

令和6年度決算報告

貸借対照表

令和7年3月31日現在

一般社団法人 海洋会

(単位：円)

| 科 目           | 当年度           | 前年度           | 増 減          |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| I 資産の部        |               |               |              |
| 1. 流動資産       |               |               |              |
| 現金預金          | 22,182,417    | 12,846,523    | 9,335,894    |
| 未収金           | 540,770       | 595,931       | △ 55,161     |
| 前払費用          | 559,529       | 214,041       | 345,488      |
| 流動資産合計        | 23,282,716    | 13,656,495    | 9,626,221    |
| 2. 固定資産       |               |               |              |
| (1) 基本財産      |               |               |              |
| 投資有価証券(基)     | 138,296,294   | 134,351,963   | 3,944,331    |
| 普通預金(基)       | 0             | 10,465,537    | △ 10,465,537 |
| 基本財産合計        | 138,296,294   | 144,817,500   | △ 6,521,206  |
| (2) 特定資産      |               |               |              |
| 役員退職慰労引当資産    | 1,037,500     | 678,125       | 359,375      |
| 退職給付引当資産      | 4,876,535     | 4,613,885     | 262,650      |
| 建物減価償却引当資産    | 114,540,827   | 110,376,407   | 4,164,420    |
| 備品減価償却引当資産    | 15,065,395    | 13,776,013    | 1,289,382    |
| 受入敷金積立資産      | 2,220,000     | 2,220,000     | 0            |
| 受入保証金積立資産     | 3,972,950     | 3,972,950     | 0            |
| 百周年記念事業積立資産   | 7,429,400     | 8,868,200     | △ 1,438,800  |
| 建物(特定)        | 10,153,500    | 10,153,500    | 0            |
| 減価償却累計額(特定)   | △ 2,859,903   | △ 2,656,833   | △ 203,070    |
| 特定資産合計        | 156,436,204   | 152,002,247   | 4,433,957    |
| (3) その他固定資産   |               |               |              |
| 建物            | 148,689,569   | 148,689,569   | 0            |
| 備品            | 17,457,228    | 17,457,228    | 0            |
| 減価償却累計額       | △ 119,456,043 | △ 114,527,465 | △ 4,928,578  |
| ソフトウェア        | 2,489,667     | 3,332,267     | △ 842,600    |
| 敷金            | 1,742,760     | 1,742,760     | 0            |
| その他固定資産合計     | 50,923,181    | 56,694,359    | △ 5,771,178  |
| 固定資産合計        | 345,655,679   | 353,514,106   | △ 7,858,427  |
| 資産合計          | 368,938,395   | 367,170,601   | 1,767,794    |
| II 負債の部       |               |               |              |
| 1. 流動負債       |               |               |              |
| 未払金           | 1,075,520     | 632,184       | 443,336      |
| 未払費用          | 3,684,704     | 2,925,943     | 758,761      |
| 前受収益          | 2,460,861     | 1,530,702     | 930,159      |
| 前受収益(長期振替)    | 22,000        | 0             | 22,000       |
| 預り金           | 320,408       | 247,900       | 72,508       |
| 賞与引当金         | 586,196       | 560,000       | 26,196       |
| 流動負債合計        | 8,149,689     | 5,896,729     | 2,252,960    |
| 2. 固定負債       |               |               |              |
| 役員退職慰労引当金     | 1,037,500     | 678,125       | 359,375      |
| 退職給付引当金       | 4,876,535     | 4,613,885     | 262,650      |
| 受入敷金          | 2,220,000     | 2,220,000     | 0            |
| 受入保証金         | 3,972,950     | 3,972,950     | 0            |
| 長期前受収益        | 176,000       | 0             | 176,000      |
| 固定負債合計        | 12,282,985    | 11,484,960    | 798,025      |
| 負債合計          | 20,432,674    | 17,381,689    | 3,050,985    |
| III 正味財産の部    |               |               |              |
| 1. 指定正味財産     |               |               |              |
| 地方公共団体助成金     | 7,125,867     | 7,324,267     | △ 198,400    |
| 寄付金           | 7,429,400     | 8,868,200     | △ 1,438,800  |
| (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) | 14,555,267    | 16,192,467    | △ 1,637,200  |
| 指定正味財産合計      | 14,555,267    | 16,192,467    | △ 1,637,200  |
| 2. 一般正味財産     |               |               |              |
| (うち基本財産への充当額) | 138,296,294   | 144,817,500   | △ 6,521,206  |
| (うち特定資産への充当額) | 129,773,952   | 124,324,820   | 5,449,132    |
| 正味財産合計        | 348,505,721   | 349,788,912   | △ 1,283,191  |
| 負債及び正味財産合計    | 368,938,395   | 367,170,601   | 1,767,794    |

# 収支計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

一般社団法人 海洋会

(単位：円)

