

第4 財 務 諸 表

貸 借 対 照 表

令和6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			
普 通 預 金	10,041,697	16,390,422	△ 6,348,725
未 収 金	215,547,823	212,629,176	2,918,647
流動資産合計	225,589,520	229,019,598	△ 3,430,078
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	610,424	10,435,222	△ 9,824,798
役員退任慰労引当資産	375,000	3,750,000	△ 3,375,000
増殖事業安定化対策積立資産	300,000,000	300,000,000	0
経営安定化積立資産	60,000,000	60,000,000	0
建 物	431,514,514	455,391,823	△ 23,877,309
工 具 器 具 備 品	1,053	1,053	0
構 築 物	16,752,607	18,979,955	△ 2,227,348
特定資産合計	809,253,598	848,558,053	△ 39,304,455
(2) その他固定資産			
建 物	67,725,498	76,181,007	△ 8,455,509
工 具 器 具 備 品	6	6	0
構 築 物	109,080,562	117,806,925	△ 8,726,363
土 地	123,068,218	123,068,218	0
電 話 加 入 権	30,000	30,000	0
敷 金	1,464,750	1,464,750	0
外 部 入 会 金	50,000	50,000	0
リ ー ス 資 産	2,371,436	4,414,916	△ 2,043,480
その他固定資産合計	303,790,470	323,015,822	△ 19,225,352
固定資産合計	1,113,044,068	1,171,573,875	△ 58,529,807
資産合計	1,338,633,588	1,400,593,473	△ 61,959,885
II 負債の部			
1. 流動負債			
短 期 借 入 金	100,000,000	100,000,000	0
未 払 金	65,392,308	73,348,918	△ 7,956,610
預 り 金	438,568	588,479	△ 149,911
賞 与 引 当 金	872,297	1,450,612	△ 578,315
流動負債合計	166,703,173	175,388,009	△ 8,684,836
2. 固定負債			
リ ー ス 債 務	2,552,526	4,596,006	△ 2,043,480
退職給付引当金	610,424	10,435,222	△ 9,824,798
役員退任慰労引当金	375,000	3,750,000	△ 3,375,000
固定負債合計	3,537,950	18,781,228	△ 15,243,278
負債合計	170,241,123	194,169,237	△ 23,928,114
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体施設整備補助金	224,074,882	237,123,512	△ 13,048,630
寄 付 金	0	0	0
指定正味財産合計	224,074,882	237,123,512	△ 13,048,630
(うち特定資産への充当額)	(224,074,882)	(237,123,512)	(△ 13,048,630)
2. 一般正味財産	944,317,583	969,300,724	△ 24,983,141
(うち特定資産への充当額)	(585,178,716)	(611,434,541)	(△ 26,255,825)
正味財産合計	1,168,392,465	1,206,424,236	△ 38,031,771
負債及び正味財産合計	1,338,633,588	1,400,593,473	△ 61,959,885

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
普通預金	0	0	10,041,697	0	10,041,697
未収金	215,547,823	0	0	0	215,547,823
他会計短期貸付金	0	46,979,115	136,930,579	-183,909,694	0
流動資産合計	215,547,823	46,979,115	146,972,276	-183,909,694	225,589,520
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	145,740	40,205	424,479	0	610,424
役員退任慰労引当資産	150,000	37,500	187,500	0	375,000
増殖事業安定化対策積立資産	0	0	300,000,000	0	300,000,000
経営安定化積立資産	0	0	60,000,000	0	60,000,000
建物	431,514,514	0	0	0	431,514,514
工具器具備品	1,053	0	0	0	1,053
構築物	16,752,607	0	0	0	16,752,607
特定資産合計	448,563,914	77,705	360,611,979	0	809,253,598
(2) その他固定資産					
建物	67,725,498	0	0	0	67,725,498
工具器具備品	3	0	3	0	6
構築物	109,080,562	0	0	0	109,080,562
土地	123,068,218	0	0	0	123,068,218
電話加入権	0	0	30,000	0	30,000
敷金	0	0	1,464,750	0	1,464,750
外部入金金	0	0	50,000	0	50,000
リース資産	2,093,012	0	278,424	0	2,371,436
その他固定資産合計	301,967,293	0	1,823,177	0	303,790,470
固定資産合計	750,531,207	77,705	362,435,156	0	1,113,044,068
資産合計	966,079,030	47,056,820	509,407,432	-183,909,694	1,338,633,588
II 負債の部					
1. 流動負債					
短期借入金	100,000,000	0	0	0	100,000,000
未払金	64,392,823	413,800	585,685	0	65,392,308
預り金	0	0	438,568	0	438,568
賞与引当金	444,641	60,220	367,436	0	872,297
他会計短期借入金	183,909,694	0	0	-183,909,694	0
流動負債合計	348,747,158	474,020	1,391,689	-183,909,694	166,703,173
2. 固定負債					
リース債務	2,232,090	0	320,436	0	2,552,526
退職給付引当金	145,740	40,205	424,479	0	610,424
役員退任慰労引当金	150,000	37,500	187,500	0	375,000
固定負債合計	2,527,830	77,705	932,415	0	3,537,950
負債合計	351,274,988	551,725	2,324,104	-183,909,694	170,241,123
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体施設整備補助金	224,074,882	0	0	0	224,074,882
寄付金	0	0	0	0	0
指定正味財産合計	224,074,882	0	0	0	224,074,882
(うち特定資産への充当額)	(224,074,882)	(0)	(0)	(0)	(224,074,882)
2. 一般正味財産	390,729,160	46,505,095	507,083,328	0	944,317,583
(うち特定資産への充当額)	(224,489,032)	(77,705)	(360,611,979)	(0)	(585,178,716)
正味財産合計	614,804,042	46,505,095	507,083,328	0	1,168,392,465
負債及び正味財産合計	966,079,030	47,056,820	509,407,432	-183,909,694	1,338,633,588

