

# 貸借対照表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(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	153,376	272,764	△ 119,388
預 金	1,713,468	3,466,190	△ 1,752,722
未 収 金	67,339,480	36,471,600	30,867,880
前 払 金	469,994	0	469,994
仕 掛 品	10,825,577	5,491,417	5,334,159
流動資産合計	80,501,895	45,701,971	34,799,923
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
管理運営資産	40,000,000	40,000,000	0
役員退職慰勞引当資産	1,006,250	743,750	262,500
退職給付引当資産	17,229,375	16,096,875	1,132,500
特定資産合計	58,235,625	56,840,625	1,395,000
(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	58,247,626	56,852,626	1,395,000
資産合計	138,749,521	102,554,597	36,194,923
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 金	38,681,066	16,089,150	22,591,916
前 受 金	0	9,540,000	△ 9,540,000
預 り 金	731,933	716,671	15,262
短期借入金	22,950,000	0	22,950,000
未払消費税等	1,224,000	1,086,900	137,100
役員賞与引当金	466,666	466,666	0
賞与引当金	1,766,666	1,500,000	266,666
流動負債合計	65,820,331	29,399,387	36,420,944
2. 固定負債			
役員退職慰勞引当金	1,006,250	743,750	262,500
退職給付引当金	17,229,375	16,096,875	1,132,500
固定負債合計	18,235,625	16,840,625	1,395,000
負債合計	84,055,956	46,240,012	37,815,944
<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	54,693,565	56,314,585	△ 1,621,020
(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	54,693,565	56,314,585	△ 1,621,020
負債及び正味財産合計	138,749,521	102,554,597	36,194,924

# 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	[ 4,496 ]	[ 15,814 ]	[ △ 11,318 ]
特定資産受取利息	4,496	15,814	△ 11,318
受取会費	[ 6,240,000 ]	[ 6,300,000 ]	[ △ 60,000 ]
正会員受取会費	5,780,000	5,810,000	△ 30,000
賛助会員受取会費	460,000	490,000	△ 30,000
事業収益	[ 85,849,980 ]	[ 76,822,720 ]	[ 9,027,260 ]
受託事業収益	85,849,980	76,822,720	9,027,260
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	[ 72 ]	[ 70 ]	[ 2 ]
受取利息	72	70	2
経常収益計	100,679,548	91,723,604	8,955,944
(2) 経常費用			
事業費	[ 88,184,270 ]	[ 76,485,266 ]	[ 11,699,004 ]
役員報酬	3,576,394	4,229,471	△ 653,077
給料手当	13,957,370	14,639,816	△ 682,446
役員賞与 引当金繰入額	356,999	355,133	1,867
賞与引当金繰入額	1,351,499	1,141,500	209,999
役員退職慰労 引当金繰入額	200,813	199,763	1,050
退職給付費用	866,364	770,514	95,850
福利厚生費	3,437,700	2,895,706	541,994
委員手当	1,707,000	1,941,000	△ 234,000
会議費	2,180,890	2,178,634	2,256
旅費交通費	9,335,639	8,422,554	913,085
通信運搬費	1,459,778	883,466	576,312
減価償却費	0	47,519	△ 47,519
消耗什器備品費	1,515,168	286,265	1,228,903
消耗品費	1,331,718	836,519	495,199
修繕費	123,907	148,596	△ 24,689
印刷製本費	3,445,272	3,101,259	344,013
光熱水料費	325,121	341,392	△ 16,271
賃借料	2,095,604	2,371,158	△ 275,554
雑役務費	56,182	54,957	1,225
諸謝金	865,000	1,075,000	△ 210,000
租税公課	1,965,489	1,970,239	△ 4,750
委託費	37,671,035	28,315,858	9,355,177
清掃費	239,553	197,251	42,302
雑費	119,775	81,696	38,079

