

貸借対照表

令和 5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	21,958,292	9,800,242	12,158,050
未収金	697,180	452,683	244,497
前払費用	454,638	307,790	146,848
流動資産合計	23,110,110	10,560,715	12,549,395
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	0	29,325,010	△ 29,325,010
公社債(基)	102,937,806	104,496,802	△ 1,558,996
普通預金(基)	10,465,537	10,465,537	0
基本財産合計	113,403,343	144,287,349	△ 30,884,006
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	1,012,500	662,500	350,000
退職給付引当資産	4,351,235	4,088,585	262,650
建物減価償却引当資産	83,427,906	80,311,899	3,116,007
備品減価償却引当資産	12,064,578	11,006,047	1,058,531
受入敷金積立資産	2,220,000	300,000	1,920,000
受入保証金積立資産	3,972,950	3,972,950	0
百周年記念事業積立資産	10,307,000	11,739,200	△ 1,432,200
建物(特定)	10,153,500	10,153,500	0
減価償却累計額(特定)	△ 2,453,763	△ 2,250,693	△ 203,070
特定資産合計	125,055,906	119,983,988	5,071,918
(3) その他固定資産			
建物	146,139,979	241,719,157	△ 95,579,178
備品	19,507,718	16,778,068	2,729,650
減価償却累計額	△ 113,579,302	△ 184,166,131	70,586,829
ソフトウェア	3,915,135	85,536	3,829,599
敷金	1,742,760	0	1,742,760
その他固定資産合計	57,726,290	74,416,630	△ 16,690,340
固定資産合計	296,185,539	338,687,967	△ 42,502,428
資産合計	319,295,649	349,248,682	△ 29,953,033
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,482,363	507,000	975,363
未払費用	1,104,199	1,091,755	12,444
前受収益	1,660,281	1,282,444	377,837
賞与引当金	560,000	554,104	5,896
流動負債合計	4,806,843	3,435,303	1,371,540
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	1,012,500	662,500	350,000
退職給付引当金	4,351,235	4,088,585	262,650
受入敷金	2,220,000	300,000	1,920,000
受入保証金	3,972,950	3,972,950	0
長期前受収益	0	29,780	△ 29,780
固定負債合計	11,556,685	9,053,815	2,502,870
負債合計	16,363,528	12,489,118	3,874,410
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体助成金	7,522,667	7,721,067	△ 198,400
寄付金	10,307,000	11,739,200	△ 1,432,200
(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)	17,829,667	19,460,267	△ 1,630,600
指定正味財産合計	17,829,667	19,460,267	△ 1,630,600
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	113,403,343	144,287,349	△ 30,884,006
(うち特定資産への充当額)	95,669,554	91,499,686	4,169,868
正味財産合計	302,932,121	336,759,564	△ 33,827,443
負債及び正味財産合計	319,295,649	349,248,682	△ 29,953,033

収支計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	233,772	666,123	△ 432,351
基本財産利息収入	233,772	666,123	△ 432,351
会費収入	26,000,000	25,790,841	209,159
不動産賃貸収入	15,533,112	19,234,772	△ 3,701,660
不動産賃貸収入	15,533,112	19,234,772	△ 3,701,660
会館使用収入	316,147	120,000	196,147
広告料収入	1,760,000	1,734,500	25,500
会誌広告料収入	1,760,000	1,734,500	25,500
会館運営雑収入	194,631	12,020	182,611
寄付金収入	0	65,000	△ 65,000
寄付金収入	0	65,000	△ 65,000
雑収入	161,630	242,454	△ 80,824
受取利息収入	0	754	△ 754
その他	161,630	241,700	△ 80,070
事業活動収入計	44,199,292	47,865,710	△ 3,666,418
2. 事業活動支出			
事業費	41,576,063	39,458,871	2,117,192
役員報酬	1,700,767	1,652,076	48,691
給料手当	10,485,215	9,694,901	790,314
福利厚生費	1,390,604	1,126,377	264,227
会議費	165,400	270,556	△ 105,156
旅費交通費	337,477	883,234	△ 545,757
通信運搬費	2,729,777	1,871,303	858,474
消耗品費	399,329	176,369	222,960
事務機費	4,104,548	2,820,730	1,283,818
新聞図書費	167,620	138,903	28,717
修繕費	2,622,266	2,171,818	450,448
印刷製本費	3,730,258	5,377,122	△ 1,646,864
光熱水料	906,091	1,113,125	△ 207,034
借地料	2,038,140	2,518,938	△ 480,798
借室料	642,289	670,944	△ 28,655
共益費	2,669,692	2,365,745	303,947
保険料	82,376	163,001	△ 80,625
諸謝金	116,937	0	116,937
租税公課	2,199,057	2,331,075	△ 132,018
母校支援金	1,361,415	792,786	568,629
講演会費	287,816	62,774	225,042
事務委託費	188,670	20,638	168,032
清掃費	775,375	748,948	26,427
渉外費	155,561	116,118	39,443
会館運営雑費	570,135	65,658	504,477
雑費	1,749,248	2,305,732	△ 556,484
管理費	14,841,484	16,222,585	△ 1,381,101
役員報酬	1,448,801	1,407,324	41,477
給料手当	3,131,947	2,895,871	236,076
福利厚生費	415,375	339,101	76,274
会議費	24,715	7,937	16,778
旅費交通費	89,709	404,773	△ 315,064
通信運搬費	725,637	535,300	190,337
消耗品費	179,409	38,322	141,087
事務機費	1,844,073	2,699,578	△ 855,505

