

令和元年度

Ⅱ 財 務 諸 表

貸借対照表

令和02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	20,192,759	20,922,030	△729,271
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 2	10,913,362	2,242,371	8,670,991
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 3	5,894,353	38,618,262	△32,723,909
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 4	22,735,991	21,388,153	1,347,838
普通預金 三菱UFJ銀行神戸支店	145,485	141,679	3,806
郵便振替貯金 神戸中央貯金局	10,000	10,000	0
現金預金合計	59,891,950	83,322,495	△23,430,545
未収金	47,615,131	64,130,998	△16,515,867
未収消費税	0	3,643,600	△3,643,600
仕掛品	6,436,563	0	6,436,563
流動資産合計	113,943,644	151,097,093	△37,153,449
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	7,541,250	7,931,250	△390,000
周年記念事業基金積立資産	1,000,000	12,500,000	△11,500,000
特定資産合計	8,541,250	20,431,250	△11,890,000
(3) その他固定資産			
什器備品	9,869,184	12,411,072	△2,541,888
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	481,248	547,920	△66,672
その他固定資産合計	14,141,168	16,749,728	△2,608,560
固定資産合計	82,682,418	97,180,978	△14,498,560
資産合計	196,626,062	248,278,071	△51,652,009
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,430,051	46,553,325	△31,123,274
預り金	718,133	1,445,751	△727,618
未払消費税	3,213,600	0	3,213,600
流動負債合計	19,361,784	47,999,076	△28,637,292
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,541,250	7,931,250	△390,000
固定負債合計	7,541,250	7,931,250	△390,000
負債合計	26,903,034	55,930,326	△29,027,292
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	169,723,028	192,347,745	△22,624,717
(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)	(1,000,000)	(12,500,000)	(△11,500,000)
正味財産合計	169,723,028	192,347,745	△22,624,717
負債及び正味財産合計	196,626,062	248,278,071	△51,652,009

正味財産増減計算書

平成31年04月01日 から 令和02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	3, 806	93, 281	△89, 475
基本財産受取利息	3, 806	93, 281	△89, 475
受取会費	5, 084, 000	5, 114, 000	△30, 000
会員受取会費	4, 094, 000	4, 154, 000	△60, 000
賛助会員受取会費	990, 000	960, 000	30, 000
受取補助金等	11, 204, 000	10, 700, 000	504, 000
受取民間補助金	11, 204, 000	10, 700, 000	504, 000
事業収益	139, 696, 000	142, 609, 680	△2, 913, 680
事業収益	139, 696, 000	142, 609, 680	△2, 913, 680
雑収益	465, 100	517, 000	△51, 900
雑収益	465, 100	517, 000	△51, 900
他会計からの繰入額	10, 000, 000	0	10, 000, 000
法人会計繰入額	10, 000, 000	0	10, 000, 000
経常収益計	166, 452, 906	159, 033, 961	7, 418, 945
(2) 経常費用			
事業費	165, 101, 386	181, 658, 073	△16, 556, 687
役員報酬	17, 991, 000	15, 795, 000	2, 196, 000
給料手当	63, 196, 100	51, 820, 239	11, 375, 861
臨時雇賃金	0	510, 000	△510, 000
通勤手当	4, 936, 788	4, 052, 862	883, 926
福利厚生費	8, 859, 063	9, 133, 215	△274, 152
退職給付費用	2, 526, 000	2, 247, 250	278, 750
会議費	2, 154, 944	3, 607, 159	△1, 452, 215
旅費交通費	1, 562, 568	2, 412, 172	△849, 604
諸謝金	1, 985, 475	4, 866, 850	△2, 881, 375
広報活動費	2, 036, 060	1, 833, 160	202, 900
修繕費	471, 587	135, 682	335, 905
減価償却費	2, 910, 960	559, 440	2, 351, 520
消耗什器備品費	853, 292	977, 068	△123, 776
消耗品費	3, 170, 631	3, 921, 351	△750, 720
賃借料	12, 668, 569	12, 181, 992	486, 577
リース料	1, 869, 953	1, 875, 053	△5, 100
通信運搬費	1, 656, 658	1, 088, 769	567, 889
印刷製本費	7, 915, 053	5, 814, 430	2, 100, 623
光熱水料費	901, 171	810, 766	90, 405
委託費	28, 297, 667	53, 125, 711	△24, 828, 044

