

# 第4 財 務 諸 表

## 貸 借 対 照 表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
普 通 預 金	16,390,422	21,698,851	△ 5,308,429
未 収 金	212,629,176	96,862,470	115,766,706
流動資産合計	229,019,598	118,561,321	110,458,277
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	10,435,222	9,881,454	553,768
役 員 退 任 慰 労 引 当 資 産	3,750,000	3,000,000	750,000
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	455,391,823	479,269,132	△ 23,877,309
工 具 器 具 備 品	1,053	1,053	0
構 築 物	18,979,955	29,178,706	△ 10,198,751
特定資産合計	848,558,053	881,330,345	△ 32,772,292
(2) その他固定資産			
建 物	76,181,007	84,830,309	△ 8,649,302
工 具 器 具 備 品	6	6	0
構 築 物	117,806,925	127,099,376	△ 9,292,451
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	4,414,916	6,458,396	△ 2,043,480
その他固定資産合計	323,015,822	343,001,055	△ 19,985,233
固定資産合計	1,171,573,875	1,224,331,400	△ 52,757,525
資産合計	1,400,593,473	1,342,892,721	57,700,752
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短 期 借 入 金	100,000,000	60,000,000	40,000,000
未 払 金	73,348,918	479,266	72,869,652
預 り 金	588,479	715,420	△ 126,941
賞 与 引 当 金	1,450,612	1,637,317	△ 186,705
流動負債合計	175,388,009	62,832,003	112,556,006
2. 固定負債			
リ ー ス 債 務	4,596,006	6,639,486	△ 2,043,480
退 職 給 付 引 当 金	10,435,222	9,881,454	553,768
役 員 退 任 慰 労 引 当 金	3,750,000	3,000,000	750,000
固定負債合計	18,781,228	19,520,940	△ 739,712
負債合計	194,169,237	82,352,943	111,816,294
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
地 方 公 共 団 体 施 設 整 備 補 助 金	237,123,512	254,157,850	△ 17,034,338
寄 付 金	0	0	0
指 定 正 味 財 産 合 計	237,123,512	254,157,850	△ 17,034,338
(うち特定資産への充当額)	(237,123,512)	(254,157,850)	(△ 17,034,338)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	969,300,724	1,006,381,928	△ 37,081,204
(うち特定資産への充当額)	(611,434,541)	(627,172,495)	(△ 15,737,954)
正味財産合計	1,206,424,236	1,260,539,778	△ 54,115,542
負債及び正味財産合計	1,400,593,473	1,342,892,721	57,700,752

# 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
普通預金	0	0	16,390,422	0	16,390,422
未収金	212,629,176	0	0	0	212,629,176
他会計短期貸付金	0	45,350,068	120,002,113	-165,352,181	0
流動資産合計	212,629,176	45,350,068	136,392,535	-165,352,181	229,019,598
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	8,429,627	612,128	1,393,467	0	10,435,222
役員退任慰労引当資産	1,455,000	420,000	1,875,000	0	3,750,000
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	455,391,823	0	0	0	455,391,823
工具器具備品	1,053	0	0	0	1,053
構築物	18,979,955	0	0	0	18,979,955
特定資産合計	484,257,458	1,032,128	363,268,467	0	848,558,053
(2) その他固定資産					
建物	76,181,007	0	0	0	76,181,007
工具器具備品	3	0	3	0	6
構築物	117,806,925	0	0	0	117,806,925
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	3,761,948	0	652,968	0	4,414,916
その他固定資産合計	320,818,101	0	2,197,721	0	323,015,822
固定資産合計	805,075,559	1,032,128	365,466,188	0	1,171,573,875
資産合計	1,017,704,735	46,382,196	501,858,723	-165,352,181	1,400,593,473
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
短期借入金	100,000,000	0	0	0	100,000,000
未払金	72,826,176	432,200	90,542	0	73,348,918
預り金	0	0	588,479	0	588,479
賞与引当金	961,563	94,648	394,401	0	1,450,612
他会計短期借入金	165,352,181	0	0	-165,352,181	0
流動負債合計	339,139,920	526,848	1,073,422	-165,352,181	175,388,009
2. 固定負債					
リース債務	3,901,026	0	694,980	0	4,596,006
退職給付引当金	8,429,627	612,128	1,393,467	0	10,435,222
役員退任慰労引当金	1,455,000	420,000	1,875,000	0	3,750,000
固定負債合計	13,785,653	1,032,128	3,963,447	0	18,781,228
負債合計	352,925,573	1,558,976	5,036,869	-165,352,181	194,169,237
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
地方公共団体施設整備補助金	237,123,512	0	0	0	237,123,512
寄付金	0	0	0	0	0
指定正味財産合計	237,123,512	0	0	0	237,123,512
(うち特定資産への充当額)	(237,123,512)	( 0)	( 0)	( 0)	(237,123,512)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	427,655,530	44,823,340	496,821,854	0	969,300,724
(うち特定資産への充当額)	(247,133,946)	(1,032,128)	(363,268,467)	( 0)	(611,434,541)
正味財産合計	664,779,162	44,823,220	496,821,854	0	1,206,424,236
負債及び正味財産合計	1,017,704,735	46,382,196	501,858,723	-165,352,181	1,400,593,473

