

平成 29 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30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	21,196,209	28,827,932	△7,631,723
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 2	10,079,182	4,798,169	5,281,013
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 3	15,268,028	7,010,056	8,257,972
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 4	6,340,503	5,293,100	1,047,403
普通預金 三菱UFJ銀行神戸支店	48,398	24,199	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	52,942,320	45,963,456	6,978,864
未収金	122,083,212	114,942,017	7,141,195
流動資産合計	175,025,532	160,905,473	14,120,059
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	7,630,000	5,385,000	2,245,000
周年記念事業基金積立資産	12,500,000	12,500,000	0
特定資産合計	20,130,000	17,885,000	2,245,000
(3) その他固定資産			
什器備品	1,085,760	175,968	909,792
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	876,672	1,205,424	△328,752
その他固定資産合計	5,753,168	5,172,128	581,040
固定資産合計	85,883,168	83,057,128	2,826,040
資産合計	260,908,700	243,962,601	16,946,099
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,300,420	31,758,405	△9,457,985
預り金	1,500,352	1,084,997	415,355
未払消費税	4,074,100	4,147,100	△73,000
流動負債合計	27,874,872	36,990,502	△9,115,630
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,630,000	5,385,000	2,245,000
固定負債合計	7,630,000	5,385,000	2,245,000
負債合計	35,504,872	42,375,502	△6,870,630
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	225,403,828	201,587,099	23,816,729
(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)	(12,500,000)	(0)
正味財産合計	225,403,828	201,587,099	23,816,729
負債及び正味財産合計	260,908,700	243,962,601	16,946,099

正味財産増減計算書

平成29年04月01日 から 平成30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	24,199	0
基本財産受取利息	24,199	24,199	0
受取会費	5,136,000	5,098,000	38,000
会員受取会費	4,176,000	4,138,000	38,000
賛助会員受取会費	960,000	960,000	0
受取補助金等	10,500,000	10,500,000	0
受取民間補助金	10,500,000	10,500,000	0
事業収益	221,987,520	166,074,840	55,912,680
事業収益	221,987,520	166,074,840	55,912,680
雑収益	531,000	519,000	12,000
雑収益	531,000	519,000	12,000
経常収益計	238,178,719	182,216,039	55,962,680
(2) 経常費用			
事業費	204,140,025	176,303,611	27,836,414
役員報酬	11,000,000	12,880,000	△1,880,000
給料手当	65,168,112	56,748,515	8,419,597
臨時雇賃金	810,000	3,165,000	△2,355,000
通勤手当	4,582,828	4,408,088	174,740
福利厚生費	8,989,590	8,894,068	95,522
退職給付費用	2,055,000	2,295,750	△240,750
会議費	4,534,741	4,001,353	533,388
旅費交通費	4,449,115	3,887,674	561,441
諸謝金	5,692,910	6,097,190	△404,280
広報活動費	2,623,360	1,614,500	1,008,860
修繕費	196,798	140,400	56,398
減価償却費	369,360	747,238	△377,878
消耗什器備品費	1,449,888	322,177	1,127,711
消耗品費	3,710,951	3,523,694	187,257
賃借料	11,819,112	11,555,664	263,448
リース料	1,952,801	1,582,944	369,857
通信運搬費	1,590,396	1,537,578	52,818
印刷製本費	6,552,076	5,072,419	1,479,657
光熱水料費	864,585	805,214	59,371
委託費	54,785,747	38,945,273	15,840,474
負担金	1,267,920	1,274,084	△6,164

租税公課	8,995,550	6,386,000	2,609,550
雑費	679,185	418,788	260,397
管理費	10,221,965	10,172,440	49,525
役員報酬	1,100,000	1,100,000	0
給料手当	2,526,000	2,340,000	186,000
通勤手当	164,112	164,112	0
福利厚生費	457,114	394,389	62,725
退職給付費用	190,000	193,000	△3,000
会議費	2,121,984	2,218,981	△96,997
旅費交通費	276,078	282,460	△6,382
修繕費	35,802	32,400	3,402
消耗什器備品費	199,929	67,503	132,426
消耗品費	92,602	116,910	△24,308
賃借料	1,523,568	1,523,568	0
リース料	266,415	163,721	102,694
諸謝金	69,521	140,972	△71,451
通信運搬費	116,476	130,243	△13,767
印刷製本費	579,560	799,809	△220,249
光熱水料費	136,318	139,899	△3,581
租税公課	600	0	600
諸会費	280,600	303,600	△23,000
雑費	85,286	60,873	24,413
経常費用計	214,361,990	186,476,051	27,885,939
当期経常増減額	23,816,729	△4,260,012	28,076,741
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	23,816,729	△4,260,012	28,076,741
一般正味財産期首残高	201,587,099	205,847,111	△4,260,012
一般正味財産期末残高	225,403,828	201,587,099	23,816,729
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	225,403,828	201,587,099	23,816,729

