

# 平成 2 7 年度財務諸表

自 平成 2 7 年 4 月 1 日

至 平成 2 8 年 3 月 3 1 日

# 貸借対照表

平成28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>			
<b>1. 流動資産</b>			
(1) 現金預金			
現金	175,693	211,596	-35,903
預け金	16,222,574	21,851,902	-5,629,328
現金預金合計	16,398,267	22,063,498	-5,665,231
(2) その他流動資産			
未収金	62,130,850	47,379,125	14,751,725
前払費用	803,510	879,270	-75,760
その他流動資産合計	62,934,360	48,258,395	14,675,965
流動資産合計	79,332,627	70,321,893	9,010,734
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	17,610,279	16,085,639	1,524,640
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	960,225	836,325	123,900
特定資産合計	59,156,121	57,507,581	1,648,540
(2) その他固定資産			
什器備品	898,275	1,022,175	-123,900
敷金	1,560,000	1,560,000	0
その他固定資産合計	2,458,275	2,582,175	-123,900
固定資産合計	61,614,396	60,089,756	1,524,640
資産合計	140,947,023	130,411,649	10,535,374
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
預り金	506,833	665,752	-158,919
未払費用	7,061,849	6,516,707	545,142
流動負債合計	7,568,682	7,182,459	386,223
<b>2. 固定負債</b>			
役員退職給付引当金	6,705,879	6,705,879	0
職員退職給付引当金	10,904,400	9,379,760	1,524,640
固定負債合計	17,610,279	16,085,639	1,524,640
負債合計	25,178,961	23,268,098	1,910,863
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
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)
<b>2. 一般正味財産</b>			
一般正味財産	75,182,445	66,557,934	8,624,511
(うち特定資産への充当額)	(960,225)	(836,325)	(123,900)
正味財産合計	115,768,062	107,143,551	8,624,511
負債及び正味財産合計	140,947,023	130,411,649	10,535,374

# 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	11,502	11,094	408
② 受取会費			
正会員受取会費	78,222,000	82,315,000	-4,093,000
特別会員受取会費	4,460,000	4,940,000	-480,000
受取会費計	82,682,000	87,255,000	-4,573,000
③ 受取補助金等			
受取国庫補助金	110,530,866	79,346,520	31,184,346
受取受託費	23,299,920	18,083,354	5,216,566
受取補助金等計	133,830,786	97,429,874	36,400,912
④ 雑収益			
受取利息	12,863	15,774	-2,911
雑収益	725,639	43,842	681,797
雑収益計	738,502	59,616	678,886
経常収益計	217,262,790	184,755,584	32,507,206
(2) 経常費用			
① 事業費	191,434,294	163,612,807	27,821,487
役員報酬	5,777,600	5,777,600	0
給料手当	5,621,486	16,264,845	-10,643,359
役員退職給付費用	0	849,647	-849,647
職員退職給付費用	1,194,708	577,745	616,963
福利厚生費	1,941,062	3,142,782	-1,201,720
通勤費	345,484	1,098,201	-752,717
会議費	703,732	582,366	121,366
旅費交通費	7,259,972	7,459,304	-199,332
通信運搬費	2,375,658	1,859,854	515,804
減価償却費	95,911	95,911	0
消耗什器備品費	1,179,219	211,936	967,283
消耗品費	476,170	804,216	-328,046
図書印刷費	11,044,745	8,631,508	2,413,237
賃借料	5,332,968	5,589,216	-256,248
光熱水料費	334,948	377,338	-42,390
保険料	40,284	29,582	10,702
雑役務費	3,141,305	927,480	2,213,825
雑費	3,271,915	2,408,643	863,272
支払助成金	8,478,523	10,112,398	-1,633,875
補助事業費等	132,818,604	96,812,235	36,006,369
② 管理費	17,203,985	20,254,902	-3,050,917
役員報酬	2,222,400	2,222,400	0
給料手当	1,552,437	4,491,721	-2,939,284
役員退職給付費用	0	326,823	-326,823
職員退職給付費用	329,932	159,551	170,381
福利厚生費	566,446	917,135	-350,689
通勤費	110,296	317,980	-207,684
会議費	358,352	553,001	-194,649
旅費交通費	3,412,733	2,911,422	501,311
通信運搬費	448,660	313,956	134,704
減価償却費	27,989	27,989	0
消耗什器備品費	344,123	61,848	282,275
消耗品費	135,645	233,673	-98,028
図書印刷費	307,827	393,438	-85,611
賃借料	1,489,854	1,573,303	-83,449
光熱水料費	97,745	110,116	-12,371
保険料	11,756	8,633	3,123
雑役務費	497,715	451,044	46,671
租税公課	1,054,482	1,117,939	-63,457
支払負担金	3,573,500	3,573,500	0
雑費	662,093	489,430	172,663
経常費用計	208,638,279	183,867,709	24,770,570
当期経常増減額	8,624,511	887,875	7,736,636
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	8,624,511	887,875	7,736,636
一般正味財産期首残高	66,557,934	65,670,059	887,875
一般正味財産期末残高	75,182,445	66,557,934	8,624,511
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	115,768,062	107,143,551	8,624,511