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
<b>特定資産運用益</b>	<b>591,755</b>	<b>345,000</b>	<b>246,755</b>	
(特定資産受取利息)	(591,755)	(345,000)	(246,755)	
<b>受取会費</b>	<b>1,600,000</b>	<b>1,600,000</b>	<b>0</b>	
(正会員受取会費)	(1,600,000)	(1,600,000)	(0)	
<b>事業収益</b>	<b>15,855,333</b>	<b>14,150,525</b>	<b>1,704,808</b>	
(受精直後卵売却代収益)	(15,855,333)	(14,150,525)	(1,704,808)	
<b>受取補助金等</b>	<b>242,226,514</b>	<b>125,992,431</b>	<b>116,234,083</b>	
(受取国庫補助金)	(210,352,176)	(91,142,000)	(119,210,176)	
(受取補助金等振替額)	(17,034,338)	(19,855,431)	(△ 2,821,093)	
(受取地方公共団体補助金)	(14,840,000)	(14,995,000)	(△ 155,000)	
<b>受取負担金</b>	<b>1,127,475,756</b>	<b>1,402,650,304</b>	<b>△ 275,174,548</b>	
(漁獲高割負担金)	(900,000,000)	(1,209,000,000)	(△ 309,000,000)	
(親魚販売高割負担金)	(0)	(60,000,000)	(△ 60,000,000)	
(放流体制転換調査事業負担金)	(114,800,000)	(73,325,000)	(41,475,000)	
(本州日本海域事業負担金)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)	
(全国組織負担金)	(0)	(5,950,000)	(△ 5,950,000)	
(増殖施設整備等助成事業負担金)	(0)	(30,000,000)	(△ 30,000,000)	
(種卵需給調整負担金)	(100,516,800)	(12,214,400)	(88,302,400)	
(賃貸料負担金)	(2,158,956)	(2,160,904)	(△ 1,948)	
<b>雑収益</b>	<b>27,519</b>	<b>22,460</b>	<b>5,059</b>	
(受取利息)	(911)	(929)	(△ 18)	
(雑収益)	(26,608)	(21,531)	(5,077)	
<b>経常収益計</b>	<b>1,387,776,877</b>	<b>1,544,760,720</b>	<b>△ 156,983,843</b>	
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>①事業費</b>				
<b>役員報酬</b>	<b>4,500,000</b>	<b>4,500,000</b>	<b>0</b>	
(常勤役員報酬)	(4,500,000)	(4,500,000)	(0)	
<b>給料手当</b>	<b>17,854,141</b>	<b>19,398,032</b>	<b>△ 1,543,891</b>	
<b>賞与引当金繰入額</b>	<b>1,056,211</b>	<b>1,251,756</b>	<b>△ 195,545</b>	
<b>退職給付費用</b>	<b>698,759</b>	<b>2,182,092</b>	<b>△ 1,483,333</b>	
<b>役員退任慰労引当費用</b>	<b>375,000</b>	<b>375,000</b>	<b>0</b>	
<b>退職手当</b>	<b>105,964</b>	<b>0</b>	<b>105,964</b>	
<b>法定福利費</b>	<b>3,740,249</b>	<b>3,923,847</b>	<b>△ 183,598</b>	
<b>福利厚生費</b>	<b>105,776</b>	<b>114,576</b>	<b>△ 8,800</b>	
<b>会議費</b>	<b>295,958</b>	<b>124,660</b>	<b>171,298</b>	
<b>旅費交通費</b>	<b>1,714,826</b>	<b>1,071,896</b>	<b>642,930</b>	
<b>旅費交通費(放流体制)</b>	<b>1,049,567</b>	<b>1,187,930</b>	<b>△ 138,363</b>	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
通 信 運 搬 費	977,129	977,951	△ 822	
通信運搬費(放流体制)	11,770	13,530	△ 1,760	
減 価 償 却 費	53,686,749	62,220,453	△ 8,533,704	
消 耗 品 費	236,643	170,916	65,727	
消耗品費(放流体制)	223,312	481,761	△ 258,449	
修 繕 費	454,748	402,164	52,584	
修繕費(放流体制)	4,020	10,048	△ 6,028	
印 刷 製 本 費	1,953,809	277,200	1,676,609	
光 熱 水 料 費	1,511,327	1,515,410	△ 4,083	
