

平成31年度財務諸表

貸借対照表

令和 2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	8,736,373	15,770,788	△ 7,034,415
未収金	112,726	533,993	△ 421,267
前払金	577,500	5,115	572,385
前払費用	289,769	303,749	△ 13,980
貯蔵品	14,279	0	14,279
流動資産 合 計	9,730,647	16,613,645	△ 6,882,998
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	29,325,010	29,325,010	0
公社債 (基)	92,009,614	120,282,257	△ 28,272,643
基本財産 合 計	121,334,624	149,607,267	△ 28,272,643
(2) 特定資産			
役員退任慰労引当資産	225,000	1,800,000	△ 1,575,000
退職給付引当資産	3,516,923	3,285,038	231,885
建物減価償却引当資産	70,752,600	65,571,450	5,181,150
備品減価償却引当資産	9,705,847	9,068,194	637,653
受入敷金積立資産	300,000	300,000	0
受入保証金積立資産	5,057,810	4,872,810	185,000
百周年記念事業積立資産	15,680,000	0	15,680,000
特定資産 合 計	105,238,180	84,897,492	20,340,688
(3) その他固定資産			
建物	251,872,657	248,092,657	3,780,000
備品	13,401,277	13,401,277	0
減価償却累計額	△ 175,557,325	△ 169,738,522	△ 5,818,803
ソフトウェア	171,072	0	171,072
その他固定資産 合 計	89,887,681	91,755,412	△ 1,867,731
固定資産 合 計	316,460,485	326,260,171	△ 9,799,686
資 産 合 計	326,191,132	342,873,816	△ 16,682,684
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	622,212	500	621,712
未払費用	1,102,964	1,444,019	△ 341,055
前受金	10,000	10,000	0
前受収益	1,027,677	1,341,869	△ 314,192
賞与引当金	550,200	315,080	235,120
流動負債 合 計	3,313,053	3,111,468	201,585
2. 固定負債			
役員退任給与引当金	225,000	1,800,000	△ 1,575,000
退職給付引当金	3,516,923	3,285,038	231,885
受入敷金	300,000	300,000	0
受入保証金	5,057,810	4,872,810	185,000
固定負債 合 計	9,099,733	10,257,848	△ 1,158,115
負 債 合 計	12,412,786	13,369,316	△ 956,530
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体助成金	8,117,867	8,316,267	△ 198,400
寄附金	15,680,000	0	15,680,000
(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)	15,680,000	0	15,680,000
指定正味財産 合 計	23,797,867	8,316,267	15,481,600
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	121,334,624	149,607,267	△ 28,272,643
(うち特定資産への充当額)	80,458,447	74,639,644	5,818,803
正味財産 合 計	313,778,346	329,504,500	△ 15,726,154
負債及び正味財産 合 計	326,191,132	342,873,816	△ 16,682,684

収支計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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	1,408,000	1,198,190	209,810
基本財産利息収入	1,408,000	1,198,190	209,810
特定資産運用収入	0	265,810	△ 265,810
特定資産利息収入	0	265,810	△ 265,810
会費収入	29,700,000	27,789,575	1,910,425
不動産賃貸収入	15,941,000	16,188,552	△ 247,552
不動産賃貸収入	15,941,000	16,188,552	△ 247,552
会館使用収入	1,041,000	948,440	92,560
広告料収入	2,278,000	2,024,000	254,000
会誌広告料収入	2,278,000	2,024,000	254,000
会館運営雑収入	71,000	583,892	△ 512,892
寄付金収入	0	15,905,722	△ 15,905,722
寄付金収入	0	15,905,722	△ 15,905,722
雑収入	355,000	484,889	△ 129,889
受取利息収入	0	289	△ 289
その他	355,000	484,600	△ 129,600
事業活動収入計	50,794,000	65,389,070	△ 14,595,070
2. 事業活動支出			
事業費	50,429,596	46,655,386	3,774,210
役員報酬	1,742,094	1,567,607	174,487
役員退任慰労引当金繰り入れ	52,313	0	52,313
役員退任慰労金	919,688	0	919,688
給料手当	11,781,246	12,802,295	△ 1,021,049
福利厚生費	1,429,505	1,590,497	△ 160,992
会議費	979,637	944,306	35,331
旅費交通費	2,954,253	1,753,022	1,201,231
通信運搬費	2,211,521	2,611,211	△ 399,690
消耗品費	540,914	688,926	△ 148,012
事務機費	2,459,819	3,218,237	△ 758,418
新聞図書費	317,952	256,998	60,954
修繕費	803,772	1,185,225	△ 381,453
印刷製本費	10,028,078	6,023,112	4,004,966
光熱水料	870,488	1,319,873	△ 449,385
借地料	2,023,165	2,489,540	△ 466,375
借室料	778,999	210,860	568,139
共益費	2,548,140	2,565,073	△ 16,933
保険料	87,941	147,796	△ 59,855
諸謝金	150,347	133,642	16,705
租税公課	2,788,495	2,021,380	767,115
母校支援金	1,587,835	1,361,415	226,420
講演会費	243,737	287,816	△ 44,079
事務委託費	464,527	428,384	36,143
清掃費	911,467	932,167	△ 20,700
渉外費	130,064	242,875	△ 112,811
会館運営雑費	92,566	588,956	△ 496,390
雑費	1,531,033	1,284,173	246,860