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
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	415,955	591,755	△ 175,800	
(特 定 資 産 受 取 利 息)	(415,955)	(591,755)	(△ 175,800)	
受 取 会 費	1,600,000	1,600,000	0	
(正 会 員 受 取 会 費)	(1,600,000)	(1,600,000)	(0)	
事 業 収 益	15,178,564	15,855,333	△ 676,769	
(受 精 直 後 卵 売 却 代 収 益)	(15,178,564)	(15,855,333)	(△ 676,769)	
受 取 補 助 金 等	243,579,453	242,226,514	1,352,939	
(受 取 国 庫 補 助 金)	(214,737,823)	(210,352,176)	(4,385,647)	
(受 取 補 助 金 等 振 替 額)	(13,048,630)	(17,034,338)	(△ 3,985,708)	
(受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金)	(15,793,000)	(14,840,000)	(953,000)	
受 取 負 担 金	1,131,538,332	1,127,475,756	4,062,576	
(漁 獲 高 割 負 担 金)	(900,000,000)	(900,000,000)	(0)	
(放 流 体 制 転 換 調 査 事 業 負 担 金)	(127,319,500)	(114,800,000)	(12,519,500)	
(本 州 日 本 海 域 事 業 負 担 金)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)	
(種 卵 需 給 調 整 負 担 金)	(92,031,600)	(100,516,800)	(△ 8,485,200)	
(賃 貸 料 負 担 金)	(2,187,232)	(2,158,956)	(28,276)	
雑 収 益	31,698	27,519	4,179	
(受 取 利 息)	(1,127)	(911)	(216)	
(雑 収 益)	(30,571)	(26,608)	(3,963)	
経常収益計	1,392,344,002	1,387,776,877	4,567,125	
(2) 経常費用				
①事業費				
役 員 報 酬	4,517,041	4,500,000	17,041	
(常 勤 役 員 報 酬)	(4,517,041)	(4,500,000)	(17,041)	
給 料 手 当	12,008,175	17,854,141	△ 5,845,966	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	504,861	1,056,211	△ 551,350	
退 職 給 付 費 用	50,894	698,759	△ 647,865	
役 員 退 任 慰 労 引 当 費 用	187,500	375,000	△ 187,500	
退 職 手 当	0	105,964	△ 105,964	
役 員 退 任 慰 労 金	375,000	0	375,000	
法 定 福 利 費	2,540,072	3,740,249	△ 1,200,177	
福 利 厚 生 費	60,968	105,776	△ 44,808	
会 議 費	193,804	295,958	△ 102,154	
旅 費 交 通 費	1,548,105	1,714,826	△ 166,721	
旅 費 交 通 費 (放 流 体 制)	1,429,687	1,049,567	380,120	
通 信 運 搬 費	1,035,153	977,129	58,024	
通 信 運 搬 費 (放 流 体 制)	10,450	11,770	△ 1,320	
減 価 償 却 費	44,955,465	53,686,749	△ 8,731,284	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
消 耗 品 費	148,969	236,643	△ 87,674	
消耗品費(放流体制)	264,110	223,312	40,798	
修 繕 費	422,834	454,748	△ 31,914	
修繕費(放流体制)	12,225	4,020	8,205	
印 刷 製 本 費	2,043,800	1,953,809	89,991	
光 熱 水 料 費	1,570,705	1,511,327	59,378	
賃 借 料	2,693,841	2,590,752	103,089	
賃借料(放流体制)	160,644	519,331	△ 358,687	
図 書 購 入 費	107,092	107,092	0	
研 修 事 業 費	12,100	0	12,100	
委 託 費	5,600,000	4,500,000	1,100,000	
委託費(放流体制)	21,735,000	21,618,000	117,000	
租 税 公 課	436,000	454,200	△ 18,200	
支 払 利 息	71,161	71,161	0	
支 払 助 成 金	1,010,390,423	1,027,022,976	△ 16,632,553	
(ふ化放流助成事業費)	(824,000,000)	(824,000,000)	(0)	
(秋サケ資源回復緊急対策事業費)	(29,966,000)	(29,680,000)	(286,000)	
(さけ増殖資材緊急開発事業費)	(64,392,823)	(72,826,176)	(△ 8,433,353)	
(種卵需給調整事業費)	(92,031,600)	(100,516,800)	(△ 8,485,200)	
種苗等購入費(放流体制)	254,639,000	229,600,000	25,039,000	
支 払 事 業 負 担 金	13,429,000	13,429,000	0	
(環境保全対策負担金)	(3,429,000)	(3,429,000)	(0)	
(事業負担金)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)	
支 払 手 数 料	36,960	34,540	2,420	
雑 費	378,648	378,648	0	
事業費計	1,383,569,687	1,390,881,658	△ 7,311,971	
②管理費				
役 員 報 酬	5,893,050	5,808,000	85,050	
(常勤役員報酬)	(4,517,050)	(4,500,000)	(17,050)	
(非常勤役員報酬)	(1,376,000)	(1,308,000)	(68,000)	
給 料 手 当	6,000,375	5,662,372	338,003	
賞与引当金繰入額	367,436	394,401	△ 26,965	
退 職 給 付 費 用	86,658	121,677	△ 35,019	
役員退任慰労引当費用	187,500	375,000	△ 187,500	
役員退任慰労金	375,000	0	375,000	
法 定 福 利 費	1,625,399	1,685,735	△ 60,336	
福 利 厚 生 費	132,485	102,459	30,026	
会 議 費	672,682	404,298	268,384	
旅 費 交 通 費	4,909,845	4,712,134	197,711	
通 信 運 搬 費	287,686	342,255	△ 54,569	
減 価 償 却 費	374,544	374,544	0	
交 際 費	95,100	74,100	21,000	
消 耗 品 費	171,493	92,149	79,344	
修 繕 費	68,071	130,632	△ 62,561	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
印 刷 製 本 費	437,492	865,029	△ 427,537	
光 熱 水 料 費	1,429,146	1,375,417	53,729	
賃 借 料	2,358,924	2,358,924	0	
広 告 宣 伝 費	229,000	170,500	58,500	
図 書 購 入 費	119,128	117,628	1,500	
租 税 公 課	82,550	81,700	850	
支 払 寄 付 金	0	100,000	△ 100,000	
支 払 負 担 金	6,862,500	6,857,100	5,400	
支 払 手 数 料	1,059,300	1,050,610	8,690	
雑 費	847,330	719,759	127,571	
管理費計	34,672,694	33,976,423	696,271	
経常費用計	1,418,242,381	1,424,858,081	△ 6,615,700	
当期経常増減額	△ 25,898,379	△ 37,081,204	11,182,825	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
①固定資産売却益	0	0	0	
②固定資産受贈益	0	0	0	
③その他の経常外収益				
退職給付引当金戻入益	915,238	0	915,238	
経常外収益計	915,238	0	915,238	
(2) 経常外費用				
①固定資産売却損	0	0	0	
②固定資産減損損失	0	0	0	
③災害損失	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	915,238	0	915,238	
当期一般正味財産増減額	△ 24,983,141	△ 37,081,204	12,098,063	
一般正味財産期首残高	969,300,724	1,006,381,928	△ 37,081,204	
一般正味財産期末残高	944,317,583	969,300,724	△ 24,983,141	
II 指定正味財産増減の部				
①受取補助金等	0	0	0	
②受取寄付金	0	0	0	
③固定資産受贈益	0	0	0	
④特定資産評価益	0	0	0	
⑤特定資産評価損	0	0	0	
⑥一般正味財産への振替額	△ 13,048,630	△ 17,034,338	3,985,708	
当期指定正味財産増減額	△ 13,048,630	△ 17,034,338	3,985,708	
指定正味財産期首残高	237,123,512	254,157,850	△ 17,034,338	
指定正味財産期末残高	224,074,882	237,123,512	△ 13,048,630	
III 正味財産期末残高	1,168,392,465	1,206,424,236	△ 38,031,771	

