

平成 24 年 度

(第 2 事業年度)

決 算 報 告

平成 24 年 4 月 1 日から

平成 25 年 3 月 31 日まで

公益財団法人 日本海事センター

目 次

(1) 貸借対照表	1
貸借対照表内訳表	3
(2) 正味財産増減計算書	4
正味財産増減計算書内訳表	7
(3) 財務諸表に対する注記	10
(4) 附属明細書	15
(5) 財産目録	16
公益目的保有財産の明細	18

(1) 貸借対照表

貸 借 対 照 表

平成 25 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	96,637	302,023	△ 205,386
普通預金	66,361,521	72,922,422	△ 6,560,901
未収金	650,000	0	650,000
前払費用	1,093,601	1,093,601	0
流動資産合計	68,201,759	74,318,046	△ 6,116,287
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(基本財産)			
定期預金等	11,505,536	8,658,128	2,847,408
投資有価証券	5,029,886,464	5,032,733,872	△ 2,847,408
(5,041,392,000)	(5,041,392,000)	(0)	
(海事センター基金)			
減価償却引当預金等	682,352,280	632,292,704	50,059,576
建物・附属設備	1,342,743,466	1,392,803,042	△ 50,059,576
土地	1,103,065,370	1,103,065,370	0
(3,128,161,116)	(3,128,161,116)	(0)	
基本財産合計	8,169,553,116	8,169,553,116	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	20,851,200	16,695,200	4,156,000
事業安定基金引当資産	989,800,000	1,069,800,000	△ 80,000,000
融資基金引当資産	1,058,450,000	1,002,910,000	55,540,000
特定金銭信託	83,450,000	138,990,000	△ 55,540,000
特定資産合計	2,152,551,200	2,228,395,200	△ 75,844,000
(3) その他固定資産			
定期預金	6,000,000	6,000,000	0
投資有価証券	4,000,000	4,000,000	0
什器備品	6,395,991	7,093,229	△ 697,238
電話加入権	181,100	181,100	0
敷金	5,319,426	5,319,426	0
その他固定資産合計	21,896,517	22,593,755	△ 697,238
固定資産合計	10,344,000,833	10,420,542,071	△ 76,541,238
資産合計	10,412,202,592	10,494,860,117	△ 82,657,525

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	512,930	459,755	53,175
未払金	5,000,000	5,000,000	0
預り金	2,321,584	2,283,341	38,243
流動負債合計	7,834,514	7,743,096	91,418
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	22,670,600	47,015,800	△ 24,345,200
退職給付引当金	20,851,200	16,695,200	4,156,000
固定負債合計	43,521,800	63,711,000	△ 20,189,200
負債合計	51,356,314	71,454,096	△ 20,097,782
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
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	10,360,846,278	10,423,406,021	△ 62,559,743
(うち基本財産への充当額)	(8,169,553,116)	(8,169,553,116)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,152,551,200)	(2,228,395,200)	(△ 75,844,000)
正味財産合計	10,360,846,278	10,423,406,021	△ 62,559,743
負債及び正味財産合計	10,412,202,592	10,494,860,117	△ 82,657,525

