

平成 29 年 度

# 決 算 報 告 書

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 31 日

一般財団法人

沖縄マリンレジジャーセイフティービューロー

# 貸借対照表

平成30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			
現金預金	9,150,378	4,170,006	4,980,372
未 収 金	12,721,189	1,825,587	10,895,602
前 払 金	439,443	90,000	349,443
立 替 金	0	32,000	▲ 32,000
流動資産合計	22,311,010	6,117,593	16,193,417
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	29,280	29,280	0
特定資産合計	29,280	29,280	0
(3) その他固定資産			
定 期 預 金	10,000,000	30,000,000	▲ 20,000,000
電 話 加 入 権	101,309	101,309	0
その他固定資産合計	10,101,309	30,101,309	▲ 20,000,000
固定資産合計	10,130,589	30,130,589	▲ 20,000,000
資産合計	32,441,599	36,248,182	▲ 3,806,583
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	0	187,262	▲ 187,262
預 り 金	178,165	17,045	161,120
流動負債合計	178,165	204,307	▲ 26,142
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	29,280	29,280	0
固定負債合計	29,280	29,280	0
負債合計	207,445	233,587	▲ 26,142
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	32,234,154	36,014,595	▲ 3,780,441
正味財産合計	32,234,154	36,014,595	▲ 3,780,441
負債及び正味財産合計	32,441,599	36,248,182	▲ 3,806,583

# 財産目録

平成30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	25,829	
	預金	普通預金		9,124,549	
		琉球銀行		1,075,646	
		沖縄銀行		5,841,458	
		海邦銀行		1,753,602	
		郵便貯金		434,564	
		琉球銀行(新口座)		19,279	
	未収金			12,721,189	
前払金			439,443		
流動資産合計				22,311,010	
(固定資産)	特定資産			29,280	
	退職給付引当資産			29,280	
	その他固定資産	定期預金			10,101,309
		琉球銀行			10,000,000
		電話加入権			101,309
固定資産合計				10,130,589	
資産合計				32,441,599	
(流動負債)	預り金			178,165	
	流動負債合計			178,165	
(固定負債)	退職給付引当金			29,280	
	固定負債合計			29,280	
負債合計				207,445	
正味財産				32,234,154	

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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			
受 取 会 費	3,330,000	3,275,000	55,000
賛 助 会 員 会 費	3,330,000	3,275,000	55,000
事 業 収 益	7,625,939	5,323,479	2,302,460
受 託 事 業 講 習 収 入	608,364	2,157,717	▲ 1,549,353
受 託 事 業 海 域 調 査 収 入	4,017,600	746,280	3,271,320
マ ル 優 ス テ ッ カ ー 売 上 収 入	2,400	5,200	▲ 2,800
シ ュ ノ ー ケ ル 安 全 マ ニ ュ ア ル 売 上 収 入	600	21,000	▲ 20,400
シ ュ ノ ー ケ ル 指 導 者 等 認 定 事 業 収 入	244,900	362,000	▲ 117,100
水 難 救 助 員 認 定 事 業 収 入	2,395,180	1,173,900	1,221,280
ホ ー ム ペ ー ジ 協 賛 広 告 収 入	0	63,000	▲ 63,000
受 託 事 業 審 査 収 入	356,895	794,382	▲ 437,487
雑 収 益	14,037,369	63,618	13,973,751
受 取 利 息 収 入	5,349	26,412	▲ 21,063
雑 収 益	14,032,020	37,206	13,994,814
経常収益計	24,993,308	8,662,097	16,331,211
(2) 経常費用			
事 業 費	25,464,775	7,558,106	17,906,669
給 料 手 当	7,586,703	5,070,172	2,516,531
会 議 費	4,527,030	600	4,526,430
福 利 厚 生 費	843,375	585,345	258,030
旅 費 交 通 費	3,885,026	31,100	3,853,926
通 信 運 搬 費	187,273	48,751	138,522
情 報 収 集 費	2,378	51,013	▲ 48,635
消 耗 品 費	12,679	13,614	▲ 935
修 繕 費	0	25,070	▲ 25,070
燃 料 費	16,583	15,466	1,117
光 熱 水 料 費	23,206	19,441	3,765
賃 借 料 金	311,881	209,900	101,981
諸 謝 金	1,350,000	0	1,350,000
租 税 公 課	74,650	167,700	▲ 93,050
支 払 手 数 料	11,772	4,172	7,600
広 報 活 動 費	5,001,561	77,692	4,923,869
受 託 事 業 費	522,964	417,483	105,481
海 域 調 査 費	110,131	83,418	26,713
シ ュ ノ ー ケ ル 指 導 者 等 認 定 事 業 費	107,998	160,937	▲ 52,939
水 難 救 助 員 認 定 事 業 費	722,055	410,907	311,148
受 託 事 業 審 査 費	167,510	165,325	2,185
管 理 費	3,308,974	3,985,631	▲ 676,657
給 料 手 当	2,090,106	2,329,531	▲ 239,425
福 利 厚 生 費	418,563	484,772	▲ 66,209
会 議 費	122,706	112,635	10,071
旅 費 交 通 費	200	2,500	▲ 2,300
通 信 運 搬 費	129,566	90,634	38,932
情 報 収 集 費	0	85,730	▲ 85,730
消 耗 品 費	19,748	48,974	▲ 29,226
修 繕 費	3,500	127,305	▲ 123,805
燃 料 費	6,152	6,000	152
光 熱 水 料 費	10,018	20,752	▲ 10,734
賃 借 料 金	128,439	178,664	▲ 50,225
保 険 料	29,180	25,590	3,590
租 税 公 課	43,200	34,500	8,700
雑 費	13,000	26,600	▲ 13,600
支 払 手 数 料 金	21,324	7,084	14,240
諸 謝 金	273,272	404,360	▲ 131,088
経常費用計	28,773,749	11,543,737	17,230,012
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 3,780,441	▲ 2,881,640	▲ 898,801
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 3,780,441	▲ 2,881,640	▲ 898,801