収支計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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	16,677,386	18,934,958	△ 2,257,572
役員報酬	1,484,006	1,335,373	148,633
役員退任慰労引当金繰り入れ	44,563	0	44,563
役員退任慰労金	783,438	1,800,000	△ 1,016,562
給料手当	3,519,074	3,824,054	△ 304,980
福利厚生費	426,995	475,072	△ 48,077
会議費	146,382	133,332	13,050
旅費交通費	785,308	1,771,201	△ 985,893
通信運搬費	587,873	837,747	△ 249,874
消耗品費	243,020	135,561	107,459
事務機費	1,105,136	1,315,339	△ 210,203
修繕費	130,847	0	130,847
印刷製本費	527,794	862,675	△ 334,881
光熱水料	373,066	202,648	170,418
借地料	867,071	452,089	414,982
借室料	333,857	223,200	110,657
共益費	1,092,060	1,099,355	△ 7,295
保険料	37,689	42,224	△ 4,535
租税公課	1,195,069	872,680	322,389
事務委託費	1,083,896	1,076,595	7,301
清掃費	390,629	175,511	215,118
渉外費	303,483	275,660	27,823
集金費	809,146	1,099,119	△ 289,973
雑費	406,984	925,523	△ 518,539
事業活動支出計	67,106,982	65,590,344	1,516,638
事業活動収支差額	△ 16,312,982	△ 201,274	△ 16,111,708
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入	1,703,125	17,487,060	△ 15,783,935
基本財産取崩収入	1,703,125	17,487,060	△ 15,783,935
特定資産取崩収入	0	1,800,000	△ 1,800,000
役員退職慰労引当資産取崩収入	0	1,800,000	△ 1,800,000
受入保証金収入	0	185,000	△ 185,000
投資活動収入計	1,703,125	19,472,060	△ 17,768,935
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	6,044,352	22,140,688	△ 16,096,336
建物減価償却積立資産支出	4,949,814	5,181,150	△ 231,336
備品減価償却積立資産支出	637,653	637,653	0
役員退任慰労引当資産支出	225,000	225,000	0
退職給付引当資産支出	231,885	231,885	0
受入保証金積立預金取得支出	0	185,000	△ 185,000
百周年記念事業積立資産支出	0	15,680,000	△ 15,680,000
特定資産取得支出	0	3,993,840	△ 3,993,840
建物建設取得支出	0	3,780,000	△ 3,780,000
ソフトウェア取得支出	0	213,840	△ 213,840
投資活動支出計	6,044,352	26,134,528	△ 20,090,176
投資活動収支差額	△ 4,341,227	△ 6,662,468	2,321,241
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
IV 予備費支出			
当期収支差額	△ 20,654,209	△ 6,863,742	△ 13,790,467
前期繰越収支差額	0	13,817,257	△ 13,817,257
次期繰越収支差額	△ 20,654,209	6,953,515	△ 27,607,724

