

## 貸借対照表

平成30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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	4,908,406	10,896,491	△ 5,988,085
未収金	391,306	626,632	△ 235,326
前払金	305,013	278,790	26,223
流動資産 合 計	5,604,725	11,801,913	△ 6,197,188
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	29,325,010	29,325,010	0
公社債(基)	118,735,768	155,992,308	△ 37,256,540
普通預金(基)	32,000,000	0	32,000,000
基本財産 合 計	180,060,778	185,317,318	△ 5,256,540
(2) 特定資産			
役員退任慰労引当資産	2,062,500	1,268,750	793,750
退職給付引当資産	3,017,603	2,788,418	229,185
建物減価償却引当資産	60,402,784	55,117,800	5,284,984
備品減価償却引当資産	8,400,353	7,494,190	906,163
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	79,361,610	72,147,528	7,214,082
(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	△ 163,902,015	△ 157,710,868	△ 6,191,147
その他固定資産 合 計	95,323,919	101,515,066	△ 6,191,147
固定資産 合 計	354,746,307	358,979,912	△ 4,233,605
資 産 合 計	360,351,032	370,781,825	△ 10,430,793
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,420,855	1,314,363	106,492
前受金	1,548,568	1,613,368	△ 64,800
賞与引当金	343,533	339,533	4,000
流動負債 合 計	3,312,956	3,267,264	45,692
2. 固定負債			
役員退任給与引当金	2,062,500	1,268,750	793,750
退職給付引当金	3,017,603	2,788,418	229,185
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	10,558,473	9,535,538	1,022,935
負 債 合 計	13,871,429	12,802,802	1,068,627
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
地方公共団体助成金	8,514,667	8,713,067	△ 198,400
指定正味財産 合 計	8,514,667	8,713,067	△ 198,400
2. 一般正味財産	337,964,936	349,265,956	△ 11,301,020
(うち基本財産への充当額)	180,060,778	185,317,318	△ 5,256,540
(うち特定資産への充当額)	68,803,137	62,611,990	6,191,147
正味財産 合 計	346,479,603	357,979,023	△ 11,499,420
負債及び正味財産 合 計	360,351,032	370,781,825	△ 10,430,793

# 収支計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	21,163,000	8,354,754	12,808,246
基本財産利息収入	21,163,000	8,354,754	12,808,246
特定資産運用収入	0	3,583,553	△ 3,583,553
特定資産利息収入	0	3,583,553	△ 3,583,553
会費収入	33,000,000	32,265,725	734,275
不動産賃貸収入	14,723,000	14,736,672	△ 13,672
不動産賃貸収入	14,723,000	14,736,672	△ 13,672
会館使用収入	445,000	1,041,640	△ 596,640
広告料収入	2,397,000	2,235,600	161,400
会誌広告料収入	2,397,000	2,235,600	161,400
会館運営雑収入	66,000	71,044	△ 5,044
寄付金収入	0	200,000	△ 200,000
寄付金収入	0	200,000	△ 200,000
雑収入	30,000	35,035	△ 5,035
受取利息収入	3,000	235	2,765
その他	27,000	34,800	△ 7,800
事業活動収入計	71,824,000	62,524,023	9,299,977
2. 事業活動支出			
事業費	47,928,529	47,393,567	534,962
役員報酬	2,055,294	1,950,536	104,758
給料手当	13,209,800	13,210,705	△ 905
福利厚生費	1,764,410	1,520,999	243,411
会議費	1,023,371	946,616	76,755
旅費交通費	1,344,594	1,905,685	△ 561,091
通信運搬費	2,586,525	2,641,164	△ 54,639
消耗品費	512,898	686,754	△ 173,856
事務機費	2,090,343	2,459,776	△ 369,433
新聞図書費	174,547	257,952	△ 83,405
修繕費	2,370,213	1,379,819	990,394
印刷製本費	6,614,796	7,216,112	△ 601,316
光熱水料	913,072	1,021,427	△ 108,355
借地料	2,075,573	2,445,805	△ 370,232
借室料	692,598	653,410	39,188
共益費	2,548,140	2,548,123	17
保険料	78,130	100,558	△ 22,428
諸謝金	150,347	150,347	0
租税公課	2,146,418	1,595,360	551,058
母校支援金	2,228,166	1,009,897	1,218,269
講演会費	315,940	243,737	72,203
事務委託費	357,204	653,903	△ 296,699
清掃費	1,005,136	1,017,945	△ 12,809
渉外費	145,097	221,147	△ 76,050
会館運営雑費	65,801	92,566	△ 26,765
雑費	1,460,116	1,463,224	△ 3,108

