

平成 27 年 度

(第 5 事業年度)

決 算 報 告

平成 27 年 4 月 1 日から

平成 28 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 28 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	340,093	477,907	△ 137,814
普通預金	66,801,637	59,821,487	6,980,150
未収金	11,002,880	3,000,000	8,002,880
前払費用	1,124,847	1,124,847	0
流動資産合計	79,269,457	64,424,241	14,845,216
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(基本財産)			
定期預金等	1,362,934	101,362,934	△ 100,000,000
投資有価証券	5,040,029,066	4,940,029,066	100,000,000
	(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	885,071,661	829,244,683	55,826,978
建物・附属設備	1,140,024,085	1,195,851,063	△ 55,826,978
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	35,256,400	29,513,100	5,743,300
事業安定基金引当資産	729,800,000	809,800,000	△ 80,000,000
融資基金引当資産	1,141,900,000	1,141,900,000	0
特定資産合計	1,906,956,400	1,981,213,100	△ 74,256,700
(3) その他固定資産			
什器備品	4,768,742	5,478,920	△ 710,178
ソフトウェア	811,296	0	811,296
電話加入権	181,100	181,100	0
敷金	5,319,426	5,319,426	0
定期預金	6,000,000	6,000,000	0
投資有価証券	4,000,000	4,000,000	0
その他固定資産合計	21,080,564	20,979,446	101,118
固定資産合計	10,097,590,080	10,171,745,662	△ 74,155,582
資産合計	10,176,859,537	10,236,169,903	△ 59,310,366

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,206,479	5,000,000	1,206,479
預り金	1,934,641	1,947,022	△ 12,381
流動負債合計	8,141,120	6,947,022	1,194,098
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	25,759,100	18,580,100	7,179,000
退職給付引当金	35,256,400	29,513,100	5,743,300
固定負債合計	61,015,500	48,093,200	12,922,300
負債合計	69,156,620	55,040,222	14,116,398
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	10,107,702,917	10,181,129,681	△ 73,426,764
(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)	(1,906,956,400)	(1,981,213,100)	(△ 74,256,700)
正味財産合計	10,107,702,917	10,181,129,681	△ 73,426,764
負債及び正味財産合計	10,176,859,537	10,236,169,903	△ 59,310,366

貸借対照表内訳表

平成 28 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	340,093	0	0	0	340,093
普通預金	45,588,387	6,878,976	14,334,274	0	66,801,637
未収金	11,002,880	0	0	0	11,002,880
前払費用	1,124,847	0	0	0	1,124,847
流動資産合計	58,056,207	6,878,976	14,334,274	0	79,269,457
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金等	1,090,346	0	272,588	0	1,362,934
投資有価証券 (海事センター基金)	4,032,023,253	0	1,008,005,813	0	5,040,029,066
減価償却引当預金等	59,378,356	783,975,758	41,717,547	0	885,071,661
建物・附属設備	80,330,259	1,007,589,784	52,104,042	0	1,140,024,085
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	30,214,390	0	5,042,010	0	35,256,400
事業安定基金引当資産	582,574,122	0	147,225,878	0	729,800,000
融資基金引当資産	0	1,141,900,000	0	0	1,141,900,000
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	612,788,512	1,141,900,000	167,267,888	15,000,000	1,906,956,400
(3) その他固定資産					
什器備品	4,226,742	0	542,000	0	4,768,742
ソフトウェア	0	0	811,296	0	811,296
電話加入権	181,100	0	0	0	181,100
敷金	5,319,426	0	0	0	5,319,426
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
その他固定資産合計	9,727,268	10,000,000	1,353,296	0	21,080,564
固定資産合計	4,865,051,725	3,929,605,983	4,305,060,701	3,002,128,329	10,097,590,080
資産合計	4,923,107,932	3,936,484,959	4,319,394,975	3,002,128,329	10,176,859,537
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	0	6,206,479	0	0	6,206,479
預り金	744,826	125,887	1,063,928	0	1,934,641
流動負債合計	744,826	6,332,366	1,063,928	0	8,141,120
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	18,982,180	546,610	6,230,310	0	25,759,100
退職給付引当金	31,279,580	0	3,976,820	0	35,256,400
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	259,684,106	2,793,252,593	10,207,130	3,002,128,329	61,015,500
負債合計	260,428,932	2,799,584,959	11,271,058	3,002,128,329	69,156,620
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					
一般正味財産	4,662,679,000	1,136,900,000	4,308,123,917		10,107,702,917
(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)	(612,788,512)	(1,141,900,000)	(152,267,888)		(1,906,956,400)
正味財産合計	4,662,679,000	1,136,900,000	4,308,123,917	0	10,107,702,917
負債及び正味財産合計	4,923,107,932	3,936,484,959	4,319,394,975	3,002,128,329	10,176,859,537