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6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		
	調整指準に関する事業	支援事業	啓発、種卵等提供事業	放流体制緊急転換調査事業	共通	小計	種卵等支援事業	環境保全対策事業	連携事業	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															
① 特定資産運用益	0	0	0	0	415,955	415,955	0	0	0	0	0	0	0	0	415,955
特定資産受取利息	0	0	0	0	415,955	415,955	0	0	0	0	0	0	0	0	415,955
② 受取会費	0	0	0	0	800,000	800,000	0	0	0	0	0	0	800,000	0	1,600,000
正会員受取会費	0	0	0	0	800,000	800,000	0	0	0	0	0	0	800,000	0	1,600,000
③ 事業収益	0	0	0	0	0	0	15,178,564	0	0	0	15,178,564	0	0	0	15,178,564
受精直後卵売却代収益	0	0	0	0	0	0	15,178,564	0	0	0	15,178,564	0	0	0	15,178,564
④ 受取補助金等	810,000	28,031,630	0	214,737,823	0	243,579,453	0	0	0	0	0	0	0	0	243,579,453
受取国庫補助金	0	0	0	214,737,823	0	214,737,823	0	0	0	0	0	0	0	0	214,737,823
受取補助金等振替額	0	13,048,630	0	0	0	13,048,630	0	0	0	0	0	0	0	0	13,048,630
受取地方公共団体補助金	810,000	14,983,000	0	0	0	15,793,000	0	0	0	0	0	0	0	0	15,793,000
⑤ 受取負担金	92,031,600	824,000,000	0	127,319,500	35,000,000	1,078,351,100	0	0	10,000,000	0	10,000,000	43,187,232	0	0	1,131,538,332
漁獲高割負担金	0	824,000,000	0	0	35,000,000	859,000,000	0	0	0	0	0	41,000,000	0	0	900,000,000
放流体制転換調査事業負担金	0	0	0	127,319,500	0	127,319,500	0	0	0	0	0	0	0	0	127,319,500
本州日本海域事業負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000
種卵需給調整負担金	92,031,600	0	0	0	0	92,031,600	0	0	0	0	0	0	0	0	92,031,600
貸貸料負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,187,232	0	0	2,187,232
⑥ 雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,698	0	0	31,698
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,127	0	0	1,127
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,571	0	0	30,571
経常収益計	92,841,600	852,031,630	0	342,067,323	36,215,955	1,323,146,508	15,178,564	0	10,000,000	0	25,178,564	44,018,930	0	0	1,392,344,002
(2) 経常費用															
① 事業費															
役員報酬	2,258,522	361,363	632,386	361,363	0	3,613,634	361,363	361,363	180,681	0	903,407	0	0	0	4,517,041
(常勤役員報酬)	2,258,522	361,363	632,386	361,363	0	3,613,634	361,363	361,363	180,681	0	903,407	0	0	0	4,517,041
給料手当	7,672,660	680,222	1,578,617	1,067,071	0	10,998,570	552,172	304,951	152,482	0	1,009,605	0	0	0	12,008,175
賞与引当金繰入額	290,887	33,915	72,476	47,363	0	444,641	40,935	12,857	6,428	0	60,220	0	0	0	504,861
退職給付費用	20,633	8,253	0	11,004	0	39,890	11,004	0	0	0	11,004	0	0	0	50,894
役員退任慰労引当費用	93,750	15,000	26,250	15,000	0	150,000	15,000	15,000	7,500	0	37,500	0	0	0	187,500
役員退任慰労金	187,500	30,000	52,500	30,000	0	300,000	30,000	30,000	15,000	0	75,000	0	0	0	375,000
法定福利費	1,338,920	180,420	353,022	307,500	0	2,179,862	173,528	129,020	57,662	0	360,210	0	0	0	2,540,072
福利厚生費	34,762	3,638	10,517	4,671	0	53,588	4,128	2,168	1,084	0	7,380	0	0	0	60,968
会議費	193,804	0	0	0	0	193,804	0	0	0	0	0	0	0	0	193,804
旅費交通費	987,727	310,353	10,638	224,195	0	1,532,913	6,075	6,075	3,042	0	15,192	0	0	0	1,548,105
旅費交通費(放流体制)	0	0	0	1,429,687	0	1,429,687	0	0	0	0	0	0	0	0	1,429,687
通信運搬費	629,328	19,136	314,962	38,253	0	1,001,679	14,348	14,348	4,778	0	33,474	0	0	0	1,035,153
通信運搬費(放流体制)	0	0	0	10,450	0	10,450	0	0	0	0	0	0	0	0	10,450
減価償却費	1,668,936	43,286,529	0	0	0	44,955,465	0	0	0	0	0	0	0	0	44,955,465
消耗品費	90,939	8,089	18,201	17,583	0	134,812	6,067	6,067	2,023	0	14,157	0	0	0	148,969
消耗品費(放流体制)	0	0	0	264,110	0	264,110	0	0	0	0	0	0	0	0	264,110
修繕費	359,300	9,075	20,420	18,153	0	406,948	6,808	6,808	2,270	0	15,886	0	0	0	422,834
修繕費(放流体制)	0	0	0	12,225	0	12,225	0	0	0	0	0	0	0	0	12,225
印刷製本費	316,800	0	1,727,000	0	0	2,043,800	0	0	0	0	0	0	0	0	2,043,800
光熱水料費	942,422	89,753	201,948	179,510	0	1,413,633	67,317	67,317	22,438	0	157,072	0	0	0	1,570,705
賃借料	1,657,533	148,044	333,096	296,088	0	2,434,761	111,036	111,036	37,008	0	259,080	0	0	0	2,693,841
賃借料(放流体制)	0	0	0	160,644	0	160,644	0	0	0	0	0	0	0	0	160,644
図書購入費	0	0	107,092	0	0	107,092	0	0	0	0	0	0	0	0	107,092
研修事業費	12,100	0	0	0	0	12,100	0	0	0	0	0	0	0	0	12,100
委託費	5,600,000	0	0	0	0	5,600,000	0	0	0	0	0	0	0	0	5,600,000
委託費(放流体制)	0	0	0	21,735,000	0	21,735,000	0	0	0	0	0	0	0	0	21,735,000
租税公課	1,200	0	0	21,000	0	22,200	413,800	0	0	0	413,800	0	0	0	436,000
支払利息	0	0	0	71,161	0	71,161	0	0	0	0	0	0	0	0	71,161
支払助成金	92,031,600	853,966,000	0	64,392,823	0	1,010,390,423	0	0	0	0	0	0	0	0	1,010,390,423
(ふ)化放流助成事業費	0	824,000,000	0	0	0	824,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	824,000,000
(秋サケ資源回復緊急対策事業費)	0	29,966,000	0	0	0	29,966,000	0	0	0	0	0	0	0	0	29,966,000
(さけ増殖資材緊急開発事業費)	0	0	0	64,392,823	0	64,392,823	0	0	0	0	0	0	0	0	64,392,823
(種卵需給調整事業費)	92,031,600	0	0	0	0	92,031,600	0	0	0	0	0	0	0	0	92,031,600
種苗購入費(放流体制)	0	0	0	254,639,000	0	254,639,000	0	0	0	0	0	0	0	0	254,639,000
支払事業負担金	0	0	0	0	0	0	0	3,429,000	10,000,000	0	13,429,000	0	0	0	13,429,000
(環境保全対策負担金)	0	0	0	0	0	0	0	3,429,000	0	0	3,429,000	0	0	0	3,429,000
(事業負担金)	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000
支払手数料	5,940	20,350	990	4,290	0	31,570	0	1,540	3,850	0	5,390	0	0	0	36,960
雑費	227,196	21,636	48,684	43,272	0	340,788	16,224	16,224	5,412	0	37,860	0	0	0	378,648
事業費計	116,622,469	899,191,776	5,508,799	345,401,416	0	1,366,724,460	1,829,805	4,613,774	10,501,668	0	16,845,237	0	0	0	1,383,569,687