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

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			
基本財産等運用収益	1,198,190	1,611,863	△ 413,673
基本財産利息収益	1,198,190	1,611,863	△ 413,673
特定資産運用益	265,810	266,137	△ 327
特定資産受取利息	265,810	266,137	△ 327
会費収入	27,789,575	31,218,878	△ 3,429,303
不動産賃貸収益	16,188,552	14,736,672	1,451,880
不動産賃貸収益	16,188,552	14,736,672	1,451,880
会館使用収益	948,440	653,110	295,330
広告料収入	2,024,000	2,278,800	△ 254,800
会誌広告料収益	2,024,000	2,278,800	△ 254,800
会館運営雑収益	583,892	55,140	528,752
寄付金収益	225,722	187,600	38,122
受取寄付金	225,722	187,600	38,122
補助金収益	198,400	198,400	0
受取地方助成金振替額	198,400	198,400	0
雑収益	484,889	506,321	△ 21,432
受取利息収益	289	321	△ 32
その他	484,600	506,000	△ 21,400
経常収益計	49,907,470	51,712,921	△ 1,805,451
(2) 経常費用			
事業費	51,904,381	53,257,032	△ 1,352,651
役員報酬	1,567,607	1,950,536	△ 382,929
役員退職慰労引当金繰入	121,500	0	121,500
給料手当	12,983,338	13,089,001	△ 105,663
退職給付費用	178,552	205,925	△ 27,373
福利厚生費	1,590,497	1,570,322	20,175
会議費	944,306	939,578	4,728
旅費交通費	1,753,022	1,617,291	135,731
通信運搬費	2,611,211	2,781,316	△ 170,105
減価償却費(建物)	4,150,792	4,142,049	8,743
減価償却費(什器備品)	601,451	622,583	△ 21,132
減価償却費(ソフトウェア)	29,936	0	29,936
消耗品費	688,926	680,843	8,083
事務機費	3,218,237	2,990,040	228,197
新聞図書費	256,998	261,023	△ 4,025
修繕費	1,185,225	2,153,823	△ 968,598
印刷製本費	6,023,112	7,122,599	△ 1,099,487
光熱水料	1,319,873	1,012,478	307,395
借地料	2,489,540	2,489,542	△ 2
借室料	210,860	617,120	△ 406,260
共益費	2,565,073	2,560,710	4,363
保険料	147,796	99,011	48,785
諸謝金	133,642	210,347	△ 76,705
租税公課	2,021,380	1,627,070	394,310
母校支援金	1,361,415	1,099,499	261,916
講演会費	287,816	251,915	35,901
事務委託費	428,384	654,014	△ 225,630
清掃費	932,167	1,055,321	△ 123,154
渉外費	242,875	232,878	9,997
会館運営雑費	570,135	77,612	492,523
雑費	1,288,715	1,142,586	146,129

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

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	18,425,260	17,041,581	1,383,679
役員報酬	1,335,373	1,661,584	△ 326,211
役員退職慰労引当金繰入	103,500	0	103,500
給料手当	3,878,131	3,909,695	△ 31,564
退職給付費用	53,333	61,510	△ 8,177
福利厚生費	475,072	467,159	7,913
会議費	133,332	154,317	△ 20,985
旅費交通費	1,771,201	1,495,910	275,291
通信運搬費	837,747	552,001	285,746
減価償却費(建物)	1,030,358	1,026,617	3,741
減価償却費(什器備品)	36,202	45,258	△ 9,056
減価償却費(ソフトウェア)	12,832	0	12,832
消耗品費	135,561	142,488	△ 6,927
事務機費	1,315,339	1,343,402	△ 28,063
印刷製本費	862,675	304,560	558,115
光熱水料	202,648	220,566	△ 17,918
借地料	452,089	452,087	2
借室料	223,200	350,450	△ 127,250
共益費	1,099,355	1,097,477	1,878
保険料	42,224	21,299	20,925
租税公課	872,680	660,764	211,916
事務委託費	1,076,595	871,990	204,605
清掃費	175,511	195,911	△ 20,400
渉外費	275,660	431,631	△ 155,971
集金費	1,099,119	764,211	334,908
雑費	925,523	810,694	114,829
経常費用計	70,329,641	70,298,613	31,028
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 20,422,171	△ 18,585,692	△ 1,836,479
基本財産評価損益等	△ 9,085,319	1,240,929	△ 10,326,248
基本財産評価損益等	△ 9,085,319	1,240,929	△ 10,326,248
特定資産評価損益等	△ 1,700,264	0	△ 1,700,264
特定資産評価損益等	△ 1,700,264	0	△ 1,700,264
評価損益等計	△ 10,785,583	1,240,929	△ 12,026,512
当期経常増減額	△ 31,207,754	△ 17,344,763	△ 13,862,991
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の特別収益	0	568,060	△ 568,060
経常外収益計	0	568,060	△ 568,060
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	568,060	△ 568,060
当期一般正味財産増減額	△ 31,207,754	△ 16,776,703	△ 14,431,051
一般正味財産期首残高	321,188,233	337,964,936	△ 16,776,703
一般正味財産期末残高	289,980,479	321,188,233	△ 31,207,754
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	15,680,000	0	15,680,000
受取寄附金	15,680,000	0	15,680,000
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	15,481,600	△ 198,400	15,680,000
指定正味財産期首残高	8,316,267	8,514,667	△ 198,400
指定正味財産期末残高	23,797,867	8,316,267	15,481,600
III 正味財産期末残高	313,778,346	329,504,500	△ 15,726,154

