

平成 29 年度決算報告書

貸借対照表

平成30年 3月31日現在

一般社団法人 全国船舶無線協会

(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	43,187,124	36,331,575	6,855,549
現 金	718,390	561,394	156,996
普 通 預 金	35,071,342	27,016,722	8,054,620
振 替 預 金	1,410,158	643,100	767,058
ゆ う ち よ 総 合 口 座 金	5,528,875	7,597,408	-2,068,533
通 常 貯 蓄 金	458,359	512,951	-54,592
未 収 金	7,955,817	10,294,772	-2,338,955
立 替 金	198,305	205,765	-7,460
仮 払 金	0	3,689,504	-3,689,504
前 払 金	18,164	35,452	-17,288
貯 蔵 品	918,663	1,188,968	-270,305
流動資産合計 (A)	52,278,073	51,746,036	532,037
2. 固定資産			
特定資産			
特 定 資 産	202,487,028	216,590,799	-14,103,771
特定資産合計 (B)	202,487,028	216,590,799	-14,103,771
その他固定資産			
土 地	44,014,280	44,014,280	0
建 物 附 属 設 備	19,202,204	19,915,393	-713,189
建 物 附 属 設 備	797,104	935,694	-138,590
什 器 備 品	79,467	122,874	-43,407
較 正 用 標 準 器	44	124	-80
ソ フ ト ウ エ ア	1,656,065	2,788,668	-1,132,603
電 話 加 入 権	329,367	329,367	0
敷 金	2,579,090	2,579,090	0
保 証 金	658,080	658,080	0
その他固定資産合計 (C)	69,315,701	71,343,570	-2,027,869
固定資産合計 (B)+(C)=(D)	271,802,729	287,934,369	-16,131,640
資産合計 (A)+(D)=(E)	324,080,802	339,680,405	-15,599,603
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,435,156	0	1,435,156
前 受 金	356,440	38,193	318,247
前 受 会 費	90,000	120,000	-30,000
預 り 金	337,606	534,155	-196,549
流動負債合計 (F)	2,219,202	692,348	1,526,854
2. 固定負債			
役 員 退 職 引 当 金	0	3,626,200	-3,626,200
退 職 給 付 引 当 金	29,074,900	39,944,900	-10,870,000
固定負債合計 (G)	29,074,900	43,571,100	-14,496,200
負債合計 (F)+(G)=(H)	31,294,102	44,263,448	-12,969,346
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計 (I)	0	0	0
2. 一般正味財産 (E)-(H)=(J)	292,786,700	295,416,957	-2,630,257
(うち特定資産への充当額)	(173,412,128)	(173,019,699)	(392,429)
正味財産合計 (I)+(J)=(K)	292,786,700	295,416,957	-2,630,257
負債及び正味財産合計 (H)+(K)	324,080,802	339,680,405	-15,599,603
負債及び正味財産合計 (H)+(K)	324,080,802	339,680,405	-15,599,603

(注)平成29年度実施事業の資産は次のとおり

継続事業 1

土地	駒込二丁目245番5	44,014,280 円
建物	電波会館3階	19,202,204 円
建物付属設備	電波会館3階	797,104 円
ソフトウェア	会計ソフト等	1,656,065 円
什器備品	オシロスコープを除く	79,466 円
電話加入権		329,367 円
敷金		2,579,090 円
保証金		658,080 円