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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	72,276,730	77,283,591	△ 5,006,861
特定資産運用益			
事業安定基金運用収益	10,173,969	10,915,646	△ 741,677
事業収益			
共同研究受託事業収益	13,491,200	3,000,000	10,491,200
融資利息収益	12,218,142	12,226,552	△ 8,410
不動産賃貸料収益	160,282,526	154,035,961	6,246,565
受取寄附金			
受取寄附金	1,470,000,148	1,470,000,136	12
雑収益			
受取利息等	4,541,279	4,649,012	△ 107,733
経常収益計	1,742,983,994	1,732,110,898	10,873,096
(2) 経常費用			
事業費	1,760,624,397	1,768,327,452	△ 7,703,055
役員報酬	45,967,128	43,175,661	2,791,467
役員退職慰労金	460,170	920,710	△ 460,540
役員退職慰労引当金繰入額	8,416,450	7,726,000	690,450
給料手当	120,607,810	115,225,176	5,382,634
臨時雇賃金	11,066,791	11,158,294	△ 91,503
退職給付費用	5,099,570	6,923,490	△ 1,823,920
通勤費	4,320,034	5,140,104	△ 820,070
福利厚生費	19,032,904	18,717,472	315,432
労働派遣費	4,254,957	3,878,205	376,752
旅費交通費	12,652,415	8,513,628	4,138,787
通信運搬費	1,490,083	1,528,651	△ 38,568
什器備品減価償却費	710,178	727,922	△ 17,744
消耗什器備品費	23,883	448,707	△ 424,824
消耗品費	5,154,968	4,521,345	633,623
資料収集費	32,294,787	30,566,247	1,728,540
調査研究費	13,614,390	32,588,549	△ 18,974,159
資料整理費	68,202	101,779	△ 33,577

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
翻訳校正費	806,532	1,266,401	△ 459,869
図書管理システム費	1,618,380	1,610,820	7,560
情報システム費	2,094,492	1,873,632	220,860
図書新聞費	1,282,684	1,270,501	12,183
会議費	4,847,841	3,741,348	1,106,493
海事広報協賛金	5,375,000	1,400,000	3,975,000
印刷製本費	5,238,567	6,632,505	△ 1,393,938
事務所費	7,720,689	7,678,853	41,836
事務所賃借料	17,573,051	17,611,066	△ 38,015
修繕費	1,074,763	1,020,024	54,739
保険料	51,604	52,261	△ 657
交際費	0	90,088	△ 90,088
諸謝金	3,482,916	3,413,001	69,915
租税公課	41,302,617	32,980,986	8,321,631
雑費	3,413,293	2,401,307	1,011,986
管理委託費	35,209,072	35,076,892	132,180
共益費	5,587,171	5,552,992	34,179
管理諸経費	5,238,708	13,180,308	△ 7,941,600
建物・附属設備減価償却費	73,681,213	76,619,419	△ 2,938,206
支払補助金	1,259,791,084	1,262,993,108	△ 3,202,024
管理費	57,811,361	55,109,199	2,702,162
役員報酬	19,281,459	17,078,343	2,203,116
役員退職慰労金	51,130	230,290	△ 179,160
役員退職慰労引当金繰入額	3,620,750	2,233,300	1,387,450
給料手当	12,277,974	11,743,996	533,978
臨時雇賃金	620,620	0	620,620
退職給付費用	643,730	1,120,210	△ 476,480
通勤費	480,366	480,906	△ 540
福利厚生費	4,220,874	4,027,483	193,391
旅費交通費	328,941	469,100	△ 140,159
通信運搬費	435,173	592,070	△ 156,897
ソフトウェア減価償却費	202,824	0	202,824
消耗什器備品費	32,247	0	32,247
消耗品費	1,719,111	1,949,453	△ 230,342
会議費	578,243	566,269	11,974
印刷製本費	583,180	578,128	5,052
事務所費	4,624,686	5,045,203	△ 420,517
修繕費	467,621	1,125,576	△ 657,955
保険料	31,150	31,595	△ 445