| 科 目        | 予算額        | 決算額        | 差 異         |
|------------|------------|------------|-------------|
| I 事業活動収支の部 |            |            |             |
| 1. 事業活動収入  |            |            |             |
| 基本財産等運用収入  | 276,000    | 1,239,234  | △ 963,234   |
| 基本財産受取配当金  | 276,000    | 1,239,234  | △ 963,234   |
| 会費収入       | 25,000,000 | 24,115,095 | 884,905     |
| 不動産賃貸収入    | 24,270,132 | 30,202,151 | △ 5,932,019 |
| 不動産賃貸収入    | 24,270,132 | 30,202,151 | △ 5,932,019 |
| 会館使用収入     | 27,546     | 252,450    | △ 224,904   |
| 広告料収入      | 1,734,500  | 2,024,000  | △ 289,500   |
| 会誌広告料収入    | 1,734,500  | 2,024,000  | △ 289,500   |
| 会館運営雑収入    | 271,560    | 313,060    | △ 41,500    |
| 寄付金収入      | 65,000     | 105,000    | △ 40,000    |
| 寄付金収入      | 65,000     | 105,000    | △ 40,000    |
| 雑収入        | 396,657    | 193,543    | 203,114     |
| 受取利息収入     | 0          | 25,543     | △ 25,543    |
| その他        | 396,657    | 168,000    | 228,657     |
| 事業活動収入計    | 52,041,395 | 58,444,533 | △ 6,403,138 |
| 2. 事業活動支出  |            |            | 0           |
| 事業費        | 45,489,156 | 47,247,829 | △ 1,758,673 |
| 役員報酬       | 1,685,966  | 1,713,461  | △ 27,495    |
| 役員退任慰労金    | 162,000    | 0          | 162,000     |
| 給料手当       | 14,071,500 | 12,560,440 | 1,511,060   |
| 退職給付費用     | 202,240    | 0          | 202,240     |
| 福利厚生費      | 1,319,672  | 2,037,667  | △ 717,995   |
| 会議費        | 426,300    | 343,895    | 82,405      |
| 旅費交通費      | 1,017,525  | 953,451    | 64,074      |
| 通信運搬費      | 1,901,216  | 1,780,517  | 120,699     |
| 消耗品費       | 439,904    | 670,999    | △ 231,095   |
| 事務機費       | 3,809,013  | 2,850,703  | 958,310     |
| 新聞図書費      | 138,903    | 119,460    | 19,443      |
| 修繕費        | 1,867,763  | 1,357,205  | 510,558     |
| 印刷製本費      | 5,158,948  | 4,482,920  | 676,028     |
| 光熱水料       | 851,917    | 1,453,421  | △ 601,504   |
| 借地料        | 2,085,283  | 2,730,913  | △ 645,630   |
| 借室料        | 2,597,126  | 2,842,168  | △ 245,042   |
| 共益費        | 128,335    | 3,941,488  | △ 3,813,153 |
| 保険料        | 205,233    | 142,832    | 62,401      |
| 諸謝金        | 116,937    | 0          | 116,937     |
| 租税公課       | 2,001,198  | 2,623,177  | △ 621,979   |
| 母校支援金      | 1,100,000  | 997,344    | 102,656     |
| 講演会費       | 365,000    | 265,262    | 99,738      |
| 事務委託費      | 706,887    | 1,054,129  | △ 347,242   |
| 清掃費        | 666,224    | 682,814    | △ 16,590    |
| 渉外費        | 114,030    | 92,604     | 21,426      |
| 会館運営雑費     | 290,323    | 601,798    | △ 311,475   |
| 雑費         | 2,059,713  | 949,161    | 1,110,552   |
| 管理費        | 16,473,958 | 14,449,329 | 2,024,629   |
| 役員報酬       | 1,436,194  | 1,459,619  | △ 23,425    |
| 役員退任慰労金    | 138,000    | 0          | 138,000     |
| 給料手当       | 4,203,175  | 3,751,811  | 451,364     |
| 退職給付費用     | 60,410     | 0          | 60,410      |
| 福利厚生費      | 394,188    | 599,325    | △ 205,137   |
| 会議費        | 63,700     | 19,214     | 44,486      |
| 旅費交通費      | 270,482    | 426,407    | △ 155,925   |
| 通信運搬費      | 505,387    | 266,856    | 238,531     |
| 消耗品費       | 197,638    | 66,846     | 130,792     |
| 事務機費       | 1,711,295  | 2,719,619  | △ 1,008,324 |

|                    |              |             |              |
|--------------------|--------------|-------------|--------------|
| 修繕費                | 304,055      | 0           | 304,055      |
| 印刷製本費              | 271,524      | 56,100      | 215,424      |
| 光熱水料               | 365,107      | 135,986     | 229,121      |
| 借地料                | 893,693      | 366,575     | 527,118      |
| 借室料                | 1,113,054    | 1,064,548   | 48,506       |
| 共益費                | 55,001       | 60,540      | △ 5,539      |
| 保険料                | 87,957       | 18,858      | 69,099       |
| 租税公課               | 857,656      | 460,808     | 396,848      |
| 事務委託費              | 1,649,403    | 1,371,000   | 278,403      |
| 清掃費                | 285,524      | 34,221      | 251,303      |
| 渉外費                | 266,070      | 160,300     | 105,770      |
| 集金費                | 796,926      | 786,209     | 10,717       |
| 雑費                 | 547,519      | 624,487     | △ 76,968     |
| 事業活動支出計            | 61,963,114   | 61,697,158  | 265,956      |
| 事業活動収支差額           | △ 9,921,719  | △ 3,252,625 | △ 6,669,094  |
| Ⅱ 投資活動収支の部         |              |             |              |
| 1. 投資活動収入          |              |             |              |
| 基本財産取崩収入           | 0            | 10,465,537  | △ 10,465,537 |
| 基本財産取崩収入           | 0            | 10,465,537  | △ 10,465,537 |
| 特定資産取崩収            | 0            | 1,438,800   | △ 1,438,800  |
| 百周年記念事業預収入         | 0            | 1,438,800   | △ 1,438,800  |
| 投資活動収入計            | 0            | 11,904,337  | △ 11,904,337 |
| 2. 投資活動支出          |              |             |              |
| 基本財産取得支出           | 0            | 608,230     | △ 608,230    |
| 公社債取得支出            | 0            | 608,230     | △ 608,230    |
| 特定資産取得支            | 6,812,145    | 622,025     | 6,190,120    |
| 建物減価償却積立資産支出       | 4,660,073    | 0           | 4,660,073    |
| 備品減価償却積立資産支出       | 696,654      | 0           | 696,654      |
| 役員退職慰労引当資産支出       | 350,000      | 359,375     | △ 9,375      |
| 退職給付引当資産支出         | 262,650      | 262,650     | 0            |
| ソフトウェア減価償却積立預金取得支出 | 842,768      | 0           | 842,768      |
| 投資活動支出計            | 6,812,145    | 1,230,255   | 5,581,890    |
| 投資活動収支差額           | △ 6,812,145  | 10,674,082  | △ 17,486,227 |
| Ⅲ 財務活動収支の部         |              |             |              |
| 1. 財務活動収入          |              |             |              |
| 財務活動収入計            | 0            | 0           | 0            |
| 2. 財務活動支出          |              |             |              |
| 財務活動支出計            | 0            | 0           | 0            |
| 財務活動収支差額           | 0            | 0           | 0            |
| Ⅳ 予備費支出            | 0            | -----       | 0            |
| 当期収支差額             | △ 16,733,864 | 7,421,457   | △ 24,155,321 |
| 前期繰越収支差額           | 0            | 8,319,766   | △ 8,319,766  |
| 次期繰越収支差額           | △ 16,733,864 | 15,741,223  | △ 32,475,087 |

