

# 貸借対照表

平成31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	272,764	159,057	113,707
預金	3,466,190	1,799,652	1,666,538
未収金	36,471,600	83,607,120	△ 47,135,520
仕掛品	5,491,417	5,678,114	△ 186,697
流動資産合計	45,701,971	91,243,943	△ 45,541,972
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	743,750	481,250	262,500
退職給付引当資産	16,096,875	15,084,375	1,012,500
特定資産合計	56,840,625	55,565,625	1,275,000
(2) その他固定資産			
什器備品	1	47,520	△ 47,519
電話加入権	12,000	12,000	0
その他固定資産合計	12,001	59,520	△ 47,519
固定資産合計	56,852,626	55,625,145	1,227,481
資産合計	102,554,597	146,869,088	△ 44,314,491
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	16,089,150	68,889,263	△ 52,800,113
前受金	9,540,000	0	9,540,000
預り金	716,671	629,808	86,863
短期借入金	0	4,097,850	△ 4,097,850
未払消費税等	1,086,900	1,331,700	△ 244,800
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	29,399,387	76,915,287	△ 47,515,900
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	743,750	481,250	262,500
退職給付引当金	16,096,875	15,084,375	1,012,500
固定負債合計	16,840,625	15,565,625	1,275,000
負債合計	46,240,012	92,480,912	△ 46,240,900
<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	56,314,585	54,388,176	1,926,409
(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	56,314,585	54,388,176	1,926,409
負債及び正味財産合計	102,554,597	146,869,088	△ 44,314,491

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	[ 15,814 ]	[ 19,820 ]	[ △ 4,006 ]
特定資産受取利息	15,814	19,820	△ 4,006
受取会費	[ 6,300,000 ]	[ 6,360,000 ]	[ △ 60,000 ]
正会員受取会費	5,810,000	5,870,000	△ 60,000
賛助会員受取会費	490,000	490,000	0
事業収益	[ 76,822,720 ]	[ 188,653,240 ]	[ △ 111,830,520 ]
受託事業収益	76,822,720	188,653,240	△ 111,830,520
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	[ 70 ]	[ 93 ]	[ △ 23 ]
受取利息	70	93	△ 23
経常収益計	91,723,604	203,618,153	△ 111,894,549
(2) 経常費用			
事業費	[ 76,485,266 ]	[ 200,695,580 ]	[ △ 124,210,314 ]
役員報酬	4,229,471	4,494,300	△ 264,829
給料手当	14,639,816	18,270,646	△ 3,630,830
役員賞与 引当金繰入額	355,133	378,933	△ 23,800
賞与引当金繰入額	1,141,500	1,218,000	△ 76,500
役員退職慰労 引当金繰入額	199,763	213,150	△ 13,388
退職給付費用	770,514	898,276	△ 127,762
福利厚生費	2,895,706	3,220,642	△ 324,936
委員手当	1,941,000	3,435,000	△ 1,494,000
会議費	2,178,634	4,237,830	△ 2,059,196
旅費交通費	8,422,554	20,778,574	△ 12,356,020
通信運搬費	883,466	1,170,485	△ 287,019
減価償却費	47,519	47,520	△ 1
消耗什器備品費	286,265	75,243	211,022
消耗品費	836,519	856,762	△ 20,243
修繕費	148,596	620,891	△ 472,295
印刷製本費	3,101,259	9,178,503	△ 6,077,244
光熱水料費	341,392	415,005	△ 73,613
賃借料	2,371,158	2,690,832	△ 319,674
雑役務費	54,957	61,097	△ 6,140
諸謝金	1,075,000	2,540,000	△ 1,465,000
租税公課	1,970,239	2,464,061	△ 493,822
支払助成金	0	4,099,000	△ 4,099,000
委託費	28,315,858	119,005,140	△ 90,689,282
清掃費	197,251	223,625	△ 26,374
雑費	81,696	102,065	△ 20,369

