

貸借対照表

平成27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	410,464	86,503	323,961
普通預金	25,536,432	25,466,103	70,329
未収金	3,512,250	3,512,250	0
流動資産合計	29,459,146	29,064,856	394,290
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,087,360	425,440	661,920
減価償却引当資産	5,905,635	5,889,701	15,934
環境保全啓発事業引当資産	6,000,000	6,000,000	0
特定資産合計	12,992,995	12,315,141	677,854
(2) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	27,886	43,820	△ 15,934
その他固定資産合計	27,887	43,821	△ 15,934
固定資産合計	13,020,882	12,358,962	661,920
資産合計	42,480,028	41,423,818	1,056,210
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	767,683	908,046	△ 140,363
未払消費税	1,051,100	489,700	561,400
預り金	50,112	51,490	△ 1,378
前受会費	9,000	9,000	0
流動負債合計	1,877,895	1,458,236	419,659
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,087,360	425,440	661,920
固定負債合計	1,087,360	425,440	661,920
負債合計	2,965,255	1,883,676	1,081,579
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
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(11,905,635)	(11,889,701)	(15,934)
正味財産合計	39,514,773	39,540,142	△ 25,369
負債及び正味財産合計	42,480,028	41,423,818	1,056,210

正味財産増減計算書

平成26年 4月1日から平成27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			
特定資産運用益	3,107	2,897	210
受取会費	5,206,500	5,316,000	△ 109,500
事業収益	42,147,000	42,147,000	0
海面清掃事業収益	42,147,000	42,147,000	0
雑収益	5,618	5,235	383
経常収益計	47,362,225	47,471,132	△ 108,907
(2) 経常費用			
事業費	41,842,608	40,314,072	1,528,536
役員報酬	3,993,600	3,993,600	0
給料手当	21,916,639	20,827,559	1,089,080
退職給付費用	529,536	340,352	189,184
法定福利費	4,427,132	4,209,116	218,016
福利厚生費	52,378	109,286	△ 56,908
教育訓練費	146,400	69,750	76,650
旅費交通費	2,448,716	2,267,804	180,912
通信運搬費	164,549	157,523	7,026
消耗品費	1,215,046	1,241,303	△ 26,257
修繕費	251,845	238,591	13,254
減価償却費	15,934	412,879	△ 396,945
印刷製本費	237,600	273,000	△ 35,400
燃料費	1,522,440	1,480,530	41,910
光熱水料費	696,663	672,094	24,569
使用料、賃料	1,110,851	1,065,689	45,162
保険料	0	31,320	△ 31,320
諸謝金及び手数料	146,580	157,235	△ 10,655
啓発宣伝費	699,900	605,478	94,422
租税公課	1,565,500	1,028,200	537,300
委託費	701,299	1,132,763	△ 431,464

(単位;円)

科 目	当 年 度	前年度	増減
管理費	5,544,986	5,479,910	65,076
役員報酬	998,400	998,400	0
給料手当	1,521,522	1,330,749	190,773
退職給付費用	132,384	85,088	47,296
法定福利費	425,280	366,118	59,162
福利厚生費	0	3,202	△ 3,202
教育訓練費	13,000	48,000	△ 35,000
会議費	120,875	56,700	64,175
旅費交通費	258,774	288,101	△ 29,327
通信運搬費	111,274	113,445	△ 2,171
消耗品費	295,001	77,497	217,504
印刷製本費	224,100	162,750	61,350
光熱水料費	59,496	63,292	△ 3,796
使用料、賃料	277,713	266,422	11,291
保険料	2,820	9,030	△ 6,210
諸謝金及び手数料	643,534	1,067,675	△ 424,141
租税公課	23,650	6,250	17,400
負担金	170,040	208,000	△ 37,960
寄附金	30,000	0	30,000
委託費	175,325	283,191	△ 107,866
雑費	61,798	46,000	15,798
経常費用計	47,387,594	45,793,982	1,593,612
当期経常増減額	△ 25,369	1,677,150	△ 1,702,519
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 25,369	1,677,150	△ 1,702,519
一般正味財産期首残高	39,540,142	37,862,992	1,677,150
一般正味財産期末残高	39,514,773	39,540,142	△ 25,369
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	39,514,773	39,540,142	△ 25,369