貸借対照表内訳表

平成 25 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	96,637	0	0	0	96,637
普通預金	38,565,986	5,828,145	21,967,390	0	66,361,521
未収金	650,000	0	0	0	650,000
前払費用	1,093,601	0	0	0	1,093,601
流動資産合計	40,406,224	5,828,145	21,967,390	0	68,201,759
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金等	9,204,428	0	2,301,108	0	11,505,536
投資有価証券 (海事センター基金)	4,023,909,171	0	1,005,977,293	0	5,029,886,464
減価償却引当預金等	73,736,056	512,133,896	96,482,328	0	682,352,280
建物・附属設備	113,058,774	1,045,974,773	183,709,919	0	1,342,743,466
土地	101,746,750	848,698,496	152,620,124	0	1,103,065,370
公益目的事業会計勘定(公益口)	0	0	288,541,580	288,541,580	0
収益事業等会計勘定(ビル口)	0	0	2,406,807,165	2,406,807,165	0
基本財産合計	4,321,655,179	2,406,807,165	4,136,439,517	2,695,348,745	8,169,553,116
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	16,128,780	2,525,700	2,196,720	0	20,851,200
事業安定基金引当資産	786,605,280	0	203,194,720	0	989,800,000
融資基金引当資産	0	1,058,450,000	0	0	1,058,450,000
特定金銭信託	0	83,450,000	0	0	83,450,000
収益事業等会計勘定(融資口)	0	0	15,000,000	15,000,000	0
特定資産合計	802,734,060	1,144,425,700	220,391,440	15,000,000	2,152,551,200
(3) その他固定資産					
定期預金	0	6,000,000	0	0	6,000,000
投資有価証券	0	4,000,000	0	0	4,000,000
什器備品	5,853,991	0	542,000	0	6,395,991
電話加入権	181,100	0	0	0	181,100
敷金	5,319,426	0	0	0	5,319,426
その他固定資合計	11,354,517	10,000,000	542,000	0	21,896,517
固定資産合計	5,135,743,756	3,561,232,865	4,357,372,957	2,710,348,745	10,344,000,833
資産合計	5,176,149,980	3,567,061,010	4,379,340,347	2,710,348,745	10,412,202,592
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払費用	250,415	33,660	228,855	0	512,930
未払金	0	5,000,000	0	0	5,000,000
預り金	1,119,218	161,575	1,040,791	0	2,321,584
流動負債合計	1,369,633	5,195,235	1,269,646	0	7,834,514
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	7,224,800	632,910	14,812,890		22,670,600
退職給付引当金	16,128,780	2,525,700	2,196,720		20,851,200
公益目的事業会計勘定(法人口)	288,541,580	0	0	288,541,580	0
法人会計勘定(ビル口)	0	2,406,807,165		2,406,807,165	0
法人会計勘定(融資口)	0	15,000,000		15,000,000	0
固定負債合計	311,895,160	2,424,965,775	17,009,610	2,710,348,745	43,521,800
負債合計	313,264,793	2,430,161,010	18,279,256	2,710,348,745	51,356,314
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		0
2. 一般正味財産	4,862,885,187	1,136,900,000	4,361,061,091		10,360,846,278
(うち基本財産への充当額)	(4,321,655,179)	(0)	(3,847,897,937)		(8,169,553,116)
(うち特定資産への充当額)	(802,734,060)	(1,144,425,700)	(205,391,440)		(2,152,551,200)
正味財産合計	4,862,885,187	1,136,900,000	4,361,061,091		10,360,846,278
負債及び正味財産合計	5,176,149,980	3,567,061,010	4,379,340,347	2,710,348,745	10,412,202,592

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	66,746,989	68,243,192	△ 1,496,203
特定資産運用益			
事業安定基金運用収益	14,192,343	13,704,060	488,283
事業収益			
共同研究受託事業収益	17,884,813	0	17,884,813
融資利息収益	14,239,881	16,385,973	△ 2,146,092
不動産賃貸料収益	145,468,032	149,786,763	△ 4,318,731
受取寄附金			
受取寄附金	1,470,000,124	1,463,737,712	6,262,412
雑収益			
受取利息	2,718,201	4,069,965	△ 1,351,764
経常収益計	1,731,250,383	1,715,927,665	15,322,718
(2) 経常費用			
事業費	1,735,568,594	1,718,883,646	16,684,948
役員報酬	34,342,693	45,578,838	△ 11,236,145
役員退職慰労金	1,249,290	0	1,249,290
給料手当	122,088,933	117,042,628	5,046,305
臨時雇賃金	14,601,105	6,414,941	8,186,164
役員退職慰労引当金繰入額	5,556,180	9,709,800	△ 4,153,620
退職給付費用	5,597,040	3,659,000	1,938,040
通勤費	4,187,586	3,965,133	222,453
福利厚生費	18,056,249	15,341,058	2,715,191
労働派遣費	7,996,717	7,951,610	45,107
旅費交通費	7,540,468	14,128,451	△ 6,587,983
通信運搬費	1,676,644	1,507,180	169,464
什器備品減価償却費	697,238	517,193	180,045
ソフトウェア減価償却費	0	183,335	△ 183,335
消耗什器備品費	115,080	169,782	△ 54,702
消耗品費	6,646,016	7,101,982	△ 455,966
資料収集費	21,746,807	20,667,419	1,079,388
調査研究費	16,916,901	14,160,632	2,756,269

