

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

一般社団法人 海洋会

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	10,896,491	14,942,266	△ 4,045,775
未収金	626,632	407,741	218,891
前払金	278,790	283,096	△ 4,306
流動資産 合計	11,801,913	15,633,103	△ 3,831,190
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	29,325,010	29,325,010	0
公社債(基)	155,992,308	208,377,354	△ 52,385,046
基本財産 合計	185,317,318	237,702,364	△ 52,385,046
(2) 特定資産			
役員退任慰労引当資産	1,268,750	743,750	525,000
退職給付引当資産	2,788,418	2,504,058	284,360
建物減価償却引当資産	55,117,800	49,536,226	5,581,574
備品減価償却引当資産	7,494,190	6,462,340	1,031,850
受入敷金積立資産	300,000	300,000	0
受入保証金積立資産	5,178,370	5,178,370	0
特定資産 合計	72,147,528	64,724,744	7,422,784
(3) その他固定資産			
建物	245,824,657	245,824,657	0
備品	13,401,277	13,401,277	0
減価償却累計額	△ 157,710,868	△ 151,097,444	△ 6,613,424
その他固定資産 合計	101,515,066	108,128,490	△ 6,613,424
固定資産 合計	358,979,912	410,555,598	△ 51,575,686
資 産 合 計	370,781,825	426,188,701	△ 55,406,876
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,314,363	1,405,442	△ 91,079
前受金	1,613,368	1,678,168	△ 64,800
賞与引当金	339,533	339,533	0
流動負債 合計	3,267,264	3,423,143	△ 155,879
2. 固定負債			
役員退任給与引当金	1,268,750	743,750	525,000
退職給付引当金	2,788,418	2,504,058	284,360
受入敷金	300,000	300,000	0
受入保証金	5,178,370	5,178,370	0
固定負債 合計	9,535,538	8,726,178	809,360
負 債 合 計	12,802,802	12,149,321	653,481
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体助成金	8,713,067	8,911,467	△ 198,400
指定正味財産 合計	8,713,067	8,911,467	△ 198,400
(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	349,265,956	405,127,913	△ 55,861,957
(うち基本財産への充当額)	185,317,318	237,702,364	△ 52,385,046
(うち特定資産への充当額)	62,611,990	55,998,566	6,613,424
正味財産 合計	357,979,023	414,039,380	△ 56,060,357
負債及び正味財産 合計	370,781,825	426,188,701	△ 55,406,876

収支計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

一般社団法人 海洋会

(単位 : 円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産等運用収入	14,769,000	17,467,390	△ 2,698,390
基本財産利息収入	14,769,000	17,467,390	△ 2,698,390
特定資産運用収入	0	5,425,601	△ 5,425,601
特定資産利息収入	0	5,425,601	△ 5,425,601
会費収入	35,200,000	34,591,675	608,325
不動産賃貸収入	14,735,000	14,723,712	11,288
不動産賃貸収入	14,735,000	14,723,712	11,288
会館使用収入	726,000	562,780	163,220
広告料収入	2,549,000	2,365,200	183,800
会誌広告料収入	2,549,000	2,365,200	183,800
会館運営雑収入	68,000	68,423	△ 423
寄付金収入	0	1,480,000	△ 1,480,000
寄付金収入	0	120,000	△ 120,000
義援金収入	0	1,360,000	△ 1,360,000
雑収入	17,000	220,611	△ 203,611
受取利息収入	0	311	△ 311
その他	17,000	220,300	△ 203,300
事業活動収入計	68,064,000	76,905,392	△ 8,841,392
2. 事業活動支出			
事業費	75,890,401	79,993,429	△ 4,103,028
役員報酬	2,101,929	2,002,913	99,016
役員退職給付費用	0	0	0
役員退任慰労金	0	0	0
給料手当	13,023,123	13,414,628	△ 391,505
退職金給付費用	0	0	0
福利厚生費	1,761,545	1,833,024	△ 71,479
会議費	994,619	885,116	109,503
旅費交通費	1,448,042	575,643	872,399
通信運搬費	2,699,525	3,961,641	△ 1,262,116
消耗品費	662,396	379,579	282,817
事務機費	1,985,390	2,225,900	△ 240,510
新聞図書費	182,919	183,322	△ 403
修繕費	699,318	567,403	131,915
印刷製本費	5,316,279	6,573,697	△ 1,257,418
光熱水料	899,778	927,402	△ 27,624
借地料	2,038,210	2,458,873	△ 420,663
借室料	586,427	728,758	△ 142,331
共益費	2,548,140	2,548,123	17
保険料	78,707	127,350	△ 48,643
諸謝金	150,347	150,347	0
租税公課	2,137,666	1,660,992	476,674
母校支援金	1,478,420	1,987,835	△ 509,415
講演会費	182,796	268,948	△ 86,152
事務委託費	463,652	655,318	△ 191,666
清掃費	929,555	1,004,699	△ 75,144
渉外費	144,445	202,118	△ 57,673
会館運営雑費	60,875	73,087	△ 12,212
雑費	1,316,298	1,286,713	29,585
寄附金	32,000,000	33,310,000	△ 1,310,000

