

貸借対照表

令和6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	412,400	472,206	△ 59,806
預 金	11,577,330	16,824,150	△ 5,246,820
未 収 金	39,195,500	9,801,000	29,394,500
前 払 金	104,850	0	104,850
仕 掛 品	8,083,558	10,516,616	△ 2,433,058
流動資産合計	59,373,638	37,613,972	21,759,666
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	2,056,250	1,793,750	262,500
退職給付引当資産	20,410,313	19,312,500	1,097,813
特定資産合計	62,466,563	61,106,250	1,360,313
(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	62,478,564	61,118,251	1,360,313
資産合計	121,852,202	98,732,223	23,119,979
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	39,606,227	736,642	38,869,585
前 受 金	1,304,748	50,000	1,254,748
預 り 金	858,344	727,335	131,009
未払消費税等	0	4,065,900	△ 4,065,900
役員賞与引当金	466,666	466,666	0
賞 与 引 当 金	1,783,333	1,783,333	0
流動負債合計	44,019,318	7,829,876	36,189,442
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	2,056,250	1,793,750	262,500
退職給付引当金	20,410,313	19,312,500	1,097,813
固定負債合計	22,466,563	21,106,250	1,360,313
負債合計	66,485,881	28,936,126	37,549,755
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	55,366,321	69,796,097	△ 14,429,776
(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	55,366,321	69,796,097	△ 14,429,776
負債及び正味財産合計	121,852,202	98,732,223	23,119,979

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	[1,420]	[819]	[601]
特定資産受取利息	1,420	819	601
受取会費	[6,030,000]	[6,030,000]	[0]
正会員受取会費	5,620,000	5,620,000	0
賛助会員受取会費	410,000	410,000	0
事業収益	[88,462,000]	[140,301,700]	[△ 51,839,700]
受託事業収益	88,462,000	140,301,700	△ 51,839,700
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	[313]	[40,245]	[△ 39,932]
受取利息	313	165	148
雑収益	0	40,080	△ 40,080
経常収益計	103,078,733	154,957,764	△ 51,879,031
(2) 経常費用			
事業費	[102,973,241]	[123,905,179]	[△ 20,931,938]
役員報酬	5,008,553	4,397,523	611,030
給料手当	20,069,931	18,786,481	1,283,450
役員賞与引当金繰入額	356,999	350,466	6,533
賞与引当金繰入額	1,364,250	1,339,283	24,967
役員退職慰労引当金繰入額	200,813	197,138	3,675
退職給付費用	839,828	697,727	142,101
福利厚生費	2,996,134	3,451,706	△ 455,572
委員手当	1,569,000	2,532,000	△ 963,000
会議費	3,314,951	4,558,462	△ 1,243,511
旅費交通費	8,960,362	9,728,223	△ 767,861
通信運搬費	1,243,723	1,341,385	△ 97,662
消耗什器備品費	275,591	45,683	229,908
消耗品費	844,240	866,920	△ 22,680
修繕費	52,005	899,217	△ 847,212
印刷製本費	4,095,133	4,950,645	△ 855,512
光熱水料費	404,139	465,059	△ 60,920
賃借料	1,958,095	1,957,479	616
雑役務費	249,926	259,395	△ 9,469
諸謝金	695,000	1,395,000	△ 700,000
租税公課	1,936,979	4,194,126	△ 2,257,147
委託費	46,479,039	61,408,148	△ 14,929,109
雑費	58,550	83,113	△ 24,563