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資料整理費	84,136	99,623	△ 15,487
翻訳校正費	1,602,602	2,035,751	△ 433,149
図書管理システム費	1,521,135	3,750,474	△ 2,229,339
情報システム費	1,654,522	2,433,123	△ 778,601
図書新聞費	955,959	1,796,004	△ 840,045
会議費	3,817,490	4,778,874	△ 961,384
海事広報協賛金	2,082,500	1,300,000	782,500
印刷製本費	8,409,285	7,594,673	814,612
事務所費	7,658,903	7,275,329	383,574
事務所賃借料	17,108,065	17,311,563	△ 203,498
修繕費	714,239	1,017,607	△ 303,368
保険料	111,369	101,655	9,714
交際費	57,720	32,019	25,701
諸謝金	6,420,164	5,131,103	1,289,061
租税公課	33,533,553	36,827,619	△ 3,294,066
雑費	6,039,056	11,542,973	△ 5,503,917
管理委託費	37,302,842	40,288,638	△ 2,985,796
共益費	5,459,248	5,114,682	344,566
管理諸経費	1,812,963	2,972,134	△ 1,159,171
建物附属設備減価償却費	74,947,800	72,105,820	2,841,980
支払補助金	1,255,260,096	1,227,275,000	27,985,096
管理費	58,241,532	61,011,109	△ 2,769,577
役員報酬	17,824,077	18,971,622	△ 1,147,545
役員退職慰労金	138,810	0	138,810
給料手当	12,184,649	11,682,552	502,097
臨時雇賃金	0	554,400	△ 554,400
役員退職慰労引当金繰入額	3,302,920	3,125,700	177,220
退職給付費用	1,705,360	578,800	1,126,560
福利厚生費	3,679,660	3,465,472	214,188
通勤費	421,094	504,167	△ 83,073
会議費	317,722	519,211	△ 201,489
旅費交通費	323,212	424,703	△ 101,491
通信運搬費	651,860	797,295	△ 145,435
建物附属設備減価償却費	4,314,629	5,585,862	△ 1,271,233
消耗什器備品費	0	217,405	△ 217,405
消耗品費	2,038,658	2,201,073	△ 162,415
修繕費	47,423	41,857	5,566
保険料	34,409	46,248	△ 11,839
印刷製本費	598,778	900,679	△ 301,901

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
事務所費	4,712,965	5,027,855	△ 314,890
諸謝金	1,923,503	1,375,825	547,678
租税公課	1,852,047	2,630,481	△ 778,434
交際費	981,243	608,353	372,890
雑費	1,188,513	1,751,549	△ 563,036
経常費用計	1,793,810,126	1,779,894,755	13,915,371
当期経常増減額	△ 62,559,743	△ 63,967,090	1,407,347
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	775,095	△ 775,095
経常外費用計	0	775,095	△ 775,095
当期経常外増減額	0	△ 775,095	775,095
当期一般正味財産増減額	△ 62,559,743	△ 64,742,185	2,182,442
一般正味財産期首残高	10,423,406,021	10,488,148,206	△ 64,742,185
一般正味財産期末残高	10,360,846,278	10,423,406,021	△ 62,559,743
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	10,360,846,278	10,423,406,021	△ 62,559,743

