

平成 30 年 度

(第 8 事業年度)

# 決 算 報 告

平成 30 年 4 月 1 日から

平成 31 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 31 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	186,476	328,008	△ 141,532
普通預金	106,663,899	114,835,223	△ 8,171,324
未収金	15,530,290	3,931,200	11,599,090
前払費用	1,124,847	1,124,847	0
流動資産合計	123,505,512	120,219,278	3,286,234
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(基本財産)			
定期預金等	307,639,000	99,964,934	207,674,066
投資有価証券	4,733,753,000	4,941,427,066	△ 207,674,066
	( 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	1,057,501,499	1,001,667,160	55,834,339
建物・附属設備	967,594,247	1,023,428,586	△ 55,834,339
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	52,894,300	43,558,000	9,336,300
事業安定基金引当資産	559,800,000	609,800,000	△ 50,000,000
融資基金引当資産	1,141,900,000	1,141,900,000	0
特定資産合計	1,754,594,300	1,795,258,000	△ 40,663,700
(3) その他固定資産			
什器備品	3,917,090	4,590,505	△ 673,415
ソフトウェア	202,824	405,648	△ 202,824
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	4,919,000	4,919,000	0
その他固定資産合計	20,539,440	21,415,679	△ 876,239
固定資産合計	9,944,686,856	9,986,226,795	△ 41,539,939
資産合計	10,068,192,368	10,106,446,073	△ 38,253,705

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,043,000	2,269,700	1,773,300
未払費用	1,217,546	0	1,217,546
預り金	2,642,300	2,525,635	116,665
流動負債合計	7,902,846	4,795,335	3,107,511
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	49,013,200	39,571,300	9,441,900
退職給付引当金	52,894,300	43,558,000	9,336,300
固定負債合計	101,907,500	83,129,300	18,778,200
負債合計	109,810,346	87,924,635	21,885,711
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	9,958,382,022	10,018,521,438	△ 60,139,416
(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)	( 1,701,700,000 )	( 1,751,700,000 )	( △ 50,000,000 )
正味財産合計	9,958,382,022	10,018,521,438	△ 60,139,416
負債及び正味財産合計	10,068,192,368	10,106,446,073	△ 38,253,705

# 貸借対照表内訳表

平成 31 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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金	186,476	0	0	0	186,476
普通預金	73,523,421	3,265,289	29,875,189	0	106,663,899
未収金	13,893,120	1,637,170	0	0	15,530,290
前払費用	1,124,847	0	0	0	1,124,847
流動資産合計	88,727,864	4,902,459	29,875,189	0	123,505,512
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金等	246,111,199	0	61,527,801	0	307,639,000
投資有価証券 (海事センター基金)	3,787,002,400	0	946,750,600	0	4,733,753,000
減価償却引当預金等	67,645,652	940,140,396	49,715,451	0	1,057,501,499
建物・附属設備	60,728,335	862,759,774	44,106,138	0	967,594,247
土地	65,522,083	990,332,089	47,211,198	0	1,103,065,370
公益目的事業会計勘定(公益口)	0	0	193,896,070	193,896,070	0
収益事業等会計勘定(ビル口)	0	0	2,793,232,259	2,793,232,259	0
基本財産合計	4,227,009,669	2,793,232,259	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	44,899,120	4,684,600	3,310,580	0	52,894,300
事業安定基金引当資産	448,910,122	0	110,889,878	0	559,800,000
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	493,809,242	1,146,584,600	129,200,458	15,000,000	1,754,594,300
(3) その他固定資産					
什器備品	2,648,623	726,467	542,000	0	3,917,090
ソフトウェア	0	0	202,824	0	202,824
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	919,000	0	4,919,000
その他固定資産合計	8,149,149	10,726,467	1,663,824	0	20,539,440
固定資産合計	4,728,968,060	3,950,543,326	4,267,303,799	3,002,128,329	9,944,686,856
資産合計	4,817,695,924	3,955,445,785	4,297,178,988	3,002,128,329	10,068,192,368
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	0	4,043,000	0	0	4,043,000
未払費用	226,020	702,696	288,830	0	1,217,546
預り金	990,610	250,620	1,401,070	0	2,642,300
流動負債合計	1,216,630	4,996,316	1,689,900	0	7,902,846
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	33,523,470	632,610	14,857,120	0	49,013,200
退職給付引当金	44,899,120	4,684,600	3,310,580	0	52,894,300
公益目的事業会計勘定(法人口)	193,896,070	0	0	193,896,070	0
法人会計勘定(ビル口)	0	2,793,232,259	0	2,793,232,259	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	272,318,660	2,813,549,469	18,167,700	3,002,128,329	101,907,500
負債合計	273,535,290	2,818,545,785	19,857,600	3,002,128,329	109,810,346
<b>III 正味財産の部</b>					
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	4,544,160,634	1,136,900,000	4,277,321,388		9,958,382,022
(うち基本財産への充当額)	( 4,227,009,669 )	( 0 )	( 3,942,543,447 )		( 8,169,553,116 )
(うち特定資産への充当額)	( 448,910,122 )	( 1,141,900,000 )	( 110,889,878 )		( 1,701,700,000 )
正味財産合計	4,544,160,634	1,136,900,000	4,277,321,388	0	9,958,382,022
負債及び正味財産合計	4,817,695,924	3,955,445,785	4,297,178,988	3,002,128,329	10,068,192,368