継続事業 2

什器備品	オシロスコープ	1 円
------	---------	-----

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	10,763	101,996	-91,233	
特定資産受取利息	10,763	101,996	-91,233	
受取入会金	600,000	300,000	300,000	
通常会員受取入会金	600,000	300,000	300,000	
受取会費	63,732,000	63,942,000	-210,000	
通常会員受取会費	55,754,000	55,919,000	-165,000	
賛助会員受取会費	1,066,000	1,111,000	-45,000	
水洋会部会受取会費	6,912,000	6,912,000	0	
事業収益	130,850,976	98,957,173	31,893,803	
許認可申請支援事業収益	39,845,636	35,195,884	4,649,752	
登録点検支援事業収益	27,780,036	28,820,298	-1,040,262	
機関誌発行事業収益	2,231,280	2,436,972	-205,692	
測定器較正等事業収益	24,575,476	25,195,701	-620,225	
その他事業収益	36,418,548	7,308,318	29,110,230	
船舶無線整備士選考事業収益	8,252	16,496	-8,244	
無線従事者養成講習会収益	4,636,224	5,032,492	-396,268	
図書販売事業収益	333,720	473,010	-139,290	
調査研究受託収益	0	1,080,000	-1,080,000	
登録点検員研修会収益	745,200	706,320	38,880	
VMS設置工事管理収益	30,695,152	0	30,695,152	
雑収益	2,114,946	1,726,322	388,624	
受取利息	383	984	-601	
雑収益	2,114,563	1,725,338	389,225	
経常収益計(A)	197,308,685	165,027,491	32,281,194	
(2) 経常費用				
事業費	173,392,857	145,087,696	28,305,161	
役員報酬	3,385,365	73,872	3,311,493	
給与手当	74,299,761	72,179,249	2,120,512	
退職給付費用	2,666,300	5,766,153	-3,099,853	
臨時雇賃金	6,378,531	7,880,093	-1,501,562	
法定福利費	12,397,944	12,117,580	280,364	
福利厚生費	326,491	353,969	-27,478	
通勤費	4,658,216	4,470,834	187,382	
会議費	4,696,251	4,683,251	13,000	
旅費交通費	4,132,655	4,407,405	-274,750	
通信運搬費	3,825,927	3,616,198	209,729	
減価償却費	999,030	1,140,042	-141,012	
消耗什器備品費	0	325,836	-325,836	
消耗品費	2,189,466	1,714,039	475,427	
新聞図書費	297,168	303,619	-6,451	
修繕費	132,192	588,466	-456,274	
印刷製本費	2,198,524	2,320,073	-121,549	
水道光熱費	1,347,828	1,311,365	36,463	
賃借料	10,818,128	10,722,398	95,730	
諸謝金	1,472,800	2,009,200	-536,400	
租税公課	7,374,541	5,926,544	1,447,997	
諸会費	418,600	422,200	-3,600	
委託費	26,481,678	158,734	26,322,944	
広告費	5,000	105,000	-100,000	
渉外費	379,394	160,165	219,229	

