

平成 30 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31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	20,922,030	21,196,209	△274,179
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 2	2,242,371	10,079,182	△7,836,811
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 3	38,618,262	15,268,028	23,350,234
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 4	21,388,153	6,340,503	15,047,650
普通預金 三菱UFJ銀行神戸支店	141,679	48,398	93,281
郵便振替貯金 神戸中央貯金局	10,000	10,000	0
現金預金合計	83,322,495	52,942,320	30,380,175
未収金	64,130,998	122,083,212	△57,952,214
未収消費税	3,643,600	0	3,643,600
流動資産合計	151,097,093	175,025,532	△23,928,439
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	7,931,250	7,630,000	301,250
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	20,431,250	20,130,000	301,250
(3) その他固定資産			
什器備品	12,411,072	1,085,760	11,325,312
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	547,920	876,672	△328,752
その他固定資産合計	16,749,728	5,753,168	10,996,560
固定資産合計	97,180,978	85,883,168	11,297,810
資産合計	248,278,071	260,908,700	△12,630,629
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	46,553,325	22,300,420	24,252,905
預り金	1,445,751	1,500,352	△54,601
未払消費税	0	4,074,100	△4,074,100
流動負債合計	47,999,076	27,874,872	20,124,204
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,931,250	7,630,000	301,250
固定負債合計	7,931,250	7,630,000	301,250
負債合計	55,930,326	35,504,872	20,425,454
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	192,347,745	225,403,828	△33,056,083
(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	192,347,745	225,403,828	△33,056,083
負債及び正味財産合計	248,278,071	260,908,700	△12,630,629

正味財産増減計算書

平成30年04月01日 から 平成31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	93,281	24,199	69,082
基本財産受取利息	93,281	24,199	69,082
受取会費	5,114,000	5,136,000	△22,000
会員受取会費	4,154,000	4,176,000	△22,000
賛助会員受取会費	960,000	960,000	0
受取補助金等	10,700,000	10,500,000	200,000
受取民間補助金	10,700,000	10,500,000	200,000
事業収益	142,609,680	221,987,520	△79,377,840
事業収益	142,609,680	221,987,520	△79,377,840
雑収益	517,000	531,000	△14,000
雑収益	517,000	531,000	△14,000
経常収益計	159,033,961	238,178,719	△79,144,758
(2) 経常費用			
事業費	181,658,073	204,140,025	△22,481,952
役員報酬	15,795,000	11,000,000	4,795,000
給料手当	51,820,239	65,168,112	△13,347,873
臨時雇賃金	510,000	810,000	△300,000
通勤手当	4,052,862	4,582,828	△529,966
福利厚生費	9,133,215	8,989,590	143,625
退職給付費用	2,247,250	2,055,000	192,250
会議費	3,607,159	4,534,741	△927,582
旅費交通費	2,412,172	4,449,115	△2,036,943
諸謝金	4,866,850	5,692,910	△826,060
広報活動費	1,833,160	2,623,360	△790,200
修繕費	135,682	196,798	△61,116
減価償却費	559,440	369,360	190,080
消耗什器備品費	977,068	1,449,888	△472,820
消耗品費	3,921,351	3,710,951	210,400
賃借料	12,181,992	11,819,112	362,880
リース料	1,875,053	1,952,801	△77,748
通信運搬費	1,088,769	1,590,396	△501,627
印刷製本費	5,814,430	6,552,076	△737,646
光熱水料費	810,766	864,585	△53,819
委託費	53,125,711	54,785,747	△1,660,036
負担金	1,257,120	1,267,920	△10,800

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	3,130,800	8,995,550	△5,864,750
雑費	501,984	679,185	△177,201
管理費	10,431,971	10,221,965	210,006
役員報酬	1,100,000	1,100,000	0
給料手当	2,384,000	2,526,000	△142,000
通勤手当	166,848	164,112	2,736
福利厚生費	407,387	457,114	△49,727
退職給付費用	194,000	190,000	4,000
会議費	2,176,454	2,121,984	54,470
旅費交通費	323,268	276,078	47,190
修繕費	32,400	35,802	△3,402
消耗什器備品費	75,384	199,929	△124,545
消耗品費	138,251	92,602	45,649
賃借料	1,523,568	1,523,568	0
リース料	305,376	266,415	38,961
諸謝金	195,323	69,521	125,802
通信運搬費	115,931	116,476	△545
印刷製本費	466,216	579,560	△113,344
光熱水料費	131,456	136,318	△4,862
委託費	267,084	0	267,084
租税公課	0	600	△600
諸会費	319,600	280,600	39,000
雑費	109,425	85,286	24,139
経常費用計	192,090,044	214,361,990	△22,271,946
当期経常増減額	△33,056,083	23,816,729	△56,872,812
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	△33,056,083	23,816,729	△56,872,812
一般正味財産期首残高	225,403,828	201,587,099	23,816,729
一般正味財産期末残高	192,347,745	225,403,828	△33,056,083
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	192,347,745	225,403,828	△33,056,083