正味財産増減計算書内訳表

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	内部取引 消 去	合 計
	調査研究事業	海事図書館 運営事業	海事公益 支援事業	共通	小計	海事センタービル 管理運営事業	融資事業	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
基本財産運用益												
基本財産受取利息	0	0	0	56,608,121	56,608,121	0	0	0	0	10,138,868	0	66,746,989
特定資産運用益												
事業安定基金運用収益	0	0	0	12,031,716	12,031,716	0	0	0	0	2,160,627	0	14,192,343
事業収益												
共同研究事業収益	17,884,813	0	0	0	17,884,813	0	0	0	0	0	0	17,884,813
融資利息収益	0	0	0	0	0	0	14,239,881	0	14,239,881	0	0	14,239,881
不動産賃貸料収益	0	0	0	0	0	145,468,032	0	0	145,468,032	0	0	145,468,032
受取寄附金												
受取寄附金	0	0	0	1,437,381,114	1,437,381,114	0	0	0	0	32,619,010	0	1,470,000,124
雑収益												
受取利息	91,600	0	0	579,252	670,852	1,943,602	0	0	1,943,602	103,747	0	2,718,201
経常収益計	17,976,413	0	0	1,506,600,203	1,524,576,616	147,411,634	14,239,881	0	161,651,515	45,022,252	0	1,731,250,383
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	15,583,005	4,455,923	12,503,070	0	32,541,998	1,800,695	0	0	1,800,695		0	34,342,693
役員退職慰労金	785,370	215,520	248,400	0	1,249,290	0	0	0	0		0	1,249,290
給料手当	78,243,332	14,642,246	14,840,781	0	107,726,359	10,851,336	3,511,238	0	14,362,574		0	122,088,933
臨時雇賃金	11,244,845	1,754,900	1,601,360	0	14,601,105	0	0	0	0		0	14,601,105
役員退職慰労引当金繰入額	2,277,630	655,710	2,277,630	0	5,210,970	345,210	0	0	345,210		0	5,556,180
退職給付費用	3,364,900	620,480	1,106,560	0	5,091,940	505,100	0	0	505,100		0	5,597,040
通勤費	2,204,591	842,729	638,904	0	3,686,224	422,620	78,742	0	501,362		0	4,187,586
福利厚生費	10,934,512	1,622,868	3,327,028	0	15,884,408	1,748,907	422,934	0	2,171,841		0	18,056,249
労働派遣費	3,913,702	4,083,015	0	0	7,996,717	0	0	0	0		0	7,996,717
旅費交通費	6,804,227	54,819	646,117	0	7,505,163	5,530	29,775	0	35,305		0	7,540,468
通信運搬費	1,090,382	176,774	332,076	0	1,599,232	12,299	65,113	0	77,412		0	1,676,644
什器備品減価償却費	0	697,238	0	0	697,238	0	0	0	0		0	697,238
消耗什器備品費	115,080	0	0	0	115,080	0	0	0	0		0	115,080
消耗品費	3,722,920	687,839	1,855,195	0	6,265,954	199,793	180,269	0	380,062		0	6,646,016
資料収集費	14,213,460	7,533,347	0	0	21,746,807	0	0	0	0		0	21,746,807
調査研究費	16,916,901	0	0	0	16,916,901	0	0	0	0		0	16,916,901
資料整理費	0	84,136	0	0	84,136	0	0	0	0		0	84,136
翻訳校正費	1,602,602	0	0	0	1,602,602	0	0	0	0		0	1,602,602
図書管理システム費	0	1,521,135	0	0	1,521,135	0	0	0	0		0	1,521,135
情報システム費	0	1,654,522	0	0	1,654,522	0	0	0	0		0	1,654,522

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	内部取引 消 去	合 計
	調査研究事業	海事図書館 運営事業	海事公益 支援事業	共通	小計	海事センタービル 管理運営事業	融資事業	共通	小計			
図書新聞費	955,959	0	0	0	955,959	0	0	0	0		0	955,959
会議費	3,680,025	22,785	90,240	0	3,793,050	0	24,440	0	24,440		0	3,817,490
海事広報協賛金	2,082,500	0	0	0	2,082,500	0	0	0	0		0	2,082,500
印刷製本費	6,329,896	1,710,888	305,038	0	8,345,822	12,978	50,485	0	63,463		0	8,409,285
事務所費	4,520,412	177,848	2,400,945	0	7,099,205	88,924	470,774	0	559,698		0	7,658,903
事務所賃借料	0	17,108,065	0	0	17,108,065	0	0	0	0		0	17,108,065
修繕費	631,021	59,507	23,711	0	714,239	0	0	0	0		0	714,239
保険料	87,291	6,874	17,204	0	111,369	0	0	0	0		0	111,369
交際費	0	0	0	0	0	0	57,720	0	57,720		0	57,720
諸謝金	5,921,623	93,462	405,079	0	6,420,164	0	0	0	0		0	6,420,164
租税公課	4,723,889	68,594	926,019	0	5,718,502	27,815,051	0	0	27,815,051		0	33,533,553
雑費	2,381,824	1,349,181	2,221,750	0	5,952,755	13,711	72,590	0	86,301		0	6,039,056
管理委託費	0	0	0	0	0	37,302,842	0	0	37,302,842		0	37,302,842
共益費	0	0	0	0	0	5,459,248	0	0	5,459,248		0	5,459,248
管理諸経費	0	0	0	0	0	1,812,963	0	0	1,812,963		0	1,812,963
建物附属設備減価償却費	10,946,369	159,800	2,157,314	0	13,263,483	61,684,317	0	0	61,684,317		0	74,947,800
支払補助金	0	0	1,255,260,096	0	1,255,260,096	0	0	0	0		0	1,255,260,096
管理費												
役員報酬										17,824,077	0	17,824,077
役員退職慰労金										138,810	0	138,810
給料手当										12,184,649	0	12,184,649
役員退職慰労引当金繰入額										3,302,920	0	3,302,920
退職給付費用										1,705,360	0	1,705,360
福利厚生費										3,679,660	0	3,679,660
通勤費										421,094	0	421,094
会議費										317,722	0	317,722
旅費交通費										323,212	0	323,212
通信運搬費										651,860	0	651,860
建物附属設備減価償却費										4,314,629	0	4,314,629
消耗品費										2,038,658	0	2,038,658
修繕費										47,423	0	47,423
保険料										34,409	0	34,409
印刷製本費										598,778	0	598,778
事務所費										4,712,965	0	4,712,965
諸謝金										1,923,503	0	1,923,503
租税公課										1,852,047	0	1,852,047
交際費										981,243	0	981,243
雑費										1,188,513	0	1,188,513
経常費用計	215,278,268	62,060,205	1,303,184,517	0	1,580,522,990	150,081,524	4,964,080	0	155,045,604	58,241,532	0	1,793,810,126
当期経常増減額	△ 197,301,855	△ 62,060,205	△ 1,303,184,517	1,506,600,203	△ 55,946,374	△ 2,669,890	9,275,801	0	6,605,911	△ 13,219,280	0	△ 62,559,743

