

平成 25 年 度

(第 3 事業年度)

決 算 報 告

平成 25 年 4 月 1 日から

平成 26 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 26 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	367,837	96,637	271,200
普通預金	71,668,048	66,361,521	5,306,527
未収金	2,500,000	650,000	1,850,000
前払費用	1,124,847	1,093,601	31,246
流動資産合計	75,660,732	68,201,759	7,458,973
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(基本財産)			
定期預金等	129,596	11,505,536	△ 11,375,940
投資有価証券	5,041,262,404	5,029,886,464	11,375,940
(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	751,739,259	682,352,280	69,386,979
建物・附属設備	1,273,356,487	1,342,743,466	△ 69,386,979
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	27,362,900	20,851,200	6,511,700
事業安定基金引当資産	899,800,000	989,800,000	△ 90,000,000
融資基金引当資産	1,113,990,000	1,058,450,000	55,540,000
特定金銭信託	27,910,000	83,450,000	△ 55,540,000
特定資産合計	2,069,062,900	2,152,551,200	△ 83,488,300
(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	6,206,842	6,395,991	△ 189,149
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	21,707,368	21,896,517	△ 189,149
固定資産合計	10,260,323,384	10,344,000,833	△ 83,677,449
資産合計	10,335,984,116	10,412,202,592	△ 76,218,476

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	0	512,930	△ 512,930
未払金	5,000,000	5,000,000	0
預り金	1,896,682	2,321,584	△ 424,902
流動負債合計	6,896,682	7,834,514	△ 937,832
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	32,214,100	22,670,600	9,543,500
退職給付引当金	27,362,900	20,851,200	6,511,700
固定負債合計	59,577,000	43,521,800	16,055,200
負債合計	66,473,682	51,356,314	15,117,368
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	10,269,510,434	10,360,846,278	△ 91,335,844
(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)	(2,069,062,900)	(2,152,551,200)	△ 83,488,300
正味財産合計	10,269,510,434	10,360,846,278	△ 91,335,844
負債及び正味財産合計	10,335,984,116	10,412,202,592	△ 76,218,476

貸借対照表内訳表

平成 26 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	367,837	0	0	0	367,837
普通預金	43,478,669	6,112,222	22,077,157	0	71,668,048
未収金	2,500,000	0	0	0	2,500,000
前払費用	1,124,847	0	0	0	1,124,847
流動資産合計	47,471,353	6,112,222	22,077,157	0	75,660,732
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金等	103,676	0	25,920	0	129,596
投資有価証券	4,033,009,923	0	1,008,252,481	0	5,041,262,404
(海事センター基金)					
減価償却引当預金等	49,978,224	665,999,097	35,761,938	0	751,739,259
建物・附属設備	89,730,391	1,125,566,445	58,059,651	0	1,273,356,487
土地	69,713,731	986,140,441	47,211,198	0	1,103,065,370
公益目的事業会計勘定(公益口)	0	0	209,422,346	209,422,346	0
収益事業等会計勘定(ビル口)	0	0	2,777,705,983	2,777,705,983	0
基本財産合計	4,242,535,945	2,777,705,983	4,136,439,517	2,987,128,329	8,169,553,116
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	20,548,830	3,536,000	3,278,070	0	27,362,900
事業安定基金引当資産	716,455,739	0	183,344,261	0	899,800,000
融資基金引当資産	0	1,113,990,000	0	0	1,113,990,000
特定金銭信託	0	27,910,000	0	0	27,910,000
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	737,004,569	1,145,436,000	201,622,331	15,000,000	2,069,062,900
(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	5,664,842	0	542,000	0	6,206,842
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	11,165,368	10,000,000	542,000	0	21,707,368
固定資産合計	4,990,705,882	3,933,141,983	4,338,603,848	3,002,128,329	10,260,323,384
資産合計	5,038,177,235	3,939,254,205	4,360,681,005	3,002,128,329	10,335,984,116
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	0	5,000,000	0	0	5,000,000
預り金	664,076	134,092	1,098,514	0	1,896,682
流動負債合計	664,076	5,134,092	1,098,514	0	6,896,682
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	14,605,560	978,130	16,630,410	0	32,214,100
退職給付引当金	20,548,830	3,536,000	3,278,070	0	27,362,900
公益目的事業会計勘定(法人口)	209,422,346	0	0	209,422,346	0
法人会計勘定(ビル口)	0	2,777,705,983	0	2,777,705,983	0
法人会計勘定(融資口)	0	15,000,000	0	15,000,000	0
固定負債合計	244,576,736	2,797,220,113	19,908,480	3,002,128,329	59,577,000
負債合計	245,240,812	2,802,354,205	21,006,994	3,002,128,329	66,473,682
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	0
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	(4,242,535,945)	(0)	(3,927,017,171)		(8,169,553,116)
(うち特定資産への充当額)	(737,004,569)	(1,145,436,000)	(186,622,331)		(2,069,062,900)
正味財産合計	4,792,936,423	1,136,900,000	4,339,674,011	0	10,269,510,434
負債及び正味財産合計	5,038,177,235	3,939,254,205	4,360,681,005	3,002,128,329	10,335,984,116

