

# 貸借対照表

平成30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	159,057	203,018	△ 43,961
預 金	1,799,652	12,673,354	△ 10,873,702
未 収 金	83,607,120	11,556,000	72,051,120
仕 掛 品	5,678,114	8,925,097	△ 3,246,983
流動資産合計	91,243,943	33,357,469	57,886,474
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	481,250	218,750	262,500
退職給付引当資産	15,084,375	13,978,125	1,106,250
特定資産合計	55,565,625	54,196,875	1,368,750
(2) その他固定資産			
什 器 備 品	47,520	95,040	△ 47,520
電 話 加 入 権	12,000	12,000	0
その他固定資産合計	59,520	107,040	△ 47,520
固定資産合計	55,625,145	54,303,915	1,321,230
資産合計	146,869,088	87,661,384	59,207,704
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 金	68,889,263	5,999,897	62,889,366
預 り 金	629,808	145,204	484,604
短 期 借 入 金	4,097,850	0	4,097,850
未 払 消 費 税 等	1,331,700	1,776,500	△ 444,800
役員賞与引当金	466,666	466,666	0
賞 与 引 当 金	1,500,000	1,500,000	0
流動負債合計	76,915,287	9,888,267	67,027,020
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	481,250	218,750	262,500
退職給付引当金	15,084,375	13,978,125	1,106,250
固定負債合計	15,565,625	14,196,875	1,368,750
負債合計	92,480,912	24,085,142	68,395,770
<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			
一般正味財産合計	54,388,176	63,576,242	△ 9,188,066
(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	54,388,176	63,576,242	△ 9,188,066
負債及び正味財産合計	146,869,088	87,661,384	59,207,704

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	[ 19,820 ]	[ 13,860 ]	[ 5,960 ]
特定資産受取利息	19,820	13,860	5,960
受 取 会 費	[ 6,360,000 ]	[ 6,360,000 ]	[ 0 ]
正会員受取会費	5,870,000	5,870,000	0
賛助会員受取会費	490,000	490,000	0
事 業 収 益	[ 188,653,240 ]	[ 109,949,800 ]	[ 78,703,440 ]
受託事業収益	188,653,240	109,949,800	78,703,440
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	[ 93 ]	[ 23,269 ]	[ △ 23,176 ]
受 取 利 息	93	380	△ 287
雑 収 益	0	22,889	△ 22,889
経常収益計	203,618,153	124,931,929	78,686,224
(2) 経常費用			
事 業 費	[ 200,695,580 ]	[ 126,607,906 ]	[ 74,087,674 ]
役 員 報 酬	4,494,300	3,526,875	967,425
給 料 手 当	18,270,646	15,880,562	2,390,084
役 員 賞 与	378,933	368,199	10,734
引当金繰入額	1,218,000	1,183,500	34,500
賞与引当金繰入額	213,150	172,594	40,556
退職給付費用	898,276	643,529	254,747
福利厚生費	3,220,642	3,602,121	△ 381,479
委員手当	3,435,000	1,386,000	2,049,000
会議費	4,237,830	1,721,979	2,515,851
旅費交通費	20,778,574	8,369,488	12,409,086
通信運搬費	1,170,485	1,127,216	43,269
減価償却費	47,520	47,520	0
消耗什器備品費	75,243	317,372	△ 242,129
消耗品費	856,762	810,536	46,226
修繕費	620,891	797,654	△ 176,763
印刷製本費	9,178,503	9,721,800	△ 543,297
光熱水料費	415,005	418,945	△ 3,940
賃借料	2,690,832	2,822,273	△ 131,441
雑役務費	61,097	73,039	△ 11,942
諸謝金	2,540,000	919,000	1,621,000
租税公課	2,464,061	2,385,619	78,442
支払助成金	4,099,000	21,284,640	△ 17,185,640
委託費	119,005,140	48,767,841	70,237,299
清掃費	223,625	161,745	61,880
雑 費	102,065	97,859	4,206