# 収支計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	15,824,935	16,033,912	△ 208,977
役員報酬	1,750,806	1,661,584	89,222
給料手当	3,945,785	3,946,047	△ 262
福利厚生費	527,031	452,274	74,757
会議費	152,917	96,971	55,946
旅費交通費	357,424	933,876	△ 576,452
通信運搬費	687,557	532,230	155,327
消耗品費	230,433	97,180	133,253
事務機費	939,140	1,105,179	△ 166,039
修繕費	385,849	0	385,849
印刷製本費	348,147	99,360	248,787
光熱水料	391,317	222,127	169,190
借地料	889,531	444,431	445,100
借室料	296,828	310,290	△ 13,462
共益費	1,092,060	1,092,077	△ 17
保険料	33,484	25,072	8,412
租税公課	919,894	2,288,204	△ 1,368,310
事務委託費	833,475	894,520	△ 61,045
清掃費	430,773	184,151	246,622
渉外費	338,561	312,400	26,161
集金費	885,791	809,146	76,645
雑費	388,132	526,793	△ 138,661
事業活動支出計	63,753,464	63,427,479	325,985
事業活動収支差額	8,070,536	△ 903,456	8,973,992
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入	0	79,485,307	△ 79,485,307
公社債売却収入	0	79,485,307	△ 79,485,307
投資活動収入計	0	79,485,307	△ 79,485,307
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	0	77,606,649	△ 77,606,649
公社債取得支出	0	77,606,649	△ 77,606,649
特定資産取得支出	7,367,609	7,214,082	153,527
建物減価償却積立預金取得支出	5,581,574	5,284,984	296,590
備品減価償却積立預金取得支出	1,031,850	906,163	125,687
役員退任慰労引当預金取得支出	525,000	793,750	△ 268,750
退職給付引当預金取得支出	229,185	229,185	0
投資活動支出計	7,367,609	84,820,731	△ 77,453,122
投資活動収支差額	△ 7,367,609	△ 5,335,424	△ 2,032,185
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	702,927	△ 6,238,880	6,941,807
前期繰越収支差額	8,874,182	8,874,182	0
次期繰越収支差額	9,577,109	2,635,302	6,941,807

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	8,354,754	17,467,390	△ 9,112,636
基本財産利息収入	8,354,754	17,467,390	△ 9,112,636
特定資産運用益	3,583,553	5,425,601	△ 1,842,048
特定資産受取利息	3,583,553	5,425,601	△ 1,842,048
会費収入	32,265,725	34,591,675	△ 2,325,950
不動産賃貸収入	14,736,672	14,723,712	12,960
不動産賃貸収入	14,736,672	14,723,712	12,960
会館使用収入	1,041,640	562,780	478,860
広告料収入	2,235,600	2,365,200	△ 129,600
会誌広告料収入	2,235,600	2,365,200	△ 129,600
会館運営雑収入	71,044	68,423	2,621
寄付金収入	200,000	1,480,000	△ 1,280,000
受取寄付金	200,000	120,000	80,000
義援金	0	1,360,000	△ 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	35,035	220,611	△ 185,576
受取利息収入	235	311	△ 76
その他	34,800	220,300	△ 185,500
経常収益計	62,722,423	77,103,792	△ 14,381,369
(2) 経常費用			
事業費	53,086,122	85,910,974	△ 32,824,852
役員報酬	1,950,536	2,002,913	△ 52,377
役員退職給付費用	428,623	283,500	145,123
給料手当	13,213,785	13,414,628	△ 200,843
退職金給付費用	176,473	218,958	△ 42,485
福利厚生費	1,520,999	1,833,024	△ 312,025
会議費	946,616	885,116	61,500
旅費交通費	1,905,685	575,643	1,330,042
通信運搬費	2,641,164	3,961,641	△ 1,320,477
減価償却費(建物)	4,223,474	4,428,495	△ 205,021
減価償却費(什器備品)	860,905	986,592	△ 125,687
消耗品費	686,754	379,579	307,175
事務機費	2,459,776	2,225,900	233,876
新聞図書費	257,952	183,322	74,630
修繕費	1,379,819	567,403	812,416
印刷製本費	7,216,112	6,573,697	642,415
光熱水料	1,021,427	927,402	94,025
借地料	2,445,805	2,458,873	△ 13,068
借室料	653,410	728,758	△ 75,348
共益費	2,548,123	2,548,123	0
保険料	100,558	127,350	△ 26,792
諸謝金	150,347	150,347	0
租税公課	1,595,360	1,660,992	△ 65,632
母校支援金	1,009,897	1,987,835	△ 977,938
講演会費	243,737	268,948	△ 25,211
事務委託費	653,903	655,318	△ 1,415
清掃費	1,017,945	1,004,699	13,246
渉外費	221,147	202,118	19,029
会館運営雑費	92,566	73,087	19,479
雑費	1,463,224	1,286,713	176,511
寄附金	0	33,310,000	△ 33,310,000