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	内部取引 消 去	合 計
	調査研究事業	海事図書館 運営事業	海事公益 支援事業	共通	小計	海事センタービル 管理運営事業	融資事業	共通	小計			
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
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
他会計振替額	0	0	0	1,399,203	1,399,203	2,669,890	△ 9,275,801	0	△ 6,605,911	5,206,708	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 197,301,855	△ 62,060,205	△ 1,303,184,517	1,507,999,406	△ 54,547,171	0	0	0	0	△ 8,012,572	0	△ 62,559,743
一般正味財産期首残高	△ 210,945,848	△ 69,553,895	△ 1,277,633,843	6,475,565,944	4,917,432,358	10,000,000	1,126,900,000	0	1,136,900,000	4,369,073,663	0	10,423,406,021
一般正味財産期末残高	△ 408,247,703	△ 131,614,100	△ 2,580,818,360	7,983,565,350	4,862,885,187	10,000,000	1,126,900,000	0	1,136,900,000	4,361,061,091	0	10,360,846,278
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	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	△ 408,247,703	△ 131,614,100	△ 2,580,818,360	7,983,565,350	4,862,885,187	10,000,000	1,126,900,000	0	1,136,900,000	4,361,061,091	0	10,360,846,278

(3) 財務諸表に対する注記

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(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 取得価額による。
2. 子会社株式 取得価額による。
3. 満期保有目的の債券以外の有価証券
期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

1. 建物・附属設備 定額法による。
2. 什器備品 定額法による。

(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の規程に基づく期末要支給額を計上する。
- 退職給付引当金 期末退職手当の自己都合要支給額に相当する金額を計上する。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による

2. 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
基本財産				
普通預金	2,658,128	480,242,668	477,395,260	5,505,536
定期預金	6,000,000	0	0	6,000,000
投資有価証券	5,032,733,872	477,395,260	480,242,668	5,029,886,464
(海事センター基金)				
普通預金	86,546,754	212,499,884	202,440,308	96,606,330
定期預金	130,000,000	170,000,000	130,000,000	170,000,000
投資有価証券	415,745,950	0	0	415,745,950
建物・附属設備	1,392,803,042	32,440,308	82,499,884	1,342,743,466
土地	1,103,065,370	0	0	1,103,065,370
小 計	8,169,553,116	1,372,578,120	1,372,578,120	8,169,553,116
特定資産				
退職給付引当資産				
普通預金	16,695,200	7,302,400	3,146,400	20,851,200
計	16,695,200	7,302,400	3,146,400	20,851,200

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
事業安定引当資産				
普通預金	30,987,000	353,119,280	343,895,780	40,210,500
定期預金	140,000,000	0	140,000,000	0
投資有価証券	898,813,000	350,576,500	299,800,000	949,589,500
計	1,069,800,000	703,695,780	783,695,780	989,800,000
融資基金引当資産				
普通預金	102,900	55,540,000	54,977,450	665,450
定期預金	0	5,000,000	0	5,000,000
投資有価証券	1,002,807,100	49,977,450	0	1,052,784,550
特定金銭信託	138,990,000	0	55,540,000	83,450,000
計	1,141,900,000	110,517,450	110,517,450	1,141,900,000
小 計	2,228,395,200	821,515,630	897,359,630	2,152,551,200
合 計	10,397,948,316	2,194,093,750	2,269,937,750	10,322,104,316