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	
	調整指導に関する事業	支援事業	啓発、種卵等提供事業	放流体制緊急転換調査事業	共通	小計	種卵等売却事業	環境保全対策事業	連携事業	共通	小計				
② 管理費															
役員報酬												5,893,050		5,893,050	
(常勤報酬)												4,517,050		4,517,050	
(非常勤報酬)												1,376,000		1,376,000	
給料手当												6,000,375		6,000,375	
賞与引当金繰入額												367,436		367,436	
退職給付費用												86,658		86,658	
役員退任慰労引当費用												187,500		187,500	
役員退任慰労金												375,000		375,000	
法定福利費												1,625,399		1,625,399	
福利厚生費												132,485		132,485	
会議費												672,682		672,682	
旅費交通費												4,909,845		4,909,845	
通信運搬費												287,686		287,686	
減価償却費												374,544		374,544	
交際費												95,100		95,100	
消耗品費												171,493		171,493	
修繕費												68,071		68,071	
印刷製本費												437,492		437,492	
光熱水料費												1,429,146		1,429,146	
賃借料												2,358,924		2,358,924	
広告宣伝費												229,000		229,000	
図書購入費												119,128		119,128	
租税公課												82,550		82,550	
支払負担金												6,862,500		6,862,500	
支払手数料												1,059,300		1,059,300	
雑費												847,330		847,330	
管理費計												34,672,694		34,672,694	
経常費用計	116,622,469	899,191,776	5,508,799	345,401,416	0	1,366,724,460	1,829,805	4,513,774	10,501,668	0	16,846,237	34,672,694	0	1,418,242,381	
評価損益等調整前当期経常増減額	-23,780,859	-47,160,146	-5,508,799	-3,344,093	36,215,955	-43,577,942	13,348,759	-4,513,774	-501,668	0	8,333,327	9,346,236	0	-25,898,379	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	-23,780,859	-47,160,146	-5,508,799	-3,344,093	36,215,955	-43,577,942	13,348,759	-4,513,774	-501,668	0	8,333,327	9,346,236	0	-25,898,379	
2. 経常外増減の部														0	
(1) 経常外収益														0	
①固定資産売却益														0	
②固定資産受贈益														0	
③その他の経常外収益														0	
退職給付引当金戻入益												915,238		915,238	
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	915,238	0	915,238	
(2) 経常外費用														0	
①固定資産売却損														0	
②固定資産減損損失														0	
③災害損失														0	
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	915,238	0	915,238	
他会計振替額	0	0	0	0	6,651,462	6,651,462	-6,651,462	0	0	0	-6,651,462	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	-23,780,859	-47,160,146	-5,508,799	-3,344,093	42,867,407	-36,926,490	6,697,307	-4,513,774	-501,668	0	1,681,875	10,261,474	0	-24,983,141	
一般正味財産期首残高	-304,105,433	-3,900,557,509	-75,569,257	-53,384,893	4,661,272,742	427,655,650	107,221,097	-56,978,526	-5,419,351	0	44,823,220	496,821,854	0	969,300,724	
一般正味財産期末残高	-327,886,292	-3,847,717,655	-81,078,056	-56,728,986	4,704,140,149	390,729,160	113,918,404	-61,492,300	-5,921,009	0	46,506,095	507,083,328	0	944,317,683	
II. 指定正味財産増減の部															
①受取補助金等															
②受取寄付金															
③固定資産受贈益															
④特定資産評価益															
⑤特定資産評価損															
⑥一般正味財産への振替額		-13,048,630				-13,048,630								-13,048,630	
当期指定正味財産増減額	0	-13,048,630	0	0	0	-13,048,630	0	0	0	0	0	0	0	-13,048,630	
指定正味財産期首残高	0	237,123,512	0	0	0	237,123,512	0	0	0	0	0	0	0	237,123,512	
指定正味財産期末残高	0	224,074,882	0	0	0	224,074,882	0	0	0	0	0	0	0	224,074,882	
III. 正味財産期末残高	-327,886,292	-3,623,642,773	-81,078,056	-56,728,986	4,704,140,149	614,804,042	113,918,404	-61,492,300	-5,921,009	0	46,506,095	507,083,328	0	1,168,392,465	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

