

貸借対照表

令和5年3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	472,206	256,826	215,380
預 金	16,824,150	5,674,826	11,149,324
未 収 金	9,801,000	0	9,801,000
仕 掛 品	10,516,616	14,058,624	△ 3,542,008
流動資産合計	37,613,972	19,990,276	17,623,696
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
管理運営資産	40,000,000	40,000,000	0
役員退職慰労引当資産	1,793,750	1,531,250	262,500
退職給付引当資産	19,312,500	19,494,375	△ 181,875
特定資産合計	61,106,250	61,025,625	80,625
(2) その他固定資産			
什 器 備 品	1	1	0
電 話 加 入 権	12,000	12,000	0
その他固定資産合計	12,001	12,001	0
固定資産合計	61,118,251	61,037,626	80,625
資産合計	98,732,223	81,027,902	17,704,321
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	736,642	740,130	△ 3,488
前 受 金	50,000	0	50,000
預 り 金	727,335	744,481	△ 17,146
未払消費税等	4,065,900	714,800	3,351,100
役員賞与引当金	466,666	466,666	0
賞 与 引 当 金	1,783,333	1,766,666	16,667
流動負債合計	7,829,876	4,432,743	3,397,133
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	1,793,750	1,531,250	262,500
退職給付引当金	19,312,500	19,494,375	△ 181,875
固定負債合計	21,106,250	21,025,625	80,625
負債合計	28,936,126	25,458,368	3,477,758
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	69,796,097	55,569,534	14,226,563
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	(0)
正味財産合計	69,796,097	55,569,534	14,226,563
負債及び正味財産合計	98,732,223	81,027,902	17,704,321

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3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			
特定資産運用益	[819]	[3,794]	[△ 2,975]
特定資産受取利息	819	3,794	△ 2,975
受取会費	[6,030,000]	[6,060,000]	[△ 30,000]
正会員受取会費	5,620,000	5,650,000	△ 30,000
賛助会員受取会費	410,000	410,000	0
事業収益	[140,301,700]	[79,167,000]	[61,134,700]
受託事業収益	140,301,700	79,167,000	61,134,700
受取補助金等	[8,585,000]	[8,585,000]	[0]
受取民間補助金	8,585,000	8,585,000	0
雑収益	[40,245]	[44,996]	[△ 4,751]
受取利息	165	216	△ 51
雑収益	40,080	44,780	△ 4,700
経常収益計	154,957,764	93,860,790	61,096,974
(2) 経常費用			
事業費	[123,905,179]	[80,774,118]	[43,131,061]
役員報酬	4,397,523	3,860,501	537,022
給料手当	18,786,481	15,107,602	3,678,879
役員賞与引当金繰入額	350,466	356,999	△ 6,533
賞与引当金繰入額	1,339,283	1,351,499	△ 12,216
役員退職慰労引当金繰入額	197,138	200,813	△ 3,675
退職給付費用	697,727	866,364	△ 168,637
福利厚生費	3,451,706	3,301,534	150,172
委員手当	2,532,000	1,404,000	1,128,000
会議費	4,558,462	2,629,657	1,928,805
旅費交通費	9,728,223	6,635,182	3,093,041
通信運搬費	1,341,385	1,224,077	117,308
消耗什器備品費	45,683	0	45,683
消耗品費	866,920	1,234,583	△ 367,663
修繕費	899,217	607,288	291,929
印刷製本費	4,950,645	4,229,198	721,447
光熱水料費	465,059	383,641	81,418
賃借料	1,957,479	2,021,718	△ 64,239
雑役務費	259,395	254,133	5,262
諸謝金	1,395,000	820,000	575,000
租税公課	4,194,126	2,102,817	2,091,309
委託費	61,408,148	32,024,842	29,383,306
雑費	83,113	157,670	△ 74,557

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費	[16,826,022]	[13,807,922]	[3,018,100]
役 員 報 酬	1,452,500	1,370,833	81,667
給 料 手 当	6,250,194	5,386,816	863,378
役員賞与引当金繰入額	116,200	109,667	6,533
賞与引当金繰入額	444,050	415,167	28,883
役員退職慰労引当金繰入額	65,362	61,687	3,675
退 職 給 付 費 用	231,336	266,136	△ 34,800
福 利 厚 生 費	1,144,441	1,014,197	130,244
会 議 費	1,041,530	700,212	341,318
旅 費 交 通 費	1,246,233	585,438	660,795
通 信 運 搬 費	373,544	355,893	17,651
消 耗 什 器 備 品 費	15,147	0	15,147
消 耗 品 費	232,207	335,174	△ 102,967
修 繕 費	298,143	186,552	111,591
印 刷 製 本 費	430,309	451,693	△ 21,384
光 熱 水 料 費	154,194	117,850	36,344
賃 借 料	652,617	621,051	31,566
雑 役 務 費	296,005	288,067	7,938
諸 謝 金	281,044	284,790	△ 3,746
租 税 公 課	1,344,404	624,373	720,031
支 払 寄 付 金	10,000	10,000	0
委 託 費	735,270	617,533	117,737
雑 費	11,292	4,793	6,499
經常費用計	140,731,201	94,582,040	46,149,161
当期經常増減額	14,226,563	△ 721,250	14,947,813
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	14,226,563	△ 721,250	14,947,813
一般正味財産期首残高	55,569,534	56,290,784	△ 721,250
一般正味財産期末残高	69,796,097	55,569,534	14,226,563
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	69,796,097	55,569,534	14,226,563