# 正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

一般社団法人 海洋会

(単位：円)

| 科 目           | 当年度        | 前年度        | 増 減         |
|---------------|------------|------------|-------------|
| I 一般正味財産増減の部  |            |            |             |
| 1. 経常増減の部     |            |            |             |
| (1) 経常収益      |            |            |             |
| 基本財産等運用収益     | 1,239,234  | 2,735,898  | △ 1,496,664 |
| 基本財産受取配当金     | 1,239,234  | 2,735,898  | △ 1,496,664 |
| 会費収益          | 24,115,095 | 25,276,750 | △ 1,161,655 |
| 不動産賃貸収益       | 30,202,151 | 24,545,000 | 5,657,151   |
| 不動産賃貸収益       | 30,202,151 | 24,545,000 | 5,657,151   |
| 会館使用収益        | 252,450    | 247,060    | 5,390       |
| 広告料収益         | 1,826,000  | 1,760,000  | 66,000      |
| 会誌広告料収益       | 1,826,000  | 1,760,000  | 66,000      |
| 会館運営雑収益       | 313,060    | 255,847    | 57,213      |
| 寄付金収益         | 1,543,800  | 1,597,510  | △ 53,710    |
| 受取寄付金         | 105,000    | 158,710    | △ 53,710    |
| 受取寄付金振替額      | 1,438,800  | 1,438,800  | 0           |
| 補助金収益         | 198,400    | 198,400    | 0           |
| 受取地方助成金振替額    | 198,400    | 198,400    | 0           |
| 雑収益           | 193,543    | 406,889    | △ 213,346   |
| 受取利息収益        | 25,543     | 559        | 24,984      |
| その他           | 168,000    | 406,330    | △ 238,330   |
| 経常収益計         | 59,883,733 | 57,023,354 | 2,860,379   |
| (2) 経常費用      |            |            |             |
| 事業費           | 52,452,724 | 46,110,128 | 6,342,596   |
| 役員報酬          | 1,713,461  | 1,669,759  | 43,702      |
| 役員退職慰労引当金繰入   | 162,000    | 148,500    | 13,500      |
| 役員退任慰労金       | 0          | 25,310     | △ 25,310    |
| 給料手当          | 12,580,612 | 10,926,099 | 1,654,513   |
| 退職給付費用        | 202,240    | 202,241    | △ 1         |
| 福利厚生費         | 2,037,667  | 1,429,631  | 608,036     |
| 会議費           | 343,895    | 359,464    | △ 15,569    |
| 旅費交通費         | 953,451    | 922,932    | 30,519      |
| 通信運搬費         | 1,780,517  | 1,760,915  | 19,602      |
| 減価償却費(建物)     | 3,306,680  | 3,250,037  | 56,643      |
| 減価償却費(什器備品)   | 923,983    | 920,340    | 3,643       |
| 減価償却費(ソフトウェア) | 589,820    | 600,505    | △ 10,685    |
| 消耗品費          | 670,999    | 385,696    | 285,303     |
| 事務機費          | 2,850,703  | 2,790,066  | 60,637      |
| 新聞図書費         | 119,460    | 119,463    | △ 3         |
| 修繕費           | 1,357,205  | 1,129,280  | 227,925     |
| 印刷製本費         | 4,482,920  | 5,079,393  | △ 596,473   |
| 光熱水料          | 1,453,421  | 1,150,570  | 302,851     |
| 借地料           | 2,730,913  | 2,518,933  | 211,980     |
| 借室料           | 2,842,168  | 3,158,598  | △ 316,430   |
| 共益費           | 3,941,488  | 607,472    | 3,334,016   |
| 保険料           | 142,832    | 140,068    | 2,764       |
| 諸謝金           | 0          | 367,524    | △ 367,524   |
| 租税公課          | 2,623,177  | 1,726,330  | 896,847     |
| 母校支援金         | 997,344    | 1,134,979  | △ 137,635   |
| 講演会費          | 265,262    | 155,300    | 109,962     |
| 事務委託費         | 1,054,129  | 40,945     | 1,013,184   |
| 清掃費           | 682,814    | 838,924    | △ 156,110   |
| 渉外費           | 92,604     | 104,844    | △ 12,240    |
| 会館運営雑費        | 601,798    | 495,810    | 105,988     |
| 雑費            | 949,161    | 1,950,200  | △ 1,001,039 |