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

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
	船員・船主に関する諸費	講演会等の開催	海事思想の普及	小計	図書の発行	不動産の賃貸	小計	会誌の発行	会員の福利増進	小計	法人会計	
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,425,260	18,425,260
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,335,373	1,335,373
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103,500	103,500
退職金給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,878,131	3,878,131
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,333	53,333
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	475,072	475,072
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	133,332	133,332
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,771,201	1,771,201
減価償却費(建物)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	837,747	837,747
減価償却費(什器備品)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,030,358	1,030,358
減価償却費(ソフトウェア)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,202	36,202
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,832	12,832
事務機費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135,561	135,561
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,315,339	1,315,339
光熱水料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	862,675	862,675
借地料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	202,648	202,648
借室料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	223,200	223,200
共益費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,099,355	1,099,355
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,224	42,224
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	872,680	872,680
事務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,076,595	1,076,595
清掃費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	175,511	175,511
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	275,660	275,660
集金費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,099,119	1,099,119
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	925,523	925,523
経常費用計	3,975,193	7,012,870	5,459,055	16,447,118	0	9,703,985	9,703,985	4,925,849	17,659,113	3,168,316	18,425,260	70,329,641
評価損益等調整前経常額	△ 3,975,193	△ 7,012,870	△ 5,459,055	△ 16,447,118	0	6,484,567	6,484,567	△ 3,393,517	△ 15,573,313	△ 3,168,316	△ 11,675,526	△ 20,422,171
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 9,085,319	△ 9,085,319
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 9,085,319	△ 9,085,319
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,700,264	△ 1,700,264
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,700,264	△ 1,700,264
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 10,785,583	△ 10,785,583
当期経常増減額	△ 3,975,193	△ 7,012,870	△ 5,459,055	△ 16,447,118	0	6,484,567	6,484,567	△ 3,393,517	△ 15,573,313	△ 3,168,316	△ 889,943	△ 31,207,754
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
他会計振替当期一般正味財産増減額	△ 3,975,193	△ 7,012,870	△ 5,459,055	△ 16,447,118	0	6,484,567	6,484,567	△ 3,393,517	△ 15,573,313	△ 3,168,316	△ 889,943	△ 31,207,754
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,975,193	△ 7,012,870	△ 5,459,055	△ 16,447,118	0	6,484,567	6,484,567	△ 3,393,517	△ 15,573,313	△ 3,168,316	△ 889,943	△ 31,207,754
一般正味財産期首残高	△ 191,490,343	△ 49,558,418	△ 41,119,976	△ 282,168,737	△ 14,956,699	12,554,688	△ 2,402,011	△ 38,954,500	△ 121,813,852	△ 23,867,375	790,394,708	321,188,233
一般正味財産期末残高	△ 195,465,536	△ 56,571,288	△ 46,579,031	△ 298,615,855	△ 14,956,699	19,039,255	4,082,556	△ 42,348,017	△ 137,387,165	△ 27,035,691	791,284,651	289,980,479
II 指定正味財産増減の部												
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,680,000	15,680,000
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,680,000	15,680,000
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 198,400	△ 198,400
一般財産へ振替	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 198,400	△ 198,400
地方団体助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 198,400	△ 198,400
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,481,600	15,481,600
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	8,316,267	8,316,267	0	0	0	0	8,316,267
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	8,316,267	8,316,267	0	0	0	15,481,600	23,797,867
III 正味財産期末残高	△ 195,465,536	△ 56,571,288	△ 46,579,031	△ 298,615,855	△ 14,956,699	27,355,522	12,398,823	△ 42,348,017	△ 137,387,165	△ 27,035,691	806,766,251	313,778,346

財産目録

令和2年3月31日現在

一般社団法人 海洋会

(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			8,736,373
現金	手元保管	運転資金として	242,064
預金	普通預金／銀行	運転資金として	7,987,145
	郵便振替預金	運転資金として	507,164
未収金			112,726
会費カード	会費	実施事業、その他の事業、法人会計	35,926
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	76,800
前払金			577,500
その他	百周年記念事業	法人の全ての事業に供している	577,500
前払費用			289,769
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	222,068
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	1,203
その他	電話使用料等	法人の全ての事業に供している	12,210
貯蔵品	飲料物	会館運営事業に供している	14,279
流動資産合計			9,730,647
(固定資産)			
基本財産			121,334,624
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)		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	92,009,614
特定資産			105,238,180
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	225,000
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	3,516,923
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	70,752,600
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	9,705,847
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	5,057,810
百周年記念事業積立資産	普通預金	百周年記念事業の支払いに備えた資産	15,680,000
その他固定資産			89,887,681
建物			251,872,657
① 海洋会本部	211.40㎡ 東京都千代田区 麹町四丁目五番地	法人の全ての事業に供している	74,478,975
② 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	77,744,504
③ 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	99,649,178
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			△ 175,557,325
① 建物減価償却累計額			△ 162,428,478
② 備品減価償却累計額			△ 13,128,847
ソフトウェア	会計ソフト	法人の全ての事業に供している	171,072
固定資産合計			316,460,485
資産合計			326,191,132