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
交際費	1,290,961	1,371,137	△ 80,176
諸謝金	1,188,140	1,205,885	△ 17,745
租税公課	1,338,562	1,320,614	17,948
雑費	316,386	315,554	832
建物・附属設備減価償却費	3,477,233	3,624,087	△ 146,854
経常費用計	1,818,435,758	1,823,436,651	△ 5,000,893
当期経常増減額	△ 75,451,764	△ 91,325,753	15,873,989
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
支払補助金返還収益	2,025,000	2,945,000	△ 920,000
経常外収益計	2,025,000	2,945,000	△ 920,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	2,025,000	2,945,000	△ 920,000
当期一般正味財産増減額	△ 73,426,764	△ 88,380,753	14,953,989
一般正味財産期首残高	10,181,129,681	10,269,510,434	△ 88,380,753
一般正味財産期末残高	10,107,702,917	10,181,129,681	△ 73,426,764
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	10,107,702,917	10,181,129,681	△ 73,426,764

正味財産増減計算書内訳表

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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	61,529,180	61,529,180	0	0	0	0	10,747,550	0	72,276,730
特定資産運用益												
事業安定基金運用収益	0	0	0	8,661,099	8,661,099	0	0	0	0	1,512,870	0	10,173,969
事業収益												
共同研究受託事業収益	13,491,200	0	0	0	13,491,200	0	0	0	0	0	0	13,491,200
融資利息収益	0	0	0	0	0	0	12,218,142	0	12,218,142	0	0	12,218,142
不動産賃貸料収益	0	0	0	0	0	160,282,526	0	0	160,282,526	0	0	160,282,526
受取寄附金												
受取寄附金	0	0	0	1,438,742,060	1,438,742,060	0	0	0	0	31,258,088	0	1,470,000,148
雑収益												
受取利息等	1,767,154	255,978	0	201,416	2,224,548	2,193,710	0	0	2,193,710	123,021	0	4,541,279
経常収益計	15,258,354	255,978	0	1,509,133,755	1,524,648,087	162,476,236	12,218,142	0	174,694,378	43,641,529	0	1,742,983,994
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	23,981,806	6,831,302	13,332,015	0	44,145,123	1,822,005	0	0	1,822,005	0	0	45,967,128
役員退職慰労金	357,910	102,260	0	0	460,170	0	0	0	0	0	0	460,170
役員退職慰労引当金繰入額	4,315,920	1,229,210	2,526,090	0	8,071,220	345,230	0	0	345,230	0	0	8,416,450
給料手当	77,299,929	11,726,116	20,296,800	0	109,322,845	9,281,068	2,003,897	0	11,284,965	0	0	120,607,810
臨時雇賃金	8,872,091	2,194,700	0	0	11,066,791	0	0	0	0	0	0	11,066,791
退職給付費用	3,145,220	442,750	1,511,600	0	5,099,570	0	0	0	0	0	0	5,099,570
通勤費	2,922,471	533,009	612,134	0	4,067,614	210,510	41,910	0	252,420	0	0	4,320,034
福利厚生費	11,191,207	1,834,297	3,988,942	0	17,014,446	1,711,060	307,398	0	2,018,458	0	0	19,032,904
労働派遣費	0	4,254,957	0	0	4,254,957	0	0	0	0	0	0	4,254,957
旅費交通費	12,121,444	231,111	277,014	0	12,629,569	6,356	16,490	0	22,846	0	0	12,652,415
通信運搬費	969,304	274,195	216,534	0	1,460,033	8,409	21,641	0	30,050	0	0	1,490,083
什器備品減価償却費	0	710,178	0	0	710,178	0	0	0	0	0	0	710,178
消耗什器備品費	4,363	1,246	16,047	0	21,656	623	1,604	0	2,227	0	0	23,883
消耗品費	3,377,696	803,156	855,404	0	5,036,256	33,220	85,492	0	118,712	0	0	5,154,968
資料収集費	23,309,339	8,985,448	0	0	32,294,787	0	0	0	0	0	0	32,294,787
調査研究費	13,614,390	0	0	0	13,614,390	0	0	0	0	0	0	13,614,390
資料整理費	0	68,202	0	0	68,202	0	0	0	0	0	0	68,202
翻訳校正費	806,532	0	0	0	806,532	0	0	0	0	0	0	806,532
図書管理システム費	0	1,618,380	0	0	1,618,380	0	0	0	0	0	0	1,618,380
情報システム費	0	2,094,492	0	0	2,094,492	0	0	0	0	0	0	2,094,492
図書新聞費	1,282,684	0	0	0	1,282,684	0	0	0	0	0	0	1,282,684