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費	[14,535,268]	[16,826,022]	[△ 2,290,754]
役 員 報 酬	1,370,833	1,452,500	△ 81,667
給 料 手 当	5,450,156	6,250,194	△ 800,038
役員賞与引当金繰入額	109,667	116,200	△ 6,533
賞与引当金繰入額	419,083	444,050	△ 24,967
役員退職慰労引当金繰入額	61,687	65,362	△ 3,675
退 職 給 付 費 用	257,985	231,336	26,649
福 利 厚 生 費	920,381	1,144,441	△ 224,060
会 議 費	1,143,626	1,041,530	102,096
旅 費 交 通 費	966,488	1,246,233	△ 279,745
通 信 運 搬 費	352,867	373,544	△ 20,677
消 耗 什 器 備 品 費	84,659	15,147	69,512
消 耗 品 費	265,296	232,207	33,089
修 繕 費	15,975	298,143	△ 282,168
印 刷 製 本 費	389,849	430,309	△ 40,460
光 熱 水 料 費	124,147	154,194	△ 30,047
賃 借 料	601,506	652,617	△ 51,111
雑 役 務 費	375,274	296,005	79,269
諸 謝 金	293,150	281,044	12,106
租 税 公 課	568,561	1,344,404	△ 775,843
支 払 寄 付 金	10,000	10,000	0
委 託 費	746,043	735,270	10,773
雑 費	8,035	11,292	△ 3,257
經常費用計	117,508,509	140,731,201	△ 23,222,692
当期經常増減額	△ 14,429,776	14,226,563	△ 28,656,339
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	△ 14,429,776	14,226,563	△ 28,656,339
一般正味財産期首残高	69,796,097	55,569,534	14,226,563
一般正味財産期末残高	55,366,321	69,796,097	△ 14,429,776
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	55,366,321	69,796,097	△ 14,429,776

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	△ 20,410,313
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)	△ 20,410,313

3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	1,097,813
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)	1,097,813

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	1,793,750	262,500	0	2,056,250
退職給付引当資産	19,312,500	1,097,813	0	20,410,313
合 計	61,106,250	1,360,313	0	62,466,563

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	2,056,250	-	-	(2,056,250)
退職給付引当資産	20,410,313	-	-	(20,410,313)
合 計	62,466,563	(0)	(40,000,000)	(22,466,563)

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	一般正味財産 固定資産
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	
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	1,783,333	1,783,333	1,783,333	0	1,783,333
役員退職慰労引当金	1,793,750	262,500	0	0	2,056,250
退職給付引当金	19,312,500	1,097,813	0	0	20,410,313

財 産 目 録

令和6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	412,400
預金	普通預金 第四北越銀行沼垂支店	運転資金	7,480,247
	普通預金 みずほ銀行新潟支店	運転資金	4,097,083
		《現金・預金計》	11,989,730
未収金	鳥取県	公益目的事業の受託金	27,775,000
	福井県	同上	9,790,000
	新潟税務署	令和5年度消費税等還付税額	1,630,500
		《未収金計》	39,195,500
前払金	三井住友海上火災保険株式会社	役員賠償責任保険料	104,850
		《前払金計》	104,850
仕掛品	船川港湾計画改訂に伴う船舶航行安全対策調査業務外	令和6年度に継続する公益目的事業の事業費	8,083,558
		《仕掛品計》	8,083,558
流動資産合計			59,373,638
(固定資産)			
特定資産	管理運営資産	運用益を管理目的として使用する財源	20,000,000
	定期預金 第四北越銀行沼垂支店	同上	20,000,000
	定期預金 みずほ銀行新潟支店		
	役員退職慰労引当資産	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	2,056,250
	定期預金 第四北越銀行沼垂支店		
	退職給付引当資産	退職給付引当金として管理している引当金見合の資産	20,410,313
	定期預金 第四北越銀行沼垂支店		
		《特定資産計》	62,466,563
その他固定資産	什器備品	公益目的事業財産	1
	A I S受信機1台	(共用財産)	12,000
	電話加入権	うち公益目的事業財産66.2%	7,944
	025-247-8531外5本	うち管理目的の財源として使用する財産33.8%	4,056
		《その他固定資産計》	12,001
固定資産合計			62,478,564
資産合計			121,852,202

