

貸借対照表

令和3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	181,588	153,376	28,212
預 金	7,630,252	1,713,468	5,916,784
未 収 金	20,400,600	67,339,480	△ 46,938,880
前 払 金	18,447	469,994	△ 451,547
仕 掛 品	5,998,976	10,825,577	△ 4,826,601
流動資産合計	34,229,863	80,501,895	△ 46,272,032
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	1,268,750	1,006,250	262,500
退職給付引当資産	18,361,875	17,229,375	1,132,500
特定資産合計	59,630,625	58,235,625	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	59,642,626	58,247,626	1,395,000
資産合計	93,872,489	138,749,521	△ 44,877,032
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,336,674	38,681,066	△ 37,344,392
前 受 金	10,980,000	0	10,980,000
預 り 金	762,574	731,933	30,641
短期借入金	0	22,950,000	△ 22,950,000
未払消費税等	2,638,500	1,224,000	1,414,500
役員賞与引当金	466,666	466,666	0
賞与引当金	1,766,666	1,766,666	0
流動負債合計	17,951,080	65,820,331	△ 47,869,251
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	1,268,750	1,006,250	262,500
退職給付引当金	18,361,875	17,229,375	1,132,500
固定負債合計	19,630,625	18,235,625	1,395,000
負債合計	37,581,705	84,055,956	△ 46,474,252
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	56,290,784	54,693,565	1,597,219
(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	56,290,784	54,693,565	1,597,219
負債及び正味財産合計	93,872,489	138,749,521	△ 44,877,032

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	[6,428]	[4,496]	[1,932]
特定資産受取利息	6,428	4,496	1,932
受取会費	[6,200,000]	[6,240,000]	[△ 40,000]
正会員受取会費	5,760,000	5,780,000	△ 20,000
賛助会員受取会費	440,000	460,000	△ 20,000
事業収益	[85,503,000]	[85,849,980]	[△ 346,980]
受託事業収益	85,503,000	85,849,980	△ 346,980
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	[63]	[72]	[△ 9]
受取利息	63	72	△ 9
経常収益計	100,294,491	100,679,548	△ 385,057
(2) 経常費用			
事業費	[84,355,628]	[88,184,270]	[△ 3,828,642]
役員報酬	5,315,334	3,576,394	1,738,940
給料手当	21,097,226	13,957,370	7,139,856
役員賞与	356,999	356,999	0
引当金繰入額	1,351,499	1,351,499	0
賞与引当金繰入額	200,813	200,813	0
役員退職慰労	866,364	866,364	0
引当金繰入額	3,455,633	3,437,700	17,933
退職給付費用	1,689,000	1,707,000	△ 18,000
福利厚生費	2,747,316	2,180,890	566,426
委員手当	7,539,160	9,335,639	△ 1,796,479
会議費	1,269,751	1,459,778	△ 190,027
旅費交通費	627,815	1,515,168	△ 887,353
通信運搬費	885,851	1,331,718	△ 445,867
消耗什器備品費	1,081,603	123,907	957,696
消耗品費	3,757,027	3,445,272	311,755
修繕費	332,656	325,121	7,535
印刷製本費	2,046,427	2,095,604	△ 49,177
光熱水料費	233,096	56,182	176,914
賃借料	680,000	865,000	△ 185,000
雑役務費	3,034,027	1,965,489	1,068,538
諸謝金	25,646,621	37,671,035	△ 12,024,414
租税公課	0	239,553	△ 239,553
委託費	141,410	119,775	21,635
清掃費			
雑費			