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			
会議費	4,665,532	0	163,350	0	4,828,882	0	18,959	0	18,959		0	4,847,841
海事広報協賛金	5,375,000	0	0	0	5,375,000	0	0	0	0		0	5,375,000
印刷製本費	3,671,235	1,305,435	228,884	0	5,205,554	10,483	22,530	0	33,013		0	5,238,567
事務所費	4,921,426	178,734	2,301,176	0	7,401,336	89,367	229,986	0	319,353		0	7,720,689
事務所賃借料	0	17,573,051	0	0	17,573,051	0	0	0	0		0	17,573,051
修繕費	555,756	262,175	256,832	0	1,074,763	0	0	0	0		0	1,074,763
保険料	29,824	7,997	13,783	0	51,604	0	0	0	0		0	51,604
諸謝金	3,306,212	33,132	143,572	0	3,482,916	0	0	0	0		0	3,482,916
租税公課	1,288,749	102,926	591,874	0	1,983,549	39,319,068	0	0	39,319,068		0	41,302,617
雑費	2,247,928	990,905	153,470	0	3,392,303	5,960	15,030	0	20,990		0	3,413,293
管理委託費	0	0	0	0	0	35,209,072	0	0	35,209,072		0	35,209,072
共益費	0	0	0	0	0	5,587,171	0	0	5,587,171		0	5,587,171
管理諸経費	0	0	0	0	0	5,238,708	0	0	5,238,708		0	5,238,708
建物・附属設備減価償却費	3,525,242	283,303	1,629,126	0	5,437,671	68,243,542	0	0	68,243,542		0	73,681,213
支払補助金	0	0	1,259,791,084	0	1,259,791,084	0	0	0	0		0	1,259,791,084
管理費												
役員報酬										19,281,459	0	19,281,459
役員退職慰労金										51,130	0	51,130
役員退職慰労引当金繰入額										3,620,750	0	3,620,750
給料手当										12,277,974	0	12,277,974
臨時雇賃金										620,620	0	620,620
退職給付費用										643,730	0	643,730
通勤費										480,366	0	480,366
福利厚生費										4,220,874	0	4,220,874
旅費交通費										328,941	0	328,941
通信運搬費										435,173	0	435,173
ソフトウェア減価償却費										202,824	0	202,824
消耗什器備品費										32,247	0	32,247
消耗品費										1,719,111	0	1,719,111
会議費										578,243	0	578,243
印刷製本費										583,180	0	583,180
事務所費										4,624,686	0	4,624,686
修繕費										467,621	0	467,621
保険料										31,150	0	31,150
交際費										1,290,961	0	1,290,961
諸謝金										1,188,140	0	1,188,140
租税公課										1,338,562	0	1,338,562
雑費										316,386	0	316,386
建物・附属設備減価償却費										3,477,233	0	3,477,233
経常費用計	217,159,210	64,672,667	1,308,905,731	0	1,590,737,608	167,121,852	2,764,937	0	169,886,789	57,811,361	0	1,818,435,758
当期経常増減額	△ 201,900,856	△ 64,416,689	△ 1,308,905,731	1,509,133,755	△ 66,089,521	△ 4,645,616	9,453,205	0	4,807,589	△ 14,169,832	0	△ 75,451,764