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	17,559,439	16,964,780	594,659
役員報酬	1,661,584	1,706,197	△ 44,613
役員退職給付費用	365,127	241,500	123,627
給料手当	3,946,967	4,006,959	△ 59,992
退職金給付費用	52,712	65,402	△ 12,690
福利厚生費	452,274	460,157	△ 7,883
会議費	96,971	107,932	△ 10,961
旅費交通費	933,876	726,412	207,464
通信運搬費	532,230	525,443	6,787
減価償却費(建物)	1,061,510	1,153,079	△ 91,569
減価償却費(什器備品)	45,258	45,258	0
消耗品費	97,180	111,214	△ 14,034
事務機費	1,105,179	1,000,098	105,081
印刷製本費	99,360	45,360	54,000
光熱水料	222,127	200,626	21,501
借地料	444,431	444,431	0
借室料	310,290	405,918	△ 95,628
共益費	1,092,077	1,092,077	0
保険料	25,072	36,560	△ 11,488
租税公課	2,288,204	1,806,380	481,824
事務委託費	894,520	857,520	37,000
清掃費	184,151	178,477	5,674
渉外費	312,400	191,840	120,560
集金費	809,146	845,768	△ 36,622
雑費	526,793	710,172	△ 183,379
経常費用計	70,645,561	102,875,754	△ 32,230,193
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,923,138	△ 25,771,962	17,848,824
基本財産評価損益等	△ 3,377,882	△ 30,089,995	26,712,113
評価損益等計	△ 3,377,882	△ 30,089,995	26,712,113
当期経常増減額	△ 11,301,020	△ 55,861,957	44,560,937
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	△ 11,301,020	△ 55,861,957	44,560,937
一般正味財産期首残高	349,265,956	405,127,913	△ 55,861,957
一般正味財産期末残高	337,964,936	349,265,956	△ 11,301,020
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	8,713,067	8,911,467	△ 198,400
指定正味財産期末残高	8,514,667	8,713,067	△ 198,400
III. 正味財産期末残高	346,479,603	357,979,023	△ 11,499,420

