

# 令和2年度財務諸表

自 令和2年4月 1日

至 令和3年3月31日

# 1 貸借対照表

令和3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			
現金預金	36,366,795	39,410,074	-3,043,279
未収金	33,401,153	37,123,809	-3,722,656
前払費用	790,470	826,040	-35,570
流動資産合計	70,558,418	77,359,923	-6,801,505
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	11,175,000	10,270,300	904,700
栽培漁業推進積立資産	40,585,617	40,585,617	0
減価償却引当資産	1,090,010	1,004,519	85,491
種苗放流緊急対策資金積立資産	21,000,000	0	21,000,000
特定資産合計	73,850,627	51,860,436	21,990,191
(2) その他固定資産			
什器備品	192,355	277,846	-85,491
敷金	1,560,000	1,560,000	0
その他固定資産合計	1,752,355	1,837,846	-85,491
固定資産合計	75,602,982	53,698,282	21,904,700
資産合計	146,161,400	131,058,205	15,103,195
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,041,160	159,140	882,020
未払費用	2,084,745	1,719,837	364,908
預り金	332,215	334,186	-1,971
流動負債合計	3,458,120	2,213,163	1,244,957
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	3,529,600	3,529,600	0
退職給付引当金	7,645,400	6,740,700	904,700
固定負債合計	11,175,000	10,270,300	904,700
負債合計	14,633,120	12,483,463	2,149,657
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	40,585,617	40,585,617	0
(うち特定資産への充当額)	(40,585,617)	(40,585,617)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	90,942,663	77,989,125	12,953,538
(うち特定資産への充当額)	(22,090,010)	(919,028)	(21,170,982)
正味財産合計	131,528,280	118,574,742	12,953,538
負債及び正味財産合計	146,161,400	131,058,205	15,103,195

## 2 正味財産増減計算書 総括表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

	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			
① 特定資産運用益	518	511	7
② 受取会費	83,970,000	83,905,000	65,000
③ 事業収益	24,102,680	13,872,223	10,230,457
④ 受取補助金等	55,798,473	74,079,000	-18,280,527
⑤ 受取負担金	39,155,333	42,241,116	-3,085,783
⑥ 雑収益	108,555	41,870	66,685
経常収益計	203,135,559	214,139,720	-11,004,161
(2) 経常費用			
① 事業費	173,281,079	186,155,963	-12,874,884
② 管理費	16,900,942	19,360,409	-2,459,467
経常費用計	190,182,021	205,516,372	-15,334,351
当期経常増減額	12,953,538	8,623,348	4,330,190
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			
① 固定資産除却損	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	12,953,538	8,623,348	4,330,190
一般正味財産期首残高	77,989,125	69,365,777	8,623,348
一般正味財産期末残高	90,942,663	77,989,125	12,953,538
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	40,585,617	40,585,617	0
指定正味財産期末残高	40,585,617	40,585,617	0
III 正味財産期末残高	131,528,280	118,574,742	12,953,538