## (2) 正味財産増減計算書

## 正味財産増減計算書

平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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	55,708,027	68,461,282	△ 12,753,255
特定資産運用益			
事業安定基金運用収益	241,085	5,038,029	△ 4,796,944
融資基金運用収益	7,526,699	9,737,479	△ 2,210,780
事業収益			
共同研究受託事業収益	27,187,920	12,037,680	15,150,240
不動産賃貸料収益	159,015,508	158,755,228	260,280
受取寄附金			
受取寄附金	1,470,000,136	1,470,000,160	△ 24
雑収益			
受取利息等	2,706,483	2,658,236	48,247
経常収益計	1,722,385,858	1,726,688,094	△ 4,302,236
(2) 経常費用			
事業費	1,731,457,625	1,719,225,038	12,232,587
役員報酬	45,516,814	38,351,278	7,165,536
役員退職慰労金	0	460,320	△ 460,320
役員退職慰労引当金繰入額	6,080,850	6,804,450	△ 723,600
給料手当	105,263,960	104,693,714	570,246
臨時雇賃金	12,026,455	11,033,805	992,650
退職給付費用	11,665,940	5,876,180	5,789,760
通勤費	4,057,819	3,658,926	398,893
福利厚生費	20,120,967	17,703,138	2,417,829
労働派遣費	4,067,948	3,832,849	235,099
旅費交通費	15,451,932	10,552,289	4,899,643
通信運搬費	1,388,492	1,368,543	19,949
什器備品減価償却費	673,415	673,415	0
消耗什器備品費	1,790,488	1,404,000	386,488
消耗品費	4,789,098	5,004,729	△ 215,631
資料収集費	24,066,880	28,630,268	△ 4,563,388
調査研究費	23,410,404	11,939,975	11,470,429
資料整理費	63,601	79,174	△ 15,573

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
翻訳校正費	692,640	411,480	281,160
図書管理システム費	1,936,008	1,714,608	221,400
情報システム費	998,891	1,387,788	△ 388,897
図書新聞費	1,290,695	1,274,463	16,232
会議費	4,410,236	4,466,263	△ 56,027
海事広報協賛金	3,050,000	3,080,000	△ 30,000
印刷製本費	3,609,537	4,407,511	△ 797,974
事務所費	7,476,397	7,285,518	190,879
事務所賃借料	17,529,067	17,531,614	△ 2,547
修繕費	301,103	12,169,660	△ 11,868,557
保険料	48,414	49,055	△ 641
諸謝金	1,575,324	1,027,092	548,232
租税公課	42,164,309	39,239,164	2,925,145
雑費	2,347,806	2,153,934	193,872
管理委託費	27,729,098	27,641,976	87,122
共益費	5,762,195	5,657,156	105,039
管理諸経費	4,108,030	9,417,822	△ 5,309,792
建物・附属設備減価償却費	68,486,548	69,240,749	△ 754,201
支払補助金	1,257,506,264	1,259,002,132	△ 1,495,868
管理費	56,444,649	55,516,756	927,893
役員報酬	19,065,646	18,247,950	817,696
役員退職慰労金	0	115,080	△ 115,080
役員退職慰労引当金繰入額	3,361,050	3,377,550	△ 16,500
給料手当	12,608,455	12,448,376	160,079
退職給付費用	717,660	552,620	165,040
通勤費	463,441	451,014	12,427
福利厚生費	4,262,025	4,029,387	232,638
旅費交通費	975,599	611,339	364,260
通信運搬費	365,436	356,267	9,169
ソフトウェア減価償却費	202,824	202,824	0
消耗品費	1,547,871	1,451,527	96,344
会議費	545,902	547,787	△ 1,885
印刷製本費	496,283	559,274	△ 62,991
事務所費	4,386,772	4,381,792	4,980
修繕費	25,160	579,110	△ 553,950
保険料	30,784	31,246	△ 462

