

# 貸借対照表

2024年3月31日 現在

(公財)海上保安協会

(単位:円)

科 目	2023年度 決算額	2022年度 決算額	差異
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	432,567,692	392,165,254	40,402,438
未収会費	6,000	70,000	▲ 64,000
未収金	17,122,553	17,111,448	11,105
棚卸資産	33,740,573	18,064,096	15,676,477
貯蔵品	490,566	879,800	▲ 389,234
前払金	1,377,890	559,900	817,990
前払費用	604,069	700,655	▲ 96,586
流動資産合計	485,909,343	429,551,153	56,358,190
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(基)投資有価証券	254,955,519	255,945,490	▲ 989,971
(基)普通預金	20,810	20,810	0
基本財産合計	254,976,329	255,966,300	▲ 989,971
(2) 特定資産			
公務災害援護基金	496,933,975	518,072,810	▲ 21,138,835
海上保安研究基金	1,430,220,176	1,470,236,547	▲ 40,016,371
什器備品	1	2	▲ 1
役員退職慰労引当資産	3,350,500	6,957,100	▲ 3,606,600
退職給付引当資産	89,732,217	84,729,812	5,002,405
賞与引当資産	3,470,573	3,247,624	222,949
減価償却引当資産	37,142,230	32,147,778	4,994,452
ネットワーク構成機器等取得資金積立資産	35,413,729	27,820,387	7,593,342
周年事業準備積立資産	6,413,000	4,913,000	1,500,000
公務災害援護金積立資産	427,532,873	431,717,862	▲ 4,184,989
公益事業運営資産1	210,976,874	181,929,025	29,047,849
公益事業運営資産2	64,792,563	57,100,785	7,691,778
収益事業運営資産2	32,000,000	2,000,000	30,000,000
その他1事業運営資産	40,280,000	32,342,927	7,937,073
その他2事業運営資産	215,345	215,345	0
収益事業運営資産1	20,411,500	20,222,500	189,000
法人管理運営資産1	188,756,965	187,241,334	1,515,631
法人管理運営資産2	384,374,572	382,747,456	1,627,116
特定資産合計	3,472,017,093	3,443,642,294	28,374,799
(3) その他固定資産			
建物附属設備	2,761,773	4,125,464	▲ 1,363,691
構築物	404,107	486,463	▲ 82,356
什器備品(事)	3,157,855	2,975,394	182,461
什器備品(管)	4,972,248	6,831,870	▲ 1,859,622
土地	15,203,869	15,203,869	0
敷金	10,750,840	10,750,840	0
保証金	86,000	2,000	84,000
長期前払費用	679,995	1,181,132	▲ 501,137
商標権	483,678	258,321	225,357
ソフトウェア	6,224,547	7,205,939	▲ 981,392
その他固定資産合計	44,724,912	49,021,292	▲ 4,296,380
固定資産合計	3,771,718,334	3,748,629,886	23,088,448
資産合計	4,257,627,677	4,178,181,039	79,446,638
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	5,477,242	1,897,115	3,580,127
前受会費	10,000	0	10,000
未払金	3,208,758	8,724,531	▲ 5,515,773
未払消費税等	3,288,200	123,900	3,164,300
未払法人税等	8,476,800	70,000	8,406,800
前受金	2,732,704	5,088,204	▲ 2,355,500
預り金	12,324,448	10,009,955	2,314,493
保険事業預り金	205,602,087	208,913,164	▲ 3,311,077
地方社保等預り金	287,402	319,892	▲ 32,490
厚生事業預り金	0	125,000	▲ 125,000
互助会支援事業預り金	10,270,352	12,928,949	▲ 2,658,597
賞与引当金	3,470,573	3,247,624	222,949
流動負債合計	255,148,566	251,448,334	3,700,232

科 目	2023年度 決算額	2022年度 決算額	差異
2. 固定負債			
役退慰労引当金	3,350,500	6,957,100	▲ 3,606,600
退職給付引当金	89,732,217	84,729,812	5,002,405
責任準備金	12,100,000	20,000,000	▲ 7,900,000
危険及びIBNR備金	3,180,000	9,310,000	▲ 6,130,000
固定負債合計	108,362,717	120,996,912	▲ 12,634,195
負債合計	363,511,283	372,445,246	▲ 8,933,963
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間補助金等	2,420,680,254	2,486,108,021	▲ 65,427,767
寄付金	161,837,777	165,415,227	▲ 3,577,450
指定正味財産合計	2,582,518,031	2,651,523,248	▲ 69,005,217
(うち基本財産への充当額)	(65,219,749)	(66,080,800)	(▲ 861,051)
(うち特定資産への充当額)	(2,516,524,802)	(2,585,442,448)	(▲ 68,917,646)
2. 一般正味財産	1,311,598,363	1,154,212,545	157,385,818
(うち基本財産への充当額)	(189,756,580)	(189,885,500)	(▲ 128,920)
(うち特定資産への充当額)	(843,659,001)	(733,955,310)	(109,703,691)
正味財産合計	3,894,116,394	3,805,735,793	88,380,601
負債及び正味財産合計	4,257,627,677	4,178,181,039	79,446,638