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	MOLマリン&エンジニアリング㈱	ウィンドファームに係るレー ダー映像影響調査外	23,188,000
		(株)日本海洋科学	公益目的事業に係る操船シミュ レーション外	14,740,000
		(株)ウィザップ外	公益目的事業に係る印刷代	478,522
		新潟西年金事務所	社会保険料	779,178
		その他	公益目的事業の業務に使用する 小口費用	420,527
			《未払金計》	39,606,227
	前受金	青森西北沖洋上風力(同)	公益目的事業の受託金で前受の もの	1,304,748
			《前受金計》	1,304,748
	預り金	職員等	社会保険料等	858,344
			《預り金計》	858,344
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》	466,666	
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》	1,783,333	
流動負債合計				44,019,318
(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	2,056,250
			《役員退職慰労引当金計》	2,056,250
	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	20,410,313
			《退職給付引当金計》	20,410,313
固定負債合計				22,466,563
負債合計				66,485,881
正味財産				55,366,321

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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]	[1,249]	[0]	[1,420]
特定資産受取利息	171	1,249	0	1,420
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	[78,462,000]	[10,000,000]	[0]	[88,462,000]
受託事業収益	78,462,000	10,000,000	0	88,462,000
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	[0]	[313]	[0]	[313]
受取利息	0	313	0	313
経常収益計	88,019,171	15,059,562	0	103,078,733
(2) 経常費用				
事業費	[102,973,241]	[0]	[0]	[102,973,242]
役員報酬	5,008,553	0	0	5,008,553
給料手当	20,069,931	0	0	20,069,931
役員賞与引当金繰入額	356,999	0	0	356,999
賞与引当金繰入額	1,364,250	0	0	1,364,250
役員退職慰労引当金繰入額	200,813	0	0	200,813
退職給付費用	839,828	0	0	839,828
福利厚生費	2,996,134	0	0	2,996,134
委員手当	1,569,000	0	0	1,569,000
会議費	3,314,951	0	0	3,314,951
旅費交通費	8,960,362	0	0	8,960,362
通信運搬費	1,243,723	0	0	1,243,723
消耗什器備品費	275,591	0	0	275,591
消耗品費	844,240	0	0	844,240
修繕費	52,005	0	0	52,005
印刷製本費	4,095,133	0	0	4,095,133
光熱水料費	404,139	0	0	404,139
賃借料	1,958,095	0	0	1,958,095
雑役務費	249,926	0	0	249,926
諸謝金	695,000	0	0	695,000
租税公課	1,936,979	0	0	1,936,979
委託費	46,479,039	0	0	46,479,039
雑費	58,550	0	0	58,550

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]	[14,535,268]	[0]	[14,535,268]
役 員 報 酬	0	1,370,833	0	1,370,833
給 料 手 当	0	5,450,156	0	5,450,156
役員賞与引当金繰入額	0	109,667	0	109,667
賞与引当金繰入額	0	419,083	0	419,083
役員退職慰労引当金繰入額	0	61,687	0	61,687
退 職 給 付 費 用	0	257,985	0	257,985
福 利 厚 生 費	0	920,381	0	920,381
会 議 費	0	1,143,626	0	1,143,626
旅 費 交 通 費	0	966,488	0	966,488
通 信 運 搬 費	0	352,867	0	352,867
消 耗 什 器 備 品 費	0	84,659	0	84,659
消 耗 品 費	0	265,296	0	265,296
修 繕 費	0	15,975	0	15,975
印 刷 製 本 費	0	389,849	0	389,849
光 熱 水 料 費	0	124,147	0	124,147
賃 借 料	0	601,506	0	601,506
雑 役 務 費	0	375,274	0	375,274
諸 謝 金	0	293,150	0	293,150
租 税 公 課	0	568,561	0	568,561
支 払 寄 付 金	0	10,000	0	10,000
委 託 費	0	746,043	0	746,043
雑 費	0	8,035	0	8,035
經常費用計	102,973,241	14,535,268	0	117,508,509
当期經常増減額	△ 14,954,070	524,294	0	△ 14,429,776
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	△ 14,954,070	524,294	0	△ 14,429,776
一般正味財産期首残高				69,796,097
一般正味財産期末残高				55,366,321
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				55,366,321