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費	[14,341,644]	[14,116,298]	[225,346]
役 員 報 酬	1,370,833	1,370,833	0
給 料 手 当	5,434,645	5,345,788	88,857
役 員 賞 与			
引 当 金 繰 入 額	109,667	109,667	0
賞 与 引 当 金 繰 入 額	415,167	415,167	0
役 員 退 職 慰 労			
引 当 金 繰 入 額	61,687	61,687	0
退 職 給 付 費 用	266,136	266,136	0
福 利 厚 生 費	1,061,533	1,056,027	5,506
会 議 費	352,096	1,071,338	△ 719,242
旅 費 交 通 費	685,478	617,971	67,507
通 信 運 搬 費	376,511	346,574	29,937
消 耗 什 器 備 品 費	192,858	465,444	△ 272,586
消 耗 品 費	242,331	351,372	△ 109,041
修 繕 費	332,257	38,063	294,194
印 刷 製 本 費	416,735	427,230	△ 10,495
光 熱 水 料 費	102,188	99,874	2,314
賃 借 料	628,641	643,748	△ 15,107
雑 役 務 費	281,604	240,358	41,246
諸 謝 金	274,725	276,400	△ 1,675
租 税 公 課	912,113	586,031	326,082
支 払 寄 付 金	5,000	5,000	0
支 払 利 息	54,914	136,532	△ 81,618
委 託 費	682,090	96,898	585,192
清 掃 費	0	73,587	△ 73,587
雑 費	82,435	14,573	67,862
經常費用計	98,697,272	102,300,568	△ 3,603,296
当期經常増減額	1,597,219	△ 1,621,020	3,218,239
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	1,597,219	△ 1,621,020	3,218,239
一般正味財産期首残高	54,693,565	56,314,585	△ 1,621,020
一般正味財産期末残高	56,290,784	54,693,565	1,597,219
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	56,290,784	54,693,565	1,597,219

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	△ 18,361,875
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)	△ 18,361,875

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	1,006,250	262,500	0	1,268,750
退職給付引当資産	17,229,375	1,132,500	0	18,361,875
合 計	58,235,625	1,395,000	0	59,630,625

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	1,268,750	-	-	(1,268,750)
退職給付引当資産	18,361,875	-	-	(18,361,875)
合 計	59,630,625	(0)	(40,000,000)	(19,630,625)

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	1,766,666	1,766,666	1,766,666	0	1,766,666
役員退職慰労引当金	1,006,250	262,500	0	0	1,268,750
退職給付引当金	17,229,375	1,132,500	0	0	18,361,875

財 産 目 録

令和3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 181,588
	預金	普通預金 第四北越銀行沼垂支店	運転資金 7,255,516
		普通預金 みずほ銀行新潟支店	運転資金 374,736
			《現金・預金計》 7,811,840
	未収金	境港管理組合	公益目的事業の受託金 12,887,600
		電源開発株式会社	同上 7,513,000
			《未収金計》 20,400,600
前払金	第四北越銀行沼垂支店	18,447	
		《前払金計》 18,447	
仕掛品	敦賀港湾計画改訂に伴う船舶航行安全対策調査業務 外	令和2年度中に支出した公益目的事業の事業費 5,998,976	
		《仕掛品計》 5,998,976	
流動資産合計			34,229,863
(固定資産) 特定資産	管理運営資産	定期預金 第四北越銀行沼垂支店	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 第四北越銀行沼垂支店	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 1,268,750
	退職給付引当資産	定期預金 第四北越銀行沼垂支店	退職給付引当金として管理している引当金見合の資産 18,361,875
			《特定資産計》 59,630,625
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			59,642,626
資産合計			93,872,489

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	新潟西年金事務所 外 ㈱新潟印刷 外	社会保険料等 公益目的事業に係る印刷代 《未払金計》	801,224 535,450 1,336,674
	前受金	京都府 福井県	公益目的事業の受託金で前受のもの 同上 《前受金計》	7,880,000 3,100,000 10,980,000
	預り金	職員等	社会保険料等 《預り金計》	762,574 762,574
	未払消費税等	新潟税務署	令和2年度消費税等確定税額 《未払消費税等計》	2,638,500 2,638,500
	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 《役員賞与引当金計》	466,666 466,666
	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 《賞与引当金計》	1,766,666 1,766,666
	流動負債合計			
(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 《役員退職慰労引当金計》	1,268,750 1,268,750
	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 《退職給付引当金計》	18,361,875 18,361,875
固定負債合計				19,630,625
負債合計				37,581,705
正味財産				56,290,784