公益社団法人への移行に伴い、平成25年度から公益法人会計基準(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)を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 …………… 定率法によっている。但し、平成18年度取得の建物並びに平成19年度以降に取得した有形固定資産については定額法によっている。

リース資産 …………… 法人税法の規定に基づくリース期間定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金 …………… 期末自己都合退職要支給額に相当する金額を計上している。

役員退任慰労引当金 …………… 常勤役員の期末退職慰労金に相当する金額を計上している。

賞与引当金 …………… 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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
退職給付引当資産(特)	10,435,222	137,552	9,962,350	610,424
役員退任慰労引当資産(特)	3,750,000	375,000	3,750,000	375,000
増殖事業安定化対策積立資産	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
経営安定化積立資産	60,000,000	60,000,000	60,000,000	60,000,000
建物(特)	455,391,823	0	23,877,309	431,514,514
工具器具備品(特)	1,053	0	0	1,053
構築物(特)	18,979,955	0	2,227,348	16,752,607
合 計	848,558,053	360,512,552	399,817,007	809,253,598

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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 対する額)
退職給付引当資産(特)	610,424	—	(610,424)	(610,424)
役員退任慰労引当資産(特)	375,000	—	(375,000)	(375,000)
増殖事業安定化対策積立資産	300,000,000	—	(300,000,000)	—
経営安定化積立資産	60,000,000	—	(60,000,000)	—
建物(特)	431,514,514	(215,698,962)	(215,815,552)	—
工具器具備品(特)	1,053	(16)	(1,037)	—
構築物(特)	16,752,607	(8,375,904)	(8,376,703)	—
合 計	809,253,598	(224,074,882)	(585,178,716)	(985,424)

5. 担保に供している資産

担保に供している資産は、次のとおりである。

増殖事業安定化対策積立資産 300,000,000 円は、短期借入金 100,000,000 円の担保に供している。

6. 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	2,248,126,825	1,748,886,813	499,240,012
工具器具備品	106,237,935	106,236,876	1,059
構 築 物	1,453,895,449	1,328,062,280	125,833,169
土 地	123,068,218	0	123,068,218
電話加入権	30,000	0	30,000
敷 金	1,464,750	0	1,464,750
外部入会金	50,000	0	50,000
リース資産	10,671,528	8,300,092	2,371,436
合 計	3,943,544,705	3,191,486,061	752,058,644

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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
秋サケ資源回復緊急対策事業	北海道	0	15,793,000	15,793,000	0	
さけ・ます放流体制緊急転換事業	農林水産省	0	214,737,823	214,737,823	0	
合 計		0	230,530,823	230,530,823	0	

8. 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、次のとおりである。

内 容	金 額 (円)
経常収益への振替額 減価償却費計上による振替額	13,048,630
経常外収益への振替額 目的達成による指定解除額	0
合 計	13,048,630

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記の3に記載

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	
退職給付引当金	10,435,222	137,552	9,962,350	0	610,424
役員退任慰労引当金	3,750,000	375,000	3,750,000	0	375,000
賞与引当金	1,450,612	872,297	1,450,612	0	872,297

財 産 目 録

令和6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 預金 未収金		手元保管	運転資金として	0		
		普通預金 信漁連 本店	運転資金として	6,572,698		
		普通預金 北洋銀行 道庁支店	運転資金として	3,385,301		
		普通預金 北海道銀行 道庁支店	運転資金として	83,698		
	国庫補助金		214,737,823			
	地方公共団体補助金		810,000			
流動資産合計				225,589,520		
(固定資産)						
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 信漁連 本店	職員に対する退職金の支払いに備えたもの。	610,424		
	役員退任慰労引当資産	定期預金 信漁連 本店	常勤役員に対する退職金の支払いに備えたもの。	375,000		
	増殖安定化対策積立資産	定期預金 信漁連 本店	増殖事業の安定化のために保有している積立資産である。	300,000,000		
	経営安定化積立資産	定期預金 信漁連 本店	法人の運営の安定化のために保有している積立資産である。	60,000,000		
	建物	種苗生産施設(更別第一)		公益目的保有財産であり、支援事業の施設に使用している。	80,698,464	
		配水槽(更別第一)	河西郡更別村字勢雄428番地2		4,401,742	
		種苗生産施設(忠類)	標津郡標津町字忠類72番地		同上	9,748,699
		種苗生産施設(常呂日吉)			同上	83,321,988
		配水槽棟(常呂日吉)	北見市常呂町字日吉279番地1		同上	14,739,340
		電気室棟(頓別)			同上	20,468,171
		配水槽棟(頓別)	枝幸郡浜頓別町字浜頓原野809番地2(ほか)		同上	19,982,971
		種苗生産施設(新頓別)			同上	188,028,173
		倉庫棟(新頓別)	枝幸郡浜頓別町字浜頓原野809番地2(ほか)		同上	4,282,293
		種苗生産施設(東利尻)	利尻郡利尻富士町鷺泊字雄忠志内201番地		同上	5,842,673
	工具器具備品	ふ化検卵ボックス(新頓別)		公益目的保有財産であり、支援事業の施設に付帯するものとして使用している。	108	
		検卵槽(新頓別)			8	
		整流槽(新頓別)			2	
		ふ化盆(新頓別)			900	
		検卵機(新頓別)			2	
		高速洗浄機(新頓別)			2	
		水中ポンプ(新頓別)			3	
		自動清掃機(新頓別)			18	
		餌料庫簀子(新頓別)			1	
		流台(新頓別)			1	
		収容棚(新頓別)			1	
		遮光幕(新頓別)			1	
		石油給油機(新頓別)			1	
灯油タンク(新頓別)			1			
水温調整機(新頓別)			2			
親水槽(新頓別)		枝幸郡浜頓別町字浜頓原野809番地2(ほか)	2			
構築物	飼育施設(更別第一)		公益目的保有財産であり、支援事業の施設に使用している。	6,396,290		
	養魚施設(更別第一)	河西郡更別村字勢雄428番地2		2,558,518		
	飼育施設(常呂日吉)			同上	2,486,529	
	飼育池(新頓別)	北見市常呂町字日吉279番地1		同上	1	
	取水井戸施設(新頓別)			同上	1	
	養魚施設(猿留養魚池)	枝幸郡浜頓別町字浜頓原野809番地2(ほか)		同上	5,311,268	
	幌泉郡えりも町字目黒			同上		

