

# 貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	203,018	60,628	142,390
預金	12,673,354	7,239,324	5,434,030
未収金	11,556,000	48,185,280	△ 36,629,280
仕掛品	8,925,097	30,919,939	△ 21,994,842
流動資産合計	33,357,469	86,405,171	△ 53,047,702
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	218,750	0	218,750
退職給付引当資産	13,978,125	13,162,500	815,625
漁網定置一覧図作成 配布事業積立資産	0	3,127,196	△ 3,127,196
簡易型AIS普及促進事業積立資産	0	20,908,000	△ 20,908,000
特定資産合計	54,196,875	77,197,696	△ 23,000,821
(2) その他固定資産			
什器備品	95,040	142,560	△ 47,520
電話加入権	12,000	12,000	0
その他固定資産合計	107,040	154,560	△ 47,520
固定資産合計	54,303,915	77,352,256	△ 23,048,341
資産合計	87,661,384	163,757,427	△ 76,096,043
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,999,897	41,241,487	△ 35,241,590
前受金	0	27,820,800	△ 27,820,800
預り金	145,204	656,068	△ 510,864
未払消費税等	1,776,500	953,300	823,200
役員賞与引当金	466,666	0	466,666
賞与引当金	1,500,000	1,500,000	0
流動負債合計	9,888,267	72,171,655	△ 62,283,388
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	218,750	0	218,750
退職給付引当金	13,978,125	13,162,500	815,625
固定負債合計	14,196,875	13,162,500	1,034,375
負債合計	24,085,142	85,334,155	△ 61,249,013
<b>III 正味財産の部</b>			
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			
(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 )	( 64,035,196 )	( △ 24,035,196 )
正味財産合計	63,576,242	78,423,272	△ 14,847,030
負債及び正味財産合計	87,661,384	163,757,427	△ 76,096,043

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	[ 13,860 ]	[ 20,855 ]	[ △ 6,995 ]
特定資産受取利息	13,860	20,855	△ 6,995
受 取 会 費	[ 6,360,000 ]	[ 6,410,000 ]	[ △ 50,000 ]
正会員受取会費	5,870,000	5,930,000	△ 60,000
賛助会員受取会費	490,000	480,000	10,000
事 業 収 益	[ 109,949,800 ]	[ 134,924,400 ]	[ △ 24,974,600 ]
受託事業収益	109,949,800	134,924,400	△ 24,974,600
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	[ 23,269 ]	[ 10,954 ]	[ 12,315 ]
受 取 利 息	380	10,954	△ 10,574
雑 収 益	22,889	0	22,889
経常収益計	124,931,929	149,951,209	△ 25,019,280
(2) 経常費用			
事 業 費	[ 126,607,906 ]	[ 160,804,222 ]	[ △ 34,196,316 ]
役員報酬	3,526,875	0	3,526,875
給料手当	15,880,562	20,527,599	△ 4,647,037
臨時雇賃金	0	2,206,050	△ 2,206,050
清 掃 費	161,745	87,600	74,145
役員賞与引当金繰入額	368,199	0	368,199
賞与引当金繰入額	1,183,500	1,095,000	88,500
役員退職慰労引当金繰入額	172,594	0	172,594
退職給付費用	643,529	793,876	△ 150,347
福利厚生費	3,602,121	2,899,327	702,794
委員手当	1,386,000	2,319,000	△ 933,000
会 議 費	1,721,979	2,335,377	△ 613,398
旅費交通費	8,369,488	12,566,897	△ 4,197,409
通信運搬費	1,127,216	874,131	253,085
減価償却費	47,520	47,520	0
消耗什器備品費	317,372	240,556	76,816
消耗品費	810,536	821,849	△ 11,313
修 繕 費	797,654	22,864	774,790
印刷製本費	9,721,800	6,771,095	2,950,705
光熱水料費	418,945	495,288	△ 76,343
賃 借 料	2,822,273	2,612,370	209,903
雑 役 務 費	73,039	26,048	46,991
諸 謝 金	919,000	1,880,000	△ 961,000
租 税 公 課	2,385,619	1,785,667	599,952
支 払 助 成 金	21,284,640	23,000,000	△ 1,715,360
委 託 費	48,767,841	77,249,381	△ 28,481,540
雑 費	97,859	146,727	△ 48,868