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 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	76,103,630	66,746,989	9,356,641
特定資産運用益			
事業安定基金運用収益	11,041,500	14,192,343	△ 3,150,843
事業収益			
共同研究受託事業収益	2,500,000	17,884,813	△ 15,384,813
融資利息収益	15,404,611	14,239,881	1,164,730
不動産賃貸料収益	144,615,977	145,468,032	△ 852,055
受取寄附金			
受取寄附金	1,470,000,124	1,470,000,124	0
雑収益			
受取利息	3,893,654	2,718,201	1,175,453
経常収益計	1,723,559,496	1,731,250,383	△ 7,690,887
(2) 経常費用			
事業費	1,768,922,570	1,735,568,594	33,353,976
役員報酬	37,914,298	34,342,693	3,571,605
役員退職慰労金	0	1,249,290	△ 1,249,290
給料手当	116,248,507	122,088,933	△ 5,840,426
臨時雇賃金	9,594,768	14,601,105	△ 5,006,337
役員退職慰労引当金繰入額	7,725,980	5,556,180	2,169,800
退職給付費用	8,062,350	5,597,040	2,465,310
通勤費	4,266,609	4,187,586	79,023
福利厚生費	17,718,712	18,056,249	△ 337,537
労働派遣費	6,336,055	7,996,717	△ 1,660,662
旅費交通費	10,716,078	7,540,468	3,175,610
通信運搬費	2,159,676	1,676,644	483,032
什器備品減価償却費	661,649	697,238	△ 35,589
消耗什器備品費	0	115,080	△ 115,080
消耗品費	4,293,806	6,646,016	△ 2,352,210
資料収集費	25,139,411	21,746,807	3,392,604
調査研究費	22,859,205	16,916,901	5,942,304
資料整理費	64,995	84,136	△ 19,141

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
翻訳校正費	2,513,700	1,602,602	911,098
図書管理システム費	1,533,420	1,521,135	12,285
情報システム費	2,313,660	1,654,522	659,138
図書新聞費	1,073,975	955,959	118,016
会議費	8,190,869	3,817,490	4,373,379
海事広報協賛金	7,520,000	2,082,500	5,437,500
印刷製本費	9,908,580	8,409,285	1,499,295
事務所費	7,695,596	7,658,903	36,693
事務所賃借料	17,112,717	17,108,065	4,652
修繕費	313,920	714,239	△ 400,319
保険料	129,098	111,369	17,729
交際費	68,084	57,720	10,364
諸謝金	4,037,139	6,420,164	△ 2,383,025
租税公課	34,898,660	33,533,553	1,365,107
雑費	5,934,153	6,039,056	△ 104,903
管理委託費	34,508,252	37,302,842	△ 2,794,590
共益費	5,439,793	5,459,248	△ 19,455
管理諸経費	5,835,090	1,812,963	4,022,127
建物附属設備減価償却費	76,360,657	74,947,800	1,412,857
支払補助金	1,269,773,108	1,255,260,096	14,513,012
管理費	55,099,770	58,241,532	△ 3,141,762
役員報酬	18,220,922	17,824,077	396,845
役員退職慰労金	0	138,810	△ 138,810
給料手当	11,926,029	12,184,649	△ 258,620
役員退職慰労引当金繰入額	1,817,520	3,302,920	△ 1,485,400
退職給付費用	1,081,350	1,705,360	△ 624,010
福利厚生費	3,909,598	3,679,660	229,938
通勤費	434,181	421,094	13,087
会議費	506,522	317,722	188,800
旅費交通費	382,881	323,212	59,669
通信運搬費	524,545	651,860	△ 127,315
建物附属設備減価償却費	3,576,885	4,314,629	△ 737,744
消耗品費	1,860,529	2,038,658	△ 178,129
修繕費	671,812	47,423	624,389
保険料	29,006	34,409	△ 5,403
印刷製本費	566,780	598,778	△ 31,998
事務所費	4,738,753	4,712,965	25,788
諸謝金	1,713,388	1,923,503	△ 210,115