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	建物	種苗生産施設(小紋別)	1
		広尾郡広尾町字紋別887番地	
		種苗生産施設(オソツベツ)	1,537,560
		養魚施設(オソツベツ)	6,407,247
		同上	
		川上郡標茶町字ワツハツ原野11線東6番地	
		標津捕獲採卵兼管理室	1
		標津揚水機械室	4,282,761
		同上	
		標津郡標津町字標津2389番地3	
		種苗生産施設(忠類)	1
		同上	
		標津郡標津町字忠類72番地	
		養魚飼育施設(奥西別)	5,371,707
		同上	
		川上郡標茶町字虹別728番地4	
		種苗生産施設(羅白)	3,827,666
		同上	
		目梨郡羅白町湯ノ沢5番1ほか	
		種苗生産施設(上標津)	8,195,288
		排水処理施設(上標津)	412,797
		配水槽(上標津)	74,909
		ポンプ井施設(上標津)	82,703
		取水口施設(上標津)	201,203
		同上	
		標津郡中標津町字養老牛410番地14	
		種苗生産施設(幌内)	1
		同上	
		紋別郡雄武町幌内754番地ほか	
		種苗生産施設(岩尾別)	1
		同上	
		斜里郡斜里町字岩宇別445番地1	
		種苗生産施設(奥薬別)	1
		同上	
		斜里郡斜里町字朱丹東17番地1	
		養魚飼育施設(雄武)	2,751,707
		同上	
		紋別郡雄武町幌内754番地ほか	
		種苗生産施設(東利尻)	1
		同上	
		利尻郡利尻富士町鷺泊字雄忠志内201番地	
		種苗生産施設(鬼河原)	1
		同上	
		枝幸郡浜頓別町字オン子カラマップ526番地7	
		種苗生産施設(朝日)	1
		同上	
利尻郡利尻富士町鬼脇字旭浜151番地			
種苗生産施設(中頓別)	12,580,708		
倉庫棟(中頓別)	195,170		
同上			
枝幸郡中頓別町字旭台377番地ほか			
種苗生産施設(相沼内)	1		
同上			
二海郡八雲町熊石相沼内			
種苗生産施設(岩内)	1		
同上			
岩内郡岩内町字敷島526番地11			
種苗生産施設(余市)	1		
同上			
余市郡余市町山田町718番地			
種苗生産施設(古平)	1		
同上			
古平郡古平町浜町1716番地1			
種苗生産施設(寿都)	1		
同上			
寿都郡黒松内町字岱下64番地			
種苗生産施設(瀬棚)	1		
同上			
久遠郡せたな町北檜山区丹羽546番地17			
種苗生産施設(南檜山)	1		
同上			
檜山郡厚沢部町字相生431番地			
種苗生産施設(京極)	1		
同上			
配水槽(京極)	1,950,510		
電気室(京極)	435,280		
機材庫(京極)	1		
同上			
種苗生産施設(京極)	1		
同上			
虻田郡京極町字川西3番5ほか			
種苗生産施設(上ノ国)	251,053		
飼育施設(上ノ国)	3,832,548		
採卵舎(上ノ国)	1		
同上			
檜山郡上ノ国町字北村686番地ほか			
種苗生産施設(瀬棚)	1,742,584		
同上			
久遠郡せたな町北檜山区丹羽546番地17			
管理棟(島牧)	422,331		
同上			
島牧郡島牧村字賀老			
種苗生産施設(上磯)	1		
同上			
北斗市押上193番地2			
種苗生産施設(南茅部)	1		
同上			
函館市大船町610番地			
種苗生産施設(亀川)	1		
同上			
上磯郡木古内町字亀川294番地			

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
建物	養魚施設(上磯)	公益目的保有財産であり、支援事業の施設に使用している。	1,263,193
	北斗市中野236番地1		
	種苗生産施設(楡法華)		6,711,381
	養魚飼育施設(楡法華)		2,913,613
	発電機械室(楡法華)	同上	191,893
	排水槽兼沈殿槽(楡法華)		716,960
	函館市絵紙山町27番地2		
	種苗生産施設(登別)	同上	1
	登別市中登別72番地		
	種苗生産施設(錦多峰)	同上	1
	苫小牧市字錦岡472番地32		
	種苗生産施設(伊達)	同上	1
	種苗生産施設(伊達)	同上	660,747
	伊達市南黄金町196番地49、東関内20番地21		
	倉庫・休憩室(メップ)	同上	711,950
	白老郡白老町字竹浦		
	種苗生産施設(三石)	同上	1
	日高郡新ひだか町三石富澤5899番地		
	種苗生産施設(新冠)	同上	1
	新冠郡新冠町字万世233番地2		
工具器具備品	応接セット(ライオンソファ)	事務所の来客用として使用している。	1
	金庫	印鑑等の保管用として使用している。	1
	金庫(耐火式)	重要書類の保管用として使用している。	1
	テンションメーター	公益目的事業保有財産であり、増殖事業の調査研究に使用している。	2
	給排水設備(上ノ国)	公益目的保有財産であり、支援事業の施設に付帯するものとして使用している。	1
構築物	飼育施設(広尾)	公益目的保有財産であり、支援事業の施設に使用している。	1
	広尾郡広尾町字茂寄		
	蕃養施設(芦別)	同上	2,462,825
	阿寒郡鶴居村字雪裡原野北5線ほか		
	蕃養施設(オソツベツ)	同上	5,038,841
	蕃養施設(オソツベツ)	同上	11,815,205
	川上郡標茶町字上オソツベツ原野11線東6番地		
	蕃養施設(更別)	同上	9,333,554
	揚水管施設(更別)	同上	1,763,449
	河西郡更別村字勢雄18番地		
	飼育兼蕃養施設(庶野)	同上	2,076,734
	幌泉郡えりも町字目黒		
	蕃養施設(標津)	同上	1
	標津郡標津町新川上町		
	蕃養施設(別当賀)	同上	1
	厚岸郡浜中町厚陽112		
	蕃養施設(西別)	同上	2,315,297
	川上郡標茶町字虹別原野		
	蕃養施設(渚滑)	同上	1
	紋別市上渚滑町		
	蕃養施設(相生)	同上	859,353
	網走郡津別町字相生		
	蕃養池兼飼育施設(津別)	同上	2,457,959
	蕃養施設(津別)	同上	1,736,285
	網走郡津別町字上里		
	蕃養池兼飼育施設(常呂日吉)	同上	4,310,243
	飼育施設(常呂日吉)	同上	3,028,399
	取水導水護岸施設(常呂日吉)	同上	21,245,175
	北見市常呂町字日吉279番地1		
	飼育施設(湧別五線)	同上	19,046,537
	紋別郡湧別町錦町		
	飼育施設(鬼志別)	同上	1
宗谷郡猿払村小石			
蕃養施設(枝幸)	同上	1,621,443	
枝幸郡枝幸町岡島			
飼育施設(上ノ国)	同上	1	
飼育施設(上ノ国)	同上	769,198	
檜山郡上ノ国町字北村686番地ほか			
飼育施設(瀬棚)	同上	1	
久遠郡せたな町北檜山区丹羽546番地17			
種苗生産施設(浜益)	同上	491,229	
石狩市浜益区浜益			