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	2,025,000	0	2,025,000	0	0	0	0	0	0	2,025,000
経常外収益計	0	0	2,025,000	0	2,025,000	0	0	0	0	0	0	2,025,000
(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	2,025,000	0	2,025,000	0	0	0	0	0	0	2,025,000
他会計振替額	0	0	0	0	0	4,645,616	△ 9,453,205	0	△ 4,807,589	4,807,589	0	0
当期一般正味財産増減額					△ 64,064,521	0	0	0	0	△ 9,362,243	0	△ 73,426,764
一般正味財産期首残高					4,726,743,521	10,000,000	1,126,900,000	0	1,136,900,000	4,317,486,160	0	10,181,129,681
一般正味財産期末残高					4,662,679,000	10,000,000	1,126,900,000	0	1,136,900,000	4,308,123,917	0	10,107,702,917
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					4,662,679,000	10,000,000	1,126,900,000	0	1,136,900,000	4,308,123,917	0	10,107,702,917

(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

(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. ソフトウエア …………… 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	362,934	201,000,000	201,000,000	362,934
定期預金	101,000,000	1,000,000	101,000,000	1,000,000
投資有価証券	4,940,029,066	200,000,000	100,000,000	5,040,029,066
(海事センター基金)				
普通預金	43,181,133	179,673,426	123,846,448	99,008,111
定期預金	90,000,000	0	0	90,000,000
投資有価証券	696,063,550	100,000,000	100,000,000	696,063,550
建物・附属設備	1,195,851,063	23,846,448	79,673,426	1,140,024,085
土地	1,103,065,370	0	0	1,103,065,370
小 計	8,169,553,116	705,519,874	705,519,874	8,169,553,116
特定資産				
退職給付引当資産				
普通預金	29,513,100	5,743,300	0	35,256,400
計	29,513,100	5,743,300	0	35,256,400
事業安定基金引当資産				
普通預金	60,295,000	114,620,000	134,128,000	40,787,000
定期預金	50,000,000	40,000,000	0	90,000,000
投資有価証券	699,505,000	0	100,492,000	599,013,000
計	809,800,000	154,620,000	234,620,000	729,800,000

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
融資基金引当資産				
普通預金	9,900	0	0	9,900
定期預金	890,000	0	0	890,000
投資有価証券	1,141,000,100	0	0	1,141,000,100
計	1,141,900,000	0	0	1,141,900,000
小 計	1,981,213,100	160,363,300	234,620,000	1,906,956,400
合 計	10,150,766,216	865,883,174	940,139,874	10,076,509,516

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	362,934	(0)	(362,934)	—
定期預金	1,000,000	(0)	(1,000,000)	—
投資有価証券 (海事センター基金)	5,040,029,066	(0)	(5,040,029,066)	—
普通預金	99,008,111	(0)	(99,008,111)	—
定期預金	90,000,000	(0)	(90,000,000)	—
投資有価証券	696,063,550	(0)	(696,063,550)	—
建物・附属設備	1,140,024,085	(0)	(1,140,024,085)	—
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	35,256,400	—	—	(35,256,400)
計	35,256,400	—	—	(35,256,400)
事業安定基金引当資産				
普通預金	40,787,000	(0)	(40,787,000)	(0)
定期預金	90,000,000	(0)	(90,000,000)	(0)
投資有価証券	599,013,000	(0)	(599,013,000)	(0)
計	729,800,000	(0)	(729,800,000)	(0)
融資基金引当資産				
普通預金	9,900	(0)	(9,900)	(0)
定期預金	890,000	(0)	(890,000)	(0)
投資有価証券	1,141,000,100	(0)	(1,141,000,100)	(0)
計	1,141,900,000	(0)	(1,141,900,000)	(0)
小 計	1,906,956,400	(0)	(1,871,700,000)	(35,256,400)
合 計	10,076,509,516	(0)	(10,041,253,116)	(35,256,400)