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	1,326,640	1,852,047	△ 525,407
交際費	1,021,258	981,243	40,015
雑費	791,171	1,188,513	△ 397,342
経常費用計	1,824,022,340	1,793,810,126	30,212,214
当期経常増減額	△ 100,462,844	△ 62,559,743	△ 37,903,101
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
支払補助金返還収益	9,127,000	0	9,127,000
経常外収益計	9,127,000	0	9,127,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	9,127,000	0	9,127,000
当期一般正味財産増減額	△ 91,335,844	△ 62,559,743	△ 28,776,101
一般正味財産期首残高	10,360,846,278	10,423,406,021	△ 62,559,743
一般正味財産期末残高	10,269,510,434	10,360,846,278	△ 91,335,844
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	10,269,510,434	10,360,846,278	△ 91,335,844

正味財産増減計算書内訳表

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 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	65,159,928	65,159,928	0	0	0	0	10,943,702	0	76,103,630
特定資産運用益												
事業安定基金運用収益	0	0	0	9,453,732	9,453,732	0	0	0	0	1,587,768	0	11,041,500
事業収益												
共同研究受託事業収益	2,500,000	0	0	0	2,500,000	0	0	0	0	0	0	2,500,000
融資利息収益	0	0	0	0	0	0	15,404,611	0	15,404,611	0	0	15,404,611
不動産賃貸料収益	0	0	0	0	0	144,615,977	0	0	144,615,977	0	0	144,615,977
受取寄附金												
受取寄附金	0	0	0	1,441,207,479	1,441,207,479	0	0	0	0	28,792,645	0	1,470,000,124
雑収益												
受取利息	0	0	0	299,589	299,589	3,405,562	0	0	3,405,562	188,503	0	3,893,654
経常収益計	2,500,000	0	0	1,516,120,728	1,518,620,728	148,021,539	15,404,611	0	163,426,150	41,512,618	0	1,723,559,496
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	17,856,159	5,081,359	13,176,085	0	36,113,603	1,800,695	0	0	1,800,695		0	37,914,298
給料手当	76,155,814	12,192,477	13,254,763	0	101,603,054	10,851,336	3,794,117	0	14,645,453		0	116,248,507
臨時雇賃金	4,889,678	2,073,515	2,631,575	0	9,594,768	0	0	0	0		0	9,594,768
役員退職慰労引当金繰入額	3,778,920	1,075,780	2,526,060	0	7,380,760	345,220	0	0	345,220		0	7,725,980
退職給付費用	5,856,660	702,130	493,260	0	7,052,050	1,010,300	0	0	1,010,300		0	8,062,350
通勤費	2,726,391	566,034	469,041	0	3,761,466	420,460	84,683	0	505,143		0	4,266,609
福利厚生費	10,417,543	1,716,667	3,229,472	0	15,363,682	1,828,728	526,302	0	2,355,030		0	17,718,712
労働派遣費	2,327,376	4,008,679	0	0	6,336,055	0	0	0	0		0	6,336,055
旅費交通費	9,962,028	124,158	583,769	0	10,669,955	7,224	38,899	0	46,123		0	10,716,078
通信運搬費	1,636,126	193,335	267,922	0	2,097,383	9,897	52,396	0	62,293		0	2,159,676
什器備品減価償却費	0	661,649	0	0	661,649	0	0	0	0		0	661,649
消耗品費	2,488,303	636,737	947,816	0	4,072,856	35,104	185,846	0	220,950		0	4,293,806
資料収集費	17,636,611	7,502,800	0	0	25,139,411	0	0	0	0		0	25,139,411
調査研究費	22,859,205	0	0	0	22,859,205	0	0	0	0		0	22,859,205
資料整理費	0	64,995	0	0	64,995	0	0	0	0		0	64,995
翻訳校正費	2,513,700	0	0	0	2,513,700	0	0	0	0		0	2,513,700
図書管理システム費	0	1,533,420	0	0	1,533,420	0	0	0	0		0	1,533,420
情報システム費	0	2,313,660	0	0	2,313,660	0	0	0	0		0	2,313,660

