附　属　明　細　書

【船員保険勘定】

1．有形固定資産及び無形固定資産の明細

（単位：円）

資産の種類		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		差引期末帳簿価額	摘要
							当期償却額		
有形固定資産	建物	22,825,873	2,803,500	—	25,629,373	2,102,644	1,688,375	23,526,729	
	工具備品	44,277,677	10,185,000	—	54,462,677	11,176,342	8,968,739	43,286,335	
	リース資産	5,081,746	242,805	—	5,324,551	2,102,071	1,288,992	3,222,480	注１
	計	72,185,296	13,231,305	—	85,416,601	15,381,057	11,946,106	70,035,544	
無形固定資産	ソフトウェア	487,671,167	48,662,250	—	536,333,417	125,995,163	102,264,529	410,338,254	
	計	487,671,167	48,662,250	—	536,333,417	125,995,163	102,264,529	410,338,254	

（注１）　当期増加額は、「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号　平成20年３月31日）及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号　平成20年３月31日）を適用したことによる除去費用（242,805円）であります。

2．引当金の明細

（単位：円）

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
貸倒引当金	938,864,727	901,632,616	33,195,879	905,668,848	901,632,616	注１，注２
賞与引当金	23,904,207	23,325,967	23,904,207	—	23,325,967	
役員賞与引当金	1,407,167	1,377,431	1,407,167	—	1,377,431	
退職給付引当金	355,421,409	20,524,386	—	—	375,945,795	
役員退職手当引当金	342,893	106,356	—	316,280	132,969	注３
計	1,319,940,403	946,966,756	58,507,253	905,985,128	1,302,414,778	

（注１）　一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

（注２）　当期減少額のその他は、洗替法による戻入額を計上しております。

（注３）　当期減少額のその他は、過年度計上額の戻入額を計上しております。

3．資本金、準備金、積立金及び剰余金の明細

（単位：円）

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
資本金					
政府出資金	465,124,590	—	—	465,124,590	
船員保険法第124条の準備金	23,810,029,576	7,346,295,616	—	31,156,325,192	注１
船員保険承継調整積立金	5,346,026,884	—	5,346,026,884	—	注２
利益剰余金					
当期未処分利益	2,000,268,732	2,862,563,197	2,000,268,732	2,862,563,197	

（注１）　当期増加額は、前期利益処分による繰入額であります。

（注２）　当期減少額は、全国健康保険協会の財務及び会計に関する省令（平成20年９月26日厚生労働省令第144号）附則第５条第２項に基づく取崩額であります。