賃 借 料	2,590,752	2,643,552	△ 52,800	
賃借料(放流体制)	519,331	750,731	△ 231,400	
図 書 購 入 費	107,092	107,092	0	
研 修 事 業 費	0	0	0	
委 託 費	4,500,000	5,000,000	△ 500,000	
委託費(放流体制)	21,618,000	15,373,000	6,245,000	
租 税 公 課	454,200	407,600	46,600	
支 払 利 息	71,161	41,543	29,618	
支 払 助 成 金	1,027,022,976	1,267,313,400	△ 240,290,424	
(ふ化放流助成事業費)	(824,000,000)	(1,200,000,000)	(△ 376,000,000)	
(秋サケ資源回復緊急対策事業費)	(29,680,000)	(29,990,000)	(△ 310,000)	
(増殖施設整備等支援事業費)	( 0)	(25,109,000)	(△ 25,109,000)	
(さけ増殖資材緊急開発事業費)	(72,826,176)	( 0)	(72,826,176)	
(種卵需給調整事業費)	(100,516,800)	(12,214,400)	(88,302,400)	
種苗等購入費(放流体制)	229,600,000	146,650,000	82,950,000	
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	34,540	36,556	△ 2,016	
雑 費	378,648	378,648	0	
事業費計	1,390,881,658	1,552,330,344	△ 161,448,686	
②管理費				
役 員 報 酬	5,808,000	5,452,000	356,000	
(常勤役員報酬)	(4,500,000)	(4,500,000)	( 0)	
(非常勤役員報酬)	(1,308,000)	(952,000)	(356,000)	
給 料 手 当	5,662,372	7,871,345	△ 2,208,973	
賞与引当金繰入額	394,401	385,561	8,840	
退 職 給 付 費 用	121,677	444,287	△ 322,610	
役員退任慰労引当費用	375,000	375,000	0	
法 定 福 利 費	1,685,735	1,808,575	△ 122,840	
福 利 厚 生 費	102,459	175,693	△ 73,234	
会 議 費	404,298	503,978	△ 99,680	
旅 費 交 通 費	4,712,134	4,534,853	177,281	
通 信 運 搬 費	342,255	437,775	△ 95,520	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
減 価 償 却 費	374,544	374,544	0	
交 際 費	74,100	157,700	△ 83,600	
消 耗 品 費	92,149	83,140	9,009	
修 繕 費	130,632	122,620	8,012	
印 刷 製 本 費	865,029	353,056	511,973	
光 熱 水 料 費	1,375,417	1,379,123	△ 3,706	
賃 借 料	2,358,924	2,358,924	0	
広 告 宣 伝 費	170,500	170,500	0	
図 書 購 入 費	117,628	126,528	△ 8,900	
租 税 公 課	81,700	83,100	△ 1,400	
支 払 寄 付 金	100,000	10,000	90,000	
支 払 負 担 金	6,857,100	6,857,100	0	
支 払 手 数 料	1,050,610	1,051,875	△ 1,265	
雑 費	719,759	520,141	199,618	
管理費計	33,976,423	35,637,418	△ 1,660,995	
経常費用計	1,424,858,081	1,587,967,762	△ 163,109,681	
当期経常増減額	△ 37,081,204	△ 43,207,042	6,125,838	
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	
経常外収益計	0	0	0	
(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	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 37,081,204	△ 43,207,042	6,125,838	
一般正味財産期首残高	1,006,381,928	1,049,588,970	△ 43,207,042	
一般正味財産期末残高	969,300,724	1,006,381,928	△ 37,081,204	
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	△ 17,034,338	△ 19,855,431	2,821,093	
当期指定正味財産増減額	△ 17,034,338	△ 19,855,431	2,821,093	
指定正味財産期首残高	254,157,850	274,013,281	△ 19,855,431	
指定正味財産期末残高	237,123,512	254,157,850	△ 17,034,338	
III 正味財産期末残高	1,206,424,236	1,260,539,778	△ 54,115,542	

