

貸借対照表

令和4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	256,826	181,588	75,238
預 金	5,674,826	7,630,252	△ 1,955,426
未 収 金	0	20,400,600	△ 20,400,600
前 払 金	0	18,447	△ 18,447
仕 掛 品	14,058,624	5,998,976	8,059,648
流動資産合計	19,990,276	34,229,863	△ 14,239,587
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	1,531,250	1,268,750	262,500
退職給付引当資産	19,494,375	18,361,875	1,132,500
特定資産合計	61,025,625	59,630,625	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	61,037,626	59,642,626	1,395,000
資 産 合 計	81,027,902	93,872,489	△ 12,844,587
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	740,130	1,336,674	△ 596,544
前 受 金	0	10,980,000	△ 10,980,000
預 り 金	744,481	762,574	△ 18,093
未払消費税等	714,800	2,638,500	△ 1,923,700
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	4,432,743	17,951,080	△ 13,518,337
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	1,531,250	1,268,750	262,500
退職給付引当金	19,494,375	18,361,875	1,132,500
固定負債合計	21,025,625	19,630,625	1,395,000
負 債 合 計	25,458,368	37,581,705	△ 12,123,337
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	55,569,534	56,290,784	△ 721,250
(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	55,569,534	56,290,784	△ 721,250
負債及び正味財産合計	81,027,902	93,872,489	△ 12,844,587

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	[3,794]	[6,428]	[△ 2,634]
特定資産受取利息	3,794	6,428	△ 2,634
受取会費	[6,060,000]	[6,200,000]	[△ 140,000]
正会員受取会費	5,650,000	5,760,000	△ 110,000
賛助会員受取会費	410,000	440,000	△ 30,000
事業収益	[79,167,000]	[85,503,000]	[△ 6,336,000]
受託事業収益	79,167,000	85,503,000	△ 6,336,000
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	[44,996]	[63]	[44,933]
受取利息	216	63	153
雑収益	44,780	0	44,780
経常収益計	93,860,790	100,294,491	△ 6,433,701
(2) 経常費用			
事業費	[80,774,118]	[84,355,628]	[△ 3,581,510]
役員報酬	3,860,501	5,315,334	△ 1,454,833
給料手当	15,107,602	21,097,226	△ 5,989,624
役員賞与引当金繰入額	356,999	356,999	0
賞与引当金繰入額	1,351,499	1,351,499	0
役員退職慰労引当金繰入額	200,813	200,813	0
退職給付費用	866,364	866,364	0
福利厚生費	3,301,534	3,455,633	△ 154,099
委員手当	1,404,000	1,689,000	△ 285,000
会議費	2,629,657	2,747,316	△ 117,659
旅費交通費	6,635,182	7,539,160	△ 903,978
通信運搬費	1,224,077	1,269,751	△ 45,674
消耗什器備品費	0	627,815	△ 627,815
消耗品費	1,234,583	885,851	348,732
修繕費	607,288	1,081,603	△ 474,315
印刷製本費	4,229,198	3,757,027	472,171
光熱水料費	383,641	332,656	50,985
賃借料	2,021,718	2,046,427	△ 24,709
雑役員務費	254,133	233,096	21,037
諸謝金	820,000	680,000	140,000
租税公課	2,102,817	3,034,027	△ 931,210
委託費	32,024,842	25,646,621	6,378,221
雑費	157,670	141,410	16,260

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費	[13,807,922]	[14,341,644]	[△ 533,722]
役 員 報 酬	1,370,833	1,370,833	0
給 料 手 当	5,386,816	5,434,645	△ 47,829
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	1,014,197	1,061,533	△ 47,336
会 議 費	700,212	352,096	348,116
旅 費 交 通 費	585,438	685,478	△ 100,040
通 信 運 搬 費	355,893	376,511	△ 20,618
消 耗 什 器 備 品 費	0	192,858	△ 192,858
消 耗 品 費	335,174	242,331	92,843
修 繕 費	186,552	332,257	△ 145,705
印 刷 製 本 費	451,693	416,735	34,958
光 熱 水 料 費	117,850	102,188	15,662
賃 借 料	621,051	628,641	△ 7,590
雑 役 務 費	288,067	281,604	6,463
諸 謝 金	284,790	274,725	10,065
租 税 公 課	624,373	912,113	△ 287,740
支 払 寄 付 金	10,000	5,000	5,000
支 払 利 息	0	54,914	△ 54,914
委 託 費	617,533	682,090	△ 64,557
雑 費	4,793	82,435	△ 77,642
經常費用計	94,582,040	98,697,272	△ 4,115,232
当期經常増減額	△ 721,250	1,597,219	△ 2,318,469
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	△ 721,250	1,597,219	△ 2,318,469
一般正味財産期首残高	56,290,784	54,693,565	1,597,219
一般正味財産期末残高	55,569,534	56,290,784	△ 721,250
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	55,569,534	56,290,784	△ 721,250

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	△ 19,494,375
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)	△ 19,494,375

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	1,268,750	262,500	0	1,531,250
退職給付引当資産	18,361,875	1,132,500	0	19,494,375
合 計	59,630,625	1,395,000	0	61,025,625