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費	[ 14,116,298 ]	[ 13,311,929 ]	[ 804,369 ]
役 員 報 酬	1,370,833	1,293,787	77,047
給 料 手 当	5,345,788	4,488,813	856,975
役 員 賞 与			
引 当 金 繰 入 額	109,667	111,533	△ 1,867
賞 与 引 当 金 繰 入 額	415,167	358,500	56,667
役 員 退 職 慰 勞			
引 当 金 繰 入 額	61,687	62,737	△ 1,050
退 職 給 付 費 用	266,136	241,986	24,150
福 利 厚 生 費	1,056,027	909,427	146,600
会 議 費	1,071,338	1,023,434	47,904
旅 費 交 通 費	617,971	1,010,611	△ 392,640
通 信 運 搬 費	346,574	248,600	97,974
消 耗 什 器 備 品 費	465,444	89,905	375,539
消 耗 品 費	351,372	201,584	149,788
修 繕 費	38,063	46,668	△ 8,605
印 刷 製 本 費	427,230	502,842	△ 75,612
光 熱 水 料 費	99,874	107,218	△ 7,344
賃 借 料	643,748	744,686	△ 100,938
雑 役 務 費	240,358	243,103	△ 2,745
諸 謝 金	276,400	269,136	7,264
租 税 公 課	586,031	593,746	△ 7,715
支 払 寄 付 金	5,000	5,000	0
支 払 利 息	136,532	54,411	82,121
委 託 費	96,898	632,523	△ 535,625
清 掃 費	73,587	61,949	11,638
雑 費	14,573	9,730	4,843
經常費用計	102,300,568	89,797,195	12,503,373
当期經常増減額	△ 1,621,020	1,926,409	△ 3,547,429
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	△ 1,621,020	1,926,409	△ 3,547,429
一般正味財産期首残高	56,314,585	54,388,176	1,926,409
一般正味財産期末残高	54,693,565	56,314,585	△ 1,621,020
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	54,693,565	56,314,585	△ 1,621,020

## 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	△ 17,229,375
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)	△ 17,229,375

3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	1,132,500
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)	1,132,500

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	743,750	262,500	0	1,006,250
退職給付引当資産	16,096,875	1,132,500	0	17,229,375
合 計	56,840,625	1,395,000	0	58,235,625

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	1,006,250	-	-	( 1,006,250 )
退職給付引当資産	17,229,375	-	-	( 17,229,375 )
合 計	58,235,625	( 0 )	( 40,000,000 )	( 18,235,625 )

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	
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	1,766,666	1,500,000	0	1,766,666
役員退職慰労引当金	743,750	262,500	0	0	1,006,250
退職給付引当金	16,096,875	1,132,500	0	0	17,229,375

# 財 産 目 録

令和2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 153,376	
	預金	普通預金 第四銀行沼垂支店	運転資金 1,081,235	
		普通預金 みずほ銀行新潟支店	運転資金 632,233	
			《現金・預金計》 1,866,844	
	未収金	秋田県	公益目的事業の受託金 27,225,000	
		株式会社大林組	同上 22,000,000	
		鳥取県	同上 18,114,480	
		《未収金計》 67,339,480		
	前払金	株式会社コメリ外	469,994	
		《前払金計》 469,994		
仕掛品	境港船舶航行安全対策 検討業務 外	令和元年度中に支出した公益目的事業の事業費 10,825,577		
	《仕掛品計》 10,825,577			
流動資産合計			80,501,895	
(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 1,006,250	
		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 17,229,375	
			《特定資産計》 58,235,625	
	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			58,247,626	
資産合計			138,749,521	



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	公益目的事業に係る操船シミュレーション外	23,100,000
		(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	14,040,000
		新潟西年金事務所外	社会保険料等	806,772
		(株)ウイザップ外	公益目的事業に係る印刷代	734,294
			《未払金計》	38,681,066
	預り金	職員等	社会保険料等	731,933
			《預り金計》	731,933
	短期借入金	第四銀行沼垂支店	運転資金	22,950,000
			《短期借入金計》	22,950,000
	未払消費税等	新潟税務署	令和元年度消費税等確定税額	1,224,000
《未払消費税等計》			1,224,000	
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	1,766,666	
		《賞与引当金計》	1,766,666	
流動負債合計				65,820,331
(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	1,006,250
			《役員退職慰労引当金計》	1,006,250
	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	17,229,375
			《退職給付引当金計》	17,229,375
固定負債合計				18,235,625
負債合計				84,055,956
正味財産				54,693,565

