

平成 27 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28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	29,263,372	32,153,852	△2,890,480
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 2	4,930,537	4,691,400	239,137
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 3	20,594,302	11,412,502	9,181,800
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 4	1,320,118	2,523,553	△1,203,435
普通預金 三菱東京UFJ銀行神戸支店	0	842,597	△842,597
郵便振替貯金 神戸中央貯金局	10,000	10,000	0
現金預金合計	56,118,329	51,633,904	4,484,425
未収金	83,262,698	84,713,680	△1,450,982
未収消費税	106,600	1,838,000	△1,731,400
流動資産合計	139,487,627	138,185,584	1,302,043
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	8,249,583	5,344,583	2,905,000
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金	7,000,000	11,000,000	△4,000,000
巨大津波が船舶に及ぼす影響調査積立資産	0	32,000,000	△32,000,000
特定資産合計	27,749,583	60,844,583	△33,095,000
(3) その他固定資産			
什器備品	594,454	1,341,550	△747,096
電話加入権	263,736	263,736	0
敷金	3,527,000	3,527,000	0
ソフトウェア	1,534,176	0	1,534,176
その他固定資産合計	5,919,366	5,132,286	787,080
固定資産合計	93,668,949	125,976,869	△32,307,920
資産合計	233,156,576	264,162,453	△31,005,877
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,318,863	13,946,532	4,372,331
預り金	741,019	1,183,244	△442,225
流動負債合計	19,059,882	15,129,776	3,930,106
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,249,583	5,344,583	2,905,000
固定負債合計	8,249,583	5,344,583	2,905,000
負債合計	27,309,465	20,474,359	6,835,106
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	205,847,111	243,688,094	△37,840,983
(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)	(19,500,000)	(55,500,000)	(△36,000,000)
正味財産合計	205,847,111	243,688,094	△37,840,983
負債及び正味財産合計	233,156,576	264,162,453	△31,005,877

正味財産増減計算書

平成27年04月01日 から 平成28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	24,263	24,199	64
基本財産受取利息	24,263	24,199	64
受取会費	5,146,000	5,176,000	△30,000
会員受取会費	4,186,000	4,216,000	△30,000
賛助会員受取会費	960,000	960,000	0
受取補助金等	10,000,000	10,000,000	0
受取民間補助金	10,000,000	10,000,000	0
事業収益	126,586,800	175,896,360	△49,309,560
事業収益	126,586,800	175,896,360	△49,309,560
雑収益	591,330	568,000	23,330
雑収益	591,330	568,000	23,330
経常収益計	142,348,393	191,664,559	△49,316,166
(2) 経常費用			
事業費	168,807,296	212,145,005	△43,337,709
役員報酬	16,435,000	19,381,665	△2,946,665
給料手当	66,440,410	64,731,023	1,709,387
臨時雇賃金	343,000	490,000	△147,000
通勤手当	4,722,632	4,330,242	392,390
福利厚生費	10,703,876	10,391,773	312,103
退職給付費用	2,897,000	2,773,666	123,334
会議費	3,741,597	4,249,935	△508,338
旅費交通費	2,953,558	7,610,277	△4,656,719
諸謝金	4,106,270	7,814,401	△3,708,131
広報活動費	1,366,000	6,706,800	△5,340,800
修繕費	164,160	1,271,614	△1,107,454
減価償却費	1,059,720	2,159,052	△1,099,332
消耗什器備品費	716,530	1,124,683	△408,153
消耗品費	3,865,836	3,682,060	183,776
賃借料	10,531,433	8,904,776	1,626,657
リース料	1,630,103	3,723,022	△2,092,919
通信運搬費	1,414,030	1,860,045	△446,015
印刷製本費	5,009,950	8,538,224	△3,528,274
光熱水料費	826,325	858,207	△31,882
委託費	23,566,569	43,477,865	△19,911,296
負担金	1,386,720	1,383,120	3,600

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	4,241,200	5,843,800	△1,602,600
雑費	685,377	838,755	△153,378
管理費	11,382,080	10,666,032	716,048
役員報酬	1,100,000	1,100,000	0
給料手当	3,257,000	2,390,349	866,651
通勤手当	185,448	99,768	85,680
福利厚生費	478,481	439,070	39,411
退職給付費用	223,000	148,000	75,000
会議費	2,077,547	2,128,349	△50,802
旅費交通費	75,284	140,392	△65,108
修繕費	32,400	57,218	△24,818
減価償却費	0	135,828	△135,828
消耗什器備品費	6,912	46,092	△39,180
消耗品費	118,376	135,669	△17,293
賃借料	1,523,568	1,523,568	0
リース料	163,721	126,814	36,907
諸謝金	740,484	743,481	△2,997
通信運搬費	104,974	107,919	△2,945
印刷製本費	762,080	793,188	△31,108
光熱水料費	137,238	141,322	△4,084
諸会費	295,600	318,100	△22,500
雑費	99,967	90,905	9,062
経常費用計	180,189,376	222,811,037	△42,621,661
当期経常増減額	△37,840,983	△31,146,478	△6,694,505
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	△37,840,983	△31,146,478	△6,694,505
一般正味財産期首残高	243,688,094	274,834,572	△31,146,478
一般正味財産期末残高	205,847,111	243,688,094	△37,840,983
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	205,847,111	243,688,094	△37,840,983