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	1,531,250	-	-	(1,531,250)
退職給付引当資産	19,494,375	-	-	(19,494,375)
合 計	61,025,625	(0)	(40,000,000)	(21,025,625)

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	1,268,750	262,500	0	0	1,531,250
退職給付引当金	18,361,875	1,132,500	0	0	19,494,375

財 産 目 録

令和4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 256,826	
	預金	普通預金 第四北越銀行沼垂支店	運転資金 4,009,939	
		普通預金 みずほ銀行新潟支店	運転資金 1,664,887	
			《現金・預金計》 5,931,652	
	仕掛品	境港船舶航行安全対策 検討業務外	令和3年度中に支出した公益目的 の事業の事業費 14,058,624 《仕掛品計》 14,058,624	
流動資産合計			19,990,276	
(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 1,531,250	
		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 19,494,375	
			《特定資産計》 61,025,625	
	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			61,037,626
資産合計			81,027,902	

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	社会保険料	720,375
		その他	公益目的事業の業務に使用する 小口費用	19,755
		《未払金計》	740,130	
	預り金	職員等	社会保険料等	744,481
			《預り金計》	744,481
未払消費税等	新潟税務署	令和3年度消費税等確定税額	714,800	
		《未払消費税等計》	714,800	
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				4,432,743
(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	1,531,250
			《役員退職慰労引当金計》	1,531,250
	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	19,494,375
			《退職給付引当金計》	19,494,375
固定負債合計				21,025,625
負債合計				25,458,368
正味財産				55,569,534

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	[150]	[3,644]	[0]	[3,794]	
特定資産受取利息	150	3,644	0	3,794	
受取会費	[975,000]	[5,085,000]	[0]	[6,060,000]	
正会員受取会費	565,000	5,085,000	0	5,650,000	
賛助会員受取会費	410,000	0	0	410,000	
事業収益	[70,167,000]	[9,000,000]	[0]	[79,167,000]	
受託事業収益	70,167,000	9,000,000	0	79,167,000	
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	[44,780]	[216]	[0]	[44,996]	
受取利息	0	216	0	216	
雑収益	44,780	0	0	44,780	
経常収益計	79,771,930	14,088,860	0	93,860,790	
(2) 経常費用					
事業費	[80,774,118]	[0]	[0]	[80,774,118]	
役員報酬	3,860,501	0	0	3,860,501	
給料手当	15,107,602	0	0	15,107,602	
役員賞与引当金繰入額	356,999	0	0	356,999	
賞与引当金繰入額	1,351,499	0	0	1,351,499	
役員退職慰労引当金繰入額	200,813	0	0	200,813	
退職給付費用	866,364	0	0	866,364	
福利厚生費	3,301,534	0	0	3,301,534	
委員手当	1,404,000	0	0	1,404,000	
会議費	2,629,657	0	0	2,629,657	
旅費交通費	6,635,182	0	0	6,635,182	
通信運搬費	1,224,077	0	0	1,224,077	
消耗品費	1,234,583	0	0	1,234,583	
修繕費	607,288	0	0	607,288	
印刷製本費	4,229,198	0	0	4,229,198	
光熱水料費	383,641	0	0	383,641	
賃借料	2,021,718	0	0	2,021,718	
雑役務費	254,133	0	0	254,133	
諸謝金	820,000	0	0	820,000	
租税公課	2,102,817	0	0	2,102,817	
委託費	32,024,842	0	0	32,024,842	
雑費	157,670	0	0	157,670	

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]	[13,807,922]	[0]	[13,807,922]
役 員 報 酬	0	1,370,833	0	1,370,833
給 料 手 当	0	5,386,816	0	5,386,816
役員賞与引当金繰入額	0	109,667	0	109,667
賞与引当金繰入額	0	415,167	0	415,167
役員退職慰労引当金繰入額	0	61,687	0	61,687
退 職 給 付 費 用	0	266,136	0	266,136
福 利 厚 生 費	0	1,014,197	0	1,014,197
会 議 費	0	700,212	0	700,212
旅 費 交 通 費	0	585,438	0	585,438
通 信 運 搬 費	0	355,893	0	355,893
消 耗 品 費	0	335,174	0	335,174
修 繕 費	0	186,552	0	186,552
印 刷 製 本 費	0	451,693	0	451,693
光 熱 水 料 費	0	117,850	0	117,850
賃 借 料	0	621,051	0	621,051
雑 役 務 費	0	288,067	0	288,067
諸 謝 金	0	284,790	0	284,790
租 税 公 課	0	624,373	0	624,373
支 払 寄 付 金	0	10,000	0	10,000
委 託 費	0	617,533	0	617,533
雑 費	0	4,793	0	4,793
經常費用計	80,774,118	13,807,922	0	94,582,040
当期經常増減額	△ 1,002,188	280,938	0	△ 721,250
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	△ 1,002,188	280,938	0	△ 721,250
一般正味財産期首残高				56,290,784
一般正味財産期末残高				55,569,534
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				55,569,534