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費	[ 12,110,639 ]	[ 13,171,053 ]	[ △ 1,060,414 ]
役 員 報 酬	1,030,867	1,102,475	△ 71,608
給 料 手 当	3,886,157	4,857,802	△ 971,645
役 員 賞 与	87,733	98,467	△ 10,734
引 当 金 繰 入 額	282,000	316,500	△ 34,500
賞 与 引 当 金 繰 入 額	49,350	46,156	3,194
役 員 退 職 慰 労	207,974	172,096	35,878
引 当 金 繰 入 額	745,666	963,305	△ 217,639
退 職 給 付 費 用	922,724	811,639	111,085
福 利 厚 生 費	1,008,270	985,418	22,852
会 議 費	164,477	197,972	△ 33,495
旅 費 交 通 費	17,421	84,874	△ 67,453
通 信 運 搬 費	141,910	173,998	△ 32,088
消 耗 什 器 備 品 費	143,753	213,314	△ 69,561
消 耗 品 費	633,667	220,757	412,910
修 繕 費	96,085	112,037	△ 15,952
印 刷 製 本 費	621,500	735,109	△ 113,609
光 熱 水 料 費	239,688	244,761	△ 5,073
賃 借 料	269,298	268,747	551
雑 役 務 費	525,624	613,801	△ 88,177
諸 謝 金	5,000	5,000	0
租 税 公 課	97,850	0	97,850
支 払 寄 付 金	859,164	890,065	△ 30,901
支 払 利 息	51,775	43,255	8,520
委 託 費	22,686	13,505	9,181
清 掃 費			
雑 費			
經常費用計	212,806,219	139,778,959	73,027,260
当期經常増減額	△ 9,188,066	△ 14,847,030	5,658,964
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	△ 9,188,066	△ 14,847,030	5,658,964
一般正味財産期首残高	63,576,242	78,423,272	△ 14,847,030
一般正味財産期末残高	54,388,176	63,576,242	△ 9,188,066
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	54,388,176	63,576,242	△ 9,188,066

## 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	△ 15,084,375
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)	△ 15,084,375

3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	1,106,250
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)	1,106,250

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	218,750	262,500	0	481,250
退職給付引当資産	13,978,125	1,106,250	0	15,084,375
合 計	54,196,875	1,368,750	0	55,565,625

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	481,250	-	-	( 481,250 )
退職給付引当資産	15,084,375	-	-	( 15,084,375 )
合 計	55,565,625	( 0 )	( 40,000,000 )	( 15,565,625 )

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	190,080	47,520
合 計	237,600	190,080	47,520

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	1,500,000	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000
役員退職慰労引当金	218,750	262,500	0	0	481,250
退職給付引当金	13,978,125	1,106,250	0	0	15,084,375

# 財 産 目 録

平成 30 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 159,057	
	預金	普通預金 第四銀行沼垂支店	運転資金 1,185,815	
		普通預金 みずほ銀行新潟支店	運転資金 613,837	
		《現金・預金計》		1,958,709
	未収金	青森県	公益目的事業の受託金 27,205,200	
		石川県	同上 24,624,000	
		秋田県	同上 31,777,920	
		《未収金計》		83,607,120
	仕掛品	秋田港港湾計画改訂に係る航行安全対策調査外	平成29年度中に支出した公益目的事業の事業費 5,678,114	
	《仕掛品計》		5,678,114	
流動資産合計			91,243,943	
(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 481,250		
		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 15,084,375		
		《特定資産計》		55,565,625
	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 47,520	
		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》		59,520
固定資産合計			55,625,145	
資産合計			146,869,088	

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	公益目的事業に係る操船シミュレーション外	66,387,600
		㈱ウイザップ外2	公益目的事業に係る印刷代外	1,565,546
		新潟西年金事務所	社会保険料	649,071
		その他	公益目的事業の業務に使用する小口費用	287,046
			《未払金計》	68,889,263
	預り金	職員等	社会保険料等	629,808
			《預り金計》	629,808
	短期借入金	第四銀行沼垂支店	運転資金	4,097,850
			《短期借入金計》	4,097,850
	未払消費税等	新潟税務署	平成29年度消費税等確定税額	1,331,700
《未払消費税等計》			1,331,700	
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	1,500,000	
		《賞与引当金計》	1,500,000	
流動負債合計				76,915,287
(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	481,250
			《役員退職慰労引当金計》	481,250
	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	15,084,375
		《退職給付引当金計》	15,084,375	
固定負債合計				15,565,625
負債合計				92,480,912
正味財産				54,388,176



