

平成 26 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

平成27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	51,633,904	72,094,641	△20,460,737
現金	0	0	0
普通預金	51,623,904	72,084,641	△20,450,737
ゆうちょ銀行振替口座	10,000	10,000	0
未収金	84,713,680	111,318,609	△26,604,929
特定資産への充当額	0	△47,000,000	47,000,000
未収消費税	1,838,000	0	1,838,000
仕掛品	0	6,728,111	△6,728,111
流動資産合計	138,185,584	143,141,361	△4,955,777
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	5,344,583	11,567,316	△6,222,733
地震津波対策調査研究積立資産	0	10,000,000	△10,000,000
周年記念事業基金積立資産	12,500,000	12,500,000	0
台風・大型低気圧避泊調査積立資産	11,000,000	15,000,000	△4,000,000
海域別海難防止事業積立資産	0	25,300,000	△25,300,000
巨大津波が船舶に及ぼす影響調査積立資産	32,000,000	32,000,000	0
特定資産合計	60,844,583	106,367,316	△45,522,733
(3) その他固定資産			
什器備品	1,341,550	3,636,430	△2,294,880
電話加入権	263,736	263,736	0
敷金	3,527,000	3,527,000	0
その他固定資産合計	5,132,286	7,427,166	△2,294,880
固定資産合計	125,976,869	173,794,482	△47,817,613
資産合計	264,162,453	316,935,843	△52,773,390
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,946,532	1,523,017	12,423,515
前受金	0	18,485,250	△18,485,250
預り金	1,183,244	1,900,998	△717,754
未払消費税	0	7,379,600	△7,379,600
流動負債合計	15,129,776	29,288,865	△14,159,089
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,344,583	11,567,316	△6,222,733
リース未払金	0	1,245,090	△1,245,090
固定負債合計	5,344,583	12,812,406	△7,467,823
負債合計	20,474,359	42,101,271	△21,626,912
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	243,688,094	274,834,572	△31,146,478
(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)	(55,500,000)	(94,800,000)	(△39,300,000)
正味財産合計	243,688,094	274,834,572	△31,146,478
負債及び正味財産合計	264,162,453	316,935,843	△52,773,390

正味財産増減計算書

平成26年04月01日 から 平成27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	24,199	643,899	△619,700
基本財産受取利息	24,199	643,899	△619,700
受取会費	5,176,000	5,296,000	△120,000
会員受取会費	4,216,000	4,276,000	△60,000
賛助会員受取会費	960,000	1,020,000	△60,000
受取補助金等	10,000,000	11,550,000	△1,550,000
受取民間補助金	10,000,000	11,550,000	△1,550,000
事業収益	175,896,360	319,158,000	△143,261,640
事業収益	175,896,360	319,158,000	△143,261,640
雑収益	568,000	590,400	△22,400
雑収益	568,000	590,400	△22,400
経常収益計	191,664,559	337,238,299	△145,573,740
(2) 経常費用			
事業費	212,145,005	255,000,368	△42,855,363
役員報酬	19,381,665	19,460,000	△78,335
給料手当	64,731,023	91,571,199	△26,840,176
臨時雇賃金	490,000	0	490,000
通勤手当	4,330,242	6,795,686	△2,465,444
福利厚生費	10,391,773	15,333,848	△4,942,075
退職給付費用	2,773,666	2,571,476	202,190
会議費	4,249,935	3,515,000	734,935
旅費交通費	7,610,277	3,600,340	4,009,937
諸謝金	7,814,401	4,497,573	3,316,828
広報活動費	6,706,800	6,567,164	139,636
修繕費	1,271,614	136,500	1,135,114
減価償却費	2,159,052	2,159,052	0
消耗什器備品費	1,124,683	876,330	248,353
消耗品費	3,682,060	4,177,199	△495,139
賃借料	8,904,776	7,917,664	987,112
リース料	3,723,022	2,425,177	1,297,845
通信運搬費	1,860,045	1,418,268	441,777
印刷製本費	8,538,224	7,066,250	1,471,974
光熱水料費	858,207	738,043	120,164