修繕費	426,880	0	426,880
印刷製本費	196,329	53,350	142,979
光熱水料	388,325	103,899	284,426
借地料	873,489	462,522	410,967
借室料	275,267	662,684	△ 387,417
共益費	1,144,154	1,013,946	130,208
保険料	35,304	32,459	2,845
租税公課	942,453	1,018,379	△ 75,926
事務委託費	440,230	2,335,652	△ 1,895,422
清掃費	332,303	89,625	242,678
渉外費	362,975	263,982	98,993
集金費	1,099,119	796,926	302,193
雑費	464,990	1,060,955	△ 595,965
事業活動支出計	56,417,547	55,681,456	736,091
事業活動収支差額	△ 12,218,255	△ 7,815,746	△ 4,402,509
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	24,358,651	△ 24,358,651
土地売却収入	0	24,358,651	△ 24,358,651
特定資産取崩収	0	1,432,200	△ 1,432,200
百周年記念事業預収入	0	1,432,200	△ 1,432,200
固定資産売却収入	0	14,299,738	△ 14,299,738
建物売却収入	0	14,299,738	△ 14,299,738
受入敷金収入	0	1,920,000	△ 1,920,000
投資活動収入計	0	42,010,589	△ 42,010,589
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	0	330,376	△ 330,376
公社債取得支出	0	330,376	△ 330,376
特定資産取得支	6,040,145	9,754,556	△ 3,714,411
建物減価償却積立資産支出	4,660,073	6,163,375	△ 1,503,302
備品減価償却積立資産支出	696,654	1,058,531	△ 361,877
役員退職慰労引当資産支出	262,500	350,000	△ 87,500
退職給付引当資産支出	262,650	262,650	0
ソフトウェア減価償却積立預金取得支出	158,268	0	158,268
受入敷金積支出	0	1,920,000	△ 1,920,000
固定資産取得支出	0	12,926,160	△ 12,926,160
建物建設取得支出	0	4,070,000	△ 4,070,000
什器備品購入支出	0	3,175,400	△ 3,175,400
ソフトウェア取得支出	0	3,938,000	△ 3,938,000
敷金取得支出	0	1,742,760	△ 1,742,760
投資活動支出計	6,040,145	23,011,092	△ 16,970,947
投資活動収支差額	△ 6,040,145	18,999,497	△ 25,039,642
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	0		0
当期収支差額	△ 18,258,400	11,183,751	△ 29,442,151
前期繰越収支差額	0	7,679,516	△ 7,679,516
次期繰越収支差額	△ 18,258,400	18,863,267	△ 37,121,667