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	1,073,975	0	0	0	1,073,975	0	0	0	0		0	1,073,975
会議費	8,073,651	0	83,450	0	8,157,101	0	33,768	0	33,768		0	8,190,869
海事広報協賛金	7,520,000	0	0	0	7,520,000	0	0	0	0		0	7,520,000
印刷製本費	7,797,562	1,847,186	213,956	0	9,858,704	7,924	41,952	0	49,876		0	9,908,580
事務所費	4,539,934	178,821	2,414,082	0	7,132,837	89,410	473,349	0	562,759		0	7,695,596
事務所賃借料	0	17,112,717	0	0	17,112,717	0	0	0	0		0	17,112,717
修繕費	153,141	90,007	70,772	0	313,920	0	0	0	0		0	313,920
保険料	27,772	88,492	12,834	0	129,098	0	0	0	0		0	129,098
交際費	0	0	0	0	0	0	68,084	0	68,084		0	68,084
諸謝金	3,892,358	0	144,781	0	4,037,139	0	0	0	0		0	4,037,139
租税公課	1,270,357	101,979	586,426	0	1,958,762	32,939,898	0	0	32,939,898		0	34,898,660
雑費	4,680,527	730,260	431,603	0	5,842,390	14,651	77,112	0	91,763		0	5,934,153
管理委託費	0	0	0	0	0	34,508,252	0	0	34,508,252		0	34,508,252
共益費	0	0	0	0	0	5,439,793	0	0	5,439,793		0	5,439,793
管理諸経費	0	0	0	0	0	5,835,090	0	0	5,835,090		0	5,835,090
建物附属設備減価償却費	3,666,181	294,629	1,694,259	0	5,655,069	70,705,588	0	0	70,705,588		0	76,360,657
支払補助金	0	0	1,269,773,108	0	1,269,773,108	0	0	0	0		0	1,269,773,108
管理費												
役員報酬										18,220,922	0	18,220,922
給料手当										11,926,029	0	11,926,029
役員退職慰労引当金繰入額										1,817,520	0	1,817,520
退職給付費用										1,081,350	0	1,081,350
福利厚生費										3,909,598	0	3,909,598
通勤費										434,181	0	434,181
会議費										506,522	0	506,522
旅費交通費										382,881	0	382,881
通信運搬費										524,545	0	524,545
建物附属設備減価償却費										3,576,885	0	3,576,885
消耗品費										1,860,529	0	1,860,529
修繕費										671,812	0	671,812
保険料										29,006	0	29,006
印刷製本費										566,780	0	566,780
事務所費										4,738,753	0	4,738,753
諸謝金										1,713,388	0	1,713,388
租税公課										1,326,640	0	1,326,640
交際費										1,021,258	0	1,021,258
雑費										791,171	0	791,171
経常費用計	223,799,972	60,891,486	1,313,005,034	0	1,597,696,492	165,849,570	5,376,508	0	171,226,078	55,099,770	0	1,824,022,340
当期経常増減額	△ 221,299,972	△ 60,891,486	△ 1,313,005,034	1,516,120,728	△ 79,075,764	△ 17,828,031	10,028,103	0	△ 7,799,928	△ 13,587,152	0	△ 100,462,844