収支計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

一般社団法人 海洋会

(単位 : 円)

科 目	予算額	決算額	差 異
管 理 費	15,660,562	15,459,541	201,021
役員報酬	1,790,532	1,706,197	84,335
役員退職給付費用	0	0	0
役員退任慰労金	0	0	0
給料手当	3,890,023	4,006,959	△ 116,936
退職金給付費用	0	0	0
福利厚生費	526,176	460,157	66,019
会議費	148,621	107,932	40,689
旅費交通費	384,923	726,412	△ 341,489
通信運搬費	717,595	525,443	192,152
消耗品費	297,598	111,214	186,384
事務機費	891,987	1,000,098	△ 108,111
修繕費	113,843	0	113,843
印刷製本費	279,804	45,360	234,444
光熱水料	385,619	200,626	184,993
借地料	873,518	444,431	429,087
借室料	251,326	405,918	△ 154,592
共益費	1,092,060	1,092,077	△ 17
保険料	33,732	36,560	△ 2,828
租税公課	916,142	1,806,380	△ 890,238
事務委託費	1,081,856	857,520	224,336
清掃費	398,381	178,477	219,904
渉外費	337,038	191,840	145,198
集金費	899,886	845,768	54,118
雑費	349,902	710,172	△ 360,270
事業活動支出計	91,550,963	95,452,970	△ 3,902,007
事業活動収支差額	△ 23,486,963	△ 18,547,578	△ 4,939,385
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入	32,000,000	32,000,000	0
公社債売却収入	32,000,000	32,000,000	0
預け金収入			
特定資産取崩収入			
役員退職預金収入			
投資活動収入計	32,000,000	32,000,000	0
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	0	9,704,949	△ 9,704,949
公社債取得支出	0	9,704,949	△ 9,704,949
特定資産取得支出	8,090,139	7,422,784	667,355
建物減価償却積立預金取得支出	5,581,574	5,581,574	0
備品減価償却積立預金取得支出	1,031,850	1,031,850	0
役員退任慰労引当預金取得支出	1,268,750	525,000	743,750
退職給付引当預金取得支出	207,965	284,360	△ 76,395
固定資産取得支出		0	0
什器備品購入支出		0	0
投資活動支出計	8,090,139	17,127,733	△ 9,037,594
投資活動収支差額	23,909,861	14,872,267	9,037,594
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	422,898	△ 3,675,311	4,098,209
前期繰越収支差額	12,549,493	12,549,493	0
次期繰越収支差額	12,972,391	8,874,182	4,098,209

