

平成 28 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29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	28,827,932	29,263,372	△435,440
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 2	4,798,169	4,930,537	△132,368
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 3	7,010,056	20,594,302	△13,584,246
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 4	5,293,100	1,320,118	3,972,982
普通預金 三菱東京UFJ銀行神戸支店	24,199	0	24,199
郵便振替貯金 神戸中央貯金局	10,000	10,000	0
現金預金合計	45,963,456	56,118,329	△10,154,873
未収金	114,942,017	83,262,698	31,679,319
未収消費税	0	106,600	△106,600
流動資産合計	160,905,473	139,487,627	21,417,846
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	5,385,000	8,249,583	△2,864,583
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	0	7,000,000	△7,000,000
特定資産合計	17,885,000	27,749,583	△9,864,583
(3) その他固定資産			
什器備品	175,968	594,454	△418,486
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	1,205,424	1,534,176	△328,752
その他固定資産合計	5,172,128	5,919,366	△747,238
固定資産合計	83,057,128	93,668,949	△10,611,821
資産合計	243,962,601	233,156,576	10,806,025
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,758,405	18,318,863	13,439,542
預り金	1,084,997	741,019	343,978
未払消費税	4,147,100	0	4,147,100
流動負債合計	36,990,502	19,059,882	17,930,620
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,385,000	8,249,583	△2,864,583
固定負債合計	5,385,000	8,249,583	△2,864,583
負債合計	42,375,502	27,309,465	15,066,037
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	201,587,099	205,847,111	△4,260,012
(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)	(12,500,000)	(19,500,000)	(△7,000,000)
正味財産合計	201,587,099	205,847,111	△4,260,012
負債及び正味財産合計	243,962,601	233,156,576	10,806,025

正味財産増減計算書

平成28年04月01日 から 平成29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	24,263	△64
基本財産受取利息	24,199	24,263	△64
受取会費	5,098,000	5,146,000	△48,000
会員受取会費	4,138,000	4,186,000	△48,000
賛助会員受取会費	960,000	960,000	0
受取補助金等	10,500,000	10,000,000	500,000
受取民間補助金	10,500,000	10,000,000	500,000
事業収益	166,074,840	126,586,800	39,488,040
事業収益	166,074,840	126,586,800	39,488,040
雑収益	519,000	591,330	△72,330
雑収益	519,000	591,330	△72,330
経常収益計	182,216,039	142,348,393	39,867,646
(2) 経常費用			
事業費	176,303,611	168,807,296	7,496,315
役員報酬	12,880,000	16,435,000	△3,555,000
給料手当	56,748,515	66,440,410	△9,691,895
臨時雇賃金	3,165,000	343,000	2,822,000
通勤手当	4,408,088	4,722,632	△314,544
福利厚生費	8,894,068	10,703,876	△1,809,808
退職給付費用	2,295,750	2,897,000	△601,250
会議費	4,001,353	3,741,597	259,756
旅費交通費	3,887,674	2,953,558	934,116
諸謝金	6,097,190	4,106,270	1,990,920
広報活動費	1,614,500	1,366,000	248,500
修繕費	140,400	164,160	△23,760
減価償却費	747,238	1,059,720	△312,482
消耗什器備品費	322,177	716,530	△394,353
消耗品費	3,523,694	3,865,836	△342,142
賃借料	11,555,664	10,531,433	1,024,231
リース料	1,582,944	1,630,103	△47,159
通信運搬費	1,537,578	1,414,030	123,548
印刷製本費	5,072,419	5,009,950	62,469
光熱水料費	805,214	826,325	△21,111
委託費	38,945,273	23,566,569	15,378,704
負担金	1,274,084	1,386,720	△112,636

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	6,386,000	4,241,200	2,144,800
雑費	418,788	685,377	△266,589
管理費	10,172,440	11,382,080	△1,209,640
役員報酬	1,100,000	1,100,000	0
給料手当	2,340,000	3,257,000	△917,000
通勤手当	164,112	185,448	△21,336
福利厚生費	394,389	478,481	△84,092
退職給付費用	193,000	223,000	△30,000
会議費	2,218,981	2,077,547	141,434
旅費交通費	282,460	75,284	207,176
修繕費	32,400	32,400	0
消耗什器備品費	67,503	6,912	60,591
消耗品費	116,910	118,376	△1,466
賃借料	1,523,568	1,523,568	0
リース料	163,721	163,721	0
諸謝金	140,972	740,484	△599,512
通信運搬費	130,243	104,974	25,269
印刷製本費	799,809	762,080	37,729
光熱水料費	139,899	137,238	2,661
諸会費	303,600	295,600	8,000
雑費	60,873	99,967	△39,094
経常費用計	186,476,051	180,189,376	6,286,675
当期経常増減額	△4,260,012	△37,840,983	33,580,971
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	△4,260,012	△37,840,983	33,580,971
一般正味財産期首残高	205,847,111	243,688,094	△37,840,983
一般正味財産期末残高	201,587,099	205,847,111	△4,260,012
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	201,587,099	205,847,111	△4,260,012