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												
支払補助金返還収益	0	0	9,127,000	0	9,127,000	0	0	0	0	0	0	9,127,000
経常外収益計	0	0	9,127,000	0	9,127,000	0	0	0	0	0	0	9,127,000
(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	9,127,000	0	9,127,000	0	0	0	0	0	0	9,127,000
他会計振替額	0	0	0	0	0	17,828,031	△ 10,028,103	0	7,799,928	△ 7,799,928	0	0
当期一般正味財産増減額					△ 69,948,764	0	0	0	0	△ 21,387,080	0	△ 91,335,844
一般正味財産期首残高					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
一般正味財産期末残高					4,792,936,423	10,000,000	1,126,900,000	0	1,136,900,000	4,339,674,011	0	10,269,510,434
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
指定正味財産期首残高					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
III 正味財産期末残高					4,792,936,423	10,000,000	1,126,900,000	0	1,136,900,000	4,339,674,011	0	10,269,510,434

(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

1. 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。
2. 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	5,505,536	864,554,800	869,930,740	129,596
定期預金	6,000,000	0	6,000,000	0
投資有価証券 (海事センター基金)	5,029,886,464	869,930,740	858,554,800	5,041,262,404
普通預金	96,606,330	573,739,053	584,669,674	85,675,709
定期預金	170,000,000	60,211,760	171,211,760	59,000,000
投資有価証券	415,745,950	551,573,296	360,255,696	607,063,550
建物・附属設備	1,342,743,466	171,172,928	240,559,907	1,273,356,487
土地	1,103,065,370	169,474,964	169,474,964	1,103,065,370
小 計	8,169,553,116	3,260,657,541	3,260,657,541	8,169,553,116
特定資産				
退職給付引当資産				
普通預金	20,851,200	9,143,700	2,632,000	27,362,900
計	20,851,200	9,143,700	2,632,000	27,362,900

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	40,210,500	119,949,959	109,850,459	50,310,000
投資有価証券	949,589,500	0	100,099,500	849,490,000
計	989,800,000	119,949,959	209,949,959	899,800,000
融資基金引当資産				
普通預金	665,450	238,312,210	237,987,760	989,900
定期預金	5,000,000	11,000,000	8,000,000	8,000,000
投資有価証券	1,052,784,550	229,987,760	177,772,210	1,105,000,100
特定金銭信託	83,450,000	0	55,540,000	27,910,000
計	1,141,900,000	479,299,970	479,299,970	1,141,900,000
小 計	2,152,551,200	608,393,629	691,881,929	2,069,062,900
合 計	10,322,104,316	3,869,051,170	3,952,539,470	10,238,616,016

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	129,596	(0)	(129,596)	—
定期預金	0	(0)	(0)	—
投資有価証券	5,041,262,404	(0)	(5,041,262,404)	—
(海事センター基金)				
普通預金	85,675,709	(0)	(85,675,709)	—
定期預金	59,000,000	(0)	(59,000,000)	—
投資有価証券	607,063,550	(0)	(607,063,550)	—
建物・附属設備	1,273,356,487	(0)	(1,273,356,487)	—
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	27,362,900	(0)	(27,362,900)	(27,362,900)
計	27,362,900	(0)	(27,362,900)	(27,362,900)
事業安定引当資産				
普通預金	50,310,000	(0)	(50,310,000)	(0)
投資有価証券	849,490,000	(0)	(849,490,000)	(0)
計	899,800,000	(0)	(899,800,000)	(0)
融資基金引当資産				
普通預金	989,900	(0)	(989,900)	(0)
定期預金	8,000,000	(0)	(8,000,000)	(0)
投資有価証券	1,105,000,100	(0)	(1,105,000,100)	(0)
特定金銭信託	27,910,000	(0)	(27,910,000)	(0)
計	1,141,900,000	(0)	(1,141,900,000)	(0)
小 計	2,069,062,900	(0)	(2,069,062,900)	(27,362,900)
合 計	10,238,616,016	(0)	(10,238,616,016)	(27,362,900)

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	2,837,668,568	1,564,312,081	1,273,356,487
什器備品	9,616,772	3,409,930	6,206,842
合 計	2,847,285,340	1,567,722,011	1,279,563,329