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	2,861,738,118	1,721,714,033	1,140,024,085
什器備品	9,616,772	4,848,030	4,768,742
ソフトウェア	1,014,120	202,824	811,296
合 計	2,872,369,010	1,726,764,887	1,145,604,123

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	103,893,100	4,147,100
政府保証債西日本高速道路債券(第15回)	99,800,000	103,893,100	4,093,100
政府保証債道路債券(第17回)	96,039,000	109,820,000	13,781,000
政府保証債道路機構債券(第41回)	99,780,000	102,510,000	2,730,000
政府保証債道路機構債券(第41回)	99,152,000	102,510,000	3,358,000
政府保証債公営企業債券(第885回)	49,872,000	51,781,850	1,909,850
西日本高速道路債(第18回)	100,000,000	105,580,000	5,580,000
日本高速道路保有債務返済機構債券(第97回)	199,728,000	208,940,000	9,212,000
地方公共団体金融機構債券(第35回)	100,000,000	117,970,000	17,970,000
地方公共団体金融機構債券(第43回)	100,000,000	104,440,000	4,440,000
地方公共団体金融機構債券(F第210回)	100,000,000	117,070,000	17,070,000
地方公共団体金融機構債券(F第217回)	100,000,000	122,340,000	22,340,000
地方公共団体金融機構債券(F第234回)	100,000,000	116,910,000	16,910,000
東京都公募公債(第649回)	399,920,000	409,835,600	9,915,600
東京都公募公債(第649回)	199,960,000	204,917,800	4,957,800
東京都公募公債(第649回)	200,000,000	204,980,000	4,980,000
東京都公募公債(第720回)	299,940,000	317,610,000	17,670,000
東京都公募公債(第15回)	100,000,000	128,810,000	28,810,000
東京都公募公債(第31回)	100,000,000	113,510,000	13,510,000
大阪府公募公債(第373回)	100,000,000	105,807,000	5,807,000
北海道公募公債(26年度第12回)	100,000,000	113,290,000	13,290,000
北海道公募公債(26年度第12回)	100,000,000	113,071,900	13,071,900
北海道公募公債(27年度第4回)	100,000,000	114,120,000	14,120,000
千葉県公募公債(27年度第19回)	100,000,000	111,380,000	11,380,000
島根県公募公債(26年度第2回)	100,000,000	121,630,000	21,630,000
名古屋市公募公債(第460回)	199,830,000	205,000,000	5,170,000
名古屋市公募公債(第460回)	199,960,000	205,000,000	5,040,000
横浜市事業公債(20年度第28回)	100,250,000	104,620,000	4,370,000
第41回国債(20年)	258,256,066	273,003,392	14,747,326
第59回国債(20年)	119,000,000	134,246,042	15,246,042
第59回国債(20年)	79,000,000	89,121,322	10,121,322
第60回国債(20年)	294,813,000	332,318,400	37,505,400
第60回国債(20年)	99,946,000	110,740,000	10,794,000
第61回国債(20年)	199,004,000	216,631,200	17,627,200
第61回国債(20年)	98,361,000	108,290,000	9,929,000
第62回国債(20年)	147,672,000	160,635,000	12,963,000
(小 計)	5,040,029,066	5,466,225,706	426,196,640