# 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	518	511	7
② 受取会費			
正会員受取会費	79,410,000	79,295,000	115,000
特別会員受取会費	4,560,000	4,610,000	-50,000
受取会費計	83,970,000	83,905,000	65,000
③ 事業収益			
事業収益	24,102,680	13,872,223	10,230,457
④ 受取補助金等			
受取国庫補助金	55,798,473	74,079,000	-18,280,527
⑤ 受取負担金			
受取負担金	39,155,333	42,241,116	-3,085,783
⑥ 雑収益			
受取利息	796	622	174
雑収益	107,759	41,248	66,511
雑収益計	108,555	41,870	66,685
経常収益計	203,135,559	214,139,720	-11,004,161
(2) 経常費用			
① 事業費	173,281,079	186,155,963	-12,874,884
役員報酬	5,777,600	5,777,600	0
給料手当	31,864,050	33,326,921	-1,462,871
職員退職給付費用	708,923	511,299	197,624
福利厚生費	6,334,838	6,836,613	-501,775
通勤費	1,355,454	1,421,466	-66,012
会議費	2,093,509	2,502,172	-408,663
旅費交通費	3,186,256	13,670,350	-10,484,094
通信運搬費	2,034,314	1,851,552	182,762
減価償却費	66,179	66,179	0
消耗什器備品費	344,862	507,732	-162,870
消耗品費	867,463	877,904	-10,441
図書印刷費	9,629,326	9,395,561	233,765
賃借料	5,708,401	5,757,718	-49,317
光熱水料費	341,778	330,769	11,009
種苗費	78,415,915	83,862,232	-5,446,317
放流調査費	6,114,354	6,851,366	-737,012
保険料	26,552	27,658	-1,106
諸謝金	1,851,668	1,568,547	283,121
雑役務費	8,161,907	494,049	7,667,858
雑費	220,219	374,301	-154,082
支払助成金	7,136,152	9,607,466	-2,471,314
租税公課	1,041,359	536,508	504,851
② 管理費	16,900,942	19,360,409	-2,459,467
役員報酬	2,222,400	2,222,400	0
給料手当	4,130,257	4,022,576	107,681
職員退職給付費用	195,777	141,201	54,576
福利厚生費	1,118,070	1,111,025	7,045
通勤費	300,136	344,931	-44,795
会議費	111,823	241,074	-129,251
旅費交通費	342,007	2,680,546	-2,338,539
通信運搬費	148,956	177,602	-28,646
減価償却費	19,312	19,312	0
消耗什器備品費	100,638	148,168	-47,530
消耗品費	217,159	112,575	104,584
図書印刷費	202,367	215,951	-13,584
賃借料	1,644,364	1,656,805	-12,441
光熱水料費	99,739	96,526	3,213
保険料	7,748	7,782	-34
雑役務費	1,880,613	1,581,291	299,322
租税公課	107,550	10,750	96,800
支払負担金	3,933,500	3,903,500	30,000
雑費	118,526	666,394	-547,868
経常費用計	190,182,021	205,516,372	-15,334,351
当期経常増減額	12,953,538	8,623,348	4,330,190
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	12,953,538	8,623,348	4,330,190
一般正味財産期首残高	77,989,125	69,365,777	8,623,348
一般正味財産期末残高	90,942,663	77,989,125	12,953,538
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	40,585,617	40,585,617	0
指定正味財産期末残高	40,585,617	40,585,617	0
III 正味財産期末残高	131,528,280	118,574,742	12,953,538

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計 豊かな海づくり 推進事業	法人会計	合 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			
特定資産受取利息	518		518
② 受取会費			
正会員受取会費	61,939,800	17,470,200	79,410,000
特別会員受取会費	4,560,000		4,560,000
受取会費計	66,499,800	17,470,200	83,970,000
③ 事業収益			
事業収益	24,102,680		24,102,680
④ 受取補助金等			
受取国庫補助金	55,798,473		55,798,473
⑤ 受取負担金			
受取負担金	39,155,333		39,155,333
⑥ 雑収益			
受取利息		796	796
雑収益		107,759	107,759
雑収益計		108,555	108,555
経常収益計	185,556,804	17,578,755	203,135,559
(2) 経常費用			
① 事業費	173,281,079		173,281,079
役員報酬	5,777,600		5,777,600
給料手当	31,864,050		31,864,050
職員退職給付費用	708,923		708,923
福利厚生費	6,334,838		6,334,838
通勤費	1,355,454		1,355,454
会議費	2,093,509		2,093,509
旅費交通費	3,186,256		3,186,256
通信運搬費	2,034,314		2,034,314
減価償却費	66,179		66,179
消耗什器備品費	344,862		344,862
消耗品費	867,463		867,463
図書印刷費	9,629,326		9,629,326
賃借料	5,708,401		5,708,401
光熱水料費	341,778		341,778
種苗費	78,415,915		78,415,915
放流調査費	6,114,354		6,114,354
保険料	26,552		26,552
諸謝金	1,851,668		1,851,668
雑役務費	8,161,907		8,161,907
雑費	220,219		220,219
支払助成金	7,136,152		7,136,152
租税公課	1,041,359		1,041,359
② 管理費		16,900,942	16,900,942
役員報酬		2,222,400	2,222,400
給料手当		4,130,257	4,130,257
職員退職給付費用		195,777	195,777
福利厚生費		1,118,070	1,118,070
通勤費		300,136	300,136
会議費		111,823	111,823
旅費交通費		342,007	342,007
通信運搬費		148,956	148,956
減価償却費		19,312	19,312
消耗什器備品費		100,638	100,638
消耗品費		217,159	217,159
図書印刷費		202,367	202,367
賃借料		1,644,364	1,644,364
光熱水料費		99,739	99,739
保険料		7,748	7,748
雑役務費		1,880,613	1,880,613
租税公課		107,550	107,550
支払負担金		3,933,500	3,933,500
雑費		118,526	118,526
経常費用計	173,281,079	16,900,942	190,182,021
当期経常増減額	12,275,725	677,813	12,953,538
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	12,275,725	677,813	12,953,538
一般正味財産期首残高			77,989,125
一般正味財産期末残高			90,942,663
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			40,585,617
指定正味財産期末残高			40,585,617
III 正味財産期末残高			131,528,280