|                 |             |             |              |
|-----------------|-------------|-------------|--------------|
| 管理費             | 15,866,903  | 17,815,196  | △ 1,948,293  |
| 役員報酬            | 1,459,619   | 1,422,391   | 37,228       |
| 役員退職慰労引当金繰入     | 197,375     | 145,250     | 52,125       |
| 役員退任慰労金         | 0           | 21,565      | △ 21,565     |
| 給料手当            | 3,757,835   | 3,263,632   | 494,203      |
| 退職給付費用          | 60,410      | 60,409      | 1            |
| 福利厚生費           | 599,325     | 427,022     | 172,303      |
| 会議費             | 19,214      | 13,260      | 5,954        |
| 旅費交通費           | 426,407     | 641,312     | △ 214,905    |
| 通信運搬費           | 266,856     | 254,292     | 12,564       |
| 減価償却費(建物)       | 535,586     | 511,308     | 24,278       |
| 減価償却費(什器備品)     | 365,399     | 363,840     | 1,559        |
| 減価償却費(ソフトウェア)   | 252,780     | 257,363     | △ 4,583      |
| 消耗品費            | 66,846      | 136,817     | △ 69,971     |
| 事務機費            | 2,719,619   | 2,692,393   | 27,226       |
| 印刷製本費           | 56,100      | 242,000     | △ 185,900    |
| 光熱水料            | 135,986     | 176,454     | △ 40,468     |
| 借地料             | 366,575     | 462,527     | △ 95,952     |
| 借室料             | 1,064,548   | 1,125,112   | △ 60,564     |
| 共益費             | 60,540      | 260,392     | △ 199,852    |
| 保険料             | 18,858      | 20,522      | △ 1,664      |
| 租税公課            | 460,808     | 1,128,632   | △ 667,824    |
| 事務委託費           | 1,371,000   | 1,958,860   | △ 587,860    |
| 清掃費             | 34,221      | 128,215     | △ 93,994     |
| 渉外費             | 160,300     | 184,050     | △ 23,750     |
| 集金費             | 786,209     | 867,806     | △ 81,597     |
| 雑費              | 624,487     | 1,049,772   | △ 425,285    |
| 経常費用計           | 68,319,627  | 63,925,324  | 4,394,303    |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 8,435,894 | △ 6,901,970 | △ 1,533,924  |
| 基本財産評価損益等       | 3,336,101   | 29,313,443  | △ 25,977,342 |
| 基本財産評価損益等       | 3,336,101   | 29,313,443  | △ 25,977,342 |
| 特定資産評価損益等       | 5,453,802   | 28,659,936  | △ 23,206,134 |
| 特定資産評価損益等       | 5,453,802   | 28,659,936  | △ 23,206,134 |
| 評価損益等計          | 8,789,903   | 57,973,379  | △ 49,183,476 |
| 当期経常増減額         | 354,009     | 51,071,409  | △ 50,717,400 |
| 2. 経常外増減の部      |             |             |              |
| (1) 経常外収益       |             |             |              |
| 経常外収益計          | 0           | 0           | 0            |
| (2) 経常外費用       |             |             |              |
| 固定資産除売却損        | 0           | 8           | △ 8          |
| 建物売却損           | 0           | 4           | △ 4          |
| 什器備品除売却損        | 0           | 4           | △ 4          |
| 雑損失             | 0           | 2,577,410   | △ 2,577,410  |
| 雑損失             | 0           | 2,577,410   | △ 2,577,410  |
| 経常外費用計          | 0           | 2,577,418   | △ 2,577,418  |
| 当期経常外増減額        | 0           | △ 2,577,418 | 2,577,418    |
| 当期一般正味財産増減額     | 354,009     | 48,493,991  | △ 48,139,982 |
| 一般正味財産期首残高      | 333,596,445 | 285,102,454 | 48,493,991   |
| 一般正味財産期末残高      | 333,950,454 | 333,596,445 | 354,009      |
| II 指定正味財産増減の部   |             |             |              |
| 一般正味財産への振替額     | △ 1,637,200 | △ 1,637,200 | 0            |
| 一般財産へ振替         | △ 1,637,200 | △ 1,637,200 | 0            |
| 地方団体助成金         | △ 198,400   | △ 198,400   | 0            |
| 寄付金             | △ 1,438,800 | △ 1,438,800 | 0            |
| 当期指定正味財産増減額     | △ 1,637,200 | △ 1,637,200 | 0            |
| 指定正味財産期首残高      | 16,192,467  | 17,829,667  | △ 1,637,200  |
| 指定正味財産期末残高      | 14,555,267  | 16,192,467  | △ 1,637,200  |
| III 正味財産期末残高    | 348,505,721 | 349,788,912 | △ 1,283,191  |