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費	[ 13,171,053 ]	[ 13,825,280 ]	[ △ 654,227 ]
役 員 報 酬	1,102,475	0	1,102,475
給 料 手 当	4,857,802	6,506,323	△ 1,648,521
清 掃 費	43,255	32,400	10,855
役員賞与引当金繰入額	98,467	0	98,467
賞与引当金繰入額	316,500	405,000	△ 88,500
役員退職慰労引当金繰入額	46,156	0	46,156
退職給付費用	172,096	293,624	△ 121,528
福 利 厚 生 費	963,305	1,072,353	△ 109,048
会 議 費	811,639	659,630	152,009
旅 費 交 通 費	985,418	941,483	43,935
通 信 運 搬 費	197,972	223,382	△ 25,410
消耗什器備品費	84,874	361,781	△ 276,907
消 耗 品 費	173,998	324,110	△ 150,112
修 繕 費	213,314	8,456	204,858
印 刷 製 本 費	220,757	215,316	5,441
光 熱 水 料 費	112,037	151,232	△ 39,195
賃 借 料	735,109	764,186	△ 29,077
雑 役 務 費	244,761	205,766	38,995
諸 謝 金	268,747	274,104	△ 5,357
租 税 公 課	613,801	608,813	4,988
支 払 寄 付 金	5,000	5,000	0
委 託 費	890,065	713,902	176,163
雑 費	13,505	58,419	△ 44,914
経常費用計	139,778,959	174,629,502	△ 34,850,543
当期経常増減額	△ 14,847,030	△ 24,678,293	9,831,263
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	△ 14,847,030	△ 24,678,293	9,831,263
一般正味財産期首残高	78,423,272	103,101,565	△ 24,678,293
一般正味財産期末残高	63,576,242	78,423,272	△ 14,847,030
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	63,576,242	78,423,272	△ 14,847,030

## 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	△ 13,978,125
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)	△ 13,978,125

3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	815,625
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)	815,625

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
役員退職慰勞引当資産	0	218,750	0	218,750
退職給付引当資産	13,162,500	815,625	0	13,978,125
漁網定置一覽図作成 配布事業積立資産	3,127,196	0	3,127,196	0
簡易型A I S普及 促進事業積立資産	20,908,000	0	20,908,000	0
合 計	77,197,696	1,034,375	24,035,196	54,196,875

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 )	-
役員退職慰勞引当資産	218,750	-	-	( 218,750 )
退職給付引当資産	13,978,125	-	-	( 13,978,125 )
合 計	54,196,875	( 0 )	( 40,000,000 )	( 14,196,875 )

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	142,560	95,040
合 計	237,600	142,560	95,040

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	0	466,666	0	0	466,666
賞 与 引 当 金	1,500,000	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000
役員退職慰労引当金	0	218,750	0	0	218,750
退職給付引当金	13,162,500	815,625	0	0	13,978,125

# 財 産 目 録

平成29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	203,018	
	預金	普通預金 第四銀行沼垂支店	運転資金	10,647,794	
		普通預金 みずほ銀行新潟支店	運転資金	2,025,560	
	《現金・預金計》			12,876,372	
	未収金	島根県	公益目的事業の受託金	11,556,000	
	《未収金計》			11,556,000	
仕掛品	大型客船入出港に係る航行安全調査外	平成28年度中に支出した公益目的事業の事業費	8,925,097		
《仕掛品計》			8,925,097		
流動資産合計			33,357,469		
(固定資産) 特定資産	管理運営資産	定期預金 第四銀行沼垂支店	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	218,750	
	退職給付引当資産	定期預金 第四銀行沼垂支店	退職給付引当金として管理している引当金見合の資産	13,978,125	
	《特定資産計》			54,196,875	
	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	95,040
	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%	7,944
				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》			107,040	
固定資産合計			54,303,915		
資産合計			87,661,384		

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	役職員分	公益目的事業及び管理目的の業務を執行する役員及び業務に従事する職員の特別手当	3,400,000
		ワシントンホテル(株)外6	公益目的事業に係る会議費等	788,826
		(株)双葉印刷外2	公益目的事業に係る印刷代	755,864
		新潟東年金事務所	社会保険料	684,889
		根室無線電機(株)	公益目的事業の支払助成金	300,000
		その他	公益目的事業の業務に使用する小口費用3件	70,318
		《未払金計》		5,999,897
	預り金	職員等	源泉所得税等	145,204
		《預り金計》		145,204
	未払消費税等	新潟税務署	平成28年度消費税等確定税額	1,776,500
	役員賞与引当金	役員分	《未払消費税等計》 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	1,776,500 466,666
	賞与引当金	職員分	《役員賞与引当金計》	466,666
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 《賞与引当金計》			1,500,000 1,500,000	
流動負債合計				9,888,267
(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	218,750
		《役員退職慰労引当金計》		218,750
	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	13,978,125
		《退職給付引当金計》		13,978,125
固定負債合計				14,196,875
負債合計				24,085,142
正味財産				63,576,242