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>														
<b>1. 経常増減の部</b>														
(1) 経常収益														
① 特定資産運用益	0	0	0	0	591,755	591,755	0	0	0	0	0	0	0	591,755
特定資産受取利息	0	0	0	0	591,755	591,755	0	0	0	0	0	0	0	591,755
② 受取会費	0	0	0	0	800,000	800,000	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	800,000	0	1,600,000
③ 事業収益	0	0	0	0	0	0	15,855,333	0	0	0	15,855,333	0	0	15,855,333
受精直後卵売却代収益	0	0	0	0	0	0	15,855,333	0	0	0	15,855,333	0	0	15,855,333
④ 受取補助金等	0	31,874,338	0	210,352,176	0	242,226,514	0	0	0	0	0	0	0	242,226,514
受取国庫補助金	0	0	0	210,352,176	0	210,352,176	0	0	0	0	0	0	0	210,352,176
受取補助金等振替額	0	17,034,338	0	0	0	17,034,338	0	0	0	0	0	0	0	17,034,338
受取地方公共団体補助金	0	14,840,000	0	0	0	14,840,000	0	0	0	0	0	0	0	14,840,000
⑤ 受取負担金	100,516,800	824,000,000	0	114,800,000	35,000,000	1,074,316,800	0	0	10,000,000	0	10,000,000	43,158,956	0	1,127,475,756
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	900,000,000
放流体制緊急転換調査事業負担金	0	0	0	114,800,000	0	114,800,000	0	0	0	0	0	0	0	114,800,000
本州日本海城事業負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000
種卵需給調整負担金	100,516,800	0	0	0	0	100,516,800	0	0	0	0	0	0	0	100,516,800
賃貸料負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,158,956	0	2,158,956
⑥ 雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,519	0	27,519
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	911	0	911
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,608	0	26,608
<b>経常収益計</b>	<b>100,516,800</b>	<b>855,874,338</b>	<b>0</b>	<b>325,152,176</b>	<b>36,391,755</b>	<b>1,317,935,069</b>	<b>15,855,333</b>	<b>0</b>	<b>10,000,000</b>	<b>0</b>	<b>25,855,333</b>	<b>43,986,475</b>	<b>0</b>	<b>1,387,776,877</b>
(2) 経常費用														
① 事業費														
役員報酬	2,250,000	360,000	630,000	360,000	0	3,600,000	360,000	360,000	180,000	0	900,000	0	0	4,500,000
(常勤役員報酬)	2,250,000	360,000	630,000	360,000	0	3,600,000	360,000	360,000	180,000	0	900,000	0	0	4,500,000
給料手当	10,294,135	1,293,220	2,425,511	2,362,494	0	16,375,360	538,666	684,032	256,083	0	1,478,781	0	0	17,854,141
賞与引当金繰入額	525,604	104,127	149,421	182,411	0	961,563	39,850	36,532	18,266	0	94,648	0	0	1,056,211
退職給付費用	296,397	90,826	90,133	169,634	0	646,990	10,169	27,733	13,867	0	51,769	0	0	698,759
役員退任慰労引当費用	187,500	30,000	52,500	30,000	0	300,000	30,000	30,000	15,000	0	75,000	0	0	375,000
退職手当	89,010	0	6,358	4,238	0	99,606	0	6,358	0	0	6,358	0	0	105,964
法定福利費	2,004,753	263,513	487,724	523,691	0	3,279,681	202,552	184,900	73,116	0	460,568	0	0	3,740,249
福利厚生費	59,469	7,540	15,807	12,374	0	95,190	4,640	4,206	1,740	0	10,586	0	0	105,776
会議費	295,958	0	0	0	0	295,958	0	0	0	0	0	0	0	295,958
旅費交通費	690,836	652,106	11,844	343,120	0	1,697,906	6,768	6,768	3,384	0	16,920	0	0	1,714,826
旅費交通費(放流体制)	0	0	0	1,049,567	0	1,049,567	0	0	0	0	0	0	0	1,049,567
通信運搬費	604,378	18,358	285,577	36,705	0	945,018	13,763	13,763	4,585	0	32,111	0	0	977,129
通信運搬費(放流体制)	0	0	0	11,770	0	11,770	0	0	0	0	0	0	0	11,770
減価償却費	1,668,936	52,017,813	0	0	0	53,686,749	0	0	0	0	0	0	0	53,686,749
消耗品費	136,042	11,385	45,070	24,221	0	216,718	8,539	8,539	2,847	0	19,925	0	0	236,643
消耗品費(放流体制)	0	0	0	223,312	0	223,312	0	0	0	0	0	0	0	223,312
修繕費	378,449	10,899	24,524	21,800	0	435,672	8,175	8,175	2,726	0	19,076	0	0	454,748
修繕費(放流体制)	0	0	0	4,020	0	4,020	0	0	0	0	0	0	0	4,020
印刷製本費	320,885	2,275	1,622,118	4,550	0	1,949,828	1,706	1,706	569	0	3,981	0	0	1,953,809
光熱水料費	906,793	86,362	194,312	172,723	0	1,360,190	64,773	64,773	21,591	0	151,137	0	0	1,511,327
賃借料	1,554,444	148,044	333,096	296,088	0	2,331,672	111,036	111,036	37,008	0	259,080	0	0	2,590,752
賃借料(放流体制)	0	0	0	519,331	0	519,331	0	0	0	0	0	0	0	519,331
図書購入費	0	0	107,092	0	0	107,092	0	0	0	0	0	0	0	107,092
研修事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	4,500,000	0	0	0	0	4,500,000	0	0	0	0	0	0	0	4,500,000
委託費(放流体制)	0	0	0	21,618,000	0	21,618,000	0	0	0	0	0	0	0	21,618,000
租税公課	1,000	0	0	21,000	0	22,000	432,200	0	0	0	432,200	0	0	454,200
支払利息	0	0	0	71,161	0	71,161	0	0	0	0	0	0	0	71,161
支払助成金	100,516,800	853,680,000	0	72,826,176	0	1,027,022,976	0	0	0	0	0	0	0	1,027,022,976
(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	824,000,000
(秋サケ資源回復緊急対策事業費)	0	29,680,000	0	0	0	29,680,000	0	0	0	0	0	0	0	29,680,000
(さけ増殖資材緊急開発事業費)	0	0	0	72,826,176	0	72,826,176	0	0	0	0	0	0	0	72,826,176
(種卵需給調整事業費)	100,516,800	0	0	0	0	100,516,800	0	0	0	0	0	0	0	100,516,800
種苗購入費(放流体制)	0	0	0	229,600,000	0	229,600,000	0	0	0	0	0	0	0	229,600,000
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	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	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	10,000,000
支払手数料	4,950	23,210	990	0	0	29,150	0	1,540	3,850	0	5,390	0	0	34,540
雑費	227,196	21,636	48,684	43,272	0	340,788	16,224	16,224	5,412	0	37,860	0	0	378,648
事業費計	127,513,535	908,821,314	6,530,761	330,531,658	0	1,373,397,268	1,849,061	4,995,285	10,640,044	0	17,484,390	0	0	1,390,881,658