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費	[ 13,311,929 ]	[ 12,110,639 ]	[ 1,201,290 ]
役 員 報 酬	1,293,787	1,030,867	262,920
給 料 手 当	4,488,813	3,886,157	602,656
役 員 賞 与	111,533	87,733	23,800
引 当 金 繰 入 額	358,500	282,000	76,500
賞 与 引 当 金 繰 入 額	62,737	49,350	13,387
役 員 退 職 慰 労	241,986	207,974	34,012
引 当 金 繰 入 額	909,427	745,666	163,761
退 職 給 付 費 用	1,023,434	922,724	100,710
福 利 厚 生 費	1,010,611	1,008,270	2,341
会 議 費	248,600	164,477	84,123
旅 費 交 通 費	89,905	17,421	72,484
通 信 運 搬 費	201,584	141,910	59,674
消 耗 什 器 備 品 費	46,668	143,753	△ 97,085
消 耗 品 費	502,842	633,667	△ 130,825
修 繕 費	107,218	96,085	11,133
印 刷 製 本 費	744,686	621,500	123,186
光 熱 水 料 費	243,103	239,688	3,415
賃 借 料	269,136	269,298	△ 162
雑 役 務 費	593,746	525,624	68,122
諸 謝 金	5,000	5,000	0
租 税 公 課	54,411	97,850	△ 43,439
支 払 寄 付 金	632,523	859,164	△ 226,641
支 払 利 息	61,949	51,775	10,174
委 託 費	9,730	22,686	△ 12,956
清 掃 費			
雑 費			
経常費用計	89,797,195	212,806,219	△ 123,009,024
当期経常増減額	1,926,409	△ 9,188,066	11,114,475
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	1,926,409	△ 9,188,066	11,114,475
一般正味財産期首残高	54,388,176	63,576,242	△ 9,188,066
一般正味財産期末残高	56,314,585	54,388,176	1,926,409
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	56,314,585	54,388,176	1,926,409

## 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	△ 16,096,875
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)	△ 16,096,875

3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	1,012,500
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)	1,012,500

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	481,250	262,500	0	743,750
退職給付引当資産	15,084,375	1,012,500	0	16,096,875
合 計	55,565,625	1,275,000	0	56,840,625

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	743,750	-	-	( 743,750 )
退職給付引当資産	16,096,875	-	-	( 16,096,875 )
合 計	56,840,625	( 0 )	( 40,000,000 )	( 16,840,625 )

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	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	1,500,000	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000
役員退職慰労引当金	481,250	262,500	0	0	743,750
退職給付引当金	15,084,375	1,012,500	0	0	16,096,875

# 財 産 目 録

平成 31 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 272,764	
	預金	普通預金 第四銀行沼垂支店	運転資金 2,685,902	
		普通預金 みずほ銀行新潟支店	運転資金 780,288	
			《現金・預金計》 3,738,954	
	未収金	秋田洋上風力発電株式会社	公益目的事業の受託金 19,980,000	
		日本海エル・エヌ・ジー株式会社	同上 13,543,200	
		山形県	同上 2,948,400	
		《未収金計》 36,471,600		
仕掛品	鳥取港船舶航行安全対策検討業務	平成30年度中に支出した公益目的事業の事業費 5,491,417		
		《仕掛品計》 5,491,417		
流動資産合計			45,701,971	
(固定資産)	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 743,750	
		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 16,096,875	
			《特定資産計》 56,840,625	
	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 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% 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》 12,001		
固定資産合計			56,852,626	
資産合計			102,554,597	

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	(株)MOLマリン外	公益目的事業に係る操船シミュレーション外	14,784,120	
		新潟西年金事務所	社会保険料	735,625	
		(株)ウイザップ外	公益目的事業に係る印刷代	544,968	
		その他	公益目的事業の業務に使用する小口費用	24,437	
			《未払金計》	16,089,150	
	前受金	鳥取県		公益目的事業の受託金で前受のもの。	9,540,000
				《前受金計》	9,540,000
預り金	職員等		社会保険料等	716,671	
			《預り金計》	716,671	
未払消費税等	新潟税務署		平成30年度消費税等確定税額	1,086,900	
			《未払消費税等計》	1,086,900	
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				29,399,387	
(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	743,750	
				《役員退職慰労引当金計》	743,750
	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	16,096,875	
				《退職給付引当金計》	16,096,875
固定負債合計				16,840,625	
負債合計				46,240,012	
正味財産				56,314,585	