正味財産増減計算書内訳表

平成28年04月01日 から 平成29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, 199	0	0	24, 199
基本財産受取利息	24, 199	0	0	24, 199
受取会費	2, 549, 000	2, 549, 000	0	5, 098, 000
会員受取会費	2, 069, 000	2, 069, 000	0	4, 138, 000
賛助会員受取会費	480, 000	480, 000	0	960, 000
受取補助金等	10, 500, 000	0	0	10, 500, 000
受取民間補助金	10, 500, 000	0	0	10, 500, 000
事業収益	166, 074, 840	0	0	166, 074, 840
事業収益	166, 074, 840	0	0	166, 074, 840
雑収益	519, 000	0	0	519, 000
雑収益	519, 000	0	0	519, 000
経常収益計	179, 667, 039	2, 549, 000	0	182, 216, 039
(2) 経常費用				
事業費	176, 303, 611	0	0	176, 303, 611
役員報酬	12, 880, 000	0	0	12, 880, 000
給料手当	56, 748, 515	0	0	56, 748, 515
臨時雇賃金	3, 165, 000	0	0	3, 165, 000
通勤手当	4, 408, 088	0	0	4, 408, 088
福利厚生費	8, 894, 068	0	0	8, 894, 068
退職給付費用	2, 295, 750	0	0	2, 295, 750
会議費	4, 001, 353	0	0	4, 001, 353
旅費交通費	3, 887, 674	0	0	3, 887, 674
諸謝金	6, 097, 190	0	0	6, 097, 190
広報活動費	1, 614, 500	0	0	1, 614, 500
修繕費	140, 400	0	0	140, 400
減価償却費	747, 238	0	0	747, 238
消耗什器備品費	322, 177	0	0	322, 177
消耗品費	3, 523, 694	0	0	3, 523, 694
賃借料	11, 555, 664	0	0	11, 555, 664
リース料	1, 582, 944	0	0	1, 582, 944
通信運搬費	1, 537, 578	0	0	1, 537, 578
印刷製本費	5, 072, 419	0	0	5, 072, 419
光熱水料費	805, 214	0	0	805, 214

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	38,945,273	0	0	38,945,273
負担金	1,274,084	0	0	1,274,084
租税公課	6,386,000	0	0	6,386,000
雑費	418,788	0	0	418,788
管理費	0	10,172,440	0	10,172,440
役員報酬	0	1,100,000	0	1,100,000
給料手当	0	2,340,000	0	2,340,000
通勤手当	0	164,112	0	164,112
福利厚生費	0	394,389	0	394,389
退職給付費用	0	193,000	0	193,000
会議費	0	2,218,981	0	2,218,981
旅費交通費	0	282,460	0	282,460
修繕費	0	32,400	0	32,400
消耗什器備品費	0	67,503	0	67,503
消耗品費	0	116,910	0	116,910
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	140,972	0	140,972
通信運搬費	0	130,243	0	130,243
印刷製本費	0	799,809	0	799,809
光熱水料費	0	139,899	0	139,899
諸会費	0	303,600	0	303,600
雑費	0	60,873	0	60,873
経常費用計	176,303,611	10,172,440	0	186,476,051
当期経常増減額	3,363,428	△7,623,440	0	△4,260,012
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	3,363,428	△7,623,440	0	△4,260,012
一般正味財産期首残高	156,506,666	49,340,445	0	205,847,111
一般正味財産期末残高	159,870,094	41,717,005	0	201,587,099
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	159,870,094	41,717,005	0	201,587,099

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	8,249,583	2,488,750	5,353,333	5,385,000
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	7,000,000	0	7,000,000	0
小 計	27,749,583	2,488,750	12,353,333	17,885,000
合 計	87,749,583	2,488,750	12,353,333	77,885,000

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	5,385,000	(0)	(0)	(5,385,000)
周年記念事業基金積立資産	12,500,000	(0)	(12,500,000)	—
小 計	17,885,000	(0)	(12,500,000)	(5,385,000)
合 計	77,885,000	(0)	(72,500,000)	(5,385,000)

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	11,501,472	175,968
ソフトウェア	1,643,760	438,336	1,205,424
合 計	13,321,200	11,939,808	1,381,392

- 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	10,500,000	10,500,000	0	—
合	計	0	10,500,000	10,500,000	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	8,249,583	2,488,750	5,353,333	0	5,385,000

(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29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	28,827,932
	三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	4,798,169
	三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	7,010,056
	三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	5,293,100
	三菱東京UFJ銀行 神戸支店	運転資金として	24,199
	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)	45,963,456
未収金	和歌山県	調査検討業務に係る未収金	23,328,000
	近畿地方整備局	調査検討業務に係る未収金	12,852,000
	四国地方整備局	調査検討業務に係る未収金	19,407,600
	第五管区海上保安本部	調査検討業務に係る未収金	13,813,200
	近畿地方整備局	情報管理業務に係る未収金	36,817,200
	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	8,721,000
	兵庫県湾岸開発㈱	分担金の未収金	3,017
		(未収金計)	114,942,017
流動資産合計			160,905,473
(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	5,385,000
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
		(特定資産計)	17,885,000
その他固定資産	什器備品	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	175,968
	ソフトウェア		1,205,424
	電話加入権		263,736
	敷金		3,527,000
		(その他固定資産計)	5,172,128
固定資産合計			83,057,128
資 産 合 計			243,962,601
(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	31,758,405
預り金	役職員	社会保険料等	1,084,997
未払消費税	神戸税務署	消費税及び地方消費税	4,147,100
流動負債合計			36,990,502
(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	5,385,000
固定負債合計			5,385,000
負 債 合 計			42,375,502
正 味 財 産			201,587,099

監査報告書

平成29年4月24日

公益社団法人 神戸海難防止研究会
会 長 松浦 浩三 殿

公益社団法人 神戸海難防止研究会

監事 八木 剛人 
監事 藤 井 寿夫 
監事 山 本 亨 

私たち監事は、平成29年4月24日、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28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。