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	666,123	542,572	123,551
基本財産利息収益	666,123	542,572	123,551
特定資産運用益	0	265,810	△ 265,810
特定資産受取利息	0	265,810	△ 265,810
会費収益	25,790,841	28,982,400	△ 3,191,559
不動産賃貸収益	19,454,772	17,141,153	2,313,619
不動産賃貸収益	19,454,772	17,141,153	2,313,619
会館使用収益	120,000	26,400	93,600
広告料収益	1,764,280	1,804,000	△ 39,720
会誌広告料収益	1,764,280	1,804,000	△ 39,720
会館運営雑収益	12,020	8,000	4,020
寄付金収益	1,497,200	1,990,100	△ 492,900
受取寄付金	65,000	130,000	△ 65,000
受取寄付金振替額	1,432,200	1,860,100	△ 427,900
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	22,454	23,594	△ 1,140
受取利息収益	754	394	360
その他	21,700	23,200	△ 1,500
経常収益計	49,526,090	50,982,429	△ 1,456,339
(2) 経常費用			
事業費	44,067,250	42,146,507	1,920,743
役員報酬	1,652,076	1,652,076	0
役員退職慰労引当金繰入	162,000	168,750	△ 6,750
役員退任慰労金	0	13,500	△ 13,500
給料手当	9,699,440	9,637,312	62,128
退職給付費用	202,241	202,241	0
福利厚生費	1,126,377	1,232,174	△ 105,797
会議費	270,556	279,126	△ 8,570
旅費交通費	883,234	722,033	161,201
通信運搬費	1,871,303	2,279,049	△ 407,746
減価償却費(建物)	3,403,844	3,844,666	△ 440,822
減価償却費(什器備品)	759,882	494,044	265,838
減価償却費(ソフトウェア)	75,873	29,935	45,938
消耗品費	176,369	385,666	△ 209,297
事務機費	2,820,730	2,758,784	61,946
新聞図書費	138,903	160,015	△ 21,112
修繕費	2,171,818	2,780,080	△ 608,262
印刷製本費	5,377,122	3,457,438	1,919,684
光熱水料	1,113,125	1,189,800	△ 76,675
借地料	2,518,938	2,518,933	5
借室料	670,944	295,050	375,894
共益費	2,365,745	2,582,027	△ 216,282
保険料	163,001	112,493	50,508
租税公課	2,331,075	1,769,520	561,555

母校支援金	792,786	907,122	△ 114,336
講演会費	62,774	102,920	△ 40,146
事務委託費	20,638	356,384	△ 335,746
清掃費	748,948	901,680	△ 152,732
渉外費	116,118	43,857	72,261
会館運営雑費	65,658	64,396	1,262
雑費	2,305,732	1,205,436	1,100,296
管理費	16,747,709	16,927,009	△ 179,300
役員報酬	1,407,324	1,407,324	0
役員退職慰労引当金繰入	188,000	143,750	44,250
役員退任慰労金	0	11,500	△ 11,500
給料手当	2,897,228	2,878,671	18,557
退職給付費用	60,409	60,409	0
福利厚生費	339,101	368,044	△ 28,943
会議費	7,937	9,525	△ 1,588
旅費交通費	404,773	391,540	13,233
通信運搬費	535,300	698,727	△ 163,427
減価償却費(建物)	643,781	923,265	△ 279,484
減価償却費(什器備品)	298,649	202,611	96,038
減価償却費(ソフトウェア)	32,528	12,833	19,695
消耗品費	38,322	50,168	△ 11,846
事務機費	2,699,578	2,671,761	27,817
印刷製本費	53,350	628,100	△ 574,750
光熱水料	103,899	160,494	△ 56,595
借地料	462,522	462,527	△ 5
借室料	662,684	586,260	76,424
共益費	1,013,946	1,106,629	△ 92,683
保険料	32,459	26,467	5,992
租税公課	1,018,379	795,615	222,764
事務委託費	2,335,652	1,809,440	526,212
清掃費	89,625	157,320	△ 67,695
渉外費	263,982	160,300	103,682
集金費	796,926	873,035	△ 76,109
雑費	361,355	330,694	30,661
経常費用計	60,814,959	59,073,516	1,741,443
評価損益等調整前当期経常増	△ 11,288,869	△ 8,091,087	△ 3,197,782
基本財産評価損益等	△ 1,889,372	13,534,010	△ 15,423,382
基本財産評価損益等	△ 1,889,372	13,534,010	△ 15,423,382
特定資産評価損益等	△ 3,047,368	1,529,984	△ 4,577,352
特定資産評価損益等	△ 3,047,368	1,529,984	△ 4,577,352
評価損益等計	△ 4,936,740	15,063,994	△ 20,000,734
当期経常増減額	△ 16,225,609	6,972,907	△ 23,198,516
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			
固定資産除売却損	15,271,634	0	15,271,634
建物売却損	10,305,274	0	10,305,274
什器備品除売却損	1	0	1
土地売却損	4,966,359	0	4,966,359
雑損失	699,600	0	699,600
雑損失	699,600	0	699,600
経常外費用計	15,971,234	0	15,971,234
当期経常外増減額	△ 15,971,234	0	△ 15,971,234