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

一般社団法人 海洋会

(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			
基本財産等運用収入	17,467,390	13,286,916	4,180,474
基本財産利息収入	17,467,390	13,286,916	4,180,474
特定資産運用益	5,425,601	2,904,827	2,520,774
特定資産受取利息	5,425,601	2,904,827	2,520,774
会費収入	34,591,675	36,411,250	△ 1,819,575
不動産賃貸収入	14,723,712	14,723,712	0
不動産賃貸収入	14,723,712	14,723,712	0
会館使用収入	562,780	871,480	△ 308,700
広告料収入	2,365,200	2,710,800	△ 345,600
会誌広告料収入	2,365,200	2,710,800	△ 345,600
会館運営雑収入	68,423	67,552	871
寄付金収入	1,480,000	20,000	1,460,000
受取寄付金	120,000	20,000	100,000
義援金	1,360,000	0	1,360,000
補助金収入	198,400	198,400	0
受取地方助成金振替額	198,400	198,400	0
雑収入	220,611	39,022	181,589
受取利息収入	311	4,222	△ 3,911
その他	220,300	34,800	185,500
経常収益計	77,103,792	71,233,959	5,869,833
(2) 経常費用			
事業費	85,910,974	85,524,967	386,007
役員報酬	2,002,913	2,249,854	△ 246,941
役員退職給付費用	283,500	222,750	60,750
役員退任慰労金	0	74,250	△ 74,250
給料手当	13,414,628	13,379,851	34,777
退職金給付費用	218,958	309,324	△ 90,366
福利厚生費	1,833,024	1,928,967	△ 95,943
会議費	885,116	828,850	56,266
旅費交通費	575,643	225,954	349,689
通信運搬費	3,961,641	2,897,277	1,064,364
減価償却費(建物)	4,428,495	4,950,607	△ 522,112
減価償却費(什器備品)	986,592	986,592	0
消耗品費	379,579	611,835	△ 232,256
事務機費	2,225,900	2,090,304	135,596
新聞図書費	183,322	174,547	8,775
修繕費	567,403	1,756,062	△ 1,188,659
印刷製本費	6,573,697	6,578,463	△ 4,766
光熱水料	927,402	1,072,381	△ 144,979
借地料	2,458,873	2,520,673	△ 61,800
借室料	728,758	670,208	58,550
共益費	2,548,123	2,548,123	0
保険料	127,350	90,633	36,717
諸謝金	150,347	150,347	0
租税公課	1,660,992	1,704,462	△ 43,470
母校支援金	1,987,835	1,928,166	59,669
講演会費	268,948	315,940	△ 46,992
事務委託費	655,318	649,711	5,607
清掃費	1,004,699	1,160,434	△ 155,735
渉外費	202,118	198,418	3,700
会館運営雑費	73,087	65,801	7,286
雑費	1,286,713	1,184,183	102,530
寄附金	33,310,000	32,000,000	1,310,000

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

一般社団法人 海洋会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	16,964,780	17,310,610	△ 345,830
役員報酬	1,706,197	1,916,567	△ 210,370
役員退職給付費用	241,500	189,750	51,750
役員退任慰労金	0	63,250	△ 63,250
給料手当	4,006,959	3,996,571	10,388
退職金給付費用	65,402	92,396	△ 26,994
福利厚生費	460,157	576,173	△ 116,016
会議費	107,932	247,438	△ 139,506
旅費交通費	726,412	1,276,064	△ 549,652
通信運搬費	525,443	376,805	148,638
減価償却費(建物)	1,153,079	1,153,079	0
減価償却費(什器備品)	45,258	45,258	0
消耗品費	111,214	131,496	△ 20,282
事務機費	1,000,098	939,179	60,919
印刷製本費	45,360	384,480	△ 339,120
光熱水料	200,626	232,008	△ 31,382
借地料	444,431	444,431	0
借室料	405,918	319,218	86,700
共益費	1,092,077	1,092,077	0
保険料	36,560	20,981	15,579
租税公課	1,806,380	1,261,850	544,530
事務委託費	857,520	540,968	316,552
清掃費	178,477	175,475	3,002
渉外費	191,840	285,240	△ 93,400
集金費	845,768	885,791	△ 40,023
雑費	710,172	664,065	46,107
經常費用計	102,875,754	102,835,577	40,177
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 25,771,962	△ 31,601,618	5,829,656
基本財産評価損益等	△ 30,089,995	△ 27,826,177	△ 2,263,818
評価損益等計	△ 30,089,995	△ 27,826,177	△ 2,263,818
当期經常増減額	△ 55,861,957	△ 59,427,795	3,565,838
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	△ 55,861,957	△ 59,427,795	3,565,838
一般正味財産期首残高	405,127,913	464,555,708	△ 59,427,795
一般正味財産期末残高	349,265,956	405,127,913	△ 55,861,957
II. 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 198,400	△ 198,400	0
一般財産へ振替	△ 198,400	△ 198,400	0
地方団体助成金	△ 198,400	△ 198,400	0
当期指定正味財産増減額	△ 198,400	△ 198,400	0
指定正味財産期首残高	8,911,467	9,109,867	△ 198,400
指定正味財産期末残高	8,713,067	8,911,467	△ 198,400
III. 正味財産期末残高	357,979,023	414,039,380	△ 56,060,357

