

令和7年度

Ⅱ 財 務 諸 表

貸借対照表

令和08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	21,172,385	18,622,378	2,550,007
普通預金 三井住友銀行神戸営業部 4	57,465,032	28,497,414	28,967,618
普通預金 三菱UFJ銀行神戸支店	222,330	194,931	27,399
郵便振替貯金 神戸中央貯金局	10,000	10,000	0
普通預金 神戸信用金庫	8,221	12,432	△4,211
現金預金合計	78,877,968	47,337,155	31,540,813
未収金	42,053,032	91,018,182	△48,965,150
仕掛品	1,518,822	0	1,518,822
流動資産合計	122,449,822	138,355,337	△15,905,515
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	20,341,950	15,862,900	4,479,050
周年記念事業基金積立資産	7,000,000	6,000,000	1,000,000
情報開示用機材積立資産	0	12,000,000	△12,000,000
研究事業用実験資金積立資産	3,000,000	3,000,000	0
シミュレータ装置購入積立資産	3,000,000	3,000,000	0
事務所移転費用積立資産	0	5,000,000	△5,000,000
特定資産合計	33,341,950	44,862,900	△11,520,950
(3) その他固定資産			
什器備品	6,895,440	1	6,895,439
電話加入権	263,736	263,736	0
敷金	8,944,400	3,971,800	4,972,600
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	16,203,576	4,335,537	11,868,039
固定資産合計	109,545,526	109,198,437	347,089
資産合計	231,995,348	247,553,774	△15,558,426
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	26,370,133	22,140,299	4,229,834
前受金	0	18,132,000	△18,132,000
預り金	1,438,522	1,611,819	△173,297
未払消費税	61,400	4,787,100	△4,725,700
流動負債合計	27,870,055	46,671,218	△18,801,163
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,341,950	15,862,900	4,479,050
固定負債合計	20,341,950	15,862,900	4,479,050
負債合計	48,212,005	62,534,118	△14,322,113
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	183,783,343	185,019,656	△1,236,313
(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)	(13,000,000)	(29,000,000)	(△16,000,000)
正味財産合計	183,783,343	185,019,656	△1,236,313
負債及び正味財産合計	231,995,348	247,553,774	△15,558,426

正味財産増減計算書

令和07年04月01日 から 令和08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	30,891	27,599	3,292
基本財産受取利息	30,891	27,599	3,292
受取会費	4,993,000	5,039,000	△46,000
会員受取会費	4,003,000	4,049,000	△46,000
賛助会員受取会費	990,000	990,000	0
受取補助金等	11,204,000	11,204,000	0
受取民間補助金	11,204,000	11,204,000	0
事業収益	180,584,600	199,380,500	△18,795,900
事業収益	180,584,600	199,380,500	△18,795,900
雑収益	1,397,937	707,021	690,916
受取利息	437	621	△184
雑収益	1,394,500	701,400	693,100
受取配当金	3,000	5,000	△2,000
経常収益計	198,210,428	216,358,120	△18,147,692
(2) 経常費用			
事業費	184,509,531	190,541,531	△6,032,000
役員報酬	12,465,000	12,870,000	△405,000
給料手当	68,551,476	76,433,192	△7,881,716
通勤手当	3,506,434	4,025,236	△518,802
福利厚生費	10,581,386	11,338,779	△757,393
退職給付費用	4,173,650	3,042,000	1,131,650
会議費	3,357,131	2,296,693	1,060,438
旅費交通費	2,544,647	2,812,617	△267,970
諸謝金	5,337,875	3,467,875	1,870,000
広報活動費	1,189,650	1,515,569	△325,919
修繕費	255,596	482,020	△226,424
減価償却費	1,166,251	20,160	1,146,091
消耗什器備品費	5,219,131	0	5,219,131
消耗品費	3,885,259	3,482,486	402,773
賃借料	15,215,961	12,997,692	2,218,269
リース料	4,094,823	2,054,619	2,040,204
通信運搬費	2,084,201	1,996,505	87,696
印刷製本費	5,366,306	4,987,070	379,236
光熱水料費	831,938	787,030	44,908
委託費	26,124,270	32,350,038	△6,225,768