	当期一般正味財産増減額	△ 32,196,843	6,972,907	△ 39,169,750
	一般正味財産期首残高	317,299,297	310,326,390	6,972,907
	一般正味財産期末残高	285,102,454	317,299,297	△ 32,196,843
II	指定正味財産増減の部			
	一般正味財産への振替額	△ 1,630,600	△ 2,058,500	427,900
	一般財産へ振替	△ 1,630,600	△ 2,058,500	427,900
	地方団体助成金	△ 198,400	△ 198,400	0
	寄付金	△ 1,432,200	△ 1,860,100	427,900
	当期指定正味財産増減額	△ 1,630,600	△ 2,058,500	427,900
	指定正味財産期首残高	19,460,267	21,518,767	△ 2,058,500
	指定正味財産期末残高	17,829,667	19,460,267	△ 1,630,600
III	正味財産期末残高	302,932,121	336,759,564	△ 33,827,443

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

目 科	(単位：円)													
	実施事業等会計					その他会計								
	合計	船員・海事に関する調査研究	講演会等の開催	海事思想の普及	小計	図書発行	収益事業会計	不動産の賃貸	小計	会館運営費	会誌の発行	会員の福利増進	小計	法人会計
I 一般正味財産増減の部														
1. 經常増減の部														
(1) 經常増減の部														
基本財産等運用収益	666,123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	666,123
基本財産利息収益	666,123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	666,123
会費収益	25,790,841	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,790,841
不動産賃貸収益	19,454,772	0	0	0	0	0	0	19,454,772	19,454,772	0	0	0	0	0
会館使用収益	120,000	0	0	0	0	0	0	120,000	120,000	0	0	0	0	0
広告料収益	1,764,280	0	0	0	0	0	0	1,764,280	1,764,280	0	0	0	0	0
会館運営雑収益	1,764,280	0	0	0	0	0	0	1,764,280	1,764,280	0	0	0	0	0
寄付金収益	1,497,200	0	0	0	0	0	0	1,497,200	1,497,200	0	0	0	0	1,497,200
受取寄付金	65,000	0	0	0	0	0	0	65,000	65,000	0	0	0	0	65,000
受取寄付金振替額	1,432,200	0	0	0	0	0	0	1,432,200	1,432,200	0	0	0	0	1,432,200
補助金収益	198,400	0	0	0	0	0	0	198,400	198,400	0	0	0	0	198,400
受取地方助成金振替額	198,400	0	0	0	0	0	0	198,400	198,400	0	0	0	0	198,400
雑収益	22,454	0	0	0	0	0	0	22,454	22,454	0	0	0	0	22,454
受取利息収益	754	0	0	0	0	0	0	754	754	0	0	0	0	754
その他	21,700	0	0	0	0	0	0	21,700	21,700	0	0	0	0	21,700
49,526,090								49,526,090						
(2) 經常収益計														
事業費	44,067,250	3,389,544	5,856,946	4,014,046	13,260,536	0	0	9,076,374	4,148,066	14,864,168	2,718,106	21,730,340	0	
役員報酬	1,652,076	275,346	244,752	244,752	764,850	0	0	244,752	152,970	397,722	91,782	642,474	0	
役員退職慰労引当金繰入	62,000	27,000	24,000	24,000	75,000	0	0	24,000	15,000	39,000	9,000	63,000	0	
給料手当	9,699,440	755,794	1,007,727	1,007,727	2,771,248	0	0	2,015,460	629,827	3,275,178	1,007,727	4,912,732	0	
退職給付費用	202,241	15,759	21,012	21,012	57,783	0	0	42,024	13,132	68,290	21,012	102,434	0	
福利厚生費	1,126,371	87,926	117,242	115,072	320,240	0	0	234,491	73,275	381,129	117,242	571,646	0	
会議費	270,556	0	190,103	700,635	270,556	0	0	0	1,133	3,737	635	5,505	0	
旅費交通費	883,234	43,315	132,646	700,635	876,596	0	0	1,133	96,716	1,222,057	54,402	1,373,175	0	
通信運搬費	1,871,303	56,899	189,922	112,351	359,172	0	0	138,956	278,968	386,264	171,672	836,904	0	
減価償却費(建物)	3,403,844	128,754	171,672	171,672	472,098	0	0	2,094,842	129,412	179,187	79,638	388,237	0	
減価償却費(什器備品)	759,882	59,729	79,638	79,638	219,005	0	0	152,640	14,091	19,511	8,671	42,273	0	
減価償却費(ソフトウェア)	75,873	6,503	8,671	8,671	23,845	0	0	9,755	6,170	24,696	11,109	41,975	0	
消耗品費	176,369	9,875	86,110	12,345	108,330	0	0	26,064	204,397	817,611	367,917	1,389,925	0	
事務機費	2,820,730	327,039	408,802	408,802	1,144,843	0	0	286,162	913,728	0	0	913,728	0	
新聞図書費	138,903	0	1,258,090	0	1,258,090	0	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	2,171,818	0	41,130	0	41,130	0	0	0	0	5,335,992	0	5,335,992	0	
印刷製本費	5,377,122	0	41,130	0	41,130	0	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料	1,113,125	20,765	189,250	27,692	237,707	0	0	740,412	45,001	62,313	27,692	135,006	0	
借地料	2,518,938	92,492	123,322	123,322	339,136	0	0	1,304,982	474,016	271,482	123,322	874,820	0	
借入料	670,944	57,510	76,680	76,680	210,870	0	0	86,262	124,602	172,530	76,680	373,812	0	
共益費	2,365,745	202,777	270,370	270,370	743,517	0	0	304,165	439,355	608,338	270,370	1,318,063	0	
保険料	163,001	6,488	42,031	13,651	62,170	0	0	58,653	14,059	19,468	8,651	42,178	0	
租税公課	2,331,075	181,309	278,996	313,746	774,051	0	0	378,514	392,837	543,927	241,746	1,178,510	0	
母校支援金	792,786	792,786	0	0	792,786	0	0	0	0	0	0	0	0	0
講演会費	62,774	0	62,774	0	62,774	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事務委託費	20,638	0	8	0	8	0	0	0	0	20,630	0	20,630	0	0
清掃費	748,948	17,920	277,993	23,893	319,806	0	0	312,660	38,827	53,762	23,893	116,482	0	
渉外費	116,118	0	86,118	30,000	116,118	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会館運営雑費	65,658	0	0	0	0	0	0	0	65,658	0	0	65,658	0	
管理費	2,305,732	84,655	467,887	147,562	700,104	0	0	620,447	24,892	955,344	4,945	985,181	0	
役員報酬	16,747,709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,747,709	
役員退職慰労引当金繰入	1,407,324	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,407,324	
給料手当	1,188,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,188,000	
退職給付費用	2,897,228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,897,228	
退職給付費用	60,409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,409	