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
交際費	994,439	1,416,072	△ 421,633
諸謝金	1,351,080	1,155,060	196,020
租税公課	1,388,491	1,330,336	58,155
雑費	469,919	429,037	40,882
建物・附属設備減価償却費	3,185,812	3,243,108	△ 57,296
経常費用計	1,787,902,274	1,774,741,794	13,160,480
当期経常増減額	△ 65,516,416	△ 48,053,700	△ 17,462,716
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
支払補助金返還収益	5,377,000	1,437,000	3,940,000
経常外収益計	5,377,000	1,437,000	3,940,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	5,377,000	1,437,000	3,940,000
当期一般正味財産増減額	△ 60,139,416	△ 46,616,700	△ 13,522,716
一般正味財産期首残高	10,018,521,438	10,065,138,138	△ 46,616,700
一般正味財産期末残高	9,958,382,022	10,018,521,438	△ 60,139,416
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	9,958,382,022	10,018,521,438	△ 60,139,416



# 正味財産増減計算書内訳表

平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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	47,000,862	47,000,862	0	0	0	0	8,707,165	0	55,708,027
特定資産運用益												
事業安定基金運用収益	0	0	0	203,403	203,403	0	0	0	0	37,682	0	241,085
融資基金運用収益	0	0	0	0	0	0	7,526,699	0	7,526,699	0	0	7,526,699
事業収益												
共同研究受託事業収益	27,187,920	0	0	0	27,187,920	0	0	0	0	0	0	27,187,920
不動産賃貸料収益	0	0	0	0	0	159,015,508	0	0	159,015,508	0	0	159,015,508
受取寄附金												
受取寄附金	0	0	0	1,436,787,344	1,436,787,344	0	0	0	0	33,212,792	0	1,470,000,136
雑収益												
受取利息等	207,069	209,470	0	150,241	566,780	2,000,117	0	0	2,000,117	139,586	0	2,706,483
経常収益計	27,394,989	209,470	0	1,484,141,850	1,511,746,309	161,015,625	7,526,699	0	168,542,324	42,097,225	0	1,722,385,858
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	23,769,227	6,770,807	13,176,085	0	43,716,119	1,800,695	0	0	1,800,695	0	0	45,516,814
役員退職慰労引当金繰入額	3,431,390	1,020,820	1,283,580	0	5,735,790	345,060	0	0	345,060	0	0	6,080,850
給料手当	56,810,878	14,230,238	16,645,439	0	87,686,555	16,144,970	1,432,435	0	17,577,405	0	0	105,263,960
臨時雇賃金	9,259,085	2,767,370	0	0	12,026,455	0	0	0	0	0	0	12,026,455
退職給付費用	5,476,570	2,683,190	841,580	0	9,001,340	2,664,600	0	0	2,664,600	0	0	11,665,940
通勤費	2,286,002	816,771	509,654	0	3,612,427	405,140	40,252	0	445,392	0	0	4,057,819
福利厚生費	10,227,844	3,355,024	3,575,189	0	17,158,057	2,737,312	225,598	0	2,962,910	0	0	20,120,967
労働派遣費	4,067,948	0	0	0	4,067,948	0	0	0	0	0	0	4,067,948
旅費交通費	15,022,647	33,753	348,280	0	15,404,680	15,486	31,766	0	47,252	0	0	15,451,932
通信運搬費	896,456	356,381	115,046	0	1,367,883	6,767	13,842	0	20,609	0	0	1,388,492
什器備品減価償却費	0	465,140	0	0	465,140	208,275	0	0	208,275	0	0	673,415
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	1,790,488	0	0	1,790,488	0	0	1,790,488
消耗品費	3,547,946	666,564	487,293	0	4,701,803	28,664	58,631	0	87,295	0	0	4,789,098
資料収集費	16,678,267	7,388,613	0	0	24,066,880	0	0	0	0	0	0	24,066,880
調査研究費	23,410,404	0	0	0	23,410,404	0	0	0	0	0	0	23,410,404
資料整理費	0	63,601	0	0	63,601	0	0	0	0	0	0	63,601
翻訳校正費	692,640	0	0	0	692,640	0	0	0	0	0	0	692,640
図書管理システム費	0	1,936,008	0	0	1,936,008	0	0	0	0	0	0	1,936,008
情報システム費	0	998,891	0	0	998,891	0	0	0	0	0	0	998,891
図書新聞費	1,290,695	0	0	0	1,290,695	0	0	0	0	0	0	1,290,695