## 令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目           | 合計         | 実施事業等会計       |           |           |            | 収益事業会計 |            |            | その他会計     |            |           |            | 法人会計       |
|---------------|------------|---------------|-----------|-----------|------------|--------|------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|------------|
|               |            | 船員・海事に関する調査研究 | 講演会等の開催   | 海事思想の普及   | 小計         | 図書の発行  | 不動産の賃貸     | 小計         | 会館運営費     | 会誌の発行      | 会員の福利増進   | 小計         | 法人会計       |
| I 一般正味財産増減の部  |            |               |           |           |            |        |            |            |           |            |           |            |            |
| 1. 経常増減の部     |            |               |           |           |            |        |            |            |           |            |           |            |            |
| (1) 経常収益      |            |               |           |           |            |        |            |            |           |            |           |            |            |
| 基本財産等運用収益     | 1,239,234  | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 1,239,234  |
| 基本財産受取配当金     | 1,239,234  | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 1,239,234  |
| 会費収益          | 24,115,095 | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 24,115,095 |
| 不動産賃貸収益       | 30,202,151 | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 30,202,151 | 30,202,151 | 0         | 0          | 0         | 0          | 0          |
| 不動産賃貸収益       | 30,202,151 | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 30,202,151 | 30,202,151 | 0         | 0          | 0         | 0          | 0          |
| 会館使用収益        | 252,450    | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 252,450   | 0          | 0         | 252,450    | 0          |
| 広告料収益         | 1,826,000  | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 1,826,000  | 0         | 1,826,000  | 0          |
| 会誌広告料収益       | 1,826,000  | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 1,826,000  | 0         | 1,826,000  | 0          |
| 会館運営雑収益       | 313,060    | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 313,060   | 0          | 0         | 313,060    | 0          |
| 寄付金収益         | 1,543,800  | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 1,543,800  |
| 受取寄付金         | 105,000    | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 105,000    |
| 受取寄付金振替額      | 1,438,800  | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 1,438,800  |
| 補助金収益         | 198,400    | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 198,400    |
| 受取地方助成金振替額    | 198,400    | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 198,400    |
| 雑収益           | 193,543    | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 193,543    |
| 受取利息収益        | 25,543     | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 25,543     |
| その他           | 168,000    | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 168,000    |
| 経常収益計         | 59,883,733 | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 30,202,151 | 30,202,151 | 565,510   | 1,826,000  | 0         | 2,391,510  | 27,290,072 |
| (2) 経常費用      |            |               |           |           |            |        |            |            |           |            |           |            |            |
| 事業費           | 52,452,724 | 3,549,875     | 6,044,191 | 4,587,020 | 14,181,086 | 0      | 16,297,516 | 16,297,516 | 3,703,490 | 15,335,284 | 2,935,348 | 21,974,122 | 0          |
| 役員報酬          | 1,713,461  | 285,577       | 253,846   | 253,846   | 793,269    | 0      | 253,846    | 253,846    | 158,654   | 412,500    | 95,192    | 666,346    | 0          |
| 役員退職慰勞引当金繰入   | 162,000    | 27,000        | 24,000    | 24,000    | 75,000     | 0      | 24,000     | 24,000     | 15,000    | 39,000     | 9,000     | 63,000     | 0          |
| 給料手当          | 12,580,612 | 980,300       | 1,307,069 | 1,307,069 | 3,594,438  | 0      | 2,614,145  | 2,614,145  | 816,917   | 4,248,043  | 1,307,069 | 6,372,029  | 0          |
| 退職給付費用        | 202,240    | 15,759        | 21,012    | 21,012    | 57,783     | 0      | 42,024     | 42,024     | 13,133    | 68,288     | 21,012    | 102,433    | 0          |
| 福利厚生費         | 2,037,667  | 156,342       | 239,645   | 208,453   | 604,440    | 0      | 416,919    | 416,919    | 130,284   | 677,571    | 208,453   | 1,016,308  | 0          |
| 会議費           | 343,895    | 0             | 249,282   | 94,613    | 343,895    | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0          |
| 旅費交通費         | 953,451    | 46,466        | 378,073   | 351,406   | 775,945    | 0      | 40,797     | 40,797     | 40,797    | 72,966     | 22,946    | 136,709    | 0          |
| 通信運搬費         | 1,780,517  | 60,474        | 97,294    | 207,250   | 365,018    | 0      | 149,757    | 149,757    | 107,517   | 1,097,751  | 60,474    | 1,265,742  | 0          |
| 減価償却費(建物)     | 3,306,680  | 107,116       | 142,821   | 142,821   | 392,758    | 0      | 2,217,667  | 2,217,667  | 232,085   | 321,349    | 142,821   | 696,255    | 0          |
| 減価償却費(什器備品)   | 923,983    | 73,079        | 97,438    | 97,438    | 267,955    | 0      | 181,015    | 181,015    | 158,338   | 219,237    | 97,438    | 475,013    | 0          |
| 減価償却費(ソフトウェア) | 589,820    | 50,556        | 67,408    | 67,408    | 185,372    | 0      | 75,834     | 75,834     | 109,538   | 151,668    | 67,408    | 328,614    | 0          |
| 消耗品費          | 670,999    | 17,235        | 46,932    | 21,547    | 85,714     | 0      | 36,864     | 36,864     | 13,505    | 515,525    | 19,391    | 548,421    | 0          |
| 事務機費          | 2,850,703  | 330,511       | 413,147   | 413,147   | 1,156,805  | 0      | 289,200    | 289,200    | 206,571   | 826,299    | 371,828   | 1,404,698  | 0          |
| 新聞図書費         | 119,460    | 119,460       | 0         | 0         | 119,460    | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0          |
| 修繕費           | 1,357,205  | 0             | 834,900   | 0         | 834,900    | 0      | 297,680    | 297,680    | 224,625   | 0          | 0         | 224,625    | 0          |
| 印刷製本費         | 4,482,920  | 0             | 28,385    | 70,400    | 98,785     | 0      | 0          | 0          | 0         | 4,384,135  | 0         | 4,384,135  | 0          |
| 光熱水料          | 1,453,421  | 27,181        | 242,751   | 36,244    | 306,176    | 0      | 970,541    | 970,541    | 58,902    | 81,558     | 36,244    | 176,704    | 0          |
| 借地料           | 2,730,913  | 73,302        | 97,735    | 97,735    | 268,772    | 0      | 1,985,664  | 1,985,664  | 158,828   | 219,914    | 97,735    | 476,477    | 0          |
| 借室料           | 2,842,168  | 205,600       | 296,135   | 695,635   | 1,197,370  | 0      | 308,396    | 308,396    | 445,464   | 616,803    | 274,135   | 1,336,402  | 0          |
| 共益費           | 3,941,488  | 12,096        | 16,128    | 16,128    | 44,352     | 0      | 3,818,512  | 3,818,512  | 26,208    | 36,288     | 16,128    | 78,624     | 0          |
| 保険料           | 142,832    | 3,770         | 35,027    | 11,027    | 49,824     | 0      | 68,500     | 68,500     | 8,169     | 11,312     | 5,027     | 24,508     | 0          |
| 租税公課          | 2,623,177  | 55,447        | 111,179   | 145,929   | 312,555    | 0      | 1,821,704  | 1,821,704  | 150,062   | 264,927    | 73,929    | 488,918    | 0          |
| 母校支援金         | 997,344    | 873,344       | 0         | 124,000   | 997,344    | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0          |
| 講演会費          | 265,262    | 0             | 205,262   | 60,000    | 265,262    | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0          |
| 事務委託費         | 1,054,129  | 0             | 10,000    | 0         | 10,000     | 0      | 0          | 0          | 0         | 1,044,129  | 0         | 1,044,129  | 0          |
| 清掃費           | 682,814    | 6,840         | 341,043   | 9,118     | 357,001    | 0      | 281,355    | 281,355    | 14,819    | 20,521     | 9,118     | 44,458     | 0          |
| 渉外費           | 92,604     | 0             | 50,724    | 41,880    | 92,604     | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0          |
| 会館運営雑費        | 601,798    | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 601,798   | 0          | 0         | 601,798    | 0          |
| 雑費            | 949,161    | 22,420        | 436,955   | 68,914    | 528,289    | 0      | 403,096    | 403,096    | 12,276    | 5,500      | 0         | 17,776     | 0          |
| 管理費           | 15,866,903 | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 15,866,903 |
| 役員報酬          | 1,459,619  | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 1,459,619  |
| 役員退職慰勞引当金繰入   | 197,375    | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 197,375    |
| 給料手当          | 3,757,835  | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 3,757,835  |
| 退職給付費用        | 60,410     | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 60,410     |
| 福利厚生費         | 599,325    | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 599,325    |
| 会議費           | 19,214     | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 19,214     |
| 旅費交通費         | 426,407    | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 426,407    |
| 通信運搬費         | 266,856    | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 266,856    |
| 減価償却費(建物)     | 535,586    | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 535,586    |
| 減価償却費(什器備品)   | 365,399    | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 365,399    |
| 減価償却費(ソフトウェア) | 252,780    | 0             | 0         | 0         | 0          | 0      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 252,780    |

