲ 21,133,512	▲ 77,887,464
当期一般正味財産増減額	▲ 99,020,976	▲ 21,133,512	▲ 77,887,464
一般正味財産期首残高	1,253,233,521	1,274,367,033	▲ 21,133,512
一般正味財産期末残高	1,154,212,545	1,253,233,521	▲ 99,020,976

科 目	2022年度 決算額	2021年度 決算額	差異
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	32,435,000	545,088,000	▲ 512,653,000
受取民間補助金等	32,390,000	545,043,000	▲ 512,653,000
受取その他補助金等	45,000	45,000	0
受取寄付金	0	100,000	▲ 100,000
基本財産運用益	1,932,400	2,297,279	▲ 364,879
基本財産受取利息	391,000	823,079	▲ 432,079
基本財産受取配当金	1,541,400	1,474,200	67,200
特定資産運用益	22,145,819	23,730,145	▲ 1,584,326
特定資産受取利息	21,422,443	23,159,551	▲ 1,737,108
特定資産受取配当金	723,376	570,594	152,782
基本財産評価損益等	▲ 2,267,700	▲ 220,500	▲ 2,047,200
特定資産評価損益等	75,526,631	▲ 46,770	75,573,401
一般正味財産への振替額	▲ 52,211,117	▲ 52,759,392	548,275
当期指定正味財産増減額	77,561,033	518,188,762	▲ 440,627,729
指定正味財産期首残高	2,573,962,215	2,055,773,453	518,188,762
指定正味財産期末残高	2,651,523,248	2,573,962,215	77,561,033
III 正味財産期末残高	3,805,735,793	3,827,195,736	▲ 21,459,943