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	4,171,119	0	225,120	0	4,396,239	0	13,997	0	13,997		0	4,410,236
海事広報協賛金	3,050,000	0	0	0	3,050,000	0	0	0	0		0	3,050,000
印刷製本費	2,859,236	601,120	126,887	0	3,587,243	7,320	14,974	0	22,294		0	3,609,537
事務所費	5,523,030	324,946	1,381,020	0	7,228,996	81,236	166,165	0	247,401		0	7,476,397
事務所賃借料	0	17,529,067	0	0	17,529,067	0	0	0	0		0	17,529,067
修繕費	70,518	219,451	11,134	0	301,103	0	0	0	0		0	301,103
保険料	26,819	7,972	13,623	0	48,414	0	0	0	0		0	48,414
諸謝金	1,442,796	0	132,528	0	1,575,324	0	0	0	0		0	1,575,324
租税公課	1,268,218	106,857	613,752	0	1,988,827	40,175,482	0	0	40,175,482		0	42,164,309
雑費	1,651,798	521,820	147,930	0	2,321,548	8,702	17,556	0	26,258		0	2,347,806
管理委託費	0	0	0	0	0	27,729,098	0	0	27,729,098		0	27,729,098
共益費	0	0	0	0	0	5,762,195	0	0	5,762,195		0	5,762,195
管理諸経費	0	0	0	0	0	4,108,030	0	0	4,108,030		0	4,108,030
建物・附属設備減価償却費	2,760,775	244,168	1,402,425	0	4,407,368	64,079,180	0	0	64,079,180		0	68,486,548
支払補助金	0	0	1,257,506,264	0	1,257,506,264	0	0	0	0		0	1,257,506,264
管理費												
役員報酬										19,065,646	0	19,065,646
役員退職慰労引当金繰入額										3,361,050	0	3,361,050
給料手当										12,608,455	0	12,608,455
退職給付費用										717,660	0	717,660
通勤費										463,441	0	463,441
福利厚生費										4,262,025	0	4,262,025
旅費交通費										975,599	0	975,599
通信運搬費										365,436	0	365,436
ソフトウェア減価償却費										202,824	0	202,824
消耗品費										1,547,871	0	1,547,871
会議費										545,902	0	545,902
印刷製本費										496,283	0	496,283
事務所費										4,386,772	0	4,386,772
修繕費										25,160	0	25,160
保険料										30,784	0	30,784
交際費										994,439	0	994,439
諸謝金										1,351,080	0	1,351,080
租税公課										1,388,491	0	1,388,491
雑費										469,919	0	469,919
建物・附属設備減価償却費										3,185,812	0	3,185,812
経常費用計	199,692,308	63,108,572	1,298,542,829	0	1,561,343,709	168,098,700	2,015,216	0	170,113,916	56,444,649	0	1,787,902,274
当期経常増減額	△ 172,297,319	△ 62,899,102	△ 1,298,542,829	1,484,141,850	△ 49,597,400	△ 7,083,075	5,511,483	0	△ 1,571,592	△ 14,347,424	0	△ 65,516,416