|                   |             |               |              |              |               |              |            |            |              |               |              |               |             |             |
|-------------------|-------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|------------|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
| 消耗品費              | 66,846      | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 66,846      |
| 事務機費              | 2,719,619   | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 2,719,619   |
| 印刷製本費             | 56,100      | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 56,100      |
| 光熱水料              | 135,986     | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 135,986     |
| 借地料               | 366,575     | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 366,575     |
| 借室料               | 1,064,548   | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 1,064,548   |
| 共益費               | 60,540      | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 60,540      |
| 保険料               | 18,858      | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 18,858      |
| 租税公課              | 460,808     | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 460,808     |
| 事務委託費             | 1,371,000   | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 1,371,000   |
| 清掃費               | 34,221      | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 34,221      |
| 渉外費               | 160,300     | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 160,300     |
| 集金費               | 786,209     | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 786,209     |
| 雑費                | 624,487     | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 624,487     |
| 経常費用計             | 68,319,627  | 3,549,875     | 6,044,191    | 4,587,020    | 14,181,086    | 0            | 16,297,516 | 16,297,516 | 3,703,490    | 15,335,284    | 2,935,348    | 21,974,122    | 15,866,903  |             |
| 評価損益等調整前当期経常増減額   | △ 8,435,894 | △ 3,549,875   | △ 6,044,191  | △ 4,587,020  | △ 14,181,086  | 0            | 13,904,635 | 13,904,635 | △ 3,137,980  | △ 13,509,284  | △ 2,935,348  | △ 19,582,612  | 11,423,169  |             |
| 基本財産評価損益等         | 3,336,101   | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 3,336,101   |
| 基本財産評価損益等         | 3,336,101   | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 3,336,101   |
| 特定資産評価損益等         | 5,453,802   | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 5,453,802   |
| 特定資産評価損益等         | 5,453,802   | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 5,453,802   |
| 評価損益等計            | 8,789,903   | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 8,789,903   |
| 当期経常増減額           | 354,009     | △ 3,549,875   | △ 6,044,191  | △ 4,587,020  | △ 14,181,086  | 0            | 13,904,635 | 13,904,635 | △ 3,137,980  | △ 13,509,284  | △ 2,935,348  | △ 19,582,612  | 20,213,072  |             |
| Ⅱ 経常外増減の部         |             |               |              |              |               |              |            |            |              |               |              |               |             |             |
| (1) 経常外収益         |             |               |              |              |               |              |            |            |              |               |              |               |             |             |
| 経常外収益計            | 0           | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 0           |
| (2) 経常外費用         |             |               |              |              |               |              |            |            |              |               |              |               |             |             |
| 経常外費用計            | 0           | 0             | 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             | 0           | 0           |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 354,009     | △ 3,549,875   | △ 6,044,191  | △ 4,587,020  | △ 14,181,086  | 0            | 13,904,635 | 13,904,635 | △ 3,137,980  | △ 13,509,284  | △ 2,935,348  | △ 19,582,612  | 20,213,072  |             |
| 他会計振替額            | 0           | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 0           |
| 当期一般正味財産増減額       | 354,009     | △ 3,549,875   | △ 6,044,191  | △ 4,587,020  | △ 14,181,086  | 0            | 13,904,635 | 13,904,635 | △ 3,137,980  | △ 13,509,284  | △ 2,935,348  | △ 19,582,612  | 20,213,072  |             |
| 一般正味財産期首残高        | 333,596,445 | △ 210,708,093 | △ 79,381,144 | △ 67,260,223 | △ 357,349,460 | △ 14,956,699 | 60,090,980 | 45,134,281 | △ 62,360,059 | △ 193,674,934 | △ 39,769,961 | △ 295,804,954 | 941,616,578 |             |
| 一般正味財産期末残高        | 333,950,454 | △ 214,257,968 | △ 85,425,335 | △ 71,847,243 | △ 371,530,546 | △ 14,956,699 | 73,995,615 | 59,038,916 | △ 65,498,039 | △ 207,184,218 | △ 42,705,309 | △ 315,387,566 | 961,829,650 |             |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部      |             |               |              |              |               |              |            |            |              |               |              |               |             |             |
| 一般正味財産への振替額       | △ 1,637,200 | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | △ 1,637,200 |             |
| 一般財産へ振替           | △ 1,637,200 | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | △ 1,637,200 |
| 地方団体助成金           | △ 198,400   | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | △ 198,400   |
| 寄付金               | △ 1,438,800 | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | △ 1,438,800 |
| 当期指定正味財産増減額       | △ 1,637,200 | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 0          | 0          | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | △ 1,637,200 |
| 指定正味財産期首残高        | 16,192,467  | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 8,316,267  | 8,316,267  | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 7,876,200   |
| 指定正味財産期末残高        | 14,555,267  | 0             | 0            | 0            | 0             | 0            | 8,316,267  | 8,316,267  | 0            | 0             | 0            | 0             | 0           | 6,239,000   |
| Ⅲ 正味財産期末残高        | 348,505,721 | △ 214,257,968 | △ 85,425,335 | △ 71,847,243 | △ 371,530,546 | △ 14,956,699 | 82,311,882 | 67,355,183 | △ 65,498,039 | △ 207,184,218 | △ 42,705,309 | △ 315,387,566 | 968,068,650 |             |

# 財産目録

令和 7年 3月31日現在

一般社団法人 海洋会

(単位：円)