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	50,080,000	34,000
兵庫県債(23年度第12回)	17,024,650	17,039,100	14,450
北海道公募公債(25年度第14回)	99,876,000	100,590,000	714,000
大阪府公募公債第(第80回)	70,116,900	70,154,000	37,100
大阪府公募公債(第102回)	150,000,000	150,561,450	561,450
大阪府公募公債(第373回)	20,000,000	21,161,400	1,161,400
東京都公募公債(東京グローバル都債)(第1回)	9,000,000	8,996,400	△ 3,600
東京都公募公債(東京グローバル都債)(第1回)	80,000,000	79,984,000	△ 16,000
住宅金融支援機構債(第171回)	100,000,000	100,480,000	480,000
東京急行電鉄(株)社債(第77回)	100,000,000	105,810,000	5,810,000
(小 計)	696,063,550	704,856,350	8,792,800
(事業安定基金引当資産)			
共同発行市場公募地方債(第54回)	299,103,000	307,358,400	8,255,400
神奈川県公募公債(第149回)	99,950,000	102,660,000	2,710,000
名古屋市公募公債(第460回)	199,960,000	204,947,000	4,987,000
(小 計)	599,013,000	614,965,400	15,952,400
(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	204,960,000	5,046,000
国際協力機構債券(第22回)	100,000,000	100,620,000	620,000
東京都公募公債(第649回)	99,982,000	102,500,000	2,518,000
兵庫県公募公債(23年度第12回)	90,130,500	90,207,000	76,500
大阪府公募公債(第390回)	96,000,000	99,235,200	3,235,200
第60回国債(20年)	98,204,000	110,772,800	12,568,800
第61回国債(20年)	99,501,000	108,315,600	8,814,600
第61回国債(20年)	59,025,600	64,989,360	5,963,760
第61回国債(20年)	98,908,000	108,290,000	9,382,000
第61回国債(20年)	99,335,000	108,315,600	8,980,600
京浜急行電鉄(株)社債(第37回)	100,000,000	105,950,000	5,950,000
(小 計)	1,141,000,100	1,204,155,560	63,155,460
合 計	7,476,105,716	7,990,203,016	514,097,300

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。

種類	法人等の名称	住所	資産総額 (27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	㈱海事センタービル	東京都千代田区	円 38,915,786	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3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(27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	円 35,209,072	管理委託費	円 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	18,580,100	12,037,200	4,858,200	0	25,759,100
退職給付引当金	29,513,100	5,743,300	0	0	35,256,400

(5) 財産目録

財 産 目 録

平成28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	340,093	
	預金	普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店他	運転資金として	66,801,637	
	未収金	(一財)運輸政策研究機構 他	受託事業収益として	11,002,880	
	前払費用	千代田区平河町海運ビル	事務室賃借料28年4月分	1,124,847	
流動資産合計				79,269,457	
(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。	1,362,934	
	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。	5,040,029,066	
	(海事センター基金)	預金	普通預金・定期預金 みずほ銀行虎ノ門支店 (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	189,008,111
		投資有価証券	鹿児島県債(23年度第1回)他 (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	696,063,550
		建物・附属設備	7852.51 m ² 東京都千代田区麴町 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)	1,140,024,085
		土地	1,232.14 m ² 東京都千代田区麴町 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
特定資産	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	35,256,400	

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	事業安定基金引当資産	普通預金・定期預金 みずほ銀行虎ノ門支店 投資有価証券 共同発行市場公募地方債(第54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。	729,800,000
	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	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。	1,141,900,000
	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。	4,768,742
	ソフトウェア	会計ソフトウェア	公益目的保有財産であり、管理運営のために使用している。	811,296
	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
	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
固定資産合計				10,097,590,080
資産合計				10,176,859,537
(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	6,206,479
	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	1,934,641
流動負債合計				8,141,120
(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	25,759,100
	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	35,256,400
固定負債合計				61,015,500
負債合計				69,156,620
正味財産				10,107,702,917

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
建物・附属設備			552.03 m ² 東京都千代田区麴町4-5 8階建(4階、8階の一部) 80,330,259 円	公益目的事業
土地			77.87 m ² 東京都千代田区麴町4-5 (土地の一部) 69,713,731 円	公益目的事業
什器備品			事務所什器備品等 4,226,742 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
預金			普通預金・定期預金 みずほ銀行虎ノ門支店 1,090,346 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 東京都公募公債(第649回)他 大阪府公募公債(第373回) 北海道公募公債(26年第12回)他 千葉県公募公債(27年度第19回) 島根県公募公債(26年度第2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 4,032,023,253 円	公益目的事業
合計			4,192,884,857 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 28 年 5 月 17 日

公益財団法人 日本海事センター

監事 園田 裕一 ㊞

監事 金田 章治 ㊞

監事 鶴野 泰孝 ㊞

私たち監事は、平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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

- 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。
- 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。