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
負担金	224,400	224,400	0
租税公課	8,773,500	11,548,200	△2,774,700
雑費	1,079,468	489,859	589,609
期末棚卸高	△1,518,822	0	△1,518,822
期首棚卸高	0	1,319,491	△1,319,491
管理費	14,937,210	12,689,970	2,247,240
役員報酬	1,195,000	1,100,000	95,000
給料手当	2,927,784	3,012,718	△84,934
通勤手当	115,956	131,524	△15,568
福利厚生費	607,933	654,423	△46,490
退職給付費用	305,400	219,400	86,000
会議費	2,489,641	2,743,965	△254,324
旅費交通費	305,934	451,178	△145,244
修繕費	52,624	95,700	△43,076
減価償却費	5,264	0	5,264
消耗什器備品費	1,254,127	0	1,254,127
消耗品費	209,241	306,846	△97,605
賃借料	3,237,844	1,885,082	1,352,762
リース料	496,016	241,639	254,377
諸謝金	194,100	587,550	△393,450
通信運搬費	253,123	215,558	37,565
印刷製本費	492,624	503,030	△10,406
光熱水料費	112,707	78,352	34,355
利子支出	10,260	9,301	959
諸会費	304,000	297,000	7,000
雑費	367,632	156,704	210,928
経常費用計	199,446,741	203,231,501	△3,784,760
当期経常増減額	△1,236,313	13,126,619	△14,362,932
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	△1,236,313	13,126,619	△14,362,932
一般正味財産期首残高	185,019,656	171,893,037	13,126,619
一般正味財産期末残高	183,783,343	185,019,656	△1,236,313
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	183,783,343	185,019,656	△1,236,313

正味財産増減計算書内訳表

令和07年04月01日 から 令和08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	27,991	2,900	30,891
基本財産受取利息	27,991	2,900	30,891
受取会費	2,496,500	2,496,500	4,993,000
会員受取会費	2,001,500	2,001,500	4,003,000
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	168,544,600	12,040,000	180,584,600
事業収益	168,544,600	12,040,000	180,584,600
雑収益	998,500	399,437	1,397,937
受取利息	0	437	437
雑収益	998,500	396,000	1,394,500
受取配当金	0	3,000	3,000
経常収益計	183,271,591	14,938,837	198,210,428
(2) 経常費用			
事業費	184,509,531	0	184,509,531
役員報酬	12,465,000	0	12,465,000
給料手当	68,551,476	0	68,551,476
通勤手当	3,506,434	0	3,506,434
福利厚生費	10,581,386	0	10,581,386
退職給付費用	4,173,650	0	4,173,650
会議費	3,357,131	0	3,357,131
旅費交通費	2,544,647	0	2,544,647
諸謝金	5,337,875	0	5,337,875
広報活動費	1,189,650	0	1,189,650
修繕費	255,596	0	255,596
減価償却費	1,166,251	0	1,166,251
消耗什器備品費	5,219,131	0	5,219,131
消耗品費	3,885,259	0	3,885,259
賃借料	15,215,961	0	15,215,961
リース料	4,094,823	0	4,094,823
通信運搬費	2,084,201	0	2,084,201
印刷製本費	5,366,306	0	5,366,306
光熱水料費	831,938	0	831,938
委託費	26,124,270	0	26,124,270
負担金	224,400	0	224,400

科 目	公益目的事業会計	法人会計	全体
租税公課	8,773,500	0	8,773,500
雑費	1,079,468	0	1,079,468
期末棚卸高	△1,518,822	0	△1,518,822
管理費	0	14,937,210	14,937,210
役員報酬	0	1,195,000	1,195,000
給料手当	0	2,927,784	2,927,784
通勤手当	0	115,956	115,956
福利厚生費	0	607,933	607,933
退職給付費用	0	305,400	305,400
会議費	0	2,489,641	2,489,641
旅費交通費	0	305,934	305,934
修繕費	0	52,624	52,624
減価償却費	0	5,264	5,264
消耗什器備品費	0	1,254,127	1,254,127
消耗品費	0	209,241	209,241
賃借料	0	3,237,844	3,237,844
リース料	0	496,016	496,016
諸謝金	0	194,100	194,100
通信運搬費	0	253,123	253,123
印刷製本費	0	492,624	492,624
光熱水料費	0	112,707	112,707
利子支出	0	10,260	10,260
諸会費	0	304,000	304,000
雑費	0	367,632	367,632
経常費用計	184,509,531	14,937,210	199,446,741
当期経常増減額	△1,237,940	1,627	△1,236,313
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	△1,237,940	1,627	△1,236,313
一般正味財産期首残高	155,710,245	29,309,411	185,019,656
一般正味財産期末残高	154,472,305	29,311,038	183,783,343
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	154,472,305	29,311,038	183,783,343