## 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	[ 440 ]	[ 15,374 ]	[ 0 ]	[ 15,814 ]	
特定資産受取利息	440	15,374	0	15,814	
受 取 会 費	[ 1,071,000 ]	[ 5,229,000 ]	[ 0 ]	[ 6,300,000 ]	
正会員受取会費	581,000	5,229,000	0	5,810,000	
賛助会員受取会費	490,000	0	0	490,000	
事業収益	[ 68,322,720 ]	[ 8,500,000 ]	[ 0 ]	[ 76,822,720 ]	
受 託 事 業 収 益	68,322,720	8,500,000	0	76,822,720	
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 ]	[ 70 ]	[ 0 ]	[ 70 ]	
受 取 利 息	0	70	0	70	
経常収益計	77,979,160	13,744,444	0	91,723,604	
(2) 経常費用					
事 業 費	[ 76,485,266 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 76,485,266 ]	
役 員 報 酬	4,229,471	0	0	4,229,471	
給 料 手 当	14,639,816	0	0	14,639,816	
役 員 賞 与	355,133	0	0	355,133	
引当金繰入額	1,141,500	0	0	1,141,500	
賞与引当金繰入額	199,763	0	0	199,763	
退職給付費用	770,514	0	0	770,514	
福利厚生費	2,895,706	0	0	2,895,706	
委員手当	1,941,000	0	0	1,941,000	
会 議 費	2,178,634	0	0	2,178,634	
旅 費 交 通 費	8,422,554	0	0	8,422,554	
通 信 運 搬 費	883,466	0	0	883,466	
減 価 償 却 費	47,519	0	0	47,519	
消耗什器備品費	286,265	0	0	286,265	
消 耗 品 費	836,519	0	0	836,519	
修 繕 費	148,596	0	0	148,596	
印 刷 製 本 費	3,101,259	0	0	3,101,259	
光 熱 水 料 費	341,392	0	0	341,392	
賃 借 料	2,371,158	0	0	2,371,158	
雑 役 務 費	54,957	0	0	54,957	
諸 謝 金	1,075,000	0	0	1,075,000	
租 税 公 課	1,970,239	0	0	1,970,239	
委 託 費	28,315,858	0	0	28,315,858	
清 掃 費	197,251	0	0	197,251	
雑 費	81,696	0	0	81,696	

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 ]	[ 13,311,929 ]	[ 0 ]	[ 13,311,929 ]
役 員 報 酬	0	1,293,787	0	1,293,787
給 料 手 当	0	4,488,813	0	4,488,813
役 員 賞 与	0	111,533	0	111,533
引 当 金 繰 入 額	0	358,500	0	358,500
賞 与 引 当 金 繰 入 額	0	62,737	0	62,737
役 員 退 職 慰 労	0	241,986	0	241,986
引 当 金 繰 入 額	0	909,427	0	909,427
退 職 給 付 費 用	0	1,023,434	0	1,023,434
福 利 厚 生 費	0	1,010,611	0	1,010,611
会 議 費	0	248,600	0	248,600
旅 費 交 通 費	0	89,905	0	89,905
通 信 運 搬 費	0	201,584	0	201,584
消 耗 什 器 備 品 費	0	46,668	0	46,668
消 耗 品 費	0	502,842	0	502,842
修 繕 費	0	107,218	0	107,218
印 刷 製 本 費	0	744,686	0	744,686
光 熱 水 料 費	0	243,103	0	243,103
賃 借 料	0	269,136	0	269,136
雑 役 務 費	0	593,746	0	593,746
諸 謝 金	0	5,000	0	5,000
租 税 公 課	0	54,411	0	54,411
支 払 寄 付 金	0	632,523	0	632,523
支 払 利 息	0	61,949	0	61,949
委 託 費	0	9,730	0	9,730
清 掃 費	0			
雑 費	0			
経常費用計	76,485,266	13,311,929	0	89,797,195
当期経常増減額	1,493,894	432,515	0	1,926,409
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,493,894	432,515	0	1,926,409
一般正味財産期首残高				54,388,176
一般正味財産期末残高				56,314,585
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				56,314,585