

令和 4 年度

Ⅱ 財 務 諸 表

貸借対照表

令和05年03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			
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 1	21,355,307	22,598,038	△1,242,731
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 4	47,309,936	48,854,486	△1,544,550
普通預金 三菱UFJ銀行神戸支店	157,710	153,911	3,799
郵便振替貯金 神戸中央貯金局	10,000	10,000	0
普通預金 神戸信用金庫	12,691	10,691	2,000
現金預金合計	68,845,644	71,627,126	△2,781,482
未収金	49,880,616	77,899,127	△28,018,511
未収消費税	290,700	0	290,700
仕掛品	426,613	1,194,048	△767,435
契約保証金	500,000	0	500,000
流動資産合計	119,943,573	150,720,301	△30,776,728
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	60,000,000	60,000,000	0
基本財産合計	60,000,000	60,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,795,500	7,977,500	2,818,000
周年記念事業基金積立資産	4,000,000	3,000,000	1,000,000
情報開示用機材積立資産	3,000,000	0	3,000,000
研究事業用実験資金積立資産	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	18,795,500	10,977,500	7,818,000
(3) その他固定資産			
什器備品	2,311,200	4,812,480	△2,501,280
電話加入権	263,736	263,736	0
敷金	3,527,000	3,527,000	0
出資金	100,000	100,000	0
ソフトウェア	80,640	141,120	△60,480
その他固定資産合計	6,282,576	8,844,336	△2,561,760
固定資産合計	85,078,076	79,821,836	5,256,240
資産合計	205,021,649	230,542,137	△25,520,488
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,574,156	31,494,706	△15,920,550
預り金	1,596,103	1,166,191	429,912
未払消費税	0	8,457,300	△8,457,300
流動負債合計	17,170,259	41,118,197	△23,947,938
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,795,500	7,977,500	2,818,000
固定負債合計	10,795,500	7,977,500	2,818,000
負債合計	27,965,759	49,095,697	△21,129,938
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	177,055,890	181,446,440	△4,390,550
(うち基本財産への充当額)	(60,000,000)	(60,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(8,000,000)	(3,000,000)	(5,000,000)
正味財産合計	177,055,890	181,446,440	△4,390,550
負債及び正味財産合計	205,021,649	230,542,137	△25,520,488

正味財産増減計算書

令和04年04月01日 から 令和05年03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	3,999	3,999	0
基本財産受取利息	3,999	3,999	0
受取会費	5,053,000	5,061,000	△8,000
会員受取会費	4,063,000	4,071,000	△8,000
賛助会員受取会費	990,000	990,000	0
受取補助金等	11,204,000	11,204,000	0
受取民間補助金	11,204,000	11,204,000	0
事業収益	162,096,000	212,762,000	△50,666,000
事業収益	162,096,000	212,762,000	△50,666,000
雑収益	976,634	409,744	566,890
受取利息	17	24	△7
雑収益	973,617	406,720	566,897
受取配当金	3,000	3,000	0
経常収益計	179,333,633	229,440,743	△50,107,110
(2) 経常費用			
事業費	173,684,999	196,037,690	△22,352,691
役員報酬	11,334,000	11,324,000	10,000
給料手当	72,012,720	82,664,150	△10,651,430
通勤手当	4,120,836	5,249,822	△1,128,986
福利厚生費	11,731,266	10,828,759	902,507
退職給付費用	3,568,900	2,300,000	1,268,900
会議費	1,923,142	2,609,446	△686,304
旅費交通費	1,474,134	1,340,780	133,354
諸謝金	2,006,215	3,865,975	△1,859,760
広報活動費	1,264,395	1,131,460	132,935
修繕費	512,468	196,196	316,272
減価償却費	2,561,760	2,561,760	0
消耗什器備品費	0	289,494	△289,494
消耗品費	4,446,849	3,112,071	1,334,778
賃借料	13,099,280	13,113,763	△14,483
リース料	1,934,251	1,702,590	231,661
通信運搬費	1,660,434	1,876,574	△216,140
印刷製本費	4,676,892	4,013,394	663,498
光熱水料費	818,004	704,740	113,264
委託費	23,656,744	34,568,640	△10,911,896
負担金	224,400	224,400	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	9,421,620	13,009,800	△3,588,180
雑費	469,254	543,924	△74,670
期末棚卸高	△426,613	△1,194,048	767,435
期首棚卸高	1,194,048	0	1,194,048
管理費	10,039,184	8,741,115	1,298,069
役員報酬	1,100,000	1,100,000	0
給料手当	2,538,800	2,428,800	110,000
通勤手当	105,824	154,848	△49,024
福利厚生費	570,305	512,558	57,747
退職給付費用	249,100	190,000	59,100
会議費	1,524,577	1,022,934	501,643
旅費交通費	413,966	127,610	286,356
修繕費	33,000	45,232	△12,232
消耗什器備品費	0	64,948	△64,948
消耗品費	433,368	148,478	284,890
賃借料	1,551,792	1,551,792	0
リース料	226,607	209,325	17,282
諸謝金	118,000	55,000	63,000
通信運搬費	137,535	140,022	△2,487
印刷製本費	500,808	495,616	5,192
光熱水料費	72,960	78,262	△5,302
利子支出	11,217	43,394	△32,177
諸会費	267,000	254,000	13,000
雑費	184,325	118,296	66,029
経常費用計	183,724,183	204,778,805	△21,054,622
当期経常増減額	△4,390,550	24,661,938	△29,052,488
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△4,390,550	24,661,938	△29,052,488
一般正味財産期首残高	181,446,440	156,784,502	24,661,938
一般正味財産期末残高	177,055,890	181,446,440	△4,390,550
II 指定正味財産増減の部			
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 正味財産期末残高	177,055,890	181,446,440	△4,390,550