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												5,808,000		5,808,000	
(常勤報酬)												4,500,000		4,500,000	
(非常勤報酬)												1,308,000		1,308,000	
給料手当												5,662,372		5,662,372	
賞与引当金繰入額												394,401		394,401	
退職給付費用												121,677		121,677	
役員退任慰労引当費用												375,000		375,000	
法定福利費												1,685,735		1,685,735	
福利厚生費												102,459		102,459	
会議費												404,298		404,298	
旅費交通費												4,712,134		4,712,134	
通信運搬費												342,255		342,255	
減価償却費												374,544		374,544	
交際費												74,100		74,100	
消耗品費												92,149		92,149	
修繕費												130,632		130,632	
印刷製本費												865,029		865,029	
光熱水料費												1,375,417		1,375,417	
賃借料												2,358,924		2,358,924	
広告宣伝費												170,500		170,500	
図書購入費												117,628		117,628	
租税公課												81,700		81,700	
支払寄付金												100,000		100,000	
支払負担金												6,857,100		6,857,100	
支払手数料												1,050,610		1,050,610	
雑費												719,759		719,759	
管理費計												33,976,423		33,976,423	
經常費用計	127,513,535	908,821,314	6,530,761	330,531,658	0	1,373,397,268	1,849,061	4,995,285	10,640,044	0	17,484,390	33,976,423	0	1,424,858,081	
評価損益等調整前当期經常増減額	-26,996,735	-52,946,976	-6,530,761	-5,379,482	36,391,755	-55,462,199	14,006,272	-4,995,285	-640,044	0	8,370,943	10,010,052	0	-37,081,204	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期經常増減額	-26,996,735	-52,946,976	-6,530,761	-5,379,482	36,391,755	-55,462,199	14,006,272	-4,995,285	-640,044	0	8,370,943	10,010,052	0	-37,081,204	
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	
經常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用														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	
經常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期經常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	0	6,980,552	6,980,552	-6,980,552	0	0	0	-6,980,552	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	-26,996,735	-52,946,976	-6,530,761	-5,379,482	43,372,307	-48,481,647	7,025,720	-4,995,285	-640,044	0	1,390,391	10,010,052	0	-37,081,204	
一般正味財産期首残高	-277,108,698	-3,747,610,533	-69,038,496	-48,005,411	4,617,900,435	476,137,297	100,195,377	-51,983,241	-4,779,307	0	43,432,829	486,811,802	0	1,006,381,928	
一般正味財産期末残高	-304,105,433	-3,800,557,509	-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	
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		-17,034,338				-17,034,338								-17,034,338	
当期指定正味財産増減額	0	-17,034,338	0	0	0	-17,034,338	0	0	0	0	0	0	0	-17,034,338	
指定正味財産期首残高	0	254,157,850	0	0	0	254,157,850	0	0	0	0	0	0	0	254,157,850	
指定正味財産期末残高	0	237,123,512	0	0	0	237,123,512	0	0	0	0	0	0	0	237,123,512	
III. 正味財産期末残高	-304,105,433	-3,563,433,997	-75,569,257	-53,384,893	4,661,272,742	664,779,162	107,221,097	-56,978,526	-5,419,351	0	44,823,220	496,821,854	0	1,206,424,236	