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	106,708,400	6,962,400
政府保証債西日本高速道路債券(第15回)	99,800,000	106,708,400	6,908,400
政府保証債道路債券(第17回)	96,039,000	107,260,000	11,221,000
政府保証債道路機構債券(第41回)	99,780,000	105,410,000	5,630,000
政府保証債道路機構債券(第41回)	99,152,000	105,410,000	6,258,000
政府保証債公営企業債券(第885回)	49,872,000	53,107,900	3,235,900
西日本高速道路債(第18回)	100,000,000	101,630,000	1,630,000
日本高速道路保有債務返済機構債券(第97回)	199,728,000	202,040,000	2,312,000
地方公共団体金融機構債券(第35回)	100,000,000	99,160,000	△ 840,000
地方公共団体金融機構債券(第43回)	100,000,000	100,470,000	470,000
地方公共団体金融機構債券(F第210回)(21年)	100,000,000	98,460,000	△ 1,540,000
共同発行市場公募地方債券(第22回)	100,190,546	101,037,500	846,954
東京都公募公債(第617回)	301,045,092	302,743,500	1,698,408
東京都公募公債(第649回)	399,920,000	421,717,200	21,797,200
東京都公募公債(第649回)	199,960,000	210,858,600	10,898,600
東京都公募公債(第649回)	200,000,000	210,920,000	10,920,000
東京都公募公債(第720回)	299,940,000	306,180,000	6,240,000
大阪府公募公債(第373回)	100,000,000	101,813,300	1,813,300
名古屋市公募公債(第460回)	199,830,000	210,780,000	10,950,000
名古屋市公募公債(第460回)	199,960,000	210,780,000	10,820,000
横浜市事業公債(20年度第28回)	100,250,000	106,450,000	6,200,000
第41回国債(20年)	258,256,066	276,567,255	18,311,189
第59回国債(20年)	119,000,000	130,819,675	11,819,675
第59回国債(20年)	79,000,000	86,846,675	7,846,675
第60回国債(20年)	294,813,000	322,151,100	27,338,100
第60回国債(20年)	99,946,000	107,380,000	7,434,000
第61回国債(20年)	98,361,000	103,840,000	5,479,000
第61回国債(20年)	199,004,000	207,600,000	8,596,000
第62回国債(20年)	147,672,000	153,015,000	5,343,000
第428回国庫短期証券	99,997,700	99,997,100	△ 600
国際復興開発銀行債券(30年)	100,000,000	98,620,000	△ 1,380,000
国際復興開発銀行債券(30年)	100,000,000	90,940,000	△ 9,060,000
国際復興開発銀行債券(30年)	100,000,000	91,440,000	△ 8,560,000
国際復興開発銀行債券(30年)	100,000,000	94,910,000	△ 5,090,000
(小 計)	5,041,262,404	5,233,771,605	192,509,201

種 類 及 び 銘 柄	帳簿価額	時 価	評価損益
(海事センター基金)			
鹿児島県債(23年度第1回)	50,046,000	50,285,000	239,000
兵庫県債(23年度第12回)	17,024,650	17,088,400	63,750
北海道公募公債(25年度第14回)	99,876,000	99,870,000	△ 6,000
大阪府公募公債(第15回)	100,000,000	99,910,000	△ 90,000
大阪府公募公債第(80回)	70,116,900	70,385,000	268,100
大阪府公募公債(第102回)	150,000,000	149,699,700	△ 300,300
大阪府公募公債(第373回)	20,000,000	20,362,660	362,660
東京急行電鉄㈱社債(第77回)	100,000,000	102,560,000	2,560,000
(小 計)	607,063,550	610,160,760	3,097,210
(事業安定基金引当資産)			
阪神高速道路㈱社債(第5回)	100,492,000	100,220,000	△ 272,000
共同発行市場公募地方債(第54回)	299,103,000	315,931,200	16,828,200
札幌市公募公債(24年度第6回)	49,990,500	50,000,000	9,500
札幌市公募公債(24年度第6回)	49,990,500	50,005,000	14,500
名古屋市公募公債(第460回)	199,960,000	210,891,200	10,931,200
神奈川県公募公債(第149回)	99,950,000	105,770,000	5,820,000
第317回国債(2年)	50,004,000	50,000,000	△ 4,000
(小 計)	849,490,000	882,817,400	33,327,400
(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	210,640,000	10,726,000
国際協力機構債券(第22回)	100,000,000	100,000,000	0
東京都公募公債(第649回)	99,982,000	105,390,000	5,408,000
兵庫県公募公債(23年度第12回)	90,130,500	90,468,000	337,500
第84回国債(5年)	60,000,000	60,081,780	81,780
第60回国債(20年)	98,204,000	107,383,700	9,179,700
第61回国債(20年)	99,501,000	103,800,000	4,299,000
第61回国債(20年)	59,025,600	62,280,000	3,254,400
第61回国債(20年)	98,908,000	103,840,000	4,932,000
第61回国債(20年)	99,335,000	103,800,000	4,465,000
京浜急行電鉄㈱社債(第37回)	100,000,000	102,290,000	2,290,000
(小 計)	1,105,000,100	1,149,973,480	44,973,380
合 計	7,602,816,054	7,876,723,245	273,907,191