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	▲ 3,780,441	▲ 2,881,640	▲ 898,801
一般正味財産期首残高	36,014,595	38,896,235	▲ 2,881,640
一般正味財産期末残高	32,234,154	36,014,595	▲ 3,780,441
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	32,234,154	36,014,595	▲ 3,780,441

# 正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計		その他会計	法人会計	合 計
	課題解決PJ事業	一般会計			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取会費	0	0	570,000	2,760,000	3,330,000
賛助会費	0	0	570,000	2,760,000	3,330,000
事業収益	3,240,000	4,382,939	3,000	0	7,625,939
受託事業講習収入	0	608,364	0	0	608,364
受託事業海域調査収入	3,240,000	777,600	0	0	4,017,600
マル優ステッカ一売上収入	0	0	2,400	0	2,400
シュノーケル安全マニュアル売上収入	0	0	600	0	600
シュノーケル指導者等認定事業収入	0	244,900	0	0	244,900
水難救助員認定事業収入	0	2,395,180	0	0	2,395,180
ホームページ協賛広告収入	0	0	0	0	0
受託事業審査収入	0	356,895	0	0	356,895
雑収益	12,721,189	0	0	1,316,180	14,037,369
受取利息収入	0	0	0	5,349	5,349
雑収入	12,721,189	0	0	1,310,831	14,032,020
経常収益計	15,961,189	4,382,939	573,000	4,076,180	24,993,308
(2) 経常費用					
事業費	16,006,941	8,875,647	582,187	0	25,464,775
給料	1,082,647	6,020,215	483,841	0	7,586,703
会費	4,516,570	10,460	0	0	4,527,030
福利厚生	200,606	588,317	54,452	0	843,375
旅費	3,882,992	2,034	0	0	3,885,026
通情報	17,773	161,756	7,744	0	187,273
消耗品	0	2,378	0	0	2,378
修繕	0	12,038	641	0	12,679
燃料	1,735	0	0	0	1,735
光熱	0	13,421	1,427	0	16,583
賃借料	0	20,243	2,963	0	23,206
諸謝金	1,350,000	281,355	30,526	0	1,350,000
租税	3,250	71,400	0	0	74,650
支払手数料	10,368	1,404	0	0	11,772
広報費	4,941,000	60,561	0	0	5,001,561
海域調査費	0	522,964	0	0	522,964
シュノーケル指導者等認定事業費	0	109,538	593	0	110,131
水難救助員認定事業費	0	107,998	0	0	107,998
受託事業審査費	0	722,055	0	0	722,055
管料	0	167,510	0	0	167,510
給料	0	0	0	3,308,974	3,308,974
福利厚生	0	0	0	2,090,106	2,090,106
旅費	0	0	0	418,563	418,563
通情報	0	0	0	122,706	122,706
消耗品	0	0	0	200	200
修繕	0	0	0	129,566	129,566
燃料	0	0	0	0	0
光熱	0	0	0	19,748	19,748
賃借料	0	0	0	3,500	3,500
諸謝金	0	0	0	6,152	6,152
租税	0	0	0	10,018	10,018
支払手数料	0	0	0	128,439	128,439
広報費	0	0	0	29,180	29,180
海域調査費	0	0	0	43,200	43,200
シュノーケル指導者等認定事業費	0	0	0	13,000	13,000
水難救助員認定事業費	0	0	0	21,324	21,324
受託事業審査費	0	0	0	273,272	273,272
経常費用計	16,006,941	8,875,647	582,187	3,308,974	28,773,749
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 45,752	▲ 4,492,708	▲ 9,187	767,206	▲ 3,780,441
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 45,752	▲ 4,492,708	▲ 9,187	767,206	▲ 3,780,441
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 45,752	▲ 4,492,708	▲ 9,187	767,206	▲ 3,780,441
一般正味財産期首残高	0	36,014,595	0	0	36,014,595
一般正味財産期末残高	▲ 45,752	31,521,887	▲ 9,187	767,206	32,234,154
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	▲ 45,752	31,521,887	▲ 9,187	767,206	32,234,154