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
負担金	301,320	1,257,120	△955,800
租税公課	4,761,300	3,130,800	1,630,500
雑費	511,790	501,984	9,806
期末棚卸高	△6,436,563		
管理費	13,976,237	10,431,971	3,544,266
役員報酬	1,100,000	1,100,000	0
給料手当	2,643,000	2,384,000	259,000
通勤手当	190,772	166,848	23,924
福利厚生費	354,947	407,387	△52,440
退職給付費用	184,000	194,000	△10,000
会議費	4,482,516	2,176,454	2,306,062
旅費交通費	409,312	323,268	86,044
修繕費	82,028	32,400	49,628
消耗什器備品費	45,618	75,384	△29,766
消耗品費	78,231	138,251	△60,020
賃借料	1,540,032	1,523,568	16,464
リース料	226,080	305,376	△79,296
諸謝金	774,568	195,323	579,245
通信運搬費	104,752	115,931	△11,179
印刷製本費	485,860	466,216	19,644
光熱水料費	124,320	131,456	△7,136
委託費	711,648	267,084	444,564
租税公課	4,000	0	4,000
諸会費	301,600	319,600	△18,000
雑費	132,953	109,425	23,528
他会計への繰出額	10,000,000	0	10,000,000
情報開示事業会計繰出額	10,000,000	0	10,000,000
経常費用計	189,077,623	192,090,044	△3,012,421
当期経常増減額	△22,624,717	△33,056,083	10,431,366
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	△22,624,717	△33,056,083	10,431,366
一般正味財産期首残高	192,347,745	225,403,828	△33,056,083
一般正味財産期末残高	169,723,028	192,347,745	△22,624,717
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	169,723,028	192,347,745	△22,624,717

正味財産増減計算書内訳表

平成31年04月01日 から 令和02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	3,806	0	3,806
基本財産受取利息	3,806	0	3,806
受取会費	2,542,000	2,542,000	5,084,000
会員受取会費	2,047,000	2,047,000	4,094,000
賛助会員受取会費	495,000	495,000	990,000
受取補助金等	11,204,000	0	11,204,000
受取民間補助金	11,204,000	0	11,204,000
事業収益	130,696,000	9,000,000	139,696,000
事業収益	130,696,000	9,000,000	139,696,000
雑収益	465,100	0	465,100
雑収益	465,100	0	465,100
他会計からの繰入額	10,000,000	0	10,000,000
法人会計繰入額	10,000,000	0	10,000,000
経常収益計	154,910,906	11,542,000	166,452,906
(2) 経常費用			
事業費	165,101,386	0	165,101,386
役員報酬	17,991,000	0	17,991,000
給料手当	63,196,100	0	63,196,100
通勤手当	4,936,788	0	4,936,788
福利厚生費	8,859,063	0	8,859,063
退職給付費用	2,526,000	0	2,526,000
会議費	2,154,944	0	2,154,944
旅費交通費	1,562,568	0	1,562,568
諸謝金	1,985,475	0	1,985,475
広報活動費	2,036,060	0	2,036,060
修繕費	471,587	0	471,587
減価償却費	2,910,960	0	2,910,960
消耗什器備品費	853,292	0	853,292
消耗品費	3,170,631	0	3,170,631
賃借料	12,668,569	0	12,668,569
リース料	1,869,953	0	1,869,953
通信運搬費	1,656,658	0	1,656,658
印刷製本費	7,915,053	0	7,915,053
光熱水料費	901,171	0	901,171
委託費	28,297,667	0	28,297,667
負担金	301,320	0	301,320