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	[1,394]	[5,034]	[0]	[6,428]
特定資産受取利息	1,394	5,034	0	6,428
受 取 会 費	[1,016,000]	[5,184,000]	[0]	[6,200,000]
正会員受取会費	576,000	5,184,000	0	5,760,000
賛助会員受取会費	440,000	0	0	440,000
事業収益	[75,503,000]	[10,000,000]	[0]	[85,503,000]
受 託 事 業 収 益	75,503,000	10,000,000	0	85,503,000
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]	[63]	[0]	[63]
受 取 利 息	0	63	0	63
経常収益計	85,105,394	15,189,097	0	100,294,491
(2) 経常費用				
事 業 費	[84,355,628]	[0]	[0]	[84,355,628]
役 員 報 酬	5,315,334	0	0	5,315,334
給 料 手 当	21,097,226	0	0	21,097,226
役 員 賞 与	356,999	0	0	356,999
引当金繰入額	1,351,499	0	0	1,351,499
役員退職慰勞	200,813	0	0	200,813
引当金繰入額	866,364	0	0	866,364
退職給付費用	3,455,633	0	0	3,455,633
福利厚生費	1,689,000	0	0	1,689,000
委員手当	2,747,316	0	0	2,747,316
会 議 費	7,539,160	0	0	7,539,160
旅費交通費	1,269,751	0	0	1,269,751
通信運搬費	627,815	0	0	627,815
消耗什器備品費	885,851	0	0	885,851
消 耗 品 費	1,081,603	0	0	1,081,603
修 繕 費	3,757,027	0	0	3,757,027
印刷製本費	332,656	0	0	332,656
光熱水料費	2,046,427	0	0	2,046,427
賃 借 料	233,096	0	0	233,096
雑 役 務 費	680,000	0	0	680,000
諸 謝 金	3,034,027	0	0	3,034,027
租 税 公 課	25,646,621	0	0	25,646,621
委 託 費	0	0	0	0
清 掃 費	141,410	0	0	141,410
雑 費				

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]	[14,341,644]	[0]	[14,341,644]
役 員 報 酬	0	1,370,833	0	1,370,833
給 料 手 当	0	5,434,645	0	5,434,645
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 勞	0	266,136	0	266,136
引 当 金 繰 入 額	0	1,061,533	0	1,061,533
退 職 給 付 費 用	0	352,096	0	352,096
福 利 厚 生 費	0	685,478	0	685,478
会 議 費	0	376,511	0	376,511
旅 費 交 通 費	0	192,858	0	192,858
通 信 運 搬 費	0	242,331	0	242,331
消 耗 什 器 備 品 費	0	332,257	0	332,257
消 耗 品 費	0	416,735	0	416,735
修 繕 費	0	102,188	0	102,188
印 刷 製 本 費	0	628,641	0	628,641
光 熱 水 料 費	0	281,604	0	281,604
賃 借 料	0	274,725	0	274,725
雑 役 務 費	0	912,113	0	912,113
諸 謝 金	0	5,000	0	5,000
租 税 公 課	0	54,914	0	54,914
支 払 寄 付 金	0	682,090	0	682,090
支 払 利 息	0	0	0	0
委 託 費	0	82,435	0	82,435
清 掃 費	0			
雑 費	0			
經常費用計	84,355,628	14,341,644	0	98,697,272
当期經常増減額	749,766	847,453	0	1,597,219
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	749,766	847,453	0	1,597,219
一般正味財産期首残高				54,693,565
一般正味財産期末残高				56,290,784
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				56,290,784