正味財産増減計算書内訳表

令和04年04月01日 から 令和05年03月31日 まで

(単位：円)

科 目	全体	公益目的事業会計	法人会計
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	3,999	3,999	0
基本財産受取利息	3,999	3,999	0
受取会費	5,053,000	2,526,500	2,526,500
会員受取会費	4,063,000	2,031,500	2,031,500
賛助会員受取会費	990,000	495,000	495,000
受取補助金等	11,204,000	11,204,000	0
受取民間補助金	11,204,000	11,204,000	0
事業収益	162,096,000	154,596,000	7,500,000
事業収益	162,096,000	154,596,000	7,500,000
雑収益	976,634	962,497	14,137
受取利息	17	0	17
雑収益	973,617	962,497	11,120
受取配当金	3,000	0	3,000
経常収益計	179,333,633	169,292,996	10,040,637
(2) 経常費用			
事業費	173,684,999	173,684,999	0
役員報酬	11,334,000	11,334,000	0
給料手当	72,012,720	72,012,720	0
通勤手当	4,120,836	4,120,836	0
福利厚生費	11,731,266	11,731,266	0
退職給付費用	3,568,900	3,568,900	0
会議費	1,923,142	1,923,142	0
旅費交通費	1,474,134	1,474,134	0
諸謝金	2,006,215	2,006,215	0
広報活動費	1,264,395	1,264,395	0
修繕費	512,468	512,468	0
減価償却費	2,561,760	2,561,760	0
消耗品費	4,446,849	4,446,849	0
賃借料	13,099,280	13,099,280	0
リース料	1,934,251	1,934,251	0
通信運搬費	1,660,434	1,660,434	0
印刷製本費	4,676,892	4,676,892	0
光熱水料費	818,004	818,004	0
委託費	23,656,744	23,656,744	0
負担金	224,400	224,400	0

科 目	全体	公益目的事業会計	法人会計
租税公課	9,421,620	9,421,620	0
雑費	469,254	469,254	0
期末棚卸高	△426,613	△426,613	0
期首棚卸高	1,194,048	1,194,048	0
管理費	10,039,184	0	10,039,184
役員報酬	1,100,000	0	1,100,000
給料手当	2,538,800	0	2,538,800
通勤手当	105,824	0	105,824
福利厚生費	570,305	0	570,305
退職給付費用	249,100	0	249,100
会議費	1,524,577	0	1,524,577
旅費交通費	413,966	0	413,966
修繕費	33,000	0	33,000
消耗品費	433,368	0	433,368
賃借料	1,551,792	0	1,551,792
リース料	226,607	0	226,607
諸謝金	118,000	0	118,000
通信運搬費	137,535	0	137,535
印刷製本費	500,808	0	500,808
光熱水料費	72,960	0	72,960
利子支出	11,217	0	11,217
諸会費	267,000	0	267,000
雑費	184,325	0	184,325
經常費用計	183,724,183	173,684,999	10,039,184
当期經常増減額	△4,390,550	△4,392,003	1,453
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△4,390,550	△4,392,003	1,453
一般正味財産期首残高	181,446,440	152,148,838	29,297,602
一般正味財産期末残高	177,055,890	147,756,835	29,299,055
II 指定正味財産増減の部			
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 正味財産期末残高	177,055,890	147,756,835	29,299,055

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は存在していない。

2 重要な会計方針

- (1) 平成24年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 什器備品……定額法による減価償却を実施している。
 ソフトウェア……当会における見込利用期間に基づく定額法によって減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準
 退職給付引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	60,000,000	0	0	60,000,000
小 計	60,000,000	0	0	60,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	7,977,500	3,818,000	1,000,000	10,795,500
周年記念事業基金積立資産	3,000,000	1,000,000		4,000,000
情報開示用機材積立資産	0	3,000,000		3,000,000
研究事業用実験資金積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000
小 計	10,977,500	8,818,000	1,000,000	18,795,500
合 計	70,977,500	8,818,000	1,000,000	78,795,500