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 (25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 39,465,536	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(25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	34,508,252 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	22,670,600	9,543,500	0	0	32,214,100
退職給付引当金	20,851,200	9,143,700	2,632,000	0	27,362,900

(5) 財産目録

財 産 目 録

平成26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	367,837
	預金	普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店他	運転資金として	71,668,048
	未収金	(一財)運輸政策研究機構 神戸港埠頭(株)	受託事業収益として 受託事業収益として	2,000,000 500,000
	前払費用	千代田区平河町海運ビル	事務室賃借料26年4月分	1,124,847
流動資産合計				75,660,732
(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	公益目的事業等の保有財産であり、運用益を調査研究事業等の公益目的事業及び管理運営のための財源として使用している。	129,596
	投資有価証券	政府保証債中日本高速道路債券(第22回)他	公益目的事業等の保有財産であり、運用益を調査研究事業等の公益目的事業及び管理運営のための財源として使用している。	5,041,262,404
	預金	減価償却引当預金等	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	751,739,259
	建物・附属設備	7852.51 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)部分を公益目的事業及び管理運営のための施設に使用している。 地下3階～4階(一部)、5階、7階、8階(一部)部分を収益事業のための施設に使用している。 (共用財産)	1,273,356,487
	土地	1,232.14 m ² 東京都千代田区麹町4-5	公益目的事業、管理運営及び収益事業のために使用している。 (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13名に対する退職金の支払いに備えている引当預金	27,362,900
特定資産	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 阪神高速道路(株)社債(第5回)他	公益目的事業等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及び管理運営の財源として使用している。	899,800,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
特 定 資 産 その他固定資産	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	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いる。	1,113,990,000
	特定金銭信託	みずほ信託銀行	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いる。	27,910,000
	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	事務所付帯設備	公益目的事業等の保有財産であ り、公益目的事業及び管理運営の ために使用している。	6,206,842
	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 的の事業である海事図書館運営事 業のために使用している。	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				10,260,323,384
資 産 合 計				10,335,984,116
(流 動 負 債)	未 払 金	租税公課に対する未 払金	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 金	役職員に係る社会保険料、地方 税の預り分	1,896,682
流動負債合計				6,896,682
(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4名に対する退職慰労 金の支払いに備えたもの	32,214,100
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員13名に対する退職金の支払 いに備えたもの	27,362,900
固定負債合計				59,577,000
負 債 合 計				66,473,682
正 味 財 産				10,269,510,434

公益目的保有財産の明細

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 103,676 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) 政府保証債道路債券(第17回) 政府保証債道路機構債券(第41回) 政府保証債公営企業債券(第885回) 西日本高速道路債(第18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35回)他 共同発行市場公募地方債券(第22回) 東京都公募公債(第617回)他 大阪府公募公債(第373回) 名古屋市公募公債(第460回) 横浜市事業公債(20年度第28回) 第41回国債(20年)他 第428回国庫短期証券 国際復興開発銀行債券 4,033,009,923 円	公益目的事業
建物・附属設備			552.03 m ² 東京都千代田区麹町4-5 8階建(4階、8階の一部分) 89,730,391 円	公益目的事業
土 地			77.87 m ² 東京都千代田区麹町4-5 (土地の一部分) 69,713,731 円	公益目的事業
什 器 備 品			事務所什器備品等 5,664,842 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			4,203,723,089 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 26 年 5 月 21 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 25 年 4 月 1 日から平成 26 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。