財産目録

令和2年3月31日現在

一般社団法人 海洋会

(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			622,212
消費税			576,900
その他	横浜海洋会館 水道料等	法人の全ての事業に供している	45,312
未払費用			1,102,964
社会保険料	社会保険等事業主負担分	法人の全ての事業に供している	127,880
給料	役員・職員に対するもの	法人の全ての事業に供している	975,084
前受金		実施事業、法人の事業に供している	10,000
その他	寄付金に対するもの		10,000
前受収益			1,027,677
東船大6回生	広告料		29,500
横浜貸室料	4月分貸室料	不動産賃貸業の賃料前受け	529,991
東船大16回生	広告料		128,780
本部貸室料	4月分貸室料	不動産賃貸業の賃料前受け	339,406
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	550,200
流動負債合計			3,313,053
(固定負債)			
役員退任慰労引当金	役員に対するもの	役員退任慰労金の支払いに備えたもの	225,000
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	3,516,923
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	横浜会館預り金	不動産賃貸業の保証金預かり	5,057,810
固定負債合計			9,099,733
負債合計 (流動負債+固定負債)			12,412,786
正味財産 (固定資産合計-負債合計)			313,778,346
負債及び正味財産合計 (負債合計+正味財産合計)			326,191,132

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

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

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す。

イ. 建物 50年

ロ. 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、取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を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

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) 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	120,282,257	0	28,272,643	92,009,614
小 計	149,607,267	0	28,272,643	121,334,624
特定資産				
役員退任慰労引当資産	1,800,000	225,000	1,800,000	225,000
退職給付引当資産	3,285,038	231,885	0	3,516,923
建物減価償却引当資産	65,571,450	5,181,150	0	70,752,600
備品減価償却引当資産	9,068,194	637,653	0	9,705,847
受入敷金積立資産	300,000	0	0	300,000
受入保証金積立資産	4,872,810	185,000	0	5,057,810
百周年記念事業積立資産	0	15,680,000	0	15,680,000
小 計	84,897,492	22,140,688	1,800,000	105,238,180
合 計	234,504,759	22,140,688	30,072,643	226,572,804

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	92,009,614	—	92,009,614	—
小 計	121,334,624	—	121,334,624	—
特定資産				
役員退任慰労引当資産	225,000	—	—	225,000
退職給付引当資産	3,516,923	—	—	3,516,923
建物減価償却引当資産	70,752,600	—	70,752,600	—
備品減価償却引当資産	9,705,847	—	9,705,847	—
受入敷金積立資産	300,000	—	—	300,000
受入保証金積立資産	5,057,810	—	—	5,057,810
百周年記念事業積立資産	15,680,000	15,680,000	—	—
小 計	105,238,180	15,680,000	80,458,447	9,099,733
合 計	226,572,804	15,680,000	201,793,071	9,099,733

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、次の通りです。

(単位 : 円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	251,872,657	△ 162,428,478	89,444,179
備 品	13,401,277	△ 13,128,847	272,430
合 計	265,273,934	△ 175,557,325	89,716,609

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	8,316,267	0	198,400	8,117,867	指定正味財産
合 計		8,316,267	0	198,400	8,117,867	

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. 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。

11. 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、横浜市から借り入れている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回復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、事前に貸主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。

12. 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。

13. 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、前払費用、未払金、未払費用、前受金及び前受収益を含むこととしております。

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	15,770,788	8,736,373
未収金	533,993	112,726
前払金	5,115	577,500
前払費用	303,749	289,769
合 計	16,613,645	9,716,368
未払金	500	622,212
未払費用	1,444,019	1,102,964
前受金	10,000	10,000
前受収益	1,341,869	1,027,677
合 計	2,796,388	2,762,853
次期繰越収支差額	13,817,257	6,953,515

法人名 一般社団法人海洋会

附 属 明 細 書

至 平成31年 4月 1日

至 令和 2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	315,080	550,200	315,080	0	550,200
退職給付引当金	3,285,038	231,885	0	0	3,516,923
役員退任慰労引当金	1,800,000	225,000	1,800,000	0	225,000
合 計	5,400,118	1,007,085	2,115,080	0	4,292,123