# 監 査 報 告 書

一般財団法人沖縄マリレジャーセイフティービューロー

代表理事 石嶺 傳一郎 様

平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までの、理事の職務の執行、事業報告、計算関係書類及び公益目的支出計画実施報告書に関して、本監査報告を作成し、以下のとおり報告します。

## 1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、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、理事会その他の重要な会議に出席し、理事及び使用人からその職務の執行の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、法人事務所において業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、並びに公益目的支出計画実施報告書について検討しました。

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関係書類について検討しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告及びその附属明細書の監査結果

I 事業報告及びその附属明細書は、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。

II 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) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、法人の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。

### (3) 公益目的支出計画実施報告書の監査結果

公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。

平成 30 年 6 月 13 日

一般財団法人沖縄マリレジャーセイフティービューロー

監事

中村政人



監事

山田真佐喜



ア 重要な会計方針

(ア) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預金・前払金・未収金・立替金・未払金・預り金を含めることにしている。なお、次期繰越収支差額に含まれる資産および負債の内訳は下記ウ定期預金の増減および内訳は下記エ記載するとおりである。

(イ) 固定資産の減価償却について

什器備品及び車両運搬具は、会計処理規定 37 条により定額法による減価償却を実施している。

イ 流動資産のうち預金の内訳は次のとおりである。

金融機関名（口座番号）	金額
琉球銀行（920370）	1, 075, 646円
沖縄銀行（1816754）	5, 841, 458円
沖縄海邦銀行（0027556）	1, 753, 602円
郵便貯金（17060-15201）	434, 564円
琉球銀行（1154013）	19, 279円
合計	9, 124, 549円



ウ 次期繰越収支差額に含まれる資産および負債の内訳は次のとおりである。

科 目				前期末残高	当期末残高
現金預金				4,170,006	9,150,378
現			金	60,636	25,829
小	口	現	金	0	0
当	座	預	金	0	0
普	通	預	金	4,109,370	9,124,549
定	期	預	金	0	0
受	取	手	形	0	0
売		掛	金	0	0
未	収	会	費	0	0
未		収	金	1,825,587	12,721,189
前		払	金	90,000	439,443
有	価	証	券	0	0
立		替	金	32,000	0
短	期	貸	付	0	0
前	払	費	金	0	0
仮		払	金	0	0
仮	払	消	費	0	0
未	収	費	税	0	0
貸	倒	引	当	0	0
		合	計	6,117,593	22,311,010
支	払	手	形	0	0
買		掛	金	0	0
短	期	借	入	0	0
未		払	金	187,262	0
未	払	費	用	0	0
前		受	金	0	0
前	受	会	費	0	0
預		り	金	17,045	178,165
仮		受	金	0	0
		合	計	204,307	178,165
次期繰越収支差額				5,913,286	22,132,845

エ 定期預金の増減額および内訳は次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高	当期増減額
定期預金	30,000,000 円	10,000,000 円	▲20,000,000 円

定期預金内訳	
金融機関名	金 額
琉 球 銀 行	10,000,000
沖 縄 銀 行	0
沖 縄 海 邦 銀 行	0
郵 便 貯 金	0
合 計	10,000,000 円