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)
基本財産				
普通預金	5,505,536	(0)	(5,505,536)	—
定期預金	6,000,000	(0)	(6,000,000)	—
投資有価証券	5,029,886,464	(0)	(5,029,886,464)	—
(海事センター基金)				
普通預金	96,606,330	(0)	(96,606,330)	—
定期預金	170,000,000	(0)	(170,000,000)	—
投資有価証券	415,745,950	(0)	(415,745,950)	—
建物・附属設備	1,342,743,466	(0)	(1,342,743,466)	—
土地	1,103,065,370	(0)	(1,103,065,370)	—
小 計	8,169,553,116	(0)	(8,169,553,116)	—
特定資産				
退職給付引当資産				
普通預金	20,851,200	(0)	(20,851,200)	(20,851,200)
計	20,851,200	(0)	(20,851,200)	(20,851,200)
事業安定引当資産				
普通預金	40,210,500	(0)	(40,210,500)	(0)
投資有価証券	949,589,500	(0)	(949,589,500)	(0)
計	989,800,000	(0)	(989,800,000)	(0)
融資基金引当資産				
普通預金	665,450	(0)	(665,450)	(0)
定期預金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
投資有価証券	1,052,784,550	(0)	(1,052,784,550)	(0)
特定金銭信託	83,450,000	(0)	(83,450,000)	(0)
計	1,141,900,000	(0)	(1,141,900,000)	(0)
小 計	2,152,551,200	(0)	(2,152,551,200)	()
合 計	10,322,104,316	(0)	(10,322,104,316)	()

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
建物・附属設備	2,827,118,005	1,484,374,539	1,342,743,466
什器備品	9,144,272	2,748,281	6,395,991
合 計	2,836,262,277	1,487,122,820	1,349,139,457

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。(単位：円)

種 類 及 び 銘 柄	帳簿価額	時 価	評価損益
(基本財産)			
政府保証債中日本高速道路債券(第22回)	99,746,000	108,429,600	8,683,600
政府保証債西日本高速道路債券(第15回)	99,800,000	108,429,600	8,629,600
政府保証債中小企業債券(第192回)	100,000,000	100,800,000	800,000
政府保証債道路債券(第17回)	96,039,000	108,390,000	12,351,000
政府保証債道路債券(第325回)	100,456,400	101,069,500	613,100
政府保証債道路機構債券(第41回)	99,780,000	106,950,000	7,170,000
政府保証債道路機構債券(第41回)	99,152,000	106,950,000	7,798,000
政府保証債公営企業債券(第826回)	29,810,100	30,009,930	199,830
政府保証債公営企業債券(第885回)	49,872,000	53,921,150	4,049,150
都市基盤整備利付債券(第7回)	100,000,000	100,177,300	177,300
日本高速道路保有債務返済機構債券(第97回)	199,728,000	203,100,000	3,372,000
地方公共団体金融機構債券(第43回)	100,000,000	101,380,000	1,380,000
東京都公募公債(第597回)	110,000,000	110,077,000	77,000
東京都公募公債(第617回)	301,045,092	306,588,000	5,542,908
東京都公募公債(第649回)	399,920,000	427,940,800	28,020,800
東京都公募公債(第649回)	199,960,000	213,970,400	14,010,400
東京都公募公債(第649回)	200,000,000	214,060,000	14,060,000
千葉県15年度第1回公募公債	20,000,000	20,018,000	18,000
共同発行市場公募地方債券(第22回)	100,190,546	102,309,500	2,118,954
名古屋市10年公募公債(第460回)	199,830,000	213,980,000	14,150,000
名古屋市10年公募公債(第460回)	199,960,000	213,980,000	14,020,000
横浜市平成20年度第28回事業公債	100,250,000	107,700,000	7,450,000
第41回国債(20年)	258,256,066	280,011,397	21,755,331
第59回国債(20年)	119,000,000	131,989,326	12,989,326
第59回国債(20年)	79,000,000	87,623,166	8,623,166
第60回国債(20年)	294,813,000	324,270,900	29,457,900
第60回国債(20年)	99,946,000	108,100,000	8,154,000
第61回国債(20年)	98,361,000	104,170,000	5,809,000
第61回国債(20年)	199,004,000	208,403,400	9,399,400
第62回国債(20年)	147,672,000	153,105,000	5,433,000
第252回国債(10年)	199,300,000	200,404,600	1,104,600
第280回国庫短期証券	29,995,260	29,998,200	2,940
国際復興開発銀行債券(30年)	100,000,000	92,710,000	△ 7,290,000
国際復興開発銀行債券(30年)	100,000,000	84,030,000	△ 15,970,000
国際復興開発銀行債券(30年)	100,000,000	84,280,000	△ 15,720,000