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
構築物	飼育施設(南檜山)	公益目的保有財産であり、支援事業の施設に使用している。	1,161,984	
	檜山郡厚沢部町相生431番地			
	飼育施設(島牧)	同上	4,000,366	
	島牧郡島牧村字賀老			
	飼育施設(尾白内)	同上	1	
	茅部郡森町字駒ヶ岳10			
	飼育施設(上磯)	同上	1	
	北斗市中野236番地1			
	種苗生産施設(茂辺地)	同上	1	
	北斗市茂辺地			
	種苗生産施設(尻岸内)	同上	1	
	函館市女那川町			
	飼育施設(上磯)	同上	1,608,400	
	北斗市中野236番地1			
	飼育施設(メッ)	同上	9,315,910	
	白老郡白老町字竹浦			
	飼育施設(猿留)	同上	1	
	幌泉郡えりも町字日黒			
	種苗生産施設(三石)	同上	559,458	
	日高郡新ひだか町三石富澤5899番地			
蕃養施設(新冠)	同上	452,104		
新冠郡新冠町字万世233番地2				
飼育施設(門別)	同上	1,610,602		
沙流郡日高町字福満104番地2				
土地	31,189㎡ 阿寒郡輪居村字雪祖原野北6線	公益目的保有財産であり、さけ・ますふ化放流事業の施設用地に使用している。	5,675,124	
	6,057㎡ 阿寒郡輪居村字雪祖原野北5線7		778,000	
	3,739㎡ 阿寒郡輪居村字雪祖原野974・978		475,000	
	6,116㎡ 阿寒郡輪居村字雪祖原野234		5,016,300	
	52,449㎡ 阿寒郡輪居村字雪祖原野北6線8		36,041,292	
	10,049㎡ 虻田郡京極町字川西3番5	同上	23,514	
	19,949㎡ 虻田郡京極町字川西3番6		4,049,647	
	6,042㎡ 目梨郡羅臼町湯ノ沢5番1	同上	67,076,301	
	616㎡ 目梨郡羅臼町湯ノ沢5番10		733,040	
	15,591㎡ 紋別郡湧別町錦町	同上	3,200,000	
	電話加入権 敷金 外部入会金 リース資産	(3件)	法人の運営に必要な財産	30,000
		事務所敷金	同上	1,464,750
		電話機	同上	50,000
ゼロックス デジタル複合機		同上	237,600	
NEC デスクトップパソコン9台		同上	40,824	
さけます増殖データ管理システムクラウド		公益目的保有財産	276,912	
		同上	1,816,100	
固定資産合計			1,113,044,068	
資産合計			1,338,633,588	
(流動負債)	未払金	消費税(令和5年度) コピー保守料、運送料他	473,500 64,918,808	
	賞与引当金	職員に対する賞与引当金	872,297	
	預り金	社会保険料他	438,568	
	短期借入金	信漁連	100,000,000	
流動負債合計			166,703,173	
(固定負債)	リース債務	電話機	法人の運営に必要な負債	259,200
		ゼロックス デジタル複合機	同上	61,236
		NEC デスクトップパソコン9台	同上	346,140
		さけます増殖データ管理システムクラウド	同上	1,885,950
	退職給付引当金	定期預金 信漁連 本店	職員に対する退職金の支払いに備えたもの。	610,424
役員退任慰労引当金	定期預金 信漁連 本店	常勤役員に対する退職金の支払いに備えたもの。	375,000	
固定負債合計			3,537,950	
負債合計			170,241,123	
正味財産			1,168,392,465	