## 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)	9,881,454	820,436	266,668	10,435,222
役員退任慰労引当資産(特)	3,000,000	750,000	0	3,750,000
増殖事業安定化対策積立資産	300,000,000	500,000,000	500,000,000	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)	479,269,132	0	23,877,309	455,391,823
工具器具備品(特)	1,053	0	0	1,053
構築物(特)	29,178,706	0	10,198,751	18,979,955
合 計	881,330,345	561,570,436	594,342,728	848,558,053



#### 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)	10,435,222	—	(10,435,222)	(10,435,222)
役員退任慰労引当資産(特)	3,750,000	—	(3,750,000)	(3,750,000)
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)	455,391,823	(227,633,944)	(227,757,879)	—
工具器具備品(特)	1,053	(16)	(1,037)	—
構築物(特)	18,979,955	(9,489,552)	(9,490,403)	—
合 計	848,558,053	(237,123,512)	(611,434,541)	(14,852,222)

#### 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	1,716,553,995	531,572,830
工具器具備品	106,237,935	106,236,876	1,059
構 築 物	1,453,895,449	1,317,108,569	136,786,880
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	6,256,612	4,414,916
合 計	3,943,544,705	3,146,156,052	797,388,653

## 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	14,840,000	14,840,000	0	
さけ・ます放流体制緊急転換事業	農林水産省	0	210,352,176	210,352,176	0	
合 計		0	225,192,176	225,192,176	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	17,034,338
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	17,034,338

## 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	9,881,454	820,436	266,668	0	10,435,222
役員退任慰労引当金	3,000,000	750,000	0	0	3,750,000
賞与引当金	1,637,317	1,450,612	1,637,317	0	1,450,612

# 財 産 目 録

令和5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		
<b>(流動資産)</b>						
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	14,398,082		
		普通預金 北洋銀行 道庁支店	運転資金として	1,947,042		
		普通預金 北海道銀行 道庁支店	運転資金として	45,298		
		国庫補助金 地方公共団体補助金		210,352,176 2,277,000		
<b>流動資産合計</b>				<b>229,019,598</b>		
<b>(固定資産)</b>						
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。	10,435,222		
	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。	3,750,000		
	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。		
		配水槽(更別第一)				
		河西郡更別村字勢雄428番地2				
		種苗生産施設(忠類)			同上	10,362,350
		標津郡標津町字忠類72番地				
		種苗生産施設(常呂日吉)			同上	88,345,409
		配水槽棟(常呂日吉)			同上	15,627,964
		北見市常呂町字日吉279番地1				
		電気室棟(頓別)			同上	21,721,065
		配水槽棟(頓別)			同上	21,206,165
		枝幸郡浜頓別町字浜頓原野809番地2ほか				
	種苗生産施設(新頓別)		同上	197,110,034		
	倉庫棟(新頓別)		同上	4,489,130		
	枝幸郡浜頓別町字浜頓原野809番地2ほか					
	種苗生産施設(東利尻)		同上	6,220,358		
	利尻郡利尻富士町鷺泊字雄忠志内201番地					
	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)			2			
枝幸郡浜頓別町字浜頓原野809番地2ほか						
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。	7,454,883		
	養魚施設(更別第一)			2,981,955		
	河西郡更別村字勢雄428番地2					
	飼育施設(常呂日吉)			同上	2,898,052	
	北見市常呂町字日吉279番地1					
	飼育池(新頓別)			同上	1	
	取水井戸施設(新頓別)			同上	1	
	枝幸郡浜頓別町字浜頓原野809番地2ほか					
	養魚施設(猿留養魚池)			同上	5,645,063	
	幌泉郡えりも町字目黒					

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)	1,725,656
		養魚施設(オソツベツ)	7,191,073
		同上	
		川上郡標茶町字ワツベツ原野11線東6番地	
		標津捕獲採卵兼管理室	1
		標津揚水機械室	4,508,169
		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)	6,028,851
		同上	
		川上郡標茶町字虹別728番地4	
		種苗生産施設(羅臼)	4,295,921
		同上	
		目梨郡羅臼町湯ノ沢5番11ほか	
		種苗生産施設(上標津)	9,197,853
		排水処理施設(上標津)	463,296
		配水槽(上標津)	84,072
		ポンプ井施設(上標津)	92,820
		取水口施設(上標津)	225,817
		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	
		斜里郡斜里町字岩字別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)	3,439,633
		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	
		種苗生産施設(東利尻)	1
		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)	14,119,761	
	倉庫棟(中頓別)	219,045	
	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	
	配水槽(京極)	2,053,168	
	電気室(京極)	461,101	
	機材庫(京極)	1	
	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)	376,577	
	飼育施設(上ノ国)	4,138,820	
	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)	1,955,762	
	同上		
	久遠郡せたな町北檜山区丹羽546番地17		
	管理棟(島牧)	473,996	
	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。	1,578,990
	北斗市中野236番地1		
	種苗生産施設(楡法華)		7,532,414
	養魚飼育施設(楡法華)		3,270,048
	発電機械室(楡法華)	同上	203,276
	排水槽兼沈殿槽(楡法華)		754,694
	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	991,119
	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	799,046
	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(ライオンソファー)	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	2,659,638
	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	5,441,512
	蕃養施設(オソツベツ)	同上	12,759,400
	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	10,079,431
	揚水管施設(更別)	同上	1,933,606
	河西郡更別村字勢雄18番地		
	飼育兼蕃養施設(庶野)	同上	2,242,693
	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	2,500,320
	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	928,026
	網走郡津別町字相生		
	蕃養池兼飼育施設(津別)	同上	2,654,383
	蕃養施設(津別)	同上	1,875,037
	網走郡津別町字上里		
	蕃養池兼飼育施設(常呂日吉)	同上	4,654,690
	飼育施設(常呂日吉)	同上	3,270,409
	取水導水護岸施設(常呂日吉)		22,923,075
	北見市常呂町字日吉279番地1		
	飼育施設(湧別五線)	同上	20,568,614
	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	1,751,018	
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	830,667	
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	530,484	
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。	1,254,842	
	檜山郡厚沢部町相生431番地			
	飼育施設(島牧)	同上	4,320,049	
	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	1,736,933	
	北斗市中野236番地1			
	飼育施設(メッ)	同上	10,060,377	
	白老郡白老町字竹浦			
	飼育施設(猿留)	同上	1	
	幌泉郡えりも町字目黒			
	種苗生産施設(三石)	同上	604,166	
	日高郡新ひだか町三石富澤5899番地			
養養施設(新冠)	同上	488,233		
新冠郡新冠町字万世233番地2				
飼育施設(門別)	同上	1,739,310		
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) 事務所敷金	法人の運営に必要な財産 同上	30,000 1,464,750
電話機		法人の運営に必要な財産	50,000	
ゼロックス デジタル複合機		同上	367,200	
NEC デスクトップパソコン9台		同上	285,768	
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	1,107,648	
			2,654,300	
固定資産合計			1,171,573,875	
資産合計			1,400,593,473	
(流動負債)	未払金	消費税(令和4年度) コピー保守料、運送料他	491,100 72,857,818	
	賞与引当金	職員に対する賞与引当金	1,450,612	
	預り金	社会保険料他	588,479	
	短期借入金	信漁連	100,000,000	
流動負債合計			175,388,009	
(固定負債)	リース債務	電話機 ゼロックス デジタル複合機 NEC デスクトップパソコン9台 さけます増殖データ管理システムクラウド	法人の運営に必要な負債 同上 同上 同上	
			388,800 306,180 1,176,876 2,724,150	
	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。	10,435,222
	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。	3,750,000
固定負債合計			18,781,228	
負債合計			194,169,237	
正味財産			1,206,424,236	