財産目録

令和 5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 未収金 その他 会費カード 前払費用 海事センタービル共益費 日本海洋振興会借地料 労働保険料 神戸支部借室料	現金	手元保管	運転資金として	87,790
	預金	普通預金／三菱UFJ銀行	運転資金として	20,264,552
		郵便振替預金	運転資金として	1,605,950
		貸室料	不動産貸付事業に供している	697,180
		会費	実施事業、その他の事業、法人会計	169,840
		共益費	法人のすべての事業に供している	527,340
		借地料	法人のすべての事業に供している	454,638
		借地料	法人のすべての事業に供している	222,068
		労働保険料事業主負担分	法人のすべての事業に供している	54,288
		借室料	法人のすべての事業に供している	18,529
			159,753	
流動資産合計				23,110,110
(固定資産)				
基本財産				
	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	102,937,806
	普通預金(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	10,465,537
特定資産				
	役員退職慰労引当資産	普通預金	役員退職慰労金の支払いに備えた資産	1,012,500
	退職給付引当資産	普通預金	職員退職金の支払いに備えた資産	4,351,235
	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	83,427,906
	備品減価償却引当資産	普通預金	備品の置換に備えた資産	12,064,578
	受入敷金積立資産	普通預金	預かり敷金の返還に備えた資産	2,220,000
	受入保証金積立資産	普通預金	預かり保証金の返還に備えた資産	3,972,950
	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	10,307,000
	建物(特定)	606.61㎡ 横浜市中区海岸通1-1	法人のすべての事業に供している	10,153,500
	減価償却累計額(特定)			△ 2,453,763
その他固定資産				
	建物			146,139,979
	海洋会本部	211.40㎡ 東京都千代田区 麹町四丁目五番地	法人のすべての事業に供している	74,478,975
	横浜会館	606.61㎡ 横浜市中区海岸通1-1	法人のすべての事業に供している	71,661,004
	備品	エアコン等	法人のすべての事業に供している	19,507,718
	ソフトウェア	会員管理システム	法人のすべての事業に供している	3,915,135
	敷金	神戸支部借室敷金	法人のすべての事業に供している	1,742,760
	減価償却累計額			△ 113,579,302
	建物減価償却累計額			△ 98,537,473
	備品減価償却累計額			△ 15,041,829
固定資産合計				296,185,539
資産合計				319,295,649
(流動負債)				
	未払金			1,482,363
	消費税			1,446,000
	その他	日本海洋塾電気料		36,363
	未払費用			1,104,199
	社会保険料	社会保険料事業主負担分	法人のすべての事業に供している	82,400
	給料	役員・職員に対するもの	法人のすべての事業に供している	1,021,799
	前受収益			1,660,281
	横浜貸室料	4月分貸室料	不動産賃貸業の賃料前受け	1,287,875
	東船大16回生	広告料		33,000
	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	560,000
流動負債合計				4,806,843
(固定負債)				
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員退職慰労の支払いに備えてもの	1,012,500
	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	4,351,235
	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	2,220,000
	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	3,972,950
固定負債合計				11,556,685
負債合計				16,363,528
正味財産				302,932,121