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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	共通会計	合 計
	海事等調査研究	講演会等の開催	海事思想の普及	図書の発行	不動産の賃貸	会館運営費	会誌の発行	会員の福利増進	法人会計	共通	
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
基本財産等運用収益	0	0	0	0	0	0	0	0	8,354,754	0	8,354,754
基本財産利息収益	0	0	0	0	0	0	0	0	8,354,754	0	8,354,754
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	3,583,553	0	3,583,553
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	3,583,553	0	3,583,553
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	32,265,725	0	32,265,725
不動産賃貸収益	0	0	0	0	14,736,672	0	0	0	0	0	14,736,672
不動産賃貸収益	0	0	0	0	14,736,672	0	0	0	0	0	14,736,672
会館使用収益	0	0	0	0	0	1,041,640	0	0	0	0	1,041,640
広告料収益	0	0	0	0	0	0	2,235,600	0	0	0	2,235,600
会誌広告料収益	0	0	0	0	0	0	2,235,600	0	0	0	2,235,600
会館運営雑収益	0	0	0	0	0	71,044	0	0	0	0	71,044
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000	0	200,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000	0	200,000
受取補助金	0	0	0	0	198,400	0	0	0	0	0	198,400
受取地方助成金振替額	0	0	0	0	198,400	0	0	0	0	0	198,400
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	35,035	0	35,035
受取利息収益	0	0	0	0	0	0	0	0	235	0	235
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	34,800	0	34,800
経常収益計	0	0	0	0	14,935,072	1,112,684	2,235,600	0	44,439,067	0	62,722,423
(2) 経常費用											
事業費	4,020,116	7,228,645	5,166,066	0	9,620,850	4,785,232	19,146,317	3,118,896	0	0	53,086,122
役員報酬	325,090	288,968	288,968	0	288,968	180,606	469,574	108,362	0	0	1,950,536
役員退職給付費用	71,437	63,500	63,500	0	63,500	39,687	103,187	23,812	0	0	428,623
給料手当	1,029,639	1,372,856	1,372,856	0	2,745,715	858,032	4,461,831	1,372,856	0	0	13,213,785
退職金給付費用	13,751	18,334	18,334	0	36,669	11,460	59,591	18,334	0	0	176,473
福利厚生費	117,977	164,130	157,305	0	314,622	98,313	511,347	157,305	0	0	1,520,999
会議費	54,173	679,413	138,214	0	0	0	74,816	0	0	0	946,616
旅費交通費	4,602	1,059,378	645,876	0	8,184	8,184	174,859	4,602	0	0	1,905,685
通信運搬費	64,483	349,588	303,704	0	114,644	114,644	1,629,618	64,483	0	0	2,641,164
減価償却費(建物)	212,300	283,067	283,067	0	2,065,086	459,985	636,902	283,067	0	0	4,223,474
減価償却費(什器備品)	9,050	12,067	12,067	0	768,892	19,610	27,152	12,067	0	0	860,905
消耗品費	67,185	103,433	57,729	0	33,274	15,664	381,272	28,197	0	0	686,754
事務機費	285,190	356,489	356,489	0	249,540	178,243	712,985	320,840	0	0	2,459,776
新聞図書費	178,644	40,068	39,240	0	0	0	0	0	0	0	257,952
修繕費	0	93,571	22,000	0	9,180	1,255,068	0	0	0	0	1,379,819
印刷製本費	0	195,306	115,225	0	0	0	6,905,581	0	0	0	7,216,112
光熱水料	44,412	257,878	59,217	0	371,225	96,231	133,247	59,217	0	0	1,021,427
借地料	88,872	148,493	118,493	0	1,238,661	466,172	266,621	118,493	0	0	2,445,805
借室料	44,102	32,776	32,776	0	36,873	53,261	420,846	32,776	0	0	653,410
共益費	218,411	291,215	291,215	0	327,612	473,220	655,235	291,215	0	0	2,548,123
保険料	5,010	6,681	6,681	0	49,612	10,858	15,035	6,681	0	0	100,558
諸謝金	0	0	0	0	0	0	150,347	0	0	0	150,347
租税公課	118,248	194,914	229,664	0	283,922	256,204	354,744	157,664	0	0	1,595,360
母校支援金	1,009,897	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,009,897
講演会費	0	91,537	152,200	0	0	0	0	0	0	0	243,737
事務委託費	0	0	97,200	0	0	0	556,703	0	0	0	653,903
清掃費	36,813	327,732	49,092	0	364,975	79,778	110,463	49,092	0	0	1,017,945
渉外費	0	181,147	40,000	0	0	0	0	0	0	0	221,147
会館運営雑費	0	0	0	0	0	92,566	0	0	0	0	92,566
雑費	20,830	616,104	214,954	0	249,696	17,446	334,361	9,833	0	0	1,463,224