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

仕掛品…………… 個別法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品…………… 定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金… 役員の退職慰労金の支給に備えるため、規程に基づく期末要支給額を計上している。

退職給付引当金…………… 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
 なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

退職給付関係

1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

① 退職給付債務	△ 19,312,500
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 退職給付引当金 (①+②)	△ 19,312,500

3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	929,063
② 会計基準変更時差異の費用処理額	0
③ 退職給付費用 (①+②)	929,063

4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

役員賞与引当金…………… 役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

賞与引当金…………… 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属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。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
管理運営資産	40,000,000	0	0	40,000,000
役員退職慰労引当資産	1,531,250	262,500	0	1,793,750
退職給付引当資産	19,494,375	929,063	1,110,938	19,312,500
合 計	61,025,625	1,191,563	1,110,938	61,106,250

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
管理運営資産	40,000,000	-	(40,000,000)	-
役員退職慰労引当資産	1,793,750	-	-	(1,793,750)
退職給付引当資産	19,312,500	-	-	(19,312,500)
合 計	61,106,250	(0)	(40,000,000)	(21,106,250)

4. 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 額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	237,600	237,599	1
合 計	237,600	237,599	1

5. 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	当期末残高	貸借対照表上の 記 載 区 分
補 助 金						
民間補助金	(公財) 日本海事センター	0	8,585,000	8,585,000	0	
助 成 金						
民間助成金	(一財) 海技振興センター	40,000,000	0	0	40,000,000	一般正味財産 固定資産
合 計		40,000,000	8,585,000	8,585,000	40,000,000	

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2「特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	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	
役員賞与引当金	466,666	466,666	466,666	0	466,666
賞 与 引 当 金	1,766,666	1,783,333	1,766,666	0	1,783,333
役員退職慰労引当金	1,531,250	262,500	0	0	1,793,750
退職給付引当金	19,494,375	929,063	1,110,938	0	19,312,500

財 産 目 録

令和5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	手元保管	運転資金 472,206	
	預金	普通預金 第四北越銀行沼垂支店	運転資金 15,671,663	
		普通預金 みずほ銀行新潟支店	運転資金 1,152,487	
			《現金・預金計》	
			17,296,356	
	未収金	中国電力株式会社	公益目的事業の受託金 9,801,000	
		《未収金計》		
		9,801,000		
仕掛品	(仮称)新潟県村上市および胎内市沖洋上風力発電事業に係る航行安全調査業務外	令和4年度中に支出した公益目的事業の事業費 10,516,616		
		《仕掛品計》		
		10,516,616		
流動資産合計			37,613,972	
(固定資産)	特定資産	管理運営資産	定期預金 第四北越銀行沼垂支店	運用益を管理目的として使用する財源 20,000,000
			定期預金 みずほ銀行新潟支店	同上
				20,000,000
		役員退職慰労引当資産	定期預金 第四北越銀行沼垂支店	役員退職慰労引当金として管理している引当金見合の資産 1,793,750
		退職給付引当資産	定期預金 第四北越銀行沼垂支店	退職給付引当金として管理している引当金見合の資産 19,312,500
			《特定資産計》	
			61,106,250	
	その他固定資産	什器備品	A I S受信機 1台	公益目的事業財産 1
		電話加入権	025-247-8531外5本	(共用財産) 12,000
			うち公益目的事業財産66.2% うち管理目的の財源として使用する財産33.8%	7,944 4,056
		《その他固定資産計》		
		12,001		
固定資産合計			61,118,251	
資産合計			98,732,223	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	新潟西年金事務所 その他	社会保険料	724,582
			公益目的事業の業務に使用する 小口費用	12,060
	《未払金計》			736,642
	前受金	正会員会費	令和5年度会費で前受のもの	50,000
			《前受会費計》	
	預り金	職員等	社会保険料等	727,335
			《預り金計》	
未払消費税等	新潟税務署	令和4年度消費税等確定税額	4,065,900	
		《未払消費税等計》		
役員賞与引当金	役員分	公益目的事業及び管理目的の業 務を執行する役員の特別手当支 給の備え	466,666	
		《役員賞与引当金計》		
賞与引当金	職員分	公益目的事業及び管理目的の業 務に従事する職員の特別手当支 給の備え	1,783,333	
		《賞与引当金計》		
流動負債合計				7,829,876
(固定負債)	役員退職慰労引当金	役員分	公益目的事業及び管理目的の業 務を執行する役員の退職慰労金 支給の備え	1,793,750
			《役員退職慰労引当金計》	
	退職給付引当金	職員分	公益目的事業及び管理目的の業 務に従事する職員の退職給付金 支給の備え	19,312,500
			《退職給付引当金計》	
固定負債合計				21,106,250
負債合計				28,936,126
正味財産				69,796,097