正味財産増減計算書内訳表

平成30年04月01日 から 平成31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	93,281	0	93,281
基本財産受取利息	93,281	0	93,281
受取会費	2,557,000	2,557,000	5,114,000
会員受取会費	2,077,000	2,077,000	4,154,000
賛助会員受取会費	480,000	480,000	960,000
受取補助金等	10,700,000	0	10,700,000
受取民間補助金	10,700,000	0	10,700,000
事業収益	134,609,680	8,000,000	142,609,680
事業収益	134,609,680	8,000,000	142,609,680
雑収益	517,000	0	517,000
雑収益	517,000	0	517,000
経常収益計	148,476,961	10,557,000	159,033,961
(2) 経常費用			
事業費	181,658,073	0	181,658,073
役員報酬	15,795,000	0	15,795,000
給料手当	51,820,239	0	51,820,239
臨時雇賃金	510,000	0	510,000
通勤手当	4,052,862	0	4,052,862
福利厚生費	9,133,215	0	9,133,215
退職給付費用	2,247,250	0	2,247,250
会議費	3,607,159	0	3,607,159
旅費交通費	2,412,172	0	2,412,172
諸謝金	4,866,850	0	4,866,850
広報活動費	1,833,160	0	1,833,160
修繕費	135,682	0	135,682
減価償却費	559,440	0	559,440
消耗什器備品費	977,068	0	977,068
消耗品費	3,921,351	0	3,921,351
賃借料	12,181,992	0	12,181,992
リース料	1,875,053	0	1,875,053
通信運搬費	1,088,769	0	1,088,769
印刷製本費	5,814,430	0	5,814,430
光熱水料費	810,766	0	810,766
委託費	53,125,711	0	53,125,711
負担金	1,257,120	0	1,257,120
租税公課	3,130,800	0	3,130,800
雑費	501,984	0	501,984

科 目	公益目的事業会計	法人会計	全体
管理費	0	10,431,971	10,431,971
役員報酬	0	1,100,000	1,100,000
給料手当	0	2,384,000	2,384,000
通勤手当	0	166,848	166,848
福利厚生費	0	407,387	407,387
退職給付費用	0	194,000	194,000
会議費	0	2,176,454	2,176,454
旅費交通費	0	323,268	323,268
修繕費	0	32,400	32,400
消耗什器備品費	0	75,384	75,384
消耗品費	0	138,251	138,251
賃借料	0	1,523,568	1,523,568
リース料	0	305,376	305,376
諸謝金	0	195,323	195,323
通信運搬費	0	115,931	115,931
印刷製本費	0	466,216	466,216
光熱水料費	0	131,456	131,456
委託費	0	267,084	267,084
諸会費	0	319,600	319,600
雑費	0	109,425	109,425
經常費用計	181,658,073	10,431,971	192,090,044
当期經常増減額	△33,181,112	125,029	△33,056,083
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	△33,181,112	125,029	△33,056,083
一般正味財産期首残高	183,740,788	41,663,040	225,403,828
一般正味財産期末残高	150,559,676	41,788,069	192,347,745
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	150,559,676	41,788,069	192,347,745

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	7,630,000	2,441,250	2,140,000	7,931,250
周年記念事業基金積立資産	12,500,000	0	0	12,500,000
小 計	20,130,000	2,441,250	2,140,000	20,431,250
合 計	80,130,000	2,441,250	2,140,000	80,431,250

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	7,931,250	(0)	(0)	(7,931,250)
周年記念事業基金積立資産	12,500,000	(0)	(12,500,000)	—
小 計	20,431,250	(0)	(12,500,000)	(7,931,250)
合 計	80,431,250	(0)	(72,500,000)	(7,931,250)

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	4,981,368	12,411,072
ソフトウェア	1,643,760	1,095,840	547,920
合 計	19,036,200	6,077,208	12,958,992

- 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	10,700,000	10,700,000	0	—
合 計		0	10,700,000	10,700,000	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	7,630,000	2,441,250	2,140,000	0	7,931,250

(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31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	20,922,030
	三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	2,242,371
	三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	38,618,262
	三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	21,388,153
	三菱UFJ銀行 神戸支店	運転資金として	141,679
	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)	83,322,495
未収金	近畿地方整備局	調査検討業務に係る未収金	28,836,000
	近畿地方整備局	情報管理業務に係る未収金	25,380,000
	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	9,907,380
	兵庫県湾岸開発(株)	分担金の未収金	2,590
	五洋・りんかい・あおみ特定建設工事共同企業体	分担金の未収金	5,028
		(未収金計)	64,130,998
未収消費税	神戸税務署	還付消費税	3,643,600
		(未収消費税計)	3,643,600
流動資産合計			151,097,093
(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	7,931,250
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)	20,431,250
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	12,411,072
	ソフトウェア		547,920
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)	16,749,728
固定資産合計			97,180,978
資 産 合 計			248,278,071
(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	46,553,325
預り金	役職員	社会保険料等	1,445,751
未払消費税	神戸税務署	消費税及び地方消費税	0
流動負債合計			47,999,076
(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	7,931,250
固定負債合計			7,931,250
負 債 合 計			55,930,326
正 味 財 産			192,347,745

監査報告書

平成31年4月19日

公益社団法人 神戸海難防止研究会
会 長 山 田 登 殿

公益社団法人 神戸海難防止研究会

監事 藤 井 孝 夫 
監事 世 本 明 
監事 山 本 亨 

私たち監事は、平成31年4月19日に、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30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。