# 収支計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
<b>特定資産運用収入</b>	<b>400,000</b>	<b>591,755</b>	<b>△ 191,755</b>	
(特定資産利息収入)	(400,000)	(591,755)	(△ 191,755)	
<b>会費収入</b>	<b>1,600,000</b>	<b>1,600,000</b>	<b>0</b>	
(正会員収入)	(1,600,000)	(1,600,000)	(0)	
(賛助会員収入)	(0)	(0)	(0)	
<b>事業収入</b>	<b>15,596,000</b>	<b>15,855,333</b>	<b>740,667</b>	
(受精直後卵壳却代收)	(15,596,000)	(15,855,333)	(740,667)	
<b>受取補助金等収入</b>	<b>153,226,000</b>	<b>225,192,176</b>	<b>△ 71,966,176</b>	
(国庫補助金収入)	(138,226,000)	(210,352,176)	(△ 72,126,176)	
(地方公共団体補助金収入)	(15,000,000)	(14,840,000)	(160,000)	
(国庫助成金収入)	(0)	(0)	(0)	
<b>受取負担金収入</b>	<b>1,025,560,000</b>	<b>1,127,475,756</b>	<b>△ 101,915,756</b>	
(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担金収入)	(113,400,000)	(114,800,000)	(△ 1,400,000)	
(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)	(100,516,800)	(△ 100,516,800)	
(賃借料負担金収入)	(2,160,000)	(2,158,956)	(1,044)	
<b>雑収入</b>	<b>17,000</b>	<b>27,519</b>	<b>△ 10,519</b>	
(受取利息収入)	(1,000)	(911)	(89)	
(雑収入)	(16,000)	(26,608)	(△ 10,608)	
<b>事業活動収入計</b>	<b>1,197,399,000</b>	<b>1,370,742,539</b>	<b>△ 173,343,539</b>	
<b>2. 事業活動支出</b>				
<b>①事業費支出</b>				
<b>役員報酬支出</b>	<b>4,500,000</b>	<b>4,500,000</b>	<b>0</b>	
(常勤報酬)	(4,500,000)	(4,500,000)	(0)	
<b>給料手当支出</b>	<b>18,123,000</b>	<b>17,854,141</b>	<b>268,859</b>	
<b>退職給付支出</b>	<b>0</b>	<b>266,668</b>	<b>△ 266,668</b>	
<b>退職手当支出</b>	<b>0</b>	<b>105,964</b>	<b>△ 105,964</b>	
<b>法定福利費支出</b>	<b>3,933,000</b>	<b>3,740,249</b>	<b>192,751</b>	
<b>賞与引当支出</b>	<b>1,252,000</b>	<b>1,251,756</b>	<b>244</b>	
<b>福利厚生費支出</b>	<b>127,000</b>	<b>105,776</b>	<b>21,224</b>	
<b>会議費支出</b>	<b>784,000</b>	<b>295,958</b>	<b>488,042</b>	
<b>旅費交通費支出</b>	<b>2,100,000</b>	<b>1,714,826</b>	<b>385,174</b>	
<b>旅費交通費(放流体制)</b>	<b>2,989,000</b>	<b>1,049,567</b>	<b>1,939,433</b>	
<b>通信運搬費支出</b>	<b>1,191,000</b>	<b>977,129</b>	<b>213,871</b>	
<b>通信運搬費(放流体制)</b>	<b>71,000</b>	<b>11,770</b>	<b>59,230</b>	
<b>消耗品費支出</b>	<b>171,000</b>	<b>236,643</b>	<b>△ 65,643</b>	
<b>消耗品費(放流体制)</b>	<b>615,000</b>	<b>223,312</b>	<b>391,688</b>	
<b>修繕費支出</b>	<b>685,000</b>	<b>454,748</b>	<b>230,252</b>	
<b>修繕費(放流体制)</b>	<b>30,000</b>	<b>4,020</b>	<b>25,980</b>	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
印刷製本費支出	1,950,000	1,953,809	△ 3,809	
光熱水料費支出	1,627,000	1,511,327	115,673	
賃借料支出	2,603,000	2,590,752	12,248	
賃借料(放流体制)	702,000	519,331	182,669	
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	333,000	0	333,000	
委託費支出	4,500,000	4,500,000	0	
委託費(放流体制)	20,419,000	21,618,000	△ 1,199,000	
租税公課支出	460,000	454,200	5,800	
支払利息支出	70,000	71,161	△ 1,161	
種苗等購入費(放流体制)	226,800,000	229,600,000	△ 2,800,000	
支払助成金	854,000,000	1,027,022,976	△ 173,022,976	
(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)	(29,680,000)	(320,000)	
(さけ増殖資材緊急開発事業費支出)	( 0)	(72,826,176)	(△ 72,826,176)	
(種卵需給調整事業費支出)	( 0)	(100,516,800)	(△ 100,516,800)	
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	34,540	13,460	
雑支出	378,000	378,648	△ 648	
事業費支出計	1,164,210,000	1,336,583,363	△ 172,373,363	
②管理費支出				
役員報酬支出	6,128,000	5,808,000	320,000	
( 常 勤 報 酬 )	(4,500,000)	(4,500,000)	( 0)	
( 非 常 勤 報 酬 )	(1,628,000)	(1,308,000)	(320,000)	
給料手当支出	5,501,000	5,662,372	△ 161,372	
法定福利費支出	1,654,000	1,685,735	△ 31,735	
賞与引当支出	386,000	385,561	439	
福利厚生費支出	113,000	102,459	10,541	
会議費支出	675,000	404,298	270,702	
旅費交通支出	6,900,000	4,712,134	2,187,866	
通信運搬費支出	361,000	342,255	18,745	
交際費支出	150,000	74,100	75,900	
消耗品費支出	66,000	92,149	△ 26,149	
修繕費支出	115,000	130,632	△ 15,632	
印刷製本費支出	950,000	865,029	84,971	
光熱水料費支出	1,509,000	1,375,417	133,583	
賃借料支出	2,436,000	2,358,924	77,076	
広告宣伝費支出	421,000	170,500	250,500	
図書購入費支出	137,000	117,628	19,372	
租税公課支出	130,000	81,700	48,300	
支払寄付金	0	100,000	△ 100,000	
支払負担金	6,859,000	6,857,100	1,900	