委託費	43,477,865	60,968,471	△17,490,606
負担金	1,383,120	1,963,200	△580,080
租税公課	5,843,800	10,061,100	△4,217,300
雑費	838,755	1,180,828	△342,073
管理費	10,666,032	10,180,049	485,983
役員報酬	1,100,000	1,100,000	0
給料手当	2,390,349	2,479,560	△89,211
通勤手当	99,768	116,324	△16,556
福利厚生費	439,070	369,212	69,858
退職給付費用	148,000	201,940	△53,940
会議費	2,128,349	2,019,493	108,856
旅費交通費	140,392	79,823	60,569
修繕費	57,218	31,500	25,718
減価償却費	135,828	135,828	0
消耗什器備品費	46,092	0	46,092
消耗品費	135,669	135,397	272
賃借料	1,523,568	1,484,782	38,786
リース料	126,814	89,535	37,279
諸謝金	743,481	707,925	35,556
通信運搬費	107,919	88,208	19,711
印刷製本費	793,188	707,760	85,428
光熱水料費	141,322	119,706	21,616
諸会費	318,100	231,100	87,000
雑費	90,905	81,956	8,949
経常費用計	222,811,037	265,180,417	△42,369,380
当期経常増減額	△31,146,478	72,057,882	△103,204,360
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	△31,146,478	72,057,882	△103,204,360
一般正味財産期首残高	274,834,572	202,776,690	72,057,882
一般正味財産期末残高	243,688,094	274,834,572	△31,146,478
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	243,688,094	274,834,572	△31,146,478

正味財産増減計算書内訳表

平成26年04月01日 から 平成27年03月31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	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	24,199	0	0	24,199
基本財産受取利息	24,199	0	0	24,199
受取会費	2,588,000	2,588,000	0	5,176,000
会員受取会費	2,108,000	2,108,000	0	4,216,000
賛助会員受取会費	480,000	480,000	0	960,000
受取補助金等	10,000,000	0	0	10,000,000
受取民間補助金	10,000,000	0	0	10,000,000
事業収益	167,838,280	8,058,080	0	175,896,360
事業収益	167,838,280	8,058,080	0	175,896,360
雑収益	568,000	0	0	568,000
雑収益	568,000	0	0	568,000
経常収益計	181,018,479	10,646,080	0	191,664,559
(2) 経常費用				
事業費	212,145,005	0	0	212,145,005
役員報酬	19,381,665	0	0	19,381,665
給料手当	64,731,023	0	0	64,731,023
臨時雇賃金	490,000	0	0	490,000
通勤手当	4,330,242	0	0	4,330,242
福利厚生費	10,391,773	0	0	10,391,773
退職給付費用	2,773,666	0	0	2,773,666
会議費	4,249,935	0	0	4,249,935
旅費交通費	7,610,277	0	0	7,610,277
諸謝金	7,814,401	0	0	7,814,401
広報活動費	6,706,800	0	0	6,706,800
修繕費	1,271,614	0	0	1,271,614
減価償却費	2,159,052	0	0	2,159,052
消耗什器備品費	1,124,683	0	0	1,124,683
消耗品費	3,682,060	0	0	3,682,060
賃借料	8,904,776	0	0	8,904,776
リース料	3,723,022	0	0	3,723,022
通信運搬費	1,860,045	0	0	1,860,045
印刷製本費	8,538,224	0	0	8,538,224
光熱水料費	858,207	0	0	858,207

委託費	43,477,865	0	0	43,477,865
負担金	1,383,120	0	0	1,383,120
租税公課	5,843,800	0	0	5,843,800
雑費	838,755	0	0	838,755
管理費	0	10,666,032	0	10,666,032
役員報酬	0	1,100,000	0	1,100,000
給料手当	0	2,390,349	0	2,390,349
通勤手当	0	99,768	0	99,768
福利厚生費	0	439,070	0	439,070
退職給付費用	0	148,000	0	148,000
会議費	0	2,128,349	0	2,128,349
旅費交通費	0	140,392	0	140,392
修繕費	0	57,218	0	57,218
減価償却費	0	135,828	0	135,828
消耗什器備品費	0	46,092	0	46,092
消耗品費	0	135,669	0	135,669
賃借料	0	1,523,568	0	1,523,568
リース料	0	126,814	0	126,814
諸謝金	0	743,481	0	743,481
通信運搬費	0	107,919	0	107,919
印刷製本費	0	793,188	0	793,188
光熱水料費	0	141,322	0	141,322
諸会費	0	318,100	0	318,100
雑費	0	90,905	0	90,905
経常費用計	212,145,005	10,666,032	0	222,811,037
当期経常増減額	△31,126,526	△19,952	0	△31,146,478
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△31,126,526	△19,952	0	△31,146,478
一般正味財産期首残高	224,171,695	50,662,877	0	274,834,572
一般正味財産期末残高	193,045,169	50,642,925	0	243,688,094
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	193,045,169	50,642,925	0	243,688,094