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おります。

③ 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、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減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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	29,325,010	0
公社債	104,496,802	330,376	1,889,372	102,937,806
普通預金	10,465,537	0	0	10,465,537
小 計	144,287,349	330,376	31,214,382	113,403,343
特定資産				
役員退職慰労引当資産	662,500	350,000	0	1,012,500
退職給付引当資産	4,088,585	262,650	0	4,351,235
建物減価償却引当資産	80,311,899	6,163,375	3,047,368	83,427,906
備品減価償却引当資産	11,006,047	1,058,531	0	12,064,578
受入敷金積立資産	300,000	1,920,000	0	2,220,000
受入保証金積立資産	3,972,950	0	0	3,972,950
百周年記念事業積立資産	11,739,200	0	1,432,200	10,307,000
建物	10,153,500	0	0	10,153,500
減価償却累計額	△2,250,693	△203,070		△2,453,763
小 計	119,983,988	9,551,486	4,479,568	125,055,906
合 計	264,271,337	9,881,862	35,693,950	238,459,249

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、次のとおりです。

(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	0	-	0	-
公社債	102,937,806	-	102,937,806	-
普通預金	10,465,537		10,465,537	
小 計	113,403,343	-	113,403,343	-
特定資産				
役員退職慰労引当資産	1,012,500	-	-	1,012,500
退職給付引当資産	4,351,235	-	-	4,351,235
建物減価償却引当資産	83,427,906	-	83,427,906	-
備品減価償却引当資産	12,064,578	-	12,064,578	-
受入敷金積立資産	2,220,000	-	-	2,220,000
受入保証金積立資産	3,972,950	-	-	3,972,950
百周年記念事業積立資産	10,307,000	10,307,000	-	-
建物	10,153,500	9,920,000	233,500	-
減価償却累計額	△2,453,763	△2,397,333	△56,430	-
小 計	125,055,906	17,829,667	95,669,554	11,556,685
合 計	238,459,249	17,829,667	209,072,897	11,556,685

5. 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、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（特定）	10,153,500	△2,453,763	7,699,737
建物	146,139,979	△98,537,473	47,602,506
備品	19,507,718	△15,041,829	4,465,889
合 計	175,801,197	△116,033,065	59,768,132

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、次のとおりです。

(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
歴史を生かしたまちづくり助成金	横浜市	7,721,067	0	198,400	7,522,667	指定正味財産
合 計		7,721,067	0	198,400	7,522,667	

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、次のとおりです。

(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
寄附目的事業費等計上による振替額	1,432,200
合 計	1,630,600

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。なお、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 1. 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る債務を有しておりますが、「歴史的建造物保全契約書」において保全部位に係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おり、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ることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

(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おりますが、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ることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

1 2. 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 3. 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、前受収益、預り金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	9,800,242	21,958,292
未収金	452,683	697,180
前払費用	307,790	454,638
合 計	10,560,715	23,110,110
未払金	507,000	1,482,363
未払費用	1,091,755	1,104,199
前受収益	1,282,444	1,660,281
合 計	2,881,199	4,246,843
次期繰越収支差額	7,679,516	18,863,267

附 属 明 細 書

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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	554,104	560,000	554,104	0	560,000
退職給付引当金	4,088,585	262,650	0	0	4,351,235
役員退職慰労引当金	662,500	350,000	0	0	1,012,500
合 計	5,305,189	1,172,650	554,104	0	5,923,735