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法 人 会 計	内部取引等消去	合 計
	調査研究・海難防止周知事業				
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益	[171]	[648]	[0]	[819]	
特定資産受取利息	171	648	0	819	
受取会費	[972,000]	[5,058,000]	[0]	[6,030,000]	
正会員受取会費	562,000	5,058,000	0	5,620,000	
賛助会員受取会費	410,000	0	0	410,000	
事業収益	[127,801,700]	[12,500,000]	[0]	[140,301,700]	
受託事業収益	127,801,700	12,500,000	0	140,301,700	
受取補助金等	[8,585,000]	[0]	[0]	[8,585,000]	
受取民間補助金	8,585,000	0	0	8,585,000	
雑収益	[40,080]	[165]	[0]	[40,245]	
受取利息	0	165	0	165	
雑収益	40,080	0	0	40,080	
経常収益計	137,398,951	17,558,813	0	154,957,764	
(2) 経常費用					
事業費	[123,905,179]	[0]	[0]	[123,905,179]	
役員報酬	4,397,523	0	0	4,397,523	
給料手当	18,786,481	0	0	18,786,481	
役員賞与引当金繰入額	350,466	0	0	350,466	
賞与引当金繰入額	1,339,283	0	0	1,339,283	
役員退職慰労引当金繰入額	197,138	0	0	197,138	
退職給付費用	697,727	0	0	697,727	
福利厚生費	3,451,706	0	0	3,451,706	
委員手当	2,532,000	0	0	2,532,000	
会議費	4,558,462	0	0	4,558,462	
旅費交通費	9,728,223	0	0	9,728,223	
通信運搬費	1,341,385	0	0	1,341,385	
消耗什器備品費	45,683	0	0	45,683	
消耗品費	866,920	0	0	866,920	
修繕費	899,217	0	0	899,217	
印刷製本費	4,950,645	0	0	4,950,645	
光熱水料費	465,059	0	0	465,059	
賃借料	1,957,479	0	0	1,957,479	
雑役務費	259,395	0	0	259,395	
諸謝金	1,395,000	0	0	1,395,000	
租税公課	4,194,126	0	0	4,194,126	
委託費	61,408,148	0	0	61,408,148	
雑費	83,113	0	0	83,113	

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	内部取引等消去	合 計
	調査研究・海難防止周知事業			
管 理 費	[0]	[16,826,022]	[0]	[16,826,022]
役 員 報 酬	0	1,452,500	0	1,452,500
給 料 手 当	0	6,250,194	0	6,250,194
役員賞与引当金繰入額	0	116,200	0	116,200
賞与引当金繰入額	0	444,050	0	444,050
役員退職慰労引当金繰入額	0	65,362	0	65,362
退 職 給 付 費 用	0	231,336	0	231,336
福 利 厚 生 費	0	1,144,441	0	1,144,441
会 議 費	0	1,041,530	0	1,041,530
旅 費 交 通 費	0	1,246,233	0	1,246,233
通 信 運 搬 費	0	373,544	0	373,544
消 耗 什 器 備 品 費	0	15,147	0	15,147
消 耗 品 費	0	232,207	0	232,207
修 繕 費	0	298,143	0	298,143
印 刷 製 本 費	0	430,309	0	430,309
光 熱 水 料 費	0	154,194	0	154,194
賃 借 料 費	0	652,617	0	652,617
雑 役 務 費	0	296,005	0	296,005
諸 謝 金	0	281,044	0	281,044
租 税 公 課	0	1,344,404	0	1,344,404
支 払 寄 付 金	0	10,000	0	10,000
委 託 費	0	735,270	0	735,270
雑 費	0	11,292	0	11,292
經常費用計	123,905,179	16,826,022	0	140,731,201
当期經常増減額	13,493,772	732,791	0	14,226,563
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	13,493,772	732,791	0	14,226,563
一般正味財産期首残高				55,569,534
一般正味財産期末残高				69,796,097
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				69,796,097