正味財産増減計算書内訳表

平成27年04月01日 から 平成28年03月31日 まで

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	24,263	0	0	24,263
基本財産受取利息	24,263	0	0	24,263
受取会費	2,573,000	2,573,000	0	5,146,000
会員受取会費	2,093,000	2,093,000	0	4,186,000
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	119,080,200	7,506,600	0	126,586,800
事業収益	119,080,200	7,506,600	0	126,586,800
雑収益	591,330	0	0	591,330
雑収益	591,330	0	0	591,330
経常収益計	132,268,793	10,079,600	0	142,348,393
(2) 経常費用				
事業費	168,807,296	0	0	168,807,296
役員報酬	16,435,000	0	0	16,435,000
給料手当	66,440,410	0	0	66,440,410
臨時雇賃金	343,000	0	0	343,000
通勤手当	4,722,632	0	0	4,722,632
福利厚生費	10,703,876	0	0	10,703,876
退職給付費用	2,897,000	0	0	2,897,000
会議費	3,741,597	0	0	3,741,597
旅費交通費	2,953,558	0	0	2,953,558
諸謝金	4,106,270	0	0	4,106,270
広報活動費	1,366,000	0	0	1,366,000
修繕費	164,160	0	0	164,160
減価償却費	1,059,720	0	0	1,059,720
消耗什器備品費	716,530	0	0	716,530
消耗品費	3,865,836	0	0	3,865,836
賃借料	10,531,433	0	0	10,531,433
リース料	1,630,103	0	0	1,630,103
通信運搬費	1,414,030	0	0	1,414,030
印刷製本費	5,009,950	0	0	5,009,950
光熱水料費	826,325	0	0	826,325

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	全体
委託費	23,566,569	0	0	23,566,569
負担金	1,386,720	0	0	1,386,720
租税公課	4,241,200	0	0	4,241,200
雑費	685,377	0	0	685,377
管理費	0	11,382,080	0	11,382,080
役員報酬	0	1,100,000	0	1,100,000
給料手当	0	3,257,000	0	3,257,000
通勤手当	0	185,448	0	185,448
福利厚生費	0	478,481	0	478,481
退職給付費用	0	223,000	0	223,000
会議費	0	2,077,547	0	2,077,547
旅費交通費	0	75,284	0	75,284
修繕費	0	32,400	0	32,400
消耗什器備品費	0	6,912	0	6,912
消耗品費	0	118,376	0	118,376
賃借料	0	1,523,568	0	1,523,568
リース料	0	163,721	0	163,721
諸謝金	0	740,484	0	740,484
通信運搬費	0	104,974	0	104,974
印刷製本費	0	762,080	0	762,080
光熱水料費	0	137,238	0	137,238
諸会費	0	295,600	0	295,600
雑費	0	99,967	0	99,967
経常費用計	168,807,296	11,382,080	0	180,189,376
当期経常増減額	△36,538,503	△1,302,480	0	△37,840,983
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	△36,538,503	△1,302,480	0	△37,840,983
一般正味財産期首残高	193,045,169	50,642,925	0	243,688,094
一般正味財産期末残高	156,506,666	49,340,445	0	205,847,111
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	156,506,666	49,340,445	0	205,847,111

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	5,344,583	3,120,000	215,000	8,249,583
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	11,000,000	0	4,000,000	7,000,000
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	0
小 計	60,844,583	3,120,000	36,215,000	27,749,583
合 計	120,844,583	3,120,000	36,215,000	87,749,583

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	8,249,583	(0)	(0)	(8,249,583)
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	7,000,000	(0)	(7,000,000)	—
小 計	27,749,583	(0)	(19,500,000)	(8,249,583)
合 計	87,749,583	(0)	(79,500,000)	(8,249,583)

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	11,677,440	11,082,986	594,454
ソフトウェア	1,643,760	109,584	1,534,176
合 計	13,321,200	11,192,570	2,128,630

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	5,344,583	3,120,000	215,000	0	8,249,583

(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28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	運転資金として	29,263,372
	三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	4,930,537
	三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	20,594,302
	三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	1,320,118
	三菱東京UFJ銀行 神戸支店	運転資金として	0
	ゆうちょ銀行 神戸中央貯金局	会費口座として	10,000
		(現金預金計)	56,118,329
未収金	四国ガス㈱	調査検討業務に係る未収金	22,032,000
	近畿地方整備局	調査検討業務に係る未収金	982,800
	国土交通省 海事局	調査検討業務に係る未収金	11,340,000
	近畿地方整備局	情報管理業務に係る未収金	40,932,000
	大阪湾広域臨海環境整備センター	情報管理業務に係る未収金	7,965,000
	兵庫県湾岸開発㈱	分担金の未収金	2,991
	東洋建設	分担金の未収金	7,907
		(未収金計)	83,262,698
未収消費税	神戸税務署	還付消費税	106,600
		(未収消費税計)	106,600
流動資産合計			139,487,627
(固定資産)			
基本財産 定期預金	三菱東京UFJ銀行 神戸支店	当研究会の業務遂行のために保有する	10,000,000
	三井住友信託銀行 神戸支店	基本財産の定期預金	10,000,000
	みなと銀行 本店営業部		10,000,000
	りそな銀行 神戸支店		10,000,000
	みずほ銀行 神戸支店		10,000,000
	ゆうちょ銀行		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	役職員に対する退職金の支払いに備えたもの	8,249,583
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	7,000,000
		(特定資産計)	27,749,583
その他固定資産 什器備品	AIS受信機ほか2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	594,454
	ソフトウェア		1,534,176
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)	5,919,366
固定資産合計			93,668,949
資 産 合 計			233,156,576
(流動負債)			
未払金	㈱MOLマリンほか10件	調査検討業務に係る委託費等	18,318,863
預り金	役職員	社会保険料等	741,019
流動負債合計			19,059,882
(固定負債)			
退職給付引当金	役職員	役職員に対する退職金の支払いに備えたもの	8,249,583
固定負債合計			8,249,583
負 債 合 計			27,309,465
正 味 財 産			205,847,111

監査報告書

平成28年4月22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 八木 武人 

監事 沢村 一 

私たち監事は、平成28年4月22日、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの平成27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。