正味財産増減計算書内訳表

平成29年04月01日 から 平成30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	24,199	0	24,199
基本財産受取利息	24,199	0	24,199
受取会費	2,568,000	2,568,000	5,136,000
会員受取会費	2,088,000	2,088,000	4,176,000
賛助会員受取会費	480,000	480,000	960,000
受取補助金等	10,500,000	0	10,500,000
受取民間補助金	10,500,000	0	10,500,000
事業収益	214,387,520	7,600,000	221,987,520
事業収益	214,387,520	7,600,000	221,987,520
雑収益	531,000	0	531,000
雑収益	531,000	0	531,000
経常収益計	228,010,719	10,168,000	238,178,719
(2) 経常費用			
事業費	204,140,025	0	204,140,025
役員報酬	11,000,000	0	11,000,000
給料手当	65,168,112	0	65,168,112
臨時雇賃金	810,000	0	810,000
通勤手当	4,582,828	0	4,582,828
福利厚生費	8,989,590	0	8,989,590
退職給付費用	2,055,000	0	2,055,000
会議費	4,534,741	0	4,534,741
旅費交通費	4,449,115	0	4,449,115
諸謝金	5,692,910	0	5,692,910
広報活動費	2,623,360	0	2,623,360
修繕費	196,798	0	196,798
減価償却費	369,360	0	369,360
消耗什器備品費	1,449,888	0	1,449,888
消耗品費	3,710,951	0	3,710,951
賃借料	11,819,112	0	11,819,112
リース料	1,952,801	0	1,952,801
通信運搬費	1,590,396	0	1,590,396
印刷製本費	6,552,076	0	6,552,076
光熱水料費	864,585	0	864,585

委託費	54,785,747	0	54,785,747
負担金	1,267,920	0	1,267,920
租税公課	8,995,550	0	8,995,550
雑費	679,185	0	679,185
管理費	0	10,221,965	10,221,965
役員報酬	0	1,100,000	1,100,000
給料手当	0	2,526,000	2,526,000
通勤手当	0	164,112	164,112
福利厚生費	0	457,114	457,114
退職給付費用	0	190,000	190,000
会議費	0	2,121,984	2,121,984
旅費交通費	0	276,078	276,078
修繕費	0	35,802	35,802
消耗什器備品費	0	199,929	199,929
消耗品費	0	92,602	92,602
賃借料	0	1,523,568	1,523,568
リース料	0	266,415	266,415
諸謝金	0	69,521	69,521
通信運搬費	0	116,476	116,476
印刷製本費	0	579,560	579,560
光熱水料費	0	136,318	136,318
租税公課	0	600	600
諸会費	0	280,600	280,600
雑費	0	85,286	85,286
経常費用計	204,140,025	10,221,965	214,361,990
当期経常増減額	23,870,694	△53,965	23,816,729
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	23,870,694	△53,965	23,816,729
一般正味財産期首残高	159,870,094	41,717,005	201,587,099
一般正味財産期末残高	183,740,788	41,663,040	225,403,828
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	183,740,788	41,663,040	225,403,828

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	5,385,000	2,245,000	0	7,630,000
周年記念事業基金積立資産	12,500,000	0	0	12,500,000
小 計	17,885,000	2,245,000	0	20,130,000
合 計	77,885,000	2,245,000	0	80,130,000

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	7,630,000	(0)	(0)	(7,630,000)
周年記念事業基金積立資産	12,500,000	(0)	(12,500,000)	—
小 計	20,130,000	(0)	(12,500,000)	(7,630,000)
合 計	80,130,000	(0)	(72,500,000)	(7,630,000)

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	5,836,440	4,750,680	1,085,760
ソフトウェア	1,643,760	328,752	876,672
合 計	7,480,200	5,079,432	1,962,432

- 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	5,385,000	2,245,000	0	0	7,630,000

(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30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	21,196,209
	三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	10,079,182
	三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	15,268,028
	三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	6,340,503
	三菱UFJ銀行 神戸支店	運転資金として	48,398
	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)	52,942,320
未収金	和歌山県	調査検討業務に係る未収金	22,572,000
	近畿地方整備局	調査検討業務に係る未収金	12,744,000
	関西電力(株)	調査検討業務に係る未収金	4,031,100
	大阪ガス(株)	調査検討業務に係る未収金	4,031,100
	近畿地方整備局	情報管理業務に係る未収金	69,444,000
	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	9,258,300
	兵庫県湾岸開発(株)	分担金の未収金	2,712
		(未収金計)	122,083,212
流動資産合計			175,025,532
(固定資産)			
基本財産 定期預金	三菱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	7,630,000
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)	20,130,000
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	1,085,760
	ソフトウェア		876,672
電話加入権	4回線		263,736
敷金	商船三井興産(株)		3,527,000
		(その他固定資産計)	5,753,168
固定資産合計			85,883,168
資 産 合 計			260,908,700
(流動負債)			
未払金	(株)日本海洋科学ほか5件	調査検討業務に係る委託費等	22,300,420
預り金	役職員	社会保険料等	1,500,352
未払消費税	神戸税務署	消費税及び地方消費税	4,074,100
流動負債合計			27,874,872
(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	7,630,000
固定負債合計			7,630,000
負 債 合 計			35,504,872
正 味 財 産			225,403,828

監査報告書

平成30年4月23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 藤 井 寿 夫 

監事 ハ 木 武 人 

監事 山 本 亨 

私たち監事は、平成30年4月23日、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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。

