

令和5年度

## Ⅱ 財 務 諸 表



## 財 務 諸 表 目 次

1 貸 借 対 照 表

2 正味財産増減計算書

3 正味財産増減計算書内訳書

4 財務諸表に対する注記

5 附 属 明 細 書

6 財 産 目 録

7 監 査 報 告 書

# 貸借対照表

令和06年03月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 1	20,797,809	21,355,307	△557,498
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 4	50,265,129	47,309,936	2,955,193
普通預金 三菱UFJ銀行神戸支店	167,532	157,710	9,822
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	15,912	12,691	3,221
現金預金合計	71,256,382	68,845,644	2,410,738
未収金	56,612,917	49,880,616	6,732,301
未収消費税	0	290,700	△290,700
仕掛品	1,319,491	426,613	892,878
契約保証金	0	500,000	△500,000
流動資産合計	129,188,790	119,943,573	9,245,217
<b>2. 固定資産</b>			
(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	13,601,500	10,795,500	2,806,000
周年記念事業基金積立資産	5,000,000	4,000,000	1,000,000
情報開示用機材積立資産	9,000,000	3,000,000	6,000,000
研究事業用実験資金積立資産	2,000,000	1,000,000	1,000,000
特定資産合計	29,601,500	18,795,500	10,806,000
(3)その他固定資産			
什器備品	1	2,311,200	△2,311,199
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	20,160	80,640	△60,480
その他固定資産合計	3,910,897	6,282,576	△2,371,679
固定資産合計	93,512,397	85,078,076	8,434,321
資産合計	222,701,187	205,021,649	17,679,538
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	33,221,309	15,574,156	17,647,153
預り金	2,037,741	1,596,103	441,638
未払消費税	1,947,600	0	1,947,600
流動負債合計	37,206,650	17,170,259	20,036,391
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	13,601,500	10,795,500	2,806,000
固定負債合計	13,601,500	10,795,500	2,806,000
負債合計	50,808,150	27,965,759	22,842,391
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	171,893,037	177,055,890	△5,162,853
(うち特定資産への充当額)	(60,000,000)	(60,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(16,000,000)	(8,000,000)	(8,000,000)
正味財産合計	171,893,037	177,055,890	△5,162,853
負債及び正味財産合計	222,701,187	205,021,649	17,679,538

# 正味財産増減計算書

令和05年04月01日 から 令和06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	10,022	3,999	6,023
基本財産受取利息	10,022	3,999	6,023
受取会費	5,072,000	5,053,000	19,000
会員受取会費	4,082,000	4,063,000	19,000
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	167,662,000	162,096,000	5,566,000
事業収益	167,662,000	162,096,000	5,566,000
雑収益	604,421	976,634	△372,213
受取利息	21	17	4
雑収益	601,400	973,617	△372,217
受取配当金	3,000	3,000	0
経常収益計	184,552,443	179,333,633	5,218,810
(2) 経常費用			
事業費	178,985,080	173,684,999	5,300,081
役員報酬	12,086,000	11,334,000	752,000
給料手当	70,657,224	72,012,720	△1,355,496
通勤手当	3,660,954	4,120,836	△459,882
福利厚生費	10,953,351	11,731,266	△777,915
退職給付費用	2,598,000	3,568,900	△970,900
会議費	2,093,314	1,923,142	170,172
旅費交通費	2,020,958	1,474,134	546,824
諸謝金	3,050,175	2,006,215	1,043,960
広報活動費	1,376,804	1,264,395	112,409
修繕費	545,710	512,468	33,242
減価償却費	2,371,679	2,561,760	△190,081
消耗什器備品費	72,600	0	72,600
消耗品費	2,488,572	4,446,849	△1,958,277
賃借料	12,775,280	13,099,280	△324,000
リース料	1,858,589	1,934,251	△75,662
通信運搬費	1,638,264	1,660,434	△22,170
印刷製本費	4,484,788	4,676,892	△192,104
光熱水料費	756,352	818,004	△61,652
委託費	34,631,850	23,656,744	10,975,106

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
負担金	224,400	224,400	0
租税公課	9,049,150	9,421,620	△372,470
雑費	483,944	469,254	14,690
期末棚卸高	△1,319,491	△426,613	△892,878
期首棚卸高	426,613	1,194,048	△767,435
管理費	10,730,216	10,039,184	691,032
役員報酬	1,100,000	1,100,000	0
給料手当	2,746,416	2,538,800	207,616
通勤手当	104,156	105,824	△1,668
福利厚生費	562,735	570,305	△7,570
退職給付費用	208,000	249,100	△41,100
会議費	2,236,827	1,524,577	712,250
旅費交通費	416,232	413,966	2,266
修繕費	119,966	33,000	86,966
消耗品費	256,351	433,368	△177,017
賃借料	1,551,792	1,551,792	0
リース料	221,027	226,607	△5,580
諸謝金	55,000	118,000	△63,000
通信運搬費	151,816	137,535	14,281
印刷製本費	474,782	500,808	△26,026
光熱水料費	77,138	72,960	4,178
利子支出	0	11,217	△11,217
諸会費	297,000	267,000	30,000
雑費	150,978	184,325	△33,347
經常費用計	189,715,296	183,724,183	5,991,113
当期經常増減額	△5,162,853	△4,390,550	△772,303
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	△5,162,853	△4,390,550	△772,303
一般正味財産期首残高	177,055,890	181,446,440	△4,390,550
一般正味財産期末残高	171,893,037	177,055,890	△5,162,853
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	171,893,037	177,055,890	△5,162,853