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	5,377,000	0	5,377,000	0	0	0	0	0	0	5,377,000
経常外収益計	0	0	5,377,000	0	5,377,000	0	0	0	0	0	0	5,377,000
(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	5,377,000	0	5,377,000	0	0	0	0	0	0	5,377,000
他会計振替額	0	0	0	0	0	7,083,075	△ 5,511,483	0	1,571,592	△ 1,571,592	0	0
当期一般正味財産増減額					△ 44,220,400	0	0	0	0	△ 15,919,016	0	△ 60,139,416
一般正味財産期首残高					4,588,381,034	10,000,000	1,126,900,000	0	1,136,900,000	4,293,240,404	0	10,018,521,438
一般正味財産期末残高					4,544,160,634	10,000,000	1,126,900,000	0	1,136,900,000	4,277,321,388	0	9,958,382,022
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					4,544,160,634	10,000,000	1,126,900,000	0	1,136,900,000	4,277,321,388	0	9,958,382,022

### (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. 子会社等株式 …………… 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. ソフトウェア …………… 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	964,934	557,674,066	558,000,000	639,000
定期預金	99,000,000	258,000,000	50,000,000	307,000,000
投資有価証券	4,941,427,066	300,000,000	507,674,066	4,733,753,000
(海事センター基金)				
普通預金	164,791,160	323,350,728	267,640,389	220,501,499
定期預金	57,000,000	0	0	57,000,000
投資有価証券	779,876,000	250,000,000	249,876,000	780,000,000
建物・附属設備	1,023,428,586	17,640,389	73,474,728	967,594,247
土地	1,103,065,370	0	0	1,103,065,370
小 計	8,169,553,116	1,706,665,183	1,706,665,183	8,169,553,116
特定資産				
退職給付引当資産				
普通預金	43,558,000	19,338,200	10,001,900	52,894,300
計	43,558,000	19,338,200	10,001,900	52,894,300
事業安定基金引当資産				
普通預金	110,232,000	11,220,000	61,220,000	60,232,000
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
投資有価証券	399,568,000	0	0	399,568,000
計	609,800,000	11,220,000	61,220,000	559,800,000

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	36,400	100,000,000	100,000,000	36,400
定期預金	890,000	0	0	890,000
投資有価証券	1,140,973,600	100,000,000	100,000,000	1,140,973,600
計	1,141,900,000	200,000,000	200,000,000	1,141,900,000
小 計	1,795,258,000	230,558,200	271,221,900	1,754,594,300
合 計	9,964,811,116	1,937,223,383	1,977,887,083	9,924,147,416

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	639,000	( 0 )	( 639,000 )	—
定期預金	307,000,000	( 0 )	( 307,000,000 )	—
投資有価証券 (海事センター基金)	4,733,753,000	( 0 )	( 4,733,753,000 )	—
普通預金	220,501,499	( 0 )	( 220,501,499 )	—
定期預金	57,000,000	( 0 )	( 57,000,000 )	—
投資有価証券	780,000,000	( 0 )	( 780,000,000 )	—
建物・附属設備	967,594,247	( 0 )	( 967,594,247 )	—
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	52,894,300	—	—	( 52,894,300 )
計	52,894,300	—	—	( 52,894,300 )
事業安定基金引当資産				
普通預金	60,232,000	( 0 )	( 60,232,000 )	( 0 )
定期預金	100,000,000	( 0 )	( 100,000,000 )	( 0 )
投資有価証券	399,568,000	( 0 )	( 399,568,000 )	( 0 )
計	559,800,000	( 0 )	( 559,800,000 )	( 0 )
融資基金引当資産				
普通預金	36,400	( 0 )	( 36,400 )	( 0 )
定期預金	890,000	( 0 )	( 890,000 )	( 0 )
投資有価証券	1,140,973,600	( 0 )	( 1,140,973,600 )	( 0 )
計	1,141,900,000	( 0 )	( 1,141,900,000 )	( 0 )
小 計	1,754,594,300	( 0 )	( 1,701,700,000 )	( 52,894,300 )
合 計	9,924,147,416	( 0 )	( 9,871,253,116 )	( 52,894,300 )

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	2,907,627,668	1,940,033,421	967,594,247
什器備品	10,863,927	6,946,837	3,917,090
ソフトウェア	1,014,120	811,296	202,824
合 計	2,919,505,715	1,947,791,554	971,714,161