科目	当年度	前年度	増減	備考
図書購入費	529,461	654,753	-125,292	
標準器較正手数料	947,960	911,770	36,190	
支払手数料	244,056	191,556	52,500	
期首貯蔵品棚卸	1,188,968	1,516,235	-327,267	
期末貯蔵品棚卸	-918,663	-1,188,968	270,305	
雑損失	5,100	52,880	-47,780	
貸倒損失	118,022	0	118,022	
雑費	396,163	193,185	202,978	
管理費	26,546,085	29,367,569	-2,821,484	
役員報酬	5,228,546	6,617,328	-1,388,782	
給与手当	6,441,295	8,261,605	-1,820,310	
役員退職引当金繰入額	104,400	430,200	-325,800	
退職給付費用	236,700	214,300	22,400	
法定福利費	1,524,682	1,555,328	-30,646	
福利厚生費	462,074	167,758	294,316	
通勤費	695,336	1,092,990	-397,654	
総会費	966,909	895,235	71,674	
理事会費	267,890	276,549	-8,659	
事務局長会議費	31,704	48,009	-16,305	
委員会費	18,913	0	18,913	
その他会議費	54,620	54,338	282	
旅費交通費	2,832,864	3,018,723	-185,859	
通信運搬費	575,712	571,286	4,426	
減価償却費	1,028,839	1,001,399	27,440	
消耗什器備品費	125,467	0	125,467	
消耗品費	559,989	479,578	80,411	
修繕費	585,144	0	585,144	
印刷製本費	151,200	152,280	-1,080	
水道光熱費	480,525	405,043	75,482	
賃借料	256,851	345,240	-88,389	
保険料	14,020	14,020	0	
諸謝金	1,334,880	1,323,000	11,880	
租税公課	474,166	460,926	13,240	
諸会費	470,000	515,600	-45,600	
委託費	133,056	75,394	57,662	
広告費	56,700	91,800	-35,100	
渉外費	79,083	106,099	-27,016	
支払手数料	1,168,640	1,169,551	-911	
雑費	185,880	23,990	161,890	
経常費用計(B)	199,938,942	174,455,265	25,483,677	
当期経常増減額(A)-(B)=(C)	-2,630,257	-9,427,774	6,797,517	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付引当金戻入額	0	1,298,965	-1,298,965	
経常外収益計(D)	0	1,298,965	-1,298,965	
(2) 経常外費用				
経常外費用計(E)	0	0	0	
当期経常外増減額(D)-(E)=(F)	0	1,298,965	-1,298,965	
当期一般正味財産増減額(C)+(F)=(G)	-2,630,257	-8,128,809	5,498,552	
一般正味財産期首残高(H)	295,416,957	303,545,766	-8,128,809	
一般正味財産期末残高(G)+(H)=(I)	292,786,700	295,416,957	-2,630,257	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額(J)	0	0	0	
指定正味財産期首残高(K)	0	0	0	
指定正味財産期首残高(J)+(K)=(L)	0	0	0	
III 正味財産期末残高(I)+(L)	292,786,700	295,416,957	-2,630,257	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について
貯蔵品・・・最終仕入原価法による原価基準を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却について
(ア)有形固定資産
建物・・・定額法による減価償却を実施している。
建物付属設備・什器備品・較正用標準器・・・定率法による減価償却を実施している。
(イ)無形固定資産
ソフトウェア・・・定額法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準について
退職給付引当金・・・期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、重要性が乏しいことから通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前 期 末 残 高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
役員退職引当資産	3,626,200	104,400	3,730,600	0
退職引当資産	39,944,900	2,903,000	13,773,000	29,074,900
減価償却引当資産	17,601,893	713,189	320,760	17,994,322
測定器整備積立資産	49,303,536	0	0	49,303,536
特別事業積立預金	28,202,435	0	0	28,202,435
支部整備積立預金	76,694,835	0	0	76,694,835
支部基金	1,217,000	0	0	1,217,000
合 計	216,590,799	3,720,589	17,824,360	202,487,028

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
退職引当資産	29,074,900	(0)	(0)	(29,074,900)
減価償却引当資産	17,994,322	(0)	(17,994,322)	
測定器整備積立資産	49,303,536	(0)	(49,303,536)	
特別事業積立預金	28,202,435	(0)	(28,202,435)	
支部整備積立預金	76,694,835	(0)	(76,694,835)	
支部基金	1,217,000	(0)	(1,217,000)	
合 計	202,487,028	(0)	(173,412,128)	(29,074,900)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物	39,621,661	20,419,457	19,202,204
建 物 付 属 設 備	2,640,928	1,843,824	797,104
什 器 備 品	4,200,725	4,121,258	79,467
較 正 用 標 準 器	88,403,592	88,403,548	44
ソ フ ト ウ ェ ア	4,583,460	2,927,395	1,656,065
合 計	139,450,366	117,715,482	21,734,884

5. 引当金の明細

引当金の内訳並びに当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

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	
役員退職引当金	3,626,200	104,400	3,730,600	0	0
退職給付引当金	39,944,900	2,903,000	13,773,000	0	29,074,900
合 計	43,571,100	3,007,400	17,503,600	0	29,074,900