貸借対照表内訳表を作成していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計欄のみ記載している。

### 3 財務諸表に対する注記

#### 1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金は、期末要支給額の100%に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

#### 2 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
特定資産				
退職給付引当資産	10,270,300	904,700	0	11,175,000
栽培漁業推進積立資産	40,585,617	0	0	40,585,617
減価償却引当資産	1,004,519	85,491	0	1,090,010
種苗放流緊急対策資金積立資産	0	21,000,000	0	21,000,000
合 計	51,860,436	21,990,191	0	73,850,627

#### 3 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 応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	11,175,000	—	—	(11,175,000)
栽培漁業推進積立資産	40,585,617	(40,585,617)	—	—
減価償却引当資産	1,090,010	—	(1,090,010)	—
種苗放流緊急対策資金積立資産	21,000,000	—	(21,000,000)	—
合 計	73,850,627	(40,585,617)	(22,090,010)	(11,175,000)

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
什器備品	1,282,365	1,090,010	192,355
合計	1,282,365	1,090,010	192,355

5 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債券当期末残高
未収金	33,401,153	-	33,401,153
合計	33,401,153	-	33,401,153

6 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
補助金						
水産資源回復対策事業費補助金						
種苗放流による広域種の資源造成効果・負担の公平化検証事業	農林水産省	0	53,438,473	53,438,473	0	-
資源管理指針等高度化推進事業	農林水産省	0	2,360,000	2,360,000	0	-

委託費の内訳並びに委託元、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

委託費の名称	委託元	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
委託費						
さけ・ます等栽培対象資源対策委託事業	水産庁	0	900,297	900,297	0	-
水産多面的機能発揮対策支援委託事業	水産庁	0	9,350,000	9,350,000	0	-
水産資源調査・評価等推進委託事業	水産庁	0	13,852,383	13,852,383	0	-

## 4 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 特定資産の増減額及びその残高」に記載しているので、内容の記載を省略する。

### 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	
役員退職慰労引当金	3,529,600	-	0	0	3,529,600
退職給付引当金	6,740,700	904,700	0	0	7,645,400



## 5 財 産 目 録

令和3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	205,454
	普通預金		運転資金として	36,161,341
		農林中央金庫本店		17,137,955
		三井住友銀行東京公務部 三井住友銀行神田支店		16,290,971 1,146,322
		三菱UFJ銀行本店 みずほ銀行東京中央支店		703,163 882,930
	未収金	農林水産省他		33,401,153
			国庫補助金	9,298,473
			委託事業費	24,102,680
	前払費用	役職員	通勤手当	790,470
流動資産合計				70,558,418
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	農林中央金庫本店預金	役職員退職給付引当金見合として管理	73,850,627
	栽培漁業推進積立資産	三井住友銀行東京公務部預金	栽培漁業推進積立資産として管理	11,175,000
	減価償却引当資産	農林中央金庫本店預金	減価償却引当資産として管理	40,585,617
	種苗放流緊急対策資金積立資産	三井住友銀行東京公務部預金	種苗放流緊急対策資金積立資産として管理	1,090,010
その他固定資産	什器備品	事務所間仕切り	共用財産	21,000,000
			公益目的事業77.4% 法人管理22.6%	1,752,355
	敷金	事務所敷金	共用財産	192,355
		156.24㎡橋本総業(株) 東京都中央区日本橋小伝馬町 9-6 小伝馬町松村ビル	公益目的事業77.0% 法人管理23.0%	1,560,000
固定資産合計				75,602,982
資産合計				146,161,400
(流動負債)				
	未払金	JALマイレージバンク・ANAセールス	役職員旅費航空券代	1,041,160
		日本橋税務署	未払消費税等	107,560
	未払費用			933,600
		職員	6月分賞与	2,084,745
		職員	6月分賞与分保険料	1,821,975
	預り金	日本橋税務署		262,770
		各市区町村	徴収所得税	332,215
			徴収住民税	168,315
				163,900
流動負債合計				3,458,120
(固定負債)				
	役員退職慰労引当金	役員	役員に対する慰労金の支払に備えたもの	3,529,600
	退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の支払に備えたもの	7,645,400
固定負債合計				11,175,000
負債合計				14,633,120
正味財産				131,528,280