# 正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024年3月31日まで

(公財)海上保安協会

(単位:円)

科 目	2023年度 決算額	2022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	6,802,991	7,830,844	▲ 1,027,853
基本財産受取配当金	5,212,891	5,898,444	▲ 685,553
基本財産運用益振替額	1,590,100	1,932,400	▲ 342,300
特定資産運用益	16,438,258	29,155,802	▲ 12,717,544
特定資産受取利息	36,728	37,324	▲ 596
特定資産受取配当金	14,480,755	12,375,147	2,105,608
特定資産運用益振替額	1,920,775	16,743,331	▲ 14,822,556
受取会費	228,941,490	230,156,270	▲ 1,214,780
賛助会員受取会費	209,310,500	210,506,500	▲ 1,196,000
地方公共団体等賛助会員受取会費	19,630,990	19,649,770	▲ 18,780
事業収益	399,863,507	358,360,292	41,503,215
事業収益	107,295,232	98,871,032	8,424,200
賃貸料収益	3,508,000	3,675,500	▲ 167,500
手数料収益	148,909,023	151,418,311	▲ 2,509,288
購読料収益	30,455,431	29,030,189	1,425,242
広告料収益	8,531,350	8,828,150	▲ 296,800
保険料等収益	97,351,290	63,112,295	34,238,995
その他事業収益	3,813,181	3,424,815	388,366
受託事業収益	15,672,718	15,920,812	▲ 248,094
受取補助金等	70,432,692	35,610,400	34,822,292
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	67,257,292	32,435,000	34,822,292
受取負担金	4,215,090	170,000	4,045,090
受取寄付金	6,261,530	4,564,750	1,696,780
受取寄付金	1,372,980	720,000	652,980
募金収益	2,938,550	2,744,364	194,186
受取寄付金等振替額	1,950,000	1,100,386	849,614
雑収益	740,733	938,171	▲ 197,438
受取利息	1,686	1,819	▲ 133
その他雑収益	739,047	936,352	▲ 197,305
引当金取崩額	14,030,000	9,554,736	4,475,264
責任準備金取崩額	7,900,000	4,014,736	3,885,264
危険及びIBNR備金取崩額	6,130,000	5,540,000	590,000
経常収益計	763,399,009	692,262,077	71,136,932
(2) 経常費用			
事業費	654,419,817	692,688,908	▲ 38,269,091
役員報酬	21,565,387	19,578,447	1,986,940
役員退職慰労費用	2,893,770	2,056,133	837,637
給料手当	151,510,069	141,347,715	10,162,354
臨時雇賃金	67,058,752	63,618,811	3,439,941
退職給付費用	9,435,555	9,362,742	72,813
賞与引当金繰入額	3,130,045	2,466,219	663,826
福利厚生費	1,378,386	1,336,864	41,522
法定福利費	24,994,867	23,378,909	1,615,958
会議費	9,447,844	4,438,575	5,009,269
旅費交通費	31,135,934	18,752,398	12,383,536
通信運搬費	28,215,113	29,769,859	▲ 1,554,746
減価償却費	4,652,359	7,227,713	▲ 2,575,354
広告宣伝費	22,481,886	26,296,881	▲ 3,814,995
消耗什器備品費	4,956,513	6,584,039	▲ 1,627,526
消耗品費	11,797,783	11,551,670	246,113
修繕費	324,459	110,020	214,439
印刷製本費	33,254,310	31,861,187	1,393,123
燃料費	86,256	70,061	16,195
光熱水料費	3,047,545	2,813,933	233,612
賃借料	14,076,084	14,035,106	40,978
保険料	1,229,943	885,713	344,230
諸謝金	4,587,476	13,268,994	▲ 8,681,518
租税公課	12,690,757	12,628,144	62,613
支払会費等	4,753,657	2,843,858	1,909,799