## 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	[ 1,298 ]	[ 3,198 ]	[ 0 ]	[ 4,496 ]	
特定資産受取利息	1,298	3,198	0	4,496	
受 取 会 費	[ 1,038,000 ]	[ 5,202,000 ]	[ 0 ]	[ 6,240,000 ]	
正会員受取会費	578,000	5,202,000	0	5,780,000	
賛助会員受取会費	460,000	0	0	460,000	
事業収益	[ 76,849,980 ]	[ 9,000,000 ]	[ 0 ]	[ 85,849,980 ]	
受 託 事 業 収 益	76,849,980	9,000,000	0	85,849,980	
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 ]	[ 72 ]	[ 0 ]	[ 72 ]	
受 取 利 息	0	72	0	72	
経常収益計	86,474,278	14,205,270	0	100,679,548	
(2) 経常費用					
事 業 費	[ 88,184,270 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 88,184,270 ]	
役 員 報 酬	3,576,394	0	0	3,576,394	
給 料 手 当	13,957,370	0	0	13,957,370	
役 員 賞 与	356,999	0	0	356,999	
引当金繰入額	1,351,499	0	0	1,351,499	
賞与引当金繰入額	200,813	0	0	200,813	
退職給付費用	866,364	0	0	866,364	
福利厚生費	3,437,700	0	0	3,437,700	
委員手当	1,707,000	0	0	1,707,000	
会 議 費	2,180,890	0	0	2,180,890	
旅 費 交 通 費	9,335,639	0	0	9,335,639	
通 信 運 搬 費	1,459,778	0	0	1,459,778	
消耗什器備品費	1,515,168	0	0	1,515,168	
消 耗 品 費	1,331,718	0	0	1,331,718	
修 繕 費	123,907	0	0	123,907	
印 刷 製 本 費	3,445,272	0	0	3,445,272	
光 熱 水 料 費	325,121	0	0	325,121	
賃 借 料	2,095,604	0	0	2,095,604	
雑 役 務 費	56,182	0	0	56,182	
諸 謝 金	865,000	0	0	865,000	
租 税 公 課	1,965,489	0	0	1,965,489	
委 託 費	37,671,035	0	0	37,671,035	
清 掃 費	239,553	0	0	239,553	
雑 費	119,775	0	0	119,775	

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 ]	[ 14,116,298 ]	[ 0 ]	[ 14,116,298 ]
役員報酬	0	1,370,833	0	1,370,833
給料手当	0	5,345,788	0	5,345,788
役員賞与	0	109,667	0	109,667
引当金繰入額	0	415,167	0	415,167
賞与引当金繰入額	0	61,687	0	61,687
役員退職慰労	0	266,136	0	266,136
引当金繰入額	0	1,056,027	0	1,056,027
退職給付費用	0	1,071,338	0	1,071,338
福利厚生費	0	617,971	0	617,971
会議費	0	346,574	0	346,574
旅費交通費	0	465,444	0	465,444
通信運搬費	0	351,372	0	351,372
消耗什器備品費	0	38,063	0	38,063
消耗品費	0	427,230	0	427,230
修繕費	0	99,874	0	99,874
印刷製本費	0	643,748	0	643,748
光熱水料費	0	240,358	0	240,358
賃借料	0	276,400	0	276,400
雑役務費	0	586,031	0	586,031
諸謝金	0	5,000	0	5,000
租税公課	0	136,532	0	136,532
支払寄付金	0	96,898	0	96,898
支払利息	0	73,587	0	73,587
委託費	0	14,573	0	14,573
清掃費	0		0	
雑費	0		0	
経常費用計	88,184,270	14,116,298	0	102,300,568
当期経常増減額	△ 1,709,992	88,972	0	△ 1,621,020
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	△ 1,709,992	88,972	0	△ 1,621,020
一般正味財産期首残高				56,314,585
一般正味財産期末残高				54,693,565
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				54,693,565