# 正味財産増減計算書内訳表

令和05年04月01日 から 令和06年03月31日 まで

科 目	公益目的事業会計	法人会計	全体
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	9,822	200	10,022
基本財産受取利息	9,822	200	10,022
受取会費	2,536,000	2,536,000	5,072,000
会員受取会費	2,041,000	2,041,000	4,082,000
賛助会員受取会費	495,000	495,000	990,000
受取補助金等	11,204,000	0	11,204,000
受取民間補助金	11,204,000	0	11,204,000
事業収益	159,462,000	8,200,000	167,662,000
事業収益	159,462,000	8,200,000	167,662,000
雑収益	601,400	3,021	604,421
受取利息	0	21	21
雑収益	601,400	0	601,400
受取配当金	0	3,000	3,000
経常収益計	173,813,222	10,739,221	184,552,443
(2) 経常費用			
事業費	178,985,080	0	178,985,080
役員報酬	12,086,000	0	12,086,000
給料手当	70,657,224	0	70,657,224
通勤手当	3,660,954	0	3,660,954
福利厚生費	10,953,351	0	10,953,351
退職給付費用	2,598,000	0	2,598,000
会議費	2,093,314	0	2,093,314
旅費交通費	2,020,958	0	2,020,958
諸謝金	3,050,175	0	3,050,175
広報活動費	1,376,804	0	1,376,804
修繕費	545,710	0	545,710
減価償却費	2,371,679	0	2,371,679
消耗什器備品費	72,600	0	72,600
消耗品費	2,488,572	0	2,488,572
賃借料	12,775,280	0	12,775,280
リース料	1,858,589	0	1,858,589
通信運搬費	1,638,264	0	1,638,264
印刷製本費	4,484,788	0	4,484,788
光熱水料費	756,352	0	756,352
委託費	34,631,850	0	34,631,850

科 目	公益目的事業会計	法人会計	全体
負担金	224,400	0	224,400
租税公課	9,049,150	0	9,049,150
雑費	483,944	0	483,944
期末棚卸高	△1,319,491	0	△1,319,491
期首棚卸高	426,613	0	426,613
管理費	0	10,730,216	10,730,216
役員報酬	0	1,100,000	1,100,000
給料手当	0	2,746,416	2,746,416
通勤手当	0	104,156	104,156
福利厚生費	0	562,735	562,735
退職給付費用	0	208,000	208,000
会議費	0	2,236,827	2,236,827
旅費交通費	0	416,232	416,232
修繕費	0	119,966	119,966
消耗品費	0	256,351	256,351
賃借料	0	1,551,792	1,551,792
リース料	0	221,027	221,027
諸謝金	0	55,000	55,000
通信運搬費	0	151,816	151,816
印刷製本費	0	474,782	474,782
光熱水料費	0	77,138	77,138
諸会費	0	297,000	297,000
雑費	0	150,978	150,978
経常費用計	178,985,080	10,730,216	189,715,296
当期経常増減額	△5,171,858	9,005	△5,162,853
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	△5,171,858	9,005	△5,162,853
一般正味財産期首残高	147,756,835	29,299,055	177,055,890
一般正味財産期末残高	142,584,977	29,308,060	171,893,037
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	142,584,977	29,308,060	171,893,037



## 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	10,795,500	2,806,000	0	13,601,500
周年記念事業基金積立資産	4,000,000	1,000,000	0	5,000,000
情報開示用機材積立資産	3,000,000	6,000,000	0	9,000,000
研究事業用実験資金積立資産	1,000,000	1,000,000	0	2,000,000
小 計	18,795,500	10,806,000	0	29,601,500
合 計	78,795,500	10,806,000	0	89,601,500

### 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	13,601,500	(0)	(0)	(13,601,500)
周年記念事業基金積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	—
情報開示用機材積立資産	9,000,000	(0)	(9,000,000)	—
研究事業用実験資金積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	—
小 計	29,601,500	(0)	(16,000,000)	(13,601,500)
合 計	89,601,500	(0)	(76,000,000)	(13,601,500)

### 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	17,392,439	1
ソフトウェア	1,946,160	1,926,000	20,160
合 計	19,338,600	19,318,439	20,161

- 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	10,795,500	2,806,000	0	0	13,601,500

(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6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
<b>(流動資産)</b>			
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 (現金預金計)	20,797,809 50,265,129 167,532 10,000 15,912 71,256,382
未収金	和歌山県 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㈱	調査検討業務に係る未収金 情報管理業務に係る未収金 情報管理業務に係る未収金 分担金の未収金 (未収金計)	23,144,000 22,215,000 11,247,500 6,417 56,612,917
仕掛品		調査検討業務に係る仕掛品 (仕掛品計)	1,319,491 1,319,491
<b>流動資産合計</b>			<b>129,188,790</b>
<b>(固定資産)</b>			
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 (基本財産計)	10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 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	13,601,500
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	5,000,000
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な機材を購入するための準備資金	9,000,000
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 (特定資産計)	2,000,000 29,601,500
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	1 20,160
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
<b>(その他固定資産計)</b>			<b>3,910,897</b>
<b>固定資産合計</b>			<b>93,512,397</b>
<b>資 産 合 計</b>			<b>222,701,187</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	㈱日本海洋科学ほか	研究業務に係る委託費等	33,221,309
預り金	役員	社会保険料等	2,037,741
未払消費税			1,947,600
<b>流動負債合計</b>			<b>37,206,650</b>
<b>(固定負債)</b>			
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	13,601,500
<b>固定負債合計</b>			<b>13,601,500</b>
<b>負 債 合 計</b>			<b>50,808,150</b>
<b>正 味 財 産</b>			<b>171,893,037</b>


# 監査報告書

令和6年4月23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 其本 明 

監事 渡邊 康夫 

監事 葛西 正記 

私たち監事は、令和6年4月23日に、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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。