平成29年度 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

【1】

科目	実施事業等会計				その他会計				法人会計	内部取引消去	合計
	承認可申請事業	登録点検支援事業	機関誌発行事業	小計	共通	測定器校正事業	その他事業	小計			
I 一般正味財産増減の部											
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	2,677	54	8,032		10,763
受取入金金	0	0	0	0	0	0	0	0	600,000		600,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	6,912,000	6,912,000	56,820,000		63,732,000
事業収益	39,845,636	27,780,036	2,231,280	69,856,952	0	24,575,476	36,418,548	0	0		130,850,976
許認可申請支援事業収益	39,845,636	27,780,036	0	39,845,636	0	0	0	0	0		39,845,636
登録点検支援事業収益	0	27,780,036	0	27,780,036	0	0	0	0	0		27,780,036
機関誌発行事業収益	0	0	2,231,280	2,231,280	0	24,575,476	36,418,548	0	0		24,575,476
測定器校正事業収益	0	0	0	0	0	0	8,252	0	0		8,252
その他事業収益	0	0	0	0	0	0	4,636,224	4,636,224	0		4,636,224
船舶無線整備士選考事業収益	0	0	0	0	0	0	333,720	333,720	0		333,720
無線従事者養成講習会収益	0	0	0	0	0	0	745,200	745,200	0		745,200
図書販売収益	0	0	0	0	0	0	30,695,152	30,695,152	0		30,695,152
登録点検員研修会収益	0	0	0	0	0	0	1,031,233	1,031,233	2,061,655		2,114,946
VMS設置工事管理収益	0	0	103,083	942,058	838,975	0	0	63	320		383
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
経常収益計(A)	39,845,636	27,780,036	2,334,363	70,799,010	838,975	24,578,153	44,361,835	0	59,489,687	-1,920,000	197,308,857
事業費	58,817,298	47,721,093	9,127,123	115,665,514	0	18,640,196	41,007,147	0	59,647,343	0	173,392,857
役員報酬	377,072	306,370	0	683,442	0	102,123	2,599,800	0	2,701,923	0	3,385,365
給与手当	31,514,583	25,666,572	4,185,928	61,367,083	0	8,787,745	4,144,933	0	12,932,678	0	74,299,761
退職給付費用	1,172,814	942,627	218,450	2,333,891	0	324,699	7,710	0	332,409	0	2,666,300
臨時雇賃金	2,880,982	2,382,231	0	5,263,213	0	793,583	321,735	0	1,115,318	0	6,378,531
法定福利費	5,053,911	4,112,237	705,616	9,871,764	0	1,427,833	1,098,347	0	2,526,180	0	12,397,944
福利厚生費	136,858	110,911	5,984	253,753	0	37,459	35,279	0	72,738	0	326,491
通勤費	1,831,494	1,498,367	252,982	3,582,843	0	519,657	555,716	0	1,075,373	0	4,658,216
会議費	1,821,632	1,496,562	78,331	3,396,525	0	523,785	775,941	0	1,299,726	0	4,696,251
旅費交通費	1,558,615	1,191,828	68,228	2,818,671	0	608,520	705,464	0	1,313,984	0	4,132,655
通信運搬費	1,212,745	979,857	715,077	2,907,679	0	743,923	174,325	0	918,248	0	3,825,927
減価償却費	479,497	389,590	0	869,087	0	129,943	0	0	129,943	0	999,030
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	937,050	765,377	66,135	1,768,562	0	295,152	125,752	0	420,904	0	2,189,466
新聞図書費	58,283	40,802	151,515	250,600	0	25,320	21,248	0	46,568	0	297,168
修繕費	1,246	1,010	0	2,256	0	129,936	0	0	129,936	0	132,192
印刷製本費	38,256	31,079	2,118,830	2,188,165	0	10,359	0	0	10,359	0	2,198,524
水道光熱費	639,382	527,337	0	1,166,719	0	171,553	9,556	0	181,109	0	1,347,828
賃借料	5,638,596	4,359,308	35,987	10,033,891	0	1,407,432	1,296,805	0	2,704,237	0	10,818,128
諸謝金	6,000	0	188,000	194,000	0	0	0	0	1,278,800	0	1,472,800
租税公課	2,906,717	2,383,131	143,413	5,433,261	0	1,509,352	431,928	0	1,941,280	0	7,374,541
諸会費	185,158	152,094	0	337,252	0	49,348	32,000	0	81,348	0	418,600
委託費	2,193	19,356	0	41,288	0	6,452	26,433,938	0	26,440,390	0	26,481,678
広告費	2,400	1,950	0	4,350	0	650	0	0	650	0	5,000
渉外費	65,974	53,653	0	119,627	0	17,881	241,886	0	259,767	0	379,594
図書購入費	0	0	0	0	0	0	529,461	0	529,461	0	529,461
標準器校正手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	947,960	0	947,960
支払手数料	86,504	70,427	11,800	168,731	0	24,219	51,106	0	75,325	0	244,056
期首貯蔵品棚卸	0	687,527	0	687,527	0	119,420	382,021	0	501,441	0	1,188,968
期末貯蔵品棚卸	0	-538,903	0	-538,903	0	-118,930	-260,830	0	-379,760	0	-918,663
雑損失	2,244	1,989	0	4,233	0	663	204	0	867	0	5,100
貸倒損失	56,652	46,028	0	102,680	0	15,342	0	0	15,342	0	118,022
雑費	130,701	41,776	180,847	353,324	0	28,817	14,022	0	42,839	0	396,163