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)			
道路債券(第17回)	96,039,000	105,690,000	9,651,000
西日本高速道路債(第18回)	100,000,000	103,430,000	3,430,000
日本高速道路保有債務返済機構債券(第97回)	199,728,000	205,180,000	5,452,000
都市再生機構債券(第137回)	100,000,000	102,670,000	2,670,000
都市再生機構債券(第137回)	100,000,000	102,950,000	2,950,000
都市再生機構債券(第145回)	100,000,000	103,040,000	3,040,000
日本政策投資銀行社債(第97回)	100,000,000	101,886,600	1,886,600
地方公共団体金融機構債券(第35回)	100,000,000	118,410,000	18,410,000
地方公共団体金融機構債券(第43回)	100,000,000	102,650,000	2,650,000
地方公共団体金融機構債券(第62回)	200,000,000	206,078,200	6,078,200
地方公共団体金融機構債券(第67回)	100,000,000	102,360,000	2,360,000
地方公共団体金融機構債券(F第210回)	100,000,000	119,560,000	19,560,000
地方公共団体金融機構債券(F第217回)	100,000,000	123,940,000	23,940,000
地方公共団体金融機構債券(F第234回)	100,000,000	119,650,000	19,650,000
東京都公募公債(第720回)	299,940,000	311,010,000	11,070,000
東京都公募公債(第15回)	100,000,000	128,990,000	28,990,000
東京都公募公債(第31回)	100,000,000	114,400,000	14,400,000
大阪府公募公債(第373回)	100,000,000	103,694,800	3,694,800
大阪府公募公債(29年度第16回)	200,000,000	205,760,000	5,760,000
北海道公募公債(26年度第12回)	100,000,000	114,760,000	14,760,000
北海道公募公債(26年度第12回)	100,000,000	114,637,000	14,637,000
北海道公募公債(27年度第4回)	100,000,000	115,760,000	15,760,000
埼玉県公募公債(第2回)	100,000,000	104,910,000	4,910,000
埼玉県公募公債(第2回)	100,000,000	104,909,400	4,909,400
埼玉県公募公債(第2回)	100,000,000	106,030,000	6,030,000
千葉県公募公債(27年度第19回)	100,000,000	112,640,000	12,640,000
島根県公募公債(26年度第2回)	100,000,000	122,830,000	22,830,000
島根県公募公債(29年度第2回)	100,000,000	102,880,600	2,880,600
札幌市公募公債(29年度第5回)	100,000,000	103,297,800	3,297,800
横浜市事業公債(20年度第28回)	100,250,000	100,250,000	0
神戸市公募公債(29年度第5回)	100,000,000	103,370,000	3,370,000
神戸市公募公債(29年度第5回)	100,000,000	103,580,000	3,580,000
第59回国債(20年)	119,000,000	127,499,099	8,499,099
第59回国債(20年)	79,000,000	84,642,259	5,642,259
第60回国債(20年)	294,813,000	318,051,900	23,238,900
第60回国債(20年)	99,946,000	106,030,000	6,084,000
第61回国債(20年)	199,004,000	209,639,000	10,635,000
第61回国債(20年)	98,361,000	104,820,000	6,459,000

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第62回国債(20年)	147,672,000	156,390,000	8,718,000
(小 計)	4,733,753,000	5,098,276,658	364,523,658
( 海事センター基金)			
大阪府公募公債(第373回)	20,000,000	20,738,960	738,960
住宅金融支援機構債(第171回)	100,000,000	100,240,000	240,000
首都高速道路㈱社債(第19回)	100,000,000	100,150,000	150,000
首都高速道路㈱社債(第19回)	10,000,000	10,011,000	11,000
首都高速道路㈱社債(第21回)	100,000,000	100,111,200	111,200
東日本高速道路㈱社債(第40回)	100,000,000	100,150,000	150,000
東日本高速道路㈱社債(第54回)	150,000,000	150,195,000	195,000
東日本高速道路㈱社債(第54回)	100,000,000	100,130,000	130,000
東京急行電鉄㈱社債(第77回)	100,000,000	103,730,000	3,730,000
(小 計)	780,000,000	785,456,160	5,456,160
( 事業安定基金引当資産)			
東日本高速道路㈱社債(第44回)	100,000,000	100,220,000	220,000
第206号商工債	99,905,000	99,980,000	75,000
第210号商工債	99,916,000	100,060,000	144,000
い第792号商工債	99,747,000	100,000,000	253,000
(小 計)	399,568,000	400,260,000	692,000
( 融資基金引当資産)			
大阪府公募公債(第390回)	96,000,000	98,640,000	2,640,000
鉄道建設・運輸施設整備支援機構債券(第105回)	100,000,000	101,590,000	1,590,000
鉄道建設・運輸施設整備支援機構債券(第105回)	100,000,000	101,674,600	1,674,600
鉄道建設・運輸施設整備支援機構債券(第105回)	100,000,000	101,670,000	1,670,000
第60回国債(20年)	98,204,000	106,017,300	7,813,300
第61回国債(20年)	99,501,000	104,819,500	5,318,500
第61回国債(20年)	59,025,600	62,891,700	3,866,100
第61回国債(20年)	98,908,000	104,820,000	5,912,000
第61回国債(20年)	99,335,000	104,819,500	5,484,500
首都高速道路㈱社債(第19回)	90,000,000	90,099,000	99,000
西日本高速道路㈱社債(第47回)	100,000,000	100,000,000	0
京浜急行電鉄㈱社債(第37回)	100,000,000	103,730,000	3,730,000
(小 計)	1,140,973,600	1,180,771,600	39,798,000
合 計	7,054,294,600	7,464,764,418	410,469,818