種 類 及 び 銘 柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国際復興開発銀行債券(30年)	100,000,000	89,390,000	△ 10,610,000
ドイツ復興金融公庫債券(30年)	99,000,000	91,420,000	△ 7,580,000
(小 計)	5,029,886,464	5,230,136,769	200,250,305
(海事センター基金)			
雇用・能力開発債(第37回)	158,558,400	160,762,240	2,203,840
東京都公募公債(第598回)	90,000,000	90,081,000	81,000
千葉県15年度第1回公募公債	30,000,000	30,027,000	27,000
23年度第1回鹿児島県債(5年)	50,046,000	50,390,000	344,000
23年度第12回兵庫県債(5年)	17,024,650	17,108,800	84,150
第80回大阪府債(5年)	70,116,900	70,483,000	366,100
(小 計)	415,745,950	418,852,040	3,106,090
(事業安定基金引当資産)			
第5回阪神高速道路㈱社債	100,492,000	100,420,000	△ 72,000
名古屋市10年公募公債(第460回)	199,960,000	214,011,600	14,051,600
第54回共同発行市場公募地方債	299,103,000	320,547,600	21,444,600
神奈川県公募公債第149回	99,950,000	107,480,000	7,530,000
24年度札幌市第6回公募債	49,990,500	50,025,000	34,500
24年度札幌市第6回公募債	49,990,500	50,025,000	34,500
第305回国債(2年)	50,036,000	50,010,000	△ 26,000
第311回国債(2年)	50,063,500	50,045,000	△ 18,500
第317回国債(2年)	50,004,000	50,030,000	26,000
(小 計)	949,589,500	992,594,200	43,004,700
(融資基金引当資産)			
政府保証債公営企業債券(第879回)	199,914,000	213,720,000	13,806,000
東京都公募公債(第649回)	99,982,000	107,000,000	7,018,000
鉄道建設・運輸施設整備支援機構債券(第4回)	97,807,000	100,100,000	2,293,000
23年度第12回兵庫県債(5年)	90,130,500	90,576,000	445,500
第84回国債(5年)	60,000,000	60,466,740	466,740
第60回国債(20年)	98,204,000	108,090,300	9,886,300
第61回国債(20年)	99,501,000	104,201,700	4,700,700
第61回国債(20年)	59,025,600	62,521,020	3,495,420
第61回国債(20年)	98,908,000	104,170,000	5,262,000
第61回国債(20年)	99,335,000	104,201,700	4,866,700
第325回国庫短期証券	49,977,450	49,985,000	7,550
(小 計)	1,052,784,550	1,105,032,460	52,247,910
合 計	7,448,006,464	7,746,615,469	298,609,005

6. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属 性	法人等の名称	住 所	資産総額 (24 年度末)	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関 係 内 容	
						役員の兼務等	事業上の関係
被支配法人	(株)海事 センター ビル	東京都 千代田区	円 40,245,784	海事セン タービル の管理及 び賃貸借	40%	当センタ ーの理事2 名が取締 役を兼務、 また職員1 名が部長 を兼務	役務の提 供

取 引 の 内 容	取引金額(24 年度末)	科 目	期末残高
海事センタービルのビル管理業務を委託	37,302,842 円	管理委託費	0

取引条件及び取引条件の決定方針等

海事センタービルの管理業務の委託については、同種業務の実態等を勘案して決定している。

(4) 附属明細書

附 属 明 細 書

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は、財務諸表の注記2に記載しているので、省略する。

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	
役員退職慰労引当金	47,015,800	8,859,100	33,204,300	0	22,670,600
退職給付引当金	16,695,200	7,302,400	3,146,400	0	20,851,200