## 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	[ 329 ]	[ 19,491 ]	[ 0 ]	[ 19,820 ]	
特定資産受取利息	329	19,491	0	19,820	
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	[ 181,653,240 ]	[ 7,000,000 ]	[ 0 ]	[ 188,653,240 ]	
受 託 事 業 収 益	181,653,240	7,000,000	0	188,653,240	
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 ]	[ 93 ]	[ 0 ]	[ 93 ]	
受 取 利 息	0	93	0	93	
経常収益計	191,315,569	12,302,584	0	203,618,153	
(2) 経常費用					
事 業 費	[ 200,695,580 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 200,695,580 ]	
役 員 報 酬	4,494,300	0	0	4,494,300	
給 料 手 当	18,270,646	0	0	18,270,646	
役 員 賞 与	378,933	0	0	378,933	
引当金繰入額	1,218,000	0	0	1,218,000	
賞与引当金繰入額	213,150	0	0	213,150	
役員退職慰労	898,276	0	0	898,276	
引当金繰入額	3,220,642	0	0	3,220,642	
退職給付費用	3,435,000	0	0	3,435,000	
福利厚生費	4,237,830	0	0	4,237,830	
委員手当	20,778,574	0	0	20,778,574	
会議費	1,170,485	0	0	1,170,485	
旅費交通費	47,520	0	0	47,520	
通信運搬費	75,243	0	0	75,243	
減価償却費	856,762	0	0	856,762	
消耗什器備品費	620,891	0	0	620,891	
消耗品費	9,178,503	0	0	9,178,503	
修繕費	415,005	0	0	415,005	
印刷製本費	2,690,832	0	0	2,690,832	
光熱水料費	61,097	0	0	61,097	
賃借料	2,540,000	0	0	2,540,000	
雑役務費	2,464,061	0	0	2,464,061	
諸謝金	4,099,000	0	0	4,099,000	
租税公課	119,005,140	0	0	119,005,140	
支払助成金	223,625	0	0	223,625	
委託費	102,065	0	0	102,065	
清掃費					
雑 費					

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 ]	[ 12,110,639 ]	[ 0 ]	[ 12,110,639 ]
役 員 報 酬	0	1,030,867	0	1,030,867
給 料 手 当	0	3,886,157	0	3,886,157
役 員 賞 与	0	87,733	0	87,733
引当金繰入額	0	282,000	0	282,000
賞与引当金繰入額	0	49,350	0	49,350
役員退職慰労	0	207,974	0	207,974
引当金繰入額	0	745,666	0	745,666
退職給付費用	0	922,724	0	922,724
福 利 厚 生 費	0	1,008,270	0	1,008,270
会 議 費	0	164,477	0	164,477
旅 費 交 通 費	0	17,421	0	17,421
通 信 運 搬 費	0	141,910	0	141,910
消 耗 品 費	0	143,753	0	143,753
修 繕 費	0	633,667	0	633,667
印 刷 製 本 費	0	96,085	0	96,085
光 熱 水 料 費	0	621,500	0	621,500
賃 借 料	0	239,688	0	239,688
雑 役 務 費	0	269,298	0	269,298
諸 謝 金	0	525,624	0	525,624
租 税 公 課	0	5,000	0	5,000
支 払 寄 付 金	0	97,850	0	97,850
支 払 利 息	0	859,164	0	859,164
委 託 費	0	51,775	0	51,775
清 掃 費	0	22,686	0	22,686
雑 費	0		0	
經常費用計	200,695,580	12,110,639	0	212,806,219
当期經常増減額	△ 9,380,011	191,945	0	△ 9,188,066
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	△ 9,380,011	191,945	0	△ 9,188,066
一般正味財産期首残高				63,576,242
一般正味財産期末残高				54,388,176
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				54,388,176