科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
支 払 手 数 料	1,121,000	1,050,610	70,390	
雑 支 出	912,000	719,759	192,241	
管理費支出計	36,524,000	33,096,362	3,427,638	
事業活動支出計	1,200,734,000	1,369,679,725	△ 168,945,725	
事業活動収支差額	△ 3,335,000	1,062,814	△ 4,397,814	
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	266,668	△ 266,668	
役員退任慰労引当資産取崩収入	0	0	0	
増殖事業安定化対策積立資産取崩収入	300,000,000	500,000,000	△ 200,000,000	
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	360,000,000	560,266,668	△ 200,266,668	
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	927,000	820,436	106,564	
役員退任慰労引当資産取得支出	750,000	750,000	0	
増殖事業安定化対策積立資産支出	300,000,000	500,000,000	△ 200,000,000	
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	361,677,000	561,570,436	△ 199,893,436	
投資活動収支差額	△ 1,677,000	△ 1,303,768	△ 373,232	
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	△ 12,056,000	△ 2,284,434	△ 9,771,566	
前期繰越収支差額	60,168,302	57,366,635	2,801,667	
次期繰越収支差額	48,112,302	55,082,201	△ 6,969,899	

## 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	21,698,851	16,390,422
未 収 金	96,862,470	212,629,176
立 替 金	0	0
前 払 金	0	0
合 計 (A)	118,561,321	229,019,598
未 払 金	479,266	73,348,918
預 り 金	715,420	588,479
仮 受 金	0	0
短 期 借 入 金	60,000,000	100,000,000
合 計 (B)	61,194,686	173,937,397
次期繰越差額 (A) - (B)	57,366,635	55,082,201