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

一般社団法人 海洋会

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			収益事業会計		その他会計			法人会計		合 計	
	海軍等調査研究	講演会等の開催	海事思想の普及	図書発行	不動産賃貸	小計	会館運営費	会誌発行	会員の福利増進	小計		法人会計
管 理 費												
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,964,780	16,964,780
役員退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,706,197	1,706,197
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	241,500	241,500
退職金給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,006,959	4,006,959
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,402	65,402
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	460,157	460,157
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	107,932	107,932
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	726,412	726,412
減価償却費(建物)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	525,443	525,443
減価償却費(什器備品)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,153,079	1,153,079
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,258	45,258
事務機費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	111,214	111,214
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,098	1,000,098
光熱水料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,360	45,360
借地料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,626	200,626
借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	444,431	444,431
共益費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	405,918	405,918
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,092,077	1,092,077
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,560	36,560
事務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,806,380	1,806,380
清掃費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	857,520	857,520
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	178,477	178,477
集金費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	191,840	191,840
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	845,768	845,768
経常費用計	36,194,473	6,322,243	5,467,902	47,984,618	9,834,725	9,834,725	4,015,947	19,544,126	4,531,558	28,091,631	16,964,780	102,875,754
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 36,194,473	△ 6,322,243	△ 5,467,902	△ 47,984,618	0	5,087,387	△ 3,384,744	△ 17,178,926	△ 4,531,558	△ 25,095,228	42,220,497	△ 25,771,962
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 30,089,995	△ 30,089,995
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 30,089,995	△ 30,089,995
当期経常増減額	△ 36,194,473	△ 6,322,243	△ 5,467,902	△ 47,984,618	0	5,087,387	△ 3,384,744	△ 17,178,926	△ 4,531,558	△ 25,095,228	12,130,502	△ 55,861,957
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 36,194,473	△ 6,322,243	△ 5,467,902	△ 47,984,618	0	5,087,387	△ 3,384,744	△ 17,178,926	△ 4,531,558	△ 25,095,228	12,130,502	△ 55,861,957
一般正味財産期首残高	△ 147,163,797	△ 29,780,286	△ 25,010,681	△ 201,954,764	△ 14,956,699	△ 3,283,002	△ 27,216,007	△ 70,493,141	△ 13,061,299	△ 110,770,447	736,092,825	405,127,913
一般正味財産期末残高	△ 183,358,270	△ 36,102,529	△ 30,478,583	△ 249,939,382	△ 14,956,699	1,804,385	△ 30,600,751	△ 87,672,067	△ 17,592,857	△ 135,865,675	748,223,327	349,265,956
II. 指定正味財産増減の部												
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般財産へ振替	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方団体助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. 正味財産期末残高	△ 183,358,270	△ 36,102,529	△ 30,478,583	△ 249,939,382	△ 14,956,699	10,517,452	△ 4,439,247	△ 87,672,067	△ 17,592,857	△ 135,865,675	748,223,327	357,979,023