| 貸借対照表科目 |             | 場所・物量等                  | 使用目的等                         | 金 額           |
|---------|-------------|-------------------------|-------------------------------|---------------|
| (流動資産)  |             |                         |                               |               |
|         | 現金          | 手元保管                    | 運転資金として                       | 40,724        |
|         | 預金          | 普通預金／三菱UFJ銀行            | 運転資金として                       | 21,505,661    |
|         |             | 郵便振替預金                  | 運転資金として                       | 636,032       |
|         | 未収金         |                         |                               | 540,770       |
|         | その他         | 貸室料等                    | 不動産貸付業の貸室料等                   | 82,570        |
|         | 新年号広告料      | 広告料                     | 会誌広告掲載料                       | 55,000        |
|         | 会費カード       | 会費                      | 実施事業、その他の事業、法人会計              | 403,200       |
|         | 前払費用        |                         |                               | 559,529       |
|         | 海事センタービル共益費 | 管理料                     | 不動産貸付業の管理料                    | 345,488       |
|         | 日本海洋振興会借地料  | 借地料                     | 不動産貸付業の借地料                    | 54,288        |
|         | 神戸支部借室料     | 借室料                     | 法人のすべての事業に供している               | 159,753       |
| 流動資産合計  |             |                         |                               | 23,282,716    |
| (固定資産)  |             |                         |                               |               |
| 基本財産    |             |                         |                               |               |
|         | 投資有価証券（基）   |                         | 運用益を実施事業、その他事業、法人会計の財源に使用している | 138,296,294   |
| 特定資産    |             |                         |                               |               |
|         | 役員退職慰労引当資産  | 普通預金                    | 役員退職慰労金の支払いに備えた資産             | 1,037,500     |
|         | 退職給付引当資産    | 普通預金                    | 職員退職金の支払いに備えた資産               | 4,876,535     |
|         | 建物減価償却引当資産  | 投資有価証券及び普通預金            | 建物の改修更新の備えた資産                 | 114,540,827   |
|         | 備品減価償却引当資産  | 投資有価証券及び普通預金            | 備品の置換に備えた資産                   | 15,065,395    |
|         | 受入敷金積立資産    | 普通預金                    | 預かり敷金の返還に備えた資産                | 2,220,000     |
|         | 受入保証金積立資産   | 普通預金                    | 預かり保証金の返還に備えた資産               | 3,972,950     |
|         | 百周年記念事業積立資産 | 普通預金                    | 百周年記念事業の支払いに備えた資産             | 7,429,400     |
|         | 建物（特定）      | 606.61㎡ 横浜市中区海岸通1-1     | 法人のすべての事業に供している               | 10,153,500    |
|         | 減価償却累計額（特定） |                         |                               | △ 2,859,903   |
| その他固定資産 |             |                         |                               |               |
|         | 建物          |                         |                               | 148,689,569   |
|         | 海洋会本部       | 211.40㎡ 東京都千代田区麹町四丁目五番地 | 法人のすべての事業に供している               | 80,808,565    |
|         | 横浜会館        | 606.61㎡ 横浜市中区海岸通1-1     | 法人のすべての事業に供している               | 67,881,004    |
|         | 備品          | エアコン等                   | 法人のすべての事業に供している               | 17,457,228    |
|         | 減価償却累計額     |                         |                               | △ 119,456,043 |
|         | 建物減価償却累計額   |                         |                               | △ 104,390,648 |
|         | 備品減価償却累計額   |                         |                               | △ 15,065,395  |
|         | ソフトウェア      | 会員管理システム                | 法人のすべての事業に供している               | 2,489,667     |
|         | 敷金          | 神戸支部借室敷金                | 法人のすべての事業に供している               | 1,742,760     |
| 固定資産合計  |             |                         |                               | 345,655,679   |
| 資産合計    |             |                         |                               | 368,938,395   |
| (流動負債)  |             |                         |                               |               |
|         | 未払金         |                         |                               | 1,075,520     |
|         | 消費税         |                         |                               | 1,039,800     |
|         | 関門支部補給金     |                         |                               | 35,720        |
|         | 未払費用        |                         |                               | 3,684,704     |
|         | 社会保険料       | 事業主負担分                  |                               | 202,238       |
|         | 給料          | 役員・職員に対するもの             |                               | 1,133,300     |
|         | その他         | 本部、神戸支部、越中島支部           | 借室料及び電気料の未払い分                 | 2,349,166     |
|         | 前受収益        |                         |                               | 2,460,861     |
|         | 横浜貸室料       | 4月分貸室料                  | 不動産貸付業の賃料前受け                  | 1,287,875     |
|         | 本部貸室料       | 4月分貸室料                  | 不動産貸付業の賃料前受け                  | 1,172,986     |
|         | 前受収益（長期振替）  | 前受広告料                   | 会誌広告掲載料                       | 22,000        |
|         | 預り金         |                         |                               | 320,408       |
|         | 市 民 税       | 職員支払い分                  |                               | 31,600        |
|         | 社会保険料       | 職員支払い分                  |                               | 158,510       |
|         | テナント        | 電気水道料                   |                               | 130,298       |
|         | 賞与引当金       | 職員に対するもの                | 職員賞与の支払いに備えたもの                | 586,196       |
| 流動負債合計  |             |                         |                               | 8,149,689     |
| (固定負債)  |             |                         |                               |               |
|         | 役員退職慰労引当金   | 役員に対するもの                | 役員退職慰労の支払いに備えたもの              | 1,037,500     |
|         | 退職給付引当金     | 職員に対するもの                | 職員退職金の支払いに備えたもの               | 4,876,535     |
|         | 受入敷金        | 国際海事検定社預り金              | 不動産賃貸業の敷金預かり                  | 2,220,000     |
|         | 受入保証金       | 横浜会館預り金                 | 不動産賃貸業の保証金預かり                 | 3,972,950     |
|         | 長期前受収益      | 前受広告料                   | 会誌広告掲載料                       | 176,000       |
| 固定負債合計  |             |                         |                               | 12,282,985    |
| 負債合計    |             |                         |                               | 20,432,674    |
| 正味財産    |             |                         |                               | 348,505,721   |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続組織の前提に関する注記

該当事項はありません。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）を採用しております。

② その他有価証券

時価のあるもの・・・決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

時価のないもの・・・総平均法による原価法を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却方法

① 有形固定資産・・・定額法を採用しております。尚、主な耐用年数は次の通りです。

尚、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。

② 無形固定資産・・・定額法を採用しております。

#### (3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員の賞与金の支払いに備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

③ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっております。

### 3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(単位：円)

| 科 目         | 前期末残高       | 当期増加額     | 当期減少額      | 当期末残高       |
|-------------|-------------|-----------|------------|-------------|
| 基本財産        |             |           |            |             |
| 投資有価証券（基）   | 134,351,963 | 3,944,331 | 0          | 138,296,294 |
| 普通預金（基）     | 10,465,537  | 0         | 10,465,537 | 0           |
| 小 計         | 144,817,500 | 3,944,331 | 10,465,537 | 138,296,294 |
| 特定資産        |             |           |            |             |
| 役員退職慰労引当資産  | 678,125     | 359,375   | 0          | 1,037,500   |
| 退職給付引当資産    | 4,613,885   | 262,650   | 0          | 4,876,535   |
| 建物減価償却引当資産  | 110,376,407 | 4,164,420 | 0          | 114,540,827 |
| 備品減価償却引当資産  | 13,776,013  | 1,289,382 | 0          | 15,065,395  |
| 受入敷金積立資産    | 2,220,000   | 0         | 0          | 2,220,000   |
| 受入保証金積立資産   | 3,972,950   | 0         | 0          | 3,972,950   |
| 百周年記念事業積立資産 | 8,868,200   | 0         | 1,438,800  | 7,429,400   |
| 建物          | 10,153,500  | 0         | 0          | 10,153,500  |
| 減価償却累計額     | △2,656,833  | △203,070  | 0          | △2,859,903  |
| 小 計         | 152,002,247 | 5,872,757 | 1,438,800  | 156,436,204 |
| 合 計         | 296,819,747 | 9,817,088 | 11,904,337 | 294,732,498 |