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月1日から平成27年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計 (管理費)	内部取引消去	合計
	公1 海面清掃・啓発事業			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益		3,107		3,107
受取会費	2,603,250	2,603,250		5,206,500
事業収益	39,239,358	2,907,642	0	42,147,000
海面清掃事業収益	39,239,358	2,907,642		42,147,000
雑収益		5,618		5,618
経常収益計	41,842,608	5,519,617	0	47,362,225
(2) 経常費用				0
事業費及び管理費	41,842,608	5,544,986	0	47,387,594
役員報酬	3,993,600	998,400		4,992,000
給料手当	21,916,639	1,521,522		23,438,161
退職給付費用	529,536	132,384		661,920
法定福利費	4,427,132	425,280		4,852,412
福利厚生費	52,378	0		52,378
教育訓練費	146,400	13,000		159,400
会議費	0	120,875		120,875
旅費交通費	2,448,716	258,774		2,707,490
通信運搬費	164,549	111,274		275,823
消耗品費	1,215,046	295,001		1,510,047
修繕費	251,845	0		251,845
減価償却費	15,934	0		15,934
印刷製本費	237,600	224,100		461,700
燃料費	1,522,440	0		1,522,440
光熱水料費	696,663	59,496		756,159
使用料、賃料	1,110,851	277,713		1,388,564
保険料	0	2,820		2,820
諸謝金及び手数料	146,580	643,534		790,114
啓発宣伝費	699,900	0		699,900
租税公課	1,565,500	23,650		1,589,150
負担金	0	170,040		170,040
寄附金	0	30,000		30,000
委託費	701,299	175,325		876,624
雑費	0	61,798		61,798
経常費用計	41,842,608	5,544,986	0	47,387,594
当期経常増減額	0	△ 25,369	0	△ 25,369
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 25,369	0	△ 25,369
一般正味財産期首残高				39,540,142
一般正味財産期末残高				39,514,773
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				0
指定正味財産期首残高				0
指定正味財産期末残高				0
III 正味財産期末残高				39,514,773

財 産 目 録

平成27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	手元保管	運転資金として	410,464
普通預金	みずほ銀行川崎支店	運転資金として	15,581,839
	三菱東京UFJ銀行川崎支店	運転資金として	8,498,490
	川崎信用金庫本店	運転資金として	1,456,103
未収金	海面清掃事業受託料	公1事業に関連するもの	3,512,250
流動資産合計			29,459,146
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 みずほ銀行川崎支店	従業員の退職給付に備えるために積み立てているもの	1,087,360
減価償却引当資産	定期預金 川崎信用金庫本店	公1事業に関連するもの	5,905,635
環境保全啓発事業引当資産	定期預金 横浜銀行川崎支店	公1事業に関連するもの	6,000,000
特定資産合計			12,992,995
その他 固定資産			
車両運搬具	フォークリフト	公益目的保有財産として、公1事業で使用している。	1
什器部品	オイルフェンス等	公益目的保有財産として、公1事業で使用している。	27,886
その他の固定資産合計			27,887
固定資産合計			13,020,882
資 産 合 計			42,480,028
(流動負債)			
未払金	人件費の未払分等	公益目的事業及び管理目的に関連する未払金である。	767,683
未払消費税等	川崎南税務署	公1事業に関連するもの	1,051,100
預り金	社会保険料		50,112
前受会費	会費の前受分		9,000
流動負債合計			1,877,895
(固定負債)			
退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	1,087,360
固定負債合計			1,087,360
負 債 合 計			2,965,255
正 味 財 産			39,514,773

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 新会計基準の採用

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

公益社団法人川崎清港会会計規程実施細則第30条の規定に基づき、定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、公益社団法人川崎清港会退職手当支給規程第4条に基づく支給額に相当する額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

税込方式で行っている。

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
特定資産				
退職給付引当資産	425,440	661,920	0	1,087,360
減価償却引当資産	5,889,701	15,934	0	5,905,635
環境保全啓発事業引当資産	6,000,000	0	0	6,000,000
合計	12,315,141	677,854	0	12,992,995

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)
特定資産				
退職給付引当資産	1,087,360	(0)	(0)	(1,087,360)
減価償却引当資産	5,905,635	(0)	(5,905,635)	(0)
環境保全啓発事業引当資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
合計	12,992,995	(0)	(11,905,635)	(1,087,360)

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
車両運搬具	2,310,000	2,309,999	1
什器備品	3,623,522	3,595,636	27,886
合計	5,933,522	5,905,635	27,887