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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	共通会計	合 計
	海事等調査研究	講演会等の開催	海事思想の普及	図書の発行	不動産の賃貸	会館運営費	会誌の発行	会員の福利増進	共通		
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	17,559,439	0	17,559,439
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	1,661,584	0	1,661,584
役員退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	365,127	0	365,127
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	3,946,967	0	3,946,967
退職金給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	52,712	0	52,712
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	452,274	0	452,274
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	96,971	0	96,971
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	933,876	0	933,876
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	532,230	0	532,230
減価償却費(建物)	0	0	0	0	0	0	0	0	1,061,510	0	1,061,510
減価償却費(什器備品)	0	0	0	0	0	0	0	0	45,258	0	45,258
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	97,180	0	97,180
事務機費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,105,179	0	1,105,179
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	99,360	0	99,360
光熱水料	0	0	0	0	0	0	0	0	222,127	0	222,127
借地料	0	0	0	0	0	0	0	0	444,431	0	444,431
借室料	0	0	0	0	0	0	0	0	310,290	0	310,290
共益費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,092,077	0	1,092,077
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	25,072	0	25,072
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	2,288,204	0	2,288,204
事務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	894,520	0	894,520
清掃費	0	0	0	0	0	0	0	0	184,151	0	184,151
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	312,400	0	312,400
集金費	0	0	0	0	0	0	0	0	809,146	0	809,146
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	526,793	0	526,793
経常費用計	4,020,116	7,228,645	5,166,066	0	9,620,850	4,785,232	19,146,317	3,118,896	17,559,439	0	70,645,561
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,020,116	△ 7,228,645	△ 5,166,066	0	5,314,222	△ 3,672,548	△ 16,910,717	△ 3,118,896	26,879,628	0	△ 7,923,138
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3,377,882	0	△ 3,377,882
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3,377,882	0	△ 3,377,882
当期経常増減額	△ 4,020,116	△ 7,228,645	△ 5,166,066	0	5,314,222	△ 3,672,548	△ 16,910,717	△ 3,118,896	23,501,746	0	△ 11,301,020
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
経常外収益計	0	0	0	0	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
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,020,116	△ 7,228,645	△ 5,166,066	0	5,314,222	△ 3,672,548	△ 16,910,717	△ 3,118,896	23,501,746	0	△ 11,301,020
一般正味財産期首残高	△ 183,358,270	△ 36,102,529	△ 30,478,583	△ 14,956,699	1,804,385	△ 30,600,751	△ 87,672,067	△ 17,592,857	748,223,327	0	349,265,956
一般正味財産期末残高	△ 187,378,386	△ 43,331,174	△ 35,644,649	△ 14,956,699	7,118,607	△ 34,273,299	△ 104,582,784	△ 20,711,753	771,725,073	0	337,964,936
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	△ 198,400	0	0	0	0	0	△ 198,400
一般財産への振替	0	0	0	0	△ 198,400	0	0	0	0	0	△ 198,400
地方団体助成金	0	0	0	0	△ 198,400	0	0	0	0	0	△ 198,400
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	△ 198,400	0	0	0	0	0	△ 198,400
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	8,713,067	0	0	0	0	0	8,713,067
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	8,514,667	0	0	0	0	0	8,514,667
III 正味財産期末残高	△ 187,378,386	△ 43,331,174	△ 35,644,649	△ 14,956,699	15,633,274	△ 34,273,299	△ 104,582,784	△ 20,711,753	771,725,073	0	346,479,603

## 財産目録

平成30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			4,908,406
現金	手元保管	運転資金として	89,894
預金	普通預金／銀行	同上	4,747,399
	郵便振替預金	同上	71,113
未収金			391,306
会費カード	会費	実施事業、その他の事業、法人会計	388,800
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	2,506
前払金			305,013
海事センター共益費	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
労働保険料	労働保険等事業主負担分	法人の全ての事業に供している	27,588
棚卸材料	飲食物	会館運営事業に供している	5,107
流動資産合計			5,604,725
(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
公社債(基)		同上	118,735,768
普通預金(基)	普通預金／銀行	同上	32,000,000
特定資産			
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	2,062,500
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	3,017,603
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	60,402,784
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	8,400,353
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			△ 163,902,015
建物減価償却累計額			△ 152,078,662
備品減価償却累計額			△ 11,823,353
固定資産合計			354,746,307
資産合計			360,351,032