科 目	2023年度 決算額	2022年度 決算額	差異
支払保険金等	41,940,000	102,555,000	▲ 60,615,000
支払負担金	1,405,008	1,191,700	213,308
支払助成金	180,198	807,030	▲ 626,832
支払寄付金	334,000	598,000	▲ 264,000
委託費	20,205,384	13,769,524	6,435,860
支払手数料	15,726,066	17,417,874	▲ 1,691,808
役務費	12,013,594	13,062,511	▲ 1,048,917
棚卸資産減耗損	1,542,015	1,030,305	511,710
物品等購入費	42,672,857	52,019,720	▲ 9,346,863
物品等仕入費	48,984,238	43,170,020	5,814,218
雑費	711,707	783,233	▲ 71,526
管理費	44,661,910	39,291,991	5,369,919
役員報酬	5,306,252	4,818,422	487,830
役員退職慰勞費用	769,230	546,567	222,663
給料手当	9,138,428	11,511,863	▲ 2,373,435
臨時雇賃金	1,283,911	1,109,272	174,639
退職給付費用	571,795	707,739	▲ 135,944
賞与引当金繰入額	340,528	336,559	3,969
福利厚生費	280,002	194,249	85,753
法定福利費	2,254,649	2,618,247	▲ 363,598
会議費	8,105,241	947,649	7,157,592
交際費	410,905	112,569	298,336
旅費交通費	535,542	451,183	84,359
通信運搬費	275,470	308,935	▲ 33,465
減価償却費	4,064,631	4,503,859	▲ 439,228
広告宣伝費	19,605	21,652	▲ 2,047
消耗什器備品費	33,014	63,772	▲ 30,758
消耗品費	154,101	167,706	▲ 13,605
印刷製本費	61,415	62,433	▲ 1,018
光熱水料費	655,948	618,875	37,073
賃借料	3,187,895	3,188,700	▲ 805
保険料	26,078	29,085	▲ 3,007
諸謝金	2,941,981	2,966,833	▲ 24,852
租税公課	2,041,843	2,353,956	▲ 312,113
支払会費等	231,079	182,200	48,879
支払負担金	644,000	0	644,000
委託費	110,236	124,542	▲ 14,306
支払手数料	39,445	36,286	3,159
役務費	553,583	372,663	180,920
物品等購入費	129,525	446,178	▲ 316,653
雑費	495,578	489,997	5,581
引当金繰入額	0	29,310,000	▲ 29,310,000
責任準備金繰入額	0	20,000,000	▲ 20,000,000
危険及びIBNR備金繰入額	0	9,310,000	▲ 9,310,000
経常費用計	699,081,727	761,290,899	▲ 62,209,172
評価損益等調整前当期経常増減額	64,317,282	▲ 69,028,822	133,346,104
基本財産評価損益等	29,658,835	▲ 10,275,250	39,934,085
特定資産評価損益等	71,816,503	▲ 19,682,680	91,499,183
評価損益等計	101,475,338	▲ 29,957,930	131,433,268
当期経常増減額	165,792,620	▲ 98,986,752	264,779,372
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	2	34,224	▲ 34,222
什器備品除却損	2	34,224	▲ 34,222
経常外費用計	2	34,224	▲ 34,222
当期経常外増減額	▲ 2	▲ 34,224	34,222
他会計振替前当期一般正味財産増減額	165,792,618	▲ 99,020,976	264,813,594
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	165,792,618	▲ 99,020,976	264,813,594
法人税	5,779,700	0	5,779,700
法人事業税	2,260,300	0	2,260,300
法人都道府県民	366,800	0	366,800
当期一般正味財産増減額	157,385,818	▲ 99,020,976	256,406,794
一般正味財産期首残高	1,154,212,545	1,253,233,521	▲ 99,020,976
一般正味財産期末残高	1,311,598,363	1,154,212,545	157,385,818
II 指定正味財産増減の部			

科 目	2023年度 決算額	2022年度 決算額	差異
受取補助金等	35,686,000	32,435,000	3,251,000
受取民間補助金等	35,641,000	32,390,000	3,251,000
受取その他補助金等	45,000	45,000	0
基本財産運用益	1,590,100	1,932,400	▲ 342,300
基本財産受取利息	391,000	391,000	0
基本財産受取配当金	1,199,100	1,541,400	▲ 342,300
特定資産運用益	21,819,503	22,145,819	▲ 326,316
特定資産受取利息	20,660,612	21,422,443	▲ 761,831
特定資産受取配当金	1,158,891	723,376	435,515
基本財産評価損益等	▲ 861,051	▲ 2,267,700	1,406,649
特定資産評価損益等	▲ 54,521,602	75,526,631	▲ 130,048,233
一般正味財産への振替額	▲ 72,718,167	▲ 52,211,117	▲ 20,507,050
当期指定正味財産増減額	▲ 69,005,217	77,561,033	▲ 146,566,250
指定正味財産期首残高	2,651,523,248	2,573,962,215	77,561,033
指定正味財産期末残高	2,582,518,031	2,651,523,248	▲ 69,005,217
Ⅲ 正味財産期末残高	3,894,116,394	3,805,735,793	88,380,601