平成29年度の投資活動収支の決算は以下のとおりです。

(単位:円)

科 目		目 的	予算額	決算額	差異	
投資活動 収入	特定資産 取得収入	役員退職引当資産 取崩収入	退職金の支払い	3,738,000	3,730,600	7,400
		退職給付引当資産 取崩収入	退職金の支払い	13,831,000	13,773,000	58,000
		減価償却引当資産 取崩収入	電波会館 防水・塗装工事代	321,000	320,760	240
		特別事業積立預金 取崩収入	事業費として	1,500,000	0	1,500,000
		支部整備積立預金 取崩収入	事業費として	113,000	0	113,000
投資活動収入計			19,503,000	17,824,360	1,678,640	
投資活動 支出	特定資産 取得支出	役員退職引当資産 取得支出	当期積立額	473,000	104,400	368,600
		退職給付引当資産 取得支出	当期積立額	2,940,000	2,903,000	37,000
		減価償却引当資産 取得支出	当期積立額	714,000	713,189	811
投資活動支出計			4,127,000	3,720,589	406,411	
投資活動収支差額			15,376,000	14,103,771	1,272,229	

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

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	手許保管	運転資金	718,390
預金	普通預金	運転資金	35,071,342
	振替口座		1,410,158
	ゆうちょ総合口座		5,528,875
	通常貯金		458,359
未収金		事前審査・登録点検・較正料等の未収金	7,955,817
立替金		電子申請申請手数料等の立替金	198,305
前払金		宅急便カード入金額の残金	18,164
貯蔵品	手引・マニュアル・定期検査済証・ダイオード		918,663
流動資産合計			52,278,073
(固定資産)			
特定資産	退職給付引当資産	職員の退職金支払の財源として積み立て	29,074,900
	減価償却引当資産	建物の建替え時の財源として積立て	17,994,322
	特別事業積立預金		28,202,435
	測定器整備積立預金	測定器買い替えの財源として積立て	49,303,536
	支部整備積立預金		76,694,835
	支部基金		1,217,000
その他固定資産	土地	豊島区駒込2丁目3番10号	44,014,280
	建物	豊島区駒込2丁目3番10号	19,202,204
	建物付属設備	豊島区駒込2丁目3番10号	797,104
	什器備品	パソコン・エアコン他	79,467
	較正用標準器		44
	ソフトウェア	会計ソフト	1,656,065
	電話加入権		329,367
	敷金	支部	2,579,090
	保証金	支部	658,080
固定資産合計			271,802,729
資産合計			324,080,802
(流動負債)			
未払金	社会保険料2月分		1,435,156
前受金	点検員研修会、審査料等の前受け		356,440
前受会費	会費の前受け		90,000
預り金			337,606
雇用保険			132,006
住民税			205,600
流動負債合計			2,219,202
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に係るもの	職員15名に対する退職金支払に備えたもの	29,074,900
固定負債合計			29,074,900
負債合計			31,294,102
正味財産			292,786,700