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

機械装置及び什器備品……定額法による減価償却を実施している。

リース資産……リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする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	11,567,316	2,921,666	9,144,399	5,344,583
地震津波対策調査研究積立資産	10,000,000	0	10,000,000	0
周年記念事業基金積立資産	12,500,000	0	0	12,500,000
台風・大型低気圧避泊調査積立資産	15,000,000	0	4,000,000	11,000,000
海域別海難防止事業積立資産	25,300,000	0	25,300,000	0
巨大津波が船舶に及ぼす影響調査積立資産	32,000,000	0	0	32,000,000
小 計	106,367,316	2,921,666	48,444,399	60,844,583
合 計	166,367,316	2,921,666	48,444,399	120,844,583

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	5,344,583	(0)	(0)	(5,344,583)
地震津波対策調査研究積立資産	0	(0)	(0)	—
周年記念事業基金積立資産	12,500,000	(0)	(12,500,000)	—
台風・大型低気圧避泊調査積立資産	11,000,000	(0)	(11,000,000)	—
海域別海難防止事業積立資産	0	(0)	(0)	—
巨大津波が船舶に及ぼす影響調査積立資産	32,000,000	(0)	(32,000,000)	—
小 計	60,844,583	(0)	(55,500,000)	(5,344,583)
合 計	120,844,583	(0)	(115,500,000)	(5,344,583)

- 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	11,474,400	10,132,850	1,341,550
合 計	11,474,400	10,132,850	1,341,550

- 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
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	10,000,000	10,000,000	0	—
合 計		0	10,000,000	10,000,000	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	11,567,316	2,921,666	9,144,399	0	5,344,583

(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

平成27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 三井住友銀行 神戸営業部 三井住友銀行 神戸営業部 三菱東京UFJ銀行 神戸支店 ゆうちょ銀行 神戸中央貯金局	運転資金として 運転資金として 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	32,153,852 4,691,400 11,412,502 2,523,553 842,597 10,000
		(現金預金計)	51,633,904
未収金	関西電力㈱、大阪ガス㈱ 近畿地方整備局 大阪市港湾局 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㈱	調査検討業務に係る未収金 調査検討業務に係る未収金 調査検討業務に係る未収金 情報管理業務に係る未収金 情報管理業務に係る未収金 分担金の未収金	9,184,350 7,238,160 9,180,000 51,440,400 7,668,000 2,770
		(未収金計)	84,713,680
未収消費税	神戸税務署	還付消費税	1,838,000
		(未収消費税計)	1,838,000
流動資産合計			138,185,584
(固定資産)			
基本財産 定期預金	三菱東京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 ゆうちょ銀行	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	5,344,583
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	12,500,000
台風・大型低気圧避泊調査積立資産	みなと銀行 本店営業部	公益目的事業の財源として使用する資産	11,000,000
巨大津波が船舶に及ぼす影響調査積立資産	三菱東京UFJ銀行 神戸支店	同上	32,000,000
		(特定資産計)	60,844,583
その他固定資産 什器備品	AIS受信機ほか1点	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	1,341,550
電話加入権	4回線		263,736
敷金	商船三井興産㈱		3,527,000
		(その他固定資産計)	5,132,286
固定資産合計			125,976,869
資産合計			264,162,453
(流動負債)			
未払金	㈱MOLマリンほか7件	調査検討業務に係る委託費等	13,946,532
預り金	役員	社会保険料等	1,183,244
流動負債合計			15,129,776
(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	5,344,583
固定負債合計			5,344,583
負債合計			20,474,359
正味財産			243,688,094

監査報告書

平成27年4月21日

公益社団法人 神戸海難防止研究会
会長 赤岡隆夫 殿

公益社団法人 神戸海難防止研究会

監事 山本 亨 
監事 改発 康一 
監事 八木 武人 

私たち監事は、平成27年4月21日、平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26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計算書類（貸借対照表、正味財産増減計算書（内訳書を含む））及びその附属明細書並びに財産目録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) 計算書類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。