科 目	公益目的事業会計	法人会計	全体
租税公課	4,761,300	0	4,761,300
雑費	511,790	0	511,790
期末棚卸高	△6,436,563	0	△6,436,563
管理費	0	13,976,237	13,976,237
役員報酬	0	1,100,000	1,100,000
給料手当	0	2,643,000	2,643,000
通勤手当	0	190,772	190,772
福利厚生費	0	354,947	354,947
退職給付費用	0	184,000	184,000
会議費	0	4,482,516	4,482,516
旅費交通費	0	409,312	409,312
修繕費	0	82,028	82,028
消耗什器備品費	0	45,618	45,618
消耗品費	0	78,231	78,231
賃借料	0	1,540,032	1,540,032
リース料	0	226,080	226,080
諸謝金	0	774,568	774,568
通信運搬費	0	104,752	104,752
印刷製本費	0	485,860	485,860
光熱水料費	0	124,320	124,320
委託費	0	711,648	711,648
租税公課	0	4,000	4,000
諸会費	0	301,600	301,600
雑費	0	132,953	132,953
他会計への繰出額	0	10,000,000	10,000,000
情報開示事業会計繰出額	0	10,000,000	10,000,000
経常費用計	165,101,386	23,976,237	189,077,623
当期経常増減額	△10,190,480	△12,434,237	△22,624,717
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	△10,190,480	△12,434,237	△22,624,717
一般正味財産期首残高	150,559,676	41,788,069	192,347,745
一般正味財産期末残高	140,369,196	29,353,832	169,723,028
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	140,369,196	29,353,832	169,723,028

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	7,931,250	2,710,000	3,100,000	7,541,250
周年記念事業基金積立資産	12,500,000	1,000,000	12,500,000	1,000,000
小 計	20,431,250	3,710,000	15,600,000	8,541,250
合 計	80,431,250	3,710,000	15,600,000	68,541,250

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	7,541,250	(0)	(0)	(7,541,250)
周年記念事業基金積立資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	—
小 計	8,541,250	(0)	(1,000,000)	(7,541,250)
合 計	68,541,250	(0)	(61,000,000)	(7,541,250)

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	7,523,256	9,869,184
ソフトウェア	1,946,160	1,464,912	481,248
合 計	19,338,600	8,988,168	10,350,432

- 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	11,204,000	11,204,000	0	—
合 計		0	11,204,000	11,204,000	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	7,931,250	2,710,000	3,100,000		7,541,250

(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

令和2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	20,192,759
	三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	10,913,362
	三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	5,894,353
	三井住友銀行 神戸営業部	運転資金として	22,735,991
	三菱UFJ銀行 神戸支店	運転資金として	145,485
	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)	59,891,950
未収金	近畿地方整備局	情報管理業務に係る未収金	32,992,000
	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	9,625,000
	第五管区海上保安本部	調査検討業務に係る未収金	4,994,000
	兵庫県湾岸開発㈱	分担金の未収金	2,529
	五洋・あおみ特定建設工事共同企業体	分担金の未収金	1,602
		(未収金計)	47,615,131
仕掛品		調査検討業務に係る仕掛品	6,436,563
		(仕掛品計)	6,436,563
流動資産合計			113,943,644
(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	7,541,250
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	1,000,000
		(特定資産計)	8,541,250
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	9,869,184
	ソフトウェア		481,248
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)	14,141,168
固定資産合計			82,682,418
資 産 合 計			196,626,062
(流動負債)			
未払金	㈱MOLマリンほか5件	研究業務に係る委託費等	15,430,051
預り金	役職員	社会保険料等	718,133
未払消費税	神戸税務署	消費税及び地方消費税	3,213,600
流動負債合計			19,361,784
(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	7,541,250
固定負債合計			7,541,250
負 債 合 計			26,903,034
正 味 財 産			169,723,028

監査報告書

令和2年4月24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 芝本 明 

監事 藤井 寿夫 

監事 山本 亨 

私たち監事は、令和2年4月24日に、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元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、業務の報告を閲覧等し、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。