## 財産目録

平成30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
(流動負債)			
未払金		法人の全ての事業に供している	1,420,855
社会保険料	社会保険等事業主負担分		258,044
給料	役員・職員に対するもの		1,162,811
前受金		実施事業、法人の事業に供している	1,548,568
高等一期会	広告料		156,800
東船大5回生	同上		61,800
東船大6回生	同上		51,300
東船大16回生	同上		194,180
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	343,533
流動負債合計			3,312,956
(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	2,062,500
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	3,017,603
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			10,558,473
負債合計			13,871,429
正味財産			346,479,603
負債及び正味財産 合計			360,351,032

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項はありません。

### 2. 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方法について

- 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年間に亘り均等償却し、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。

### 3. 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	155,992,308	77,606,649	114,863,189	118,735,768
普通預金	0	32,000,000	0	32,000,000
小 計	185,317,318	109,606,649	114,863,189	180,060,778
特定資産				
役員退任慰労引当資産	1,268,750	793,750	0	2,062,500
退職給付引当資産	2,788,418	229,185	0	3,017,603
建物減価償却引当資産	55,117,800	5,284,984	0	60,402,784
備品減価償却引当資産	7,494,190	906,163	0	8,400,353
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	72,147,528	7,214,082	0	79,361,610
合 計	257,464,846	116,820,731	114,863,189	259,422,388

### 4. 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	118,735,768	—	118,735,768	—
普通預金	32,000,000	—	32,000,000	—
小 計	180,060,778	—	180,060,778	—
特定資産				
役員退任慰労引当資産	2,062,500	—	—	2,062,500
退職給付引当資産	3,017,603	—	—	3,017,603
建物減価償却引当資産	60,402,784	—	60,402,784	—
備品減価償却引当資産	8,400,353	—	8,400,353	—
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	79,361,610	—	68,803,137	10,558,473
合 計	259,422,388	—	248,863,915	10,558,473

5. 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	152,078,662	93,745,995
備 品	13,401,277	11,823,353	1,577,924
合 計	259,225,934	163,902,015	95,323,919

6. 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。

7. 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。

8. 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	8,713,067	0	198,400	8,514,667	指定正味財産
合 計		8,713,067	0	198,400	8,514,667	

9. 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

## 10. 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、確定給付制度として退職一時金制度を設けております。

### (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	2,788,418
退職給付費用	229,185
退職給付の支払額	0
期末における退職給付引当金	3,017,603

#### 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	3,017,603
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	3,017,603
退職給付引当金	3,017,603
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	3,017,603

#### 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 229,185 円

## 11. 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、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、為替の変動リスク、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) 資産管理運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産管理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

時価や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。

## 1 2. 資産除去債務関係

### (1) 横浜会館敷地に係る原状回復義務について

当法人は、横浜会館敷地の不動産賃貸契約に基づき、退去時における原状復帰に係わる債務を有しているが、「歴史的建造物保全契約書」において保全部位に係わる現状変更行為をする場合には、事前に横浜市と協議することとされているため、当法人の自由意思に基づき退去できず、資産除去債務を合理的に見積もることができない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

### (2) 海事センタービルの解体費用について

当法人は、海事センタービルの一部を有しており、海事センタービルの解体費用を負担する義務を有しているが、他の所有者との間における利害関係の影響が大きく当法人が負担すべき解体費用を見積もることが困難であることから、資産除去債務を合理的に見積もることが出来ない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

## 1 3. 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。

## 1 4. 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	10,896,491	4,908,406
未収金	626,632	391,306
前払金	278,790	305,013
合 計	11,801,913	5,604,725
未払金	1,314,363	1,420,855
前受金	1,613,368	1,548,568
合 計	2,927,731	2,969,423
次期繰越収支差額	8,874,182	2,635,302

一般社団法人海洋会

附 属 明 細 書

至 平成29年 4月 1日

至 平成30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	343,533	339,533	0	343,533
退職給付引当金	2,788,418	229,185	0	0	3,017,603
役員退任慰労引当金	1,268,750	793,750	0	0	2,062,500
合 計	4,396,701	1,366,468	339,533	0	5,423,636