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2に記載している。

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	425,440	661,920	0	0	1,087,360

収支計算書

平成26年 4月1日から平成27年 3月31日まで

(単位;円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
受取会費収入	5,250,000	5,206,500	△ 43,500	
受取会費収入	5,250,000	5,206,500	△ 43,500	
事業収入	42,147,000	42,147,000	0	
海面清掃事業収入	42,147,000	42,147,000	0	
雑収入	8,000	8,725	725	
受取利息	4,000	3,107	△ 893	
雑収入	4,000	5,618	1,618	
事業活動収入計	47,405,000	47,362,225	△ 42,775	
2. 事業活動支出				
事業費支出	43,899,000	41,297,138	△ 2,601,862	
役員報酬支出	4,593,000	3,993,600	△ 599,400	
給料手当支出	22,938,000	21,916,639	△ 1,021,361	
法定福利費支出	4,582,000	4,427,132	△ 154,868	
福利厚生費支出	231,000	52,378	△ 178,622	
教育訓練費支出	122,000	146,400	24,400	
旅費交通費支出	2,638,000	2,448,716	△ 189,284	
通信運搬費支出	171,000	164,549	△ 6,451	
消耗什器備品費支出	1,000	0	△ 1,000	
消耗品費支出	1,469,000	1,215,046	△ 253,954	
修繕費支出	350,000	251,845	△ 98,155	
印刷製本費支出	435,000	237,600	△ 197,400	
燃料費支出	1,980,000	1,522,440	△ 457,560	
光熱水料費支出	689,000	696,663	7,663	
賃借料支出	894,000	1,110,851	216,851	
保険料支出	12,000	0	△ 12,000	
諸謝金支出	223,000	146,580	△ 76,420	
啓発宣伝費支出	702,000	699,900	△ 2,100	
租税公課支出	1,634,000	1,565,500	△ 68,500	
委託費支出	175,000	701,299	526,299	
雑支出	60,000	0	△ 60,000	

管理費支出	4,094,000	5,412,602	1,318,602	
役員報酬支出	399,000	998,400	599,400	
給料手当支出	939,000	1,521,522	582,522	
法定福利費支出	205,000	425,280	220,280	
福利厚生費支出	45,000	0	△ 45,000	
教育訓練費支出	125,000	13,000	△ 112,000	
会議費支出	180,000	120,875	△ 59,125	
旅費交通費支出	204,000	258,774	54,774	
通信運搬費支出	150,000	111,274	△ 38,726	
消耗什器備品費支出	1,000	0	△ 1,000	
消耗品費支出	179,000	295,001	116,001	
修繕費支出	1,000	0	△ 1,000	
印刷製本費支出	255,000	224,100	△ 30,900	
光熱水料費支出	93,000	59,496	△ 33,504	
賃借料支出	96,000	277,713	181,713	
保険料支出	5,000	2,820	△ 2,180	
諸謝金支出	796,000	643,534	△ 152,466	
租税公課支出	13,000	23,650	10,650	
負担金支出	175,000	170,040	△ 4,960	
寄付金支出	30,000	30,000	0	
委託費支出	103,000	175,325	72,325	
雑支出	100,000	61,798	△ 38,202	
事業活動支出計	47,993,000	46,709,740	△ 1,283,260	
事業活動収支差額	△ 588,000	652,485	1,240,485	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
退職給付引当資産取得支出	662,000	661,920	△ 80	
減価償却引当資産取得支出	30,000	15,934	△ 14,066	
車両運搬具購入支出	1,000	0	△ 1,000	
什器備品購入支出	1,000	0	△ 1,000	
投資活動支出計	694,000	677,854	△ 16,146	
投資活動収支差額	△ 694,000	△ 677,854	16,146	
当期収支差額	△ 1,282,000	△ 25,369	1,256,631	
前期繰越収支差額	24,654,470	27,606,620	2,952,150	
次期繰越収支差額	23,372,470	27,581,251	4,208,781	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、預金、未収金、未払金、未払消費税、預り金、前受会費を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

2. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	86,503	410,464
預金	25,466,103	25,536,432
未収金	3,512,250	3,512,250
合計	29,064,856	29,459,146
未払金	908,046	767,683
未払消費税	489,700	1,051,100
預り金	51,490	50,112
前受会費	9,000	9,000
合計	1,458,236	1,877,895
次期繰越収支差額	27,606,620	27,581,251