収支計算書

令和5年4月1日から令和6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				
特定資産運用収入	500,000	415,955	84,045	
(特定資産利息収入)	(500,000)	(415,955)	(84,045)	
会費収入	1,600,000	1,600,000	0	
(正会員収入)	(1,600,000)	(1,600,000)	(0)	
事業収入	16,000,000	15,178,564	821,436	
(受精直後卵壳却代收)	(16,000,000)	(15,178,564)	(821,436)	
受取補助金等収入	236,431,203	230,530,823	5,900,380	
(国庫補助金収入)	(221,431,203)	(214,737,823)	(6,693,380)	
(地方公共団体補助金収入)	(15,000,000)	(15,793,000)	(△ 793,000)	
受取負担金収入	1,037,100,000	1,131,538,332	△ 94,438,332	
(漁獲高割負担金収入)	(900,000,000)	(900,000,000)	(0)	
(放流体制転換調査事業負担金収入)	(124,740,000)	(127,319,500)	(△ 2,579,500)	
(本州日本海域事業負担金収入)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)	
(種卵需給調整負担金収入)	(0)	(92,031,600)	(△ 92,031,600)	
(賃借料負担金収入)	(2,360,000)	(2,187,232)	(172,768)	
雑収入	17,000	31,698	△ 14,698	
(受取利息収入)	(1,000)	(1,127)	(△ 127)	
(雑収入)	(16,000)	(30,571)	(△ 14,571)	
事業活動収入計	1,291,648,203	1,379,295,372	△ 87,647,169	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
役員報酬支出	4,500,000	4,517,041	△ 17,041	
(常勤報酬)	(4,500,000)	(4,517,041)	(△ 17,041)	
給料手当支出	18,992,000	12,008,175	6,983,825	
退職給付支出	0	8,906,703	△ 8,906,703	
役員退任慰労引当支出	1,875,000	1,875,000	0	
役員退任慰労金支出	375,000	375,000	0	
法定福利費支出	4,004,000	2,540,072	1,463,928	
賞与引当支出	1,057,000	1,056,211	789	
福利厚生費支出	127,000	60,968	66,032	
会議費支出	784,000	193,804	590,196	
旅費交通費支出	2,830,000	1,548,105	1,281,895	
旅費交通費(放流体制)	3,210,000	1,429,687	1,780,313	
通信運搬費支出	1,260,000	1,035,153	224,847	
通信運搬費(放流体制)	103,750	10,450	93,300	
消耗品費支出	171,000	148,969	22,031	
消耗品費(放流体制)	418,000	264,110	153,890	
修繕費支出	685,000	422,834	262,166	
修繕費(放流体制)	20,000	12,225	7,775	
印刷製本費支出	1,950,000	2,043,800	△ 93,800	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
光熱水料費支出	1,932,000	1,570,705	361,295	
賃借料支出	2,603,000	2,693,841	△ 90,841	
賃借料(放流体制)	539,000	160,644	378,356	
広告宣伝費支出	200,000	0	200,000	
図書購入費支出	120,000	107,092	12,908	
研修事業費支出	900,000	12,100	887,900	
委託費支出	5,500,000	5,600,000	△ 100,000	
委託費(放流体制)	21,314,250	21,735,000	△ 420,750	
租税公課支出	500,000	436,000	64,000	
支払利息支出	100,000	71,161	28,839	
種苗等購入費(放流体制)	249,480,000	254,639,000	△ 5,159,000	
支払助成金	925,086,203	1,010,390,423	△ 85,304,220	
(ふ化放流助成事業費支出)	(824,000,000)	(824,000,000)	(0)	
(秋サケ資源回復緊急対策事業費支出)	(30,000,000)	(29,966,000)	(34,000)	
(さけ増殖資材緊急開発事業費支出)	(71,086,203)	(64,392,823)	(6,693,380)	
(種卵需給調整事業費支出)	(0)	(92,031,600)	(△ 92,031,600)	
支払事業負担金支出	13,429,000	13,429,000	0	
(環境保全対策事業負担金支出)	(3,429,000)	(3,429,000)	(0)	
(本州日本海域増殖協力金支出)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)	
支払手数料	48,000	36,960	11,040	
雑支出	387,000	378,648	8,352	
事業費支出計	1,264,500,203	1,349,708,881	△ 85,208,678	
②管理費支出				
役員報酬支出	6,168,000	5,893,050	274,950	
(常勤報酬)	(4,500,000)	(4,517,050)	(△ 17,050)	
(非常勤報酬)	(1,668,000)	(1,376,000)	(292,000)	
給料手当支出	6,639,000	6,000,375	638,625	
退職給付支出	0	140,409	△ 140,409	
役員退任慰労引当支出	1,875,000	1,875,000	0	
役員退任慰労金支出	375,000	375,000	0	
法定福利費支出	1,676,000	1,625,399	50,601	
賞与引当支出	394,000	394,401	△ 401	
福利厚生費支出	113,000	132,485	△ 19,485	
会議費支出	685,000	672,682	12,318	
旅費交通支出	7,470,000	4,909,845	2,560,155	
通信運搬費支出	332,000	287,686	44,314	
交際費支出	150,000	95,100	54,900	
消耗品費支出	66,000	171,493	△ 105,493	
修繕費支出	115,000	68,071	46,929	
印刷製本費支出	450,000	437,492	12,508	
光熱水料費支出	1,668,000	1,429,146	238,854	
賃借料支出	2,436,000	2,358,924	77,076	
広告宣伝費支出	413,000	229,000	184,000	
図書購入費支出	137,000	119,128	17,872	
租税公課支出	130,000	82,550	47,450	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
支 払 負 担 金	6,864,000	6,862,500	1,500	
支 払 手 数 料	1,125,000	1,059,300	65,700	
雑 支 出	965,000	847,330	117,670	
管理費支出計	40,246,000	36,066,366	4,179,634	
事業活動支出計	1,304,746,203	1,385,775,247	△ 81,029,044	
事業活動収支差額	△ 13,098,000	△ 6,479,875	△ 6,618,125	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①特定資産取崩収入				
退職給付引当資産取崩収入	0	9,962,350	△ 9,962,350	
役員退任慰労引当資産取崩収入	3,750,000	3,750,000	0	
増殖事業安定化対策積立資産取崩収入	300,000,000	300,000,000	0	
経営安定化積立資産取崩収入	60,000,000	60,000,000	0	
②固定資産売却収入	0	0	0	
土地売却収入	0	0	0	
③定期貯金取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	363,750,000	373,712,350	△ 9,962,350	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	951,000	137,552	813,448	
役員退任慰労引当資産取得支出	375,000	375,000	0	
増殖事業安定化対策積立資産支出	300,000,000	300,000,000	0	
経営安定化積立資産支出	60,000,000	60,000,000	0	
②固定資産取得支出	0	0	0	
建物建設支出	0	0	0	
構築物建設支出	0	0	0	
工具器具備品支出	0	0	0	
③定期貯金積立支出	0	0	0	
投資活動支出計	361,326,000	360,512,552	813,448	
投資活動収支差額	2,424,000	13,199,798	△ 10,775,798	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
①借入金収入	0	0	0	
②その他の収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
①借入金返済支出	0	0	0	
②長期未払金支出	2,044,000	2,043,480	520	
財務活動支出計	2,044,000	2,043,480	520	
財務活動収支差額	△ 2,044,000	△ 2,043,480	△ 520	
Ⅳ 予備費支出	5,000,000	0	5,000,000	
当期収支差額	△ 17,718,000	4,676,443	△ 22,394,443	
前期繰越収支差額	55,082,201	55,082,201	0	
次期繰越収支差額	37,364,201	59,758,644	△ 22,394,443	

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、立替金、前払金、未払金、短期借入金、仮受金及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	16,390,422	10,041,697
未 収 金	212,629,176	215,547,823
立 替 金	0	0
前 払 金	0	0
合 計 (A)	229,019,598	225,589,520
未 払 金	73,348,918	65,392,308
預 り 金	588,479	438,568
仮 受 金	0	0
短 期 借 入 金	100,000,000	100,000,000
合 計 (B)	173,937,397	165,830,876
次期繰越差額 (A) - (B)	55,082,201	59,758,644