#### 4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

| 科 目         | 当期末残高       | うち指定正味財産<br>からの充当額 | うち一般正味財産<br>からの充当額 | うち負債に<br>対応する額 |
|-------------|-------------|--------------------|--------------------|----------------|
| 基本財産        |             |                    |                    |                |
| 投資有価証券（基）   | 138,296,294 | －                  | 138,296,294        | －              |
| 小 計         | 138,296,294 | －                  | 138,296,294        | －              |
| 特定資産        |             |                    |                    |                |
| 役員退職慰労引当資産  | 1,037,500   | －                  | －                  | 1,037,500      |
| 退職給付引当資産    | 4,876,535   | －                  | －                  | 4,876,535      |
| 建物減価償却引当資産  | 114,540,827 | －                  | 114,540,827        | －              |
| 備品減価償却引当資産  | 15,065,395  | －                  | 15,065,395         | －              |
| 受入敷金積立資産    | 2,220,000   | －                  | －                  | 2,220,000      |
| 受入保証金積立資産   | 3,972,950   | －                  | －                  | 3,972,950      |
| 百周年記念事業積立資産 | 7,429,400   | 7,429,400          | －                  | －              |
| 建物          | 10,153,500  | 9,920,000          | 233,500            | －              |
| 減価償却累計額     | △2,859,903  | △2,794,133         | △65,770            | －              |
| 小 計         | 156,436,204 | 14,555,267         | 129,773,952        | 12,106,985     |
| 合 計         | 294,732,498 | 14,555,267         | 268,070,246        | 12,106,985     |

#### 5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

| 科 目    | 取得価額        | 減価償却累計額      | 当期末残高      |
|--------|-------------|--------------|------------|
| 建物（特定） | 10,153,500  | △2,859,903   | 7,293,597  |
| 建物     | 148,689,569 | △104,390,648 | 44,298,921 |
| 備品     | 17,457,228  | △15,065,395  | 2,391,833  |
| 合 計    | 176,300,297 | △122,315,946 | 53,984,351 |

#### 6. 保証債務等の偶発債務

担保に供している資産はありません。また、保証債務はありません。

#### 7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当ありません。

## 8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高の内訳

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

| 補助金等の名称         | 交付者 | 前期末残高     | 当期増加額 | 当期減少額   | 当期末残高     | 貸借対照表上の記載区分 |
|-----------------|-----|-----------|-------|---------|-----------|-------------|
| 歴史を生かしたまちづくり助成金 | 横浜市 | 7,324,267 | 0     | 198,400 | 7,125,867 | 指定正味財産      |
| 合 計             |     | 7,324,267 | 0     | 198,400 | 7,125,867 |             |

## 9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

| 内 容              | 金 額       |
|------------------|-----------|
| 経常収益への振替額        |           |
| 目的支出計上による振替額     |           |
| 減価償却費計上による振替額    | 198,400   |
| 寄附目的事業費等計上による振替額 | 1,438,800 |
| 合 計              | 1,637,200 |

## 10. 金融商品関係

### (1) 金融商品の状況に関する事項

#### ① 金融商品に対する取組方針

当法人は、実施事業、その他の事業、法人会計の財源の一部を運用益によって賄うため、預貯金、債券、投資信託により資産運用することとしております。なお、デリバティブ取引は行わない方針であります。

#### ② 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は債券であり、発行体の信用リスク、為替の変動リスク、市場価格の変動リスクにさらされております。

#### ③ 金融商品のリスクに係る管理体制

##### (i) 資産管理運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産管理運用規程に基づき行っております。

##### (ii) 信用リスクの管理市場・市場リスクの管理

時価や発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告しております。

## 11. 資産除去債務関係

### (1) 横浜会館敷地に係る原状回復義務について

当法人は、横浜市から借入れている横浜会館敷地の不動産賃借契約に基づき、退去時における原状回復に係る債務を有しておりますが、「歴史的建造物保全契約書」において保全部位に係る現状変更行為をする場合には、事前に貸主と協議することとされており、当法人の自由意思に基づき退去できず、資産除去債務を合理的に見積ることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

(2) 海事センタービルの解体費用について

当法人は、海事センタービルの一部を有しており、海事センタービルの解体費用を負担する義務を有しておりますが、他の所有者との間における利害関係の影響が大きく、当法人が負担すべき解体費用を見積もることが困難であることから、資産除去債務を合理的に見積ることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

1 2. 関連当事者との取引内容は次の通りです。

該当ありません。

1 3. その他の追加情報

(1) リース取引関係

① オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

|       |               |
|-------|---------------|
| 1 年以内 | 2, 118, 696 円 |
| 1 年超  | 882, 790 円    |
| 計     | 3, 001, 486 円 |

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、前払費用、未払金、未払費用、前受金、前受収益、預り金を含むこととしております。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載する通りであります。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は次の通りです。

（単位：円）

|          | 一 般 会 計    |            |
|----------|------------|------------|
| 科 目      | 前期末残高      | 当期末残高      |
| 現金預金     | 12,846,523 | 22,182,417 |
| 未収金      | 595,931    | 540,770    |
| 前払費用     | 214,041    | 559,529    |
| 合 計      | 13,656,495 | 23,282,716 |
| 未払金      | 632,184    | 1,075,520  |
| 未払費用     | 2,925,943  | 3,684,704  |
| 前受収益     | 1,530,702  | 2,460,861  |
| 預り金      | 247,900    | 320,408    |
| 合 計      | 5,336,729  | 7,541,493  |
| 次期繰越収支差額 | 8,319,766  | 15,741,223 |

附 属 明 細 書

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 年 3 月 3 1 日

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載しているため、  
内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

( 単位 : 円 )

| 引当金名      | 期首残高<br>① | 当期増加額<br>② | 当期減少額 ③ |     | 差引期末残高<br>④=①+②-③ |
|-----------|-----------|------------|---------|-----|-------------------|
|           |           |            | 目的使用    | その他 |                   |
| 賞与引当金     | 560,000   | 586,196    | 560,000 | 0   | 586,196           |
| 退職給付引当金   | 4,613,885 | 262,650    | 0       | 0   | 4,876,535         |
| 役員退職慰労引当金 | 678,125   | 359,375    | 0       | 0   | 1,037,500         |
| 合 計       | 5,852,010 | 1,208,221  | 560,000 | 0   | 6,500,231         |