財産目録

平成29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)			
現金預金			10,896,491
現金	手元保管	運転資金として	53,958
預金	普通預金／銀行	同上	9,158,457
	郵便振替預金	同上	1,684,076
未収金			626,632
会費カード	会費	実施事業、その他の事業、法人会計	624,000
その他	横浜海洋会館電気料金等	不動産貸付事業に供している	2,632
前払金			278,790
海事センタービル共益費	共益費	法人の全ての事業に供している	218,030
日本海洋振興会借地料	借地料	法人の全ての事業に供している	54,288
棚卸材料	飲食物	会館運営事業に供している	6,472
流動資産合計			11,801,913
(固定資産)			
基本財産			
土地	84.41㎡ 神戸市中央区 下山手通 3-15-17	運用益を実施事業、その他事業、 法人会計の財源に使用している	29,325,010
特定資産			
公社債(基)		同上	155,992,308
役員退任慰労引当資産	公社債及び普通預金	役員退任慰労金の支払いに備えた資産	1,268,750
退職給付引当資産	公社債及び普通預金	職員退職金の支払いに備えた資産	2,788,418
建物減価償却引当資産	公社債及び普通預金	建物の改修更新に備えた資産	55,117,800
備品減価償却引当資産	公社債及び普通預金	備品の置換に備えた資産	7,494,190
受入敷金積立資産	公社債	預かり敷金の返還に備えた資産	300,000
受入保証金積立資産	公社債	預かり保証金の返還に備えた資産	5,178,370
その他固定資産			
建物			245,824,657
海洋会本部	211.40㎡ 東京都千代田区 麴町四丁目五番地	法人の全ての事業に供している	
横浜会館	606.61㎡ 横浜市中区 海岸通 1-1	法人の全ての事業に供している	
神戸会館	392.99㎡ 神戸市中央区 下山手通3丁目15番地 17	法人の全ての事業に供している	
備品	エアコン等	法人の全ての事業に供している	13,401,277
減価償却累計額			
建物減価償却累計額			△ 146,793,678
備品減価償却累計額			△ 10,917,190
固定資産合計			358,979,912
資 産 合 計			370,781,825

(単位：円)

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		法人の全ての事業に供している	1,314,363
	労働保険料	労働保険等事業主負担分		30,627
	社会保険料	社会保険等事業主負担分		130,121
	給料	役員・職員に対するもの		1,153,615
	前受金		実施事業、法人の事業に供している	1,613,368
	高等一期会	広告料		167,600
	東船大5回生	同上		72,600
	東船大6回生	同上		62,100
	東船大16回生	同上		226,580
	本部貸室料	4月分貸室料	不動産賃貸業の賃料前受け	333,234
横浜貸室料	同上	同上	751,254	
賞与引当金	職員に対するもの	職員賞与の支払いに備えたもの	339,533	
流動負債合計				3,267,264
(固定負債)	役員退任給与引当金	役員に対するもの	役員退任慰労金に備えたもの	1,268,750
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金の支払いに備えたもの	2,788,418
	受入敷金	国際海事検定社預り金	不動産賃貸業の敷金預かり	300,000
	受入保証金	横浜会館預かり保証金	不動産賃貸業の保証金預かり	5,178,370
固定負債合計				9,535,538
負債合計				12,802,802
正味財産				357,979,023
負債及び正味財産合計				370,781,825

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

① 満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）を採用しております。

② その他有価証券

時価のあるもの・・・決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

時価のないもの・・・総平均法による原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却について

① 有形固定資産・・・定額法を採用しております。

尚、主な耐用年数は次の通りであります。

イ. 建物 50年

ロ. 什器備品 5年～15年

尚、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、取得価格の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価格の5%相当額と備忘価格との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。

② 無形固定資産・・・定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準について

① 賞与引当金

職員の賞与金の支払いに備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係わる期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しています。

③ 役員退任慰労引当金

役員の退任慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) リース取引の処理法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引について、少額な場合には通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増加額及びその残額