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
 什器備品……定額法による減価償却を実施している。
 ソフトウェア……当会における見込利用期間に基づく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	15,862,900	4,479,050	0	20,341,950
周年記念事業基金積立資産	6,000,000	1,000,000	0	7,000,000
情報開示用機材積立資産	12,000,000	0	12,000,000	0
研究事業用実験資金積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
シミュレータ装置購入積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
事務所移転費用積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0
小 計	44,862,900	5,479,050	17,000,000	33,341,950
合 計	104,862,900	5,479,050	17,000,000	93,341,950

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	20,341,950	(0)	(0)	(20,341,950)
周年記念事業基金積立資産	7,000,000	(0)	(7,000,000)	—
研究事業用実験資金積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	—
シミュレータ装置購入積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	—
小 計	33,341,950	(0)	(13,000,000)	(20,341,950)
合 計	93,341,950	(0)	(73,000,000)	(20,341,950)

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	20,946,252	14,050,812	6,895,440
合 計	20,946,252	14,050,812	6,895,440

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分
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	15,862,900	4,479,050	0	0	20,341,950

(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8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 三井住友銀行 神戸営業部 三菱UFJ銀行 神戸支店 ゆうちょ銀行 神戸中央貯金局 神戸信用金庫	運転資金として 運転資金として 運転資金として 会費口座として 借入金受入口座として (現金預金計)	21,172,385 57,465,032 222,330 10,000 8,221 78,877,968
未収金	近畿地方整備局 大阪湾広域臨海環境整備センター 兵庫県湾岸開発㈱	情報管理業務に係る未収金 情報管理業務に係る未収金 分担金の未収金 (未収金計)	29,783,454 12,265,000 4,578 42,053,032
仕掛品		調査検討業務に係る仕掛品 (仕掛品計)	1,518,822 1,518,822
流動資産合計			122,449,822
(固定資産)			
基本財産 定期預金	三菱UFJ銀行 神戸支店 三井住友信託銀行 神戸支店 みなと銀行 本店営業部 りそな銀行 神戸支店 みずほ銀行 神戸支店 神戸信用金庫	当研究会の業務遂行のために保有する 基本財産の定期預金 (基本財産計)	10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 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	20,341,950
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	7,000,000
研究事業用実験資金 積立資産	三井住友銀行 神戸営業部	研究事業に必要な実験等の準備資金	3,000,000
シミュレータ装置購入 積立資産	三井住友銀行 神戸営業部	シミュレータ装置を購入するための準備資金 (特定資産計)	3,000,000 33,341,950
その他固定資産 什器備品	AIS受信機ほか5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	6,895,440
電話加入権	4回線		263,736
敷金	朝日不動産管理㈱ほか		8,944,400
出資金	神戸信用金庫		100,000
		(その他固定資産計)	16,203,576
固定資産合計			109,545,526
資 産 合 計			231,995,348
(流動負債)			
未払金	商船三井マリテックス㈱ほか	研究業務等に係る委託費等	26,370,133
預り金	役職員	社会保険料等	1,438,522
未払消費税			61,400
流動負債合計			27,870,055
(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	20,341,950
固定負債合計			20,341,950
負 債 合 計			48,212,005
正 味 財 産			183,783,343

監査報告書

令和8年4月21日

公益社団法人神戸海難防止研究会

会長 堀 眞 琴 殿

公益社団法人神戸海難防止研究会

監事

井本 明

監事

渡邊 康夫

監事

葛西 正記

私たち監事は、令和8年4月21日に、令和7年4月1日から令和8年3月31日までの令和7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財務諸表（貸借対照表、正味財産増減計算書（内訳書を含む））及び財務諸表に対する注記並びにその附属明細書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）財務諸表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。