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 (30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 42,383,024	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2名が取締役を兼務うち1名は部長を兼務	役務の提供

取 引 の 内 容	取引金額(30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 27,729,098	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	39,571,300	9,441,900	0	0	49,013,200
退職給付引当金	43,558,000	12,383,600	3,047,300	0	52,894,300

## (5) 財産目録

## 財 産 目 録

平成31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	186,476	
	預金	普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店	運転資金として	106,663,899	
	未収金	国土交通省 (株)海事センタービル	受託事業収益分 会議室使用料平成31年2月,3月分	13,893,120 1,637,170	
	前払費用	千代田区平河町海運ビル	事務室賃借料平成31年4月分	1,124,847	
流動資産合計				123,505,512	
(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 大和ネクスト銀行	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。	307,639,000	
	投資有価証券	道路債(第17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。	4,733,753,000	
	(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 大和ネクスト銀行 (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。	277,501,499
		投資有価証券	大阪府公募公債(第373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。	780,000,000
	建物・附属設備	7,852.51 m <sup>2</sup> 東京都千代田区麹町4-5 8階建	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、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)	967,594,247	
	土地	1,232.14 m <sup>2</sup> 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	
	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15名に対する退職金の支払いに備えている引当預金。	52,894,300
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 大和ネクスト銀行 投資有価証券 東日本高速道路(株)社債(第44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。	559,800,000	

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 大阪府公募公債(第390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。	3,917,090
	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。	202,824
	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 株他	収益事業財産である海事センタービル管理業務の委託先の(株)海事センタービルの株式等を保有している。	4,919,000	
固定資産合計				9,944,686,856
資産合計				10,068,192,368
(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。	4,043,000
	未払費用	社会保険料及び会議室取扱料の未払費用	社会保険料及び収益事業に係る会議室取扱料の未払い分。	1,217,546
	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。	2,642,300
流動負債合計				7,902,846
(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。	49,013,200
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員15名に対する退職金の支払いに備えたもの。	52,894,300
固定負債合計				101,907,500
負債合計				109,810,346
正味財産				9,958,382,022

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			519.84 m <sup>2</sup> 東京都千代田区麴町4-5 8階建(8階の一部) 60,728,335 円	公益目的事業
土地			73.19 m <sup>2</sup> 東京都千代田区麴町4-5 (土地の一部) 65,522,083 円	公益目的事業
什器備品			事務所什器備品等 2,648,623 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 大和ネクスト銀行 246,111,199 円	公益目的事業
投資有価証券			道路債券(第17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) 都市再生機構債券(第137回)他 日本政策投資銀行社債(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720回)他 大阪府公募公債(第373回)他 北海道公募公債(26年第12回)他 埼玉県公募公債(第2回) 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)他 札幌市公募公債(29年度第5回) 横浜市事業公債(20年度第28回) 神戸市公募公債(29年度第5回) 第59回国債(20年)他 3,787,002,400 円	公益目的事業
合計			4,167,513,166 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

令和元年 5月 15 日

公益財団法人 日本海事センター

監 事 園 田 裕 一 ㊞

監 事 竹 井 義 晴 ㊞

監 事 鶴 野 泰 孝 ㊞

私たち監事は、平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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。