基本財産及び特定資産の増加額及びその残額は、次の通りであります。

(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
基本財産				
土地	29,325,010	0	0	29,325,010
公社債	208,377,354	128,000,000	180,385,046	155,992,308
基本財産預け金				
小 計	237,702,364	128,000,000	180,385,046	185,317,318
特定資産				
役員退任慰労引当資産	743,750	525,000	0	1,268,750
退職給付引当資産	2,504,058	284,360	0	2,788,418
建物減価償却引当資産	49,536,226	5,581,574	0	55,117,800
備品減価償却引当資産	6,462,340	1,031,850	0	7,494,190
受入敷金積立資産	300,000	0	0	300,000
受入保証金積立資産	5,178,370	0	0	5,178,370
小 計	64,724,744	7,422,784	0	72,147,528
合 計	302,427,108	135,422,784	180,385,046	257,464,846

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次の通りであります。

(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
基本財産				
土地	29,325,010	—	29,325,010	—
公社債	155,992,308	—	155,992,308	—
小 計	185,317,318		185,317,318	
特定資産				
役員退任慰労引当資産	1,268,750	—	—	1,268,750
退職給付引当資産	2,788,418	—	—	2,788,418
建物減価償却引当資産	55,117,800	—	55,117,800	—
備品減価償却引当資産	7,494,190	—	7,494,190	—
受入敷金積立資産	300,000	—	—	300,000
受入保証金積立資産	5,178,370	—	—	5,178,370
小 計	72,147,528	—	62,611,990	9,535,538
合 計	257,464,846	—	247,929,308	9,535,538

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りであります。

(単位 : 円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	245,824,657	146,793,678	99,030,979
備 品	13,401,277	10,917,190	2,484,087
合 計	259,225,934	157,710,868	101,515,066

5. 保証債務等の偶発債務

担保に供している資産はありません。また、保証債務はありません。

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当ありません。

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高の内訳

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高の内訳は、次の通りであります。

(単位 : 円)

補助金の名称	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
歴史を生かした まちづくり助成金	横浜市	8,911,467	0	198,400	8,713,067	指定正味財産
合 計		8,911,467	0	198,400	8,713,067	

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りであります。

(単位 : 円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的支出計上による振替額	
減価償却費計上による振替額	198,400
合 計	198,400

9. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、確定給付制度として退職一時金制度を設けております。当法人が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

(2) 確定給付制度

① 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

(単位：円)

期首における退職給付引当金	2,504,058
退職給付費用	284,360
退職給付の支払額	0
期末における退職給付引当金	2,788,418

② 退職給付債務及び年金資産と貸借対照表に計上された前払年金費用及び退職給付引当金の調整表

(単位：円)

非積立型制度の退職給付債務	2,788,418
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,788,418
退職給付引当金	2,788,418
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,788,418

③ 退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用 284,360 円

10. 金融商品関係

(1) 金融商品の状況に関する事項

① 金融商品に対する取組方針

当法人は、実施事業、その他の事業、法人会計の財源の一部を運用益によって賄うため預貯金、債券、公社債投資信託により資産運用することとしております。

尚、デリバティブ取引は行わない方針であります。

② 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされております。

③ 金融商品のリスクに係る管理体制

i) 資金運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資金運用規程に基づき行っております。

ii) 信用リスクの管理市場・市場リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し理事会に報告しております。

11. 関連当事者との取引内容は次の通りです。

該当ありません。

12. その他の追加情報

該当ありません。

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金及び前受金を含めております。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載する通りであります。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は次の通りです。

(単位 : 円)

科 目	一 般 会 計	
	前期末残高	当期末残高
現金預金	14,942,266	10,896,491
未収金	407,741	626,632
前払金	283,096	278,790
合 計	15,633,103	11,801,913
未払金	1,405,442	1,314,363
前受金	1,678,168	1,613,368
合 計	3,083,610	2,927,731
次期繰越収支差額	12,549,493	8,874,182

一般社団法人海洋会

附 属 明 細 書

至 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載しているため、
内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位 : 円)

引当金名	期首残高 ①	当期増加額 ②	当期減少額 ③		差引期末残高 ④=①+②-③
			目的使用	その他	
賞与引当金	339,533	339,533	339,533	0	339,533
退職給付引当金	2,504,058	284,360	0	0	2,788,418
役員退任慰労引当金	743,750	525,000	0	0	1,268,750
合 計	3,587,341	1,148,893	339,533	0	4,396,701