## 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	[ 497 ]	[ 13,363 ]	[ 0 ]	[ 13,860 ]	
特定資産受取利息	497	13,363	0	13,860	
受 取 会 費	[ 1,077,000 ]	[ 5,283,000 ]	[ 0 ]	[ 6,360,000 ]	
正会員受取会費	587,000	5,283,000	0	5,870,000	
賛助会員受取会費	490,000	0	0	490,000	
事業収益	[ 101,949,800 ]	[ 8,000,000 ]	[ 0 ]	[ 109,949,800 ]	
受託事業収益	101,949,800	8,000,000	0	109,949,800	
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 ]	[ 23,269 ]	[ 0 ]	[ 23,269 ]	
受 取 利 息	0	380	0	380	
雑 収 益	0	22,889	0	22,889	
経常収益計	111,612,297	13,319,632	0	124,931,929	
(2) 経常費用					
事 業 費	[ 126,607,906 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 126,607,906 ]	
役 員 報 酬	3,526,875	0	0	3,526,875	
給 料 手 当	15,880,562	0	0	15,880,562	
清 掃 費	161,745	0	0	161,745	
役員賞与引当金繰入額	368,199	0	0	368,199	
賞与引当金繰入額	1,183,500	0	0	1,183,500	
役員退職慰労引当金繰入額	172,594	0	0	172,594	
退職給付費用	643,529	0	0	643,529	
福 利 厚 生 費	3,602,121	0	0	3,602,121	
委 員 手 当	1,386,000	0	0	1,386,000	
会 議 費	1,721,979	0	0	1,721,979	
旅 費 交 通 費	8,369,488	0	0	8,369,488	
通 信 運 搬 費	1,127,216	0	0	1,127,216	
減 価 償 却 費	47,520	0	0	47,520	
消 耗 什 器 備 品 費	317,372	0	0	317,372	
消 耗 品 費	810,536	0	0	810,536	
修 繕 費	797,654	0	0	797,654	
印 刷 製 本 費	9,721,800	0	0	9,721,800	
光 熱 水 料 費	418,945	0	0	418,945	
賃 借 料	2,822,273	0	0	2,822,273	
雑 役 務 費	73,039	0	0	73,039	
諸 謝 金	919,000	0	0	919,000	
租 税 公 課	2,385,619	0	0	2,385,619	
支 払 助 成 金	21,284,640	0	0	21,284,640	
委 託 費	48,767,841	0	0	48,767,841	
雑 費	97,859	0	0	97,859	

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	内部取引消去	合 計
	調査研究・海難防止周知事業			
管 理 費	[ 0 ]	[ 13,171,053 ]	[ 0 ]	[ 13,171,053 ]
役 員 報 酬	0	1,102,475	0	1,102,475
給 料 手 当	0	4,857,802	0	4,857,802
清 掃 費	0	43,255	0	43,255
役員賞与引当金繰入額	0	98,467	0	98,467
賞与引当金繰入額	0	316,500	0	316,500
役員退職慰労引当金繰入額	0	46,156	0	46,156
退職給付費用	0	172,096	0	172,096
福 利 厚 生 費	0	963,305	0	963,305
会 議 費	0	811,639	0	811,639
旅 費 交 通 費	0	985,418	0	985,418
通 信 運 搬 費	0	197,972	0	197,972
消耗什器備品費	0	84,874	0	84,874
消 耗 品 費	0	173,998	0	173,998
修 繕 費	0	213,314	0	213,314
印 刷 製 本 費	0	220,757	0	220,757
光 熱 水 料 費	0	112,037	0	112,037
賃 借 料	0	735,109	0	735,109
雑 役 務 費	0	244,761	0	244,761
諸 謝 金	0	268,747	0	268,747
租 税 公 課	0	613,801	0	613,801
支 払 寄 付 金	0	5,000	0	5,000
委 託 費	0	890,065	0	890,065
雑 費	0	13,505	0	13,505
經常費用計	126,607,906	13,171,053	0	139,778,959
当期經常増減額	△ 14,995,609	148,579	0	△ 14,847,030
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	△ 14,995,609	148,579	0	△ 14,847,030
一般正味財産期首残高	—	—	—	78,423,272
一般正味財産期末残高	—	—	—	63,576,242
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	—	—	—	63,576,242