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

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)
基本財産				
定期預金	60,000,000	(0)	(60,000,000)	—
小 計	60,000,000	(0)	(60,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	10,795,500	(0)	(0)	(10,795,500)
周年記念事業基金積立資産	4,000,000	(0)	(4,000,000)	—
情報開示用機材積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	—
研究事業用実験資金積立資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	—
小 計	18,795,500	(0)	(8,000,000)	(10,795,500)
合 計	78,795,500	(0)	(68,000,000)	(10,795,500)

5 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。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
什器備品	17,392,440	15,081,240	2,311,200
ソフトウェア	1,946,160	1,865,520	80,640
合 計	19,338,600	16,946,760	2,391,840

- 6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 海域別海難防止事業補助金	公益財団法人 日本海事センター	0	11,204,000	11,204,000	0	—
合 計		0	11,204,000	11,204,000	0	

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記3「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」及び注記4「基本財産及び特定資産の財源等の内訳」に記載しているため省略する。

2 引当金の明細

(単位:円)

	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	
退職給付引当金	7,977,500	3,818,000	1,000,000		10,795,500

(注) 計上の理由及び金額の算定方法は、財務諸表に対する注記2「重要な会計方針」に記載のとおりである。

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金	普通預金 三井住友銀行 神戸営業部 三井住友銀行 神戸営業部 三菱UFJ銀行 神戸支店 ゆうちょ銀行 神戸中央貯金局 神戸信用金庫	運転資金として 運転資金として 運転資金として 会費口座として 借入金受入口座として	21,355,307 47,309,936 157,710 10,000 12,691
		(現金預金計)	68,845,644
未収金	近畿地方整備局 近畿地方整備局 大阪湾広域臨海環境整備センター 兵庫県湾岸開発㈱	情報管理業務に係る未収金 調査検討業務に係る未収金 情報管理業務に係る未収金 分担金の未収金	26,277,000 13,453,000 10,147,500 3,116
		(未収金計)	49,880,616
未収消費税	神戸税務署	消費税還付金	290,700
		(未収消費税)	290,700
仕掛品		調査検討業務に係る仕掛品	426,613
		(仕掛品計)	426,613
契約保証金	大阪港湾局	調査検討業務に係る保証金	500,000
		(契約保証金計)	500,000
流動資産合計			119,943,573
(固定資産)			
基本財産 定期預金	三菱UFJ銀行 神戸支店 三井住友信託銀行 神戸支店 みなと銀行 本店営業部 りそな銀行 神戸支店 みずほ銀行 神戸支店 神戸信用金庫	当研究会の業務遂行のために保有する基本財産の定期預金	10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000
		(基本財産計)	60,000,000
特定資産 退職給付引当資産	三井住友銀行 神戸営業部ほか	役員に対する退職金の支払いに備えたもの	10,795,500
周年記念事業基金積立資産	三井住友銀行 神戸営業部	公益目的事業としての周年記念事業に使用する資産	4,000,000
情報開示用機材積立資産	三井住友銀行 神戸営業部	公益目的事業の遂行に必要とする機材を購入するための準備資金	3,000,000
研究事業用実験資金積立資産	三井住友銀行 神戸営業部	研究事業に必要な実験等の準備資金	1,000,000
		(特定資産計)	18,795,500
その他固定資産 什器備品	AIS受信機ほか2点 ソフトウェア	公益目的事業を遂行するために必要な機械、備品等であり、公益目的保有財産及び管理目的の財源として使用する財産	2,311,200 80,640
電話加入権	4回線		263,736
敷金	商船三井興産㈱		3,527,000
出資金	神戸信用金庫		100,000
		(その他固定資産計)	6,282,576
固定資産合計			85,078,076
資 産 合 計			205,021,649
(流動負債)			
未払金	MOLマリン&エンジニアリング㈱ほか	研究業務に係る委託費等	15,574,156
預り金	役員	社会保険料等	1,596,103
流動負債合計			17,170,259
(固定負債)			
退職給付引当金	役員	役員に対する退職金の支払いに備えたもの	10,795,500
固定負債合計			10,795,500
負 債 合 計			27,965,759
正 味 財 産			177,055,890


監査報告書

令和5年4月19日


公益社団法人神戸海難防止研究会

会長 大泉 勝 殿

公益社団法人神戸海難防止研究会

監事 藤井 寿夫 

監事 渡邊 康夫 

監事 世本 明 

私たち監事は、令和5年4月19日に、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度における会計及び業務の監査を行いました。その結果につき、次のとおり報告します。

1 監査の方法の概要

会計監査については、会計帳簿及び関係書類の閲覧等財務諸表（貸借対照表、正味財産増減計算書（内訳書を含む））及び財務諸表に対する注記並びにその附属明細書の正確性を検討しました。

また、業務監査については、業務の報告を聴取し、業務執行の妥当性を検討しました。

2 監査意見

- (1) 財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録は法人の財産及び損益の状況を適正に表示していると認めます。
- (2) 事業報告の内容は、真実であると認めます。
- (3) 法令及び定款に反する行為は、認められませんでした。