(5) 財産目録

財 産 目 録

平成 25 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	手許保管	運転資金として	96,637
	預金	普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店他	運転資金として	66,361,521
	未収金	神戸港埠頭(株)	受託事業収益として	650,000
	前払費用	千代田区平河町海運ビル	事務室賃借料 25 年 4 月分	1,093,601
流動資産合計				68,201,759
(固定資産) 基本財産	預金	普通預金・定期預金 みずほ銀行虎ノ門支店	公益目的保有財産であり、運用益を調査研究事業等の公益目的事業等の財源として使用している。	11,505,536
	投資有価証券	政府保証債中日本高速道路債券(第 22 回)他	公益目的保有財産であり、運用益を調査研究事業等の公益目的事業等の財源として使用している。	5,029,886,464
	預金	減価償却引当預金等	公益目的保有財産であり、基本財産たる建物の改修、建替等のための積立資産で、基本財産取得資産として管理されている預金	682,352,280
	建物・附属設備	7,852.51 m ² 東京都千代田区麹町 4-5 8 階建	4 階(一部)及び 8 階(一部)部分：公益目的事業の施設に使用している。 地下 1 階～4 階(一部)、5 階、7 階、8 階(一部)部分：収益事業に使用している。(共用財産)	1,342,743,466
	土地	1,232.14 m ² 東京都千代田区麹町 4-5	公益目的事業及び収益事業の施設として使用している。(共用財産)	1,103,065,370
	退職給付引当資産	普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店	職員 12 名に対する退職金の支払いに備えている引当預金	20,851,200
	事業安定基金引当資産	普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店 投資有価証券 第 5 回阪神高速道路(株)社債他	公益目的事業の安定的運営のための引当資産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	989,800,000
	融資基金引当資産	普通預金・定期預金 みずほ銀行虎ノ門支店 投資有価証券 政府保証債公営企業債券(第 879 回)他 特定金銭信託	収益事業である融資事業の運営のための引当資産であり、運用益を収益事業の財源として使用している。	1,141,900,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	預 金	定期預金 みずほ銀行虎ノ門支店	収益事業である海事センタービル管理運営事業の事業財産であり、運用益を同事業の財源として使用している。	6,000,000
	投資有価証券	(株)海事センタービル株式 8,000 株	収益事業財産であり、海事センタービルの管理業務の委託先である(株)海事センタービルの株式を保有	4,000,000
	什 器 備 品	事務所付常設備	公益目的保有財産であり、公益目的の事業に使用している。	6,395,991
	電 話 加 入 権	東京都千代田区平河町海運ビル9階事務所	公益目的保有財産であり、公益目的の事業の用に供している。	181,100
	敷 金	東京都千代田区平河町海運ビル9階事務所	公益目的保有財産であり、公益目的の事業である海事図書館運営事業の施設に対する敷金	5,319,426
固定資産合計				10,344,000,833
資 産 合 計				10,412,202,592
(流 動 負 債)	未 払 費 用	社会保険料未払額	役職員に係る社会保険料事業主負担分の未払い分	512,930
	未 払 金	租 税 公 課 に対する未払額	収益事業に係る法人税等の未払い分	5,000,000
	預 り 金	社会保険料等の預り額	役職員に係る社会保険料、地方税の預り分	2,321,584
流動負債合計				7,834,514
(固 定 負 債)	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	常勤役員 3 名に対する退職慰労金の支払いに備えたもの	22,670,600
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員 12 名に対する退職金の支払いに備えたもの	20,851,200
固定負債合計				43,521,800
負 債 合 計				51,356,314
正 味 財 産				10,360,846,278

財 産 種 別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の公益目的保有財産	使用事業
預 金			普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店 4,404,428 円 定期預金 みずほ銀行虎ノ門支店 4,800,000 円	公益目的事業
投資有価証券			政府保証債 中日本高速道路債券(第22回) 政府保証債 西日本高速道路債券(第15回) 政府保証債 中小企業債券(第192回) 政府保証債 道路債券(第17回他) 政府保証債 公営企業債券(第824回他) 都市基盤整備債券(第7回) 日本高速道路保有債務返済機構債券(第97回) 地方公共団体金融機構債券(第43回) 東京都公募公債(第585回他) 千葉県15年度第1回公募公債 共同発行市場公募地方債券(第22回) 名古屋市10年公募公債(第460回) 横浜市20年度第28回事業公債 国債(第41回他) 国庫短期証券(第280回) 国際復興開発銀行債券 ドイツ復興金融公庫債券 4,023,909,171 円	公益目的事業
什 器 備 品			事務所什器備品等 5,853,991 円	公益目的事業
電 話 加 入 権			東京都千代田区平河町2-6-4 海運ビル9階事務所に係るもの 181,100 円	公益目的事業
敷 金			東京都千代田区平河町2-6-4 海運ビル9階事務所に係るもの 5,319,426 円	公益目的事業
合 計			4,044,468,116 円	

監 査 報 告 書

公益財団法人 日本海事センター

会 長 小 幡 政 人 殿

平成 25 年 5 月 22 日

公益財団法人 日本海事センター

監 事 植 村 保 雄 ㊞

監 事 筒 居 博 司 ㊞

監 事 岡 野 良 成 ㊞

私たち監事は、平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行の監査をいたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

（1）事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実
は認められません。

（2）計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。