# 正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
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	11,502		11,502
② 受取会費			
正会員受取会費	58,666,500	19,555,500	78,222,000
特別会員受取会費	4,460,000		4,460,000
受取会費計	63,126,500	19,555,500	82,682,000
③ 受取補助金等			
受取国庫補助金	110,530,866		110,530,866
受取受託費	23,299,920		23,299,920
受取補助金等計	133,830,786		133,830,786
④ 雑収益			
受取利息		12,863	12,863
雑収益		725,639	725,639
雑収益計		738,502	738,502
(2) 経常費用	196,968,788	20,294,002	217,262,790
① 事業費	191,434,294		191,434,294
役員報酬	5,777,600		5,777,600
給料手当	5,621,486		5,621,486
役員退職給付費用	0		0
職員退職給付費用	1,194,708		1,194,708
福利厚生費	1,941,062		1,941,062
通勤費	345,484		345,484
会議費	703,732		703,732
旅費交通費	7,259,972		7,259,972
通信運搬費	2,375,658		2,375,658
減価償却費	95,911		95,911
消耗什器備品費	1,179,219		1,179,219
消耗品費	476,170		476,170
図書印刷費	11,044,745		11,044,745
賃借料	5,332,968		5,332,968
光熱水料費	334,948		334,948
保険料	40,284		40,284
雑役務費	3,141,305		3,141,305
雑費	3,271,915		3,271,915
支払助成金	8,478,523		8,478,523
補助事業費等	132,818,604		132,818,604
② 管理費		17,203,985	17,203,985
役員報酬		2,222,400	2,222,400
給料手当		1,552,437	1,552,437
役員退職給付費用		0	0
職員退職給付費用		329,932	329,932
福利厚生費		566,446	566,446
通勤費		110,296	110,296
会議費		358,352	358,352
旅費交通費		3,412,733	3,412,733
通信運搬費		448,660	448,660
減価償却費		27,989	27,989
消耗什器備品費		344,123	344,123
消耗品費		135,645	135,645
図書印刷費		307,827	307,827
賃借料		1,489,854	1,489,854
光熱水料費		97,745	97,745
保険料		11,756	11,756
雑役務費		497,715	497,715
租税公課		1,054,482	1,054,482
支払負担金		3,573,500	3,573,500
雑費		662,093	662,093
経常費用計	191,434,294	17,203,985	208,638,279
当期経常増減額	5,534,494	3,090,017	8,624,511
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	5,534,494	3,090,017	8,624,511
一般正味財産期首残高			66,557,934
一般正味財産期末残高			75,182,445
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>			115,768,062

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。

# 財 産 目 録

平成28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	手元保管	運転資金	175,693
	預け金	普通預金	運転資金	16,222,574
		農林中央金庫本店		761,671
		三井住友銀行東京公務部		12,911,291
		三井住友銀行神田支店		1,986,886
		三菱東京UFJ銀行本店		464,395
		みずほ銀行東京中央支店		98,331
	未収金	農林水産省他	国庫補助金	62,130,850
			委託事業費	50,530,866
			太平洋北海域協議会	2,499,984
前払費用	役職員	通勤手当	9,100,000	
			803,510	
<b>流動資産合計</b>				<b>79,332,627</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>特定資産</b>				
	退職給付引当資産	農林中央金庫本店預金他	役職員退職給付引当金見合として管理	59,156,121
	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	17,610,279
	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
<b>その他固定資産</b>				
	什器備品	事務所間仕切り	共用財産	960,225
	敷金	事務所敷金 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	共用財産 公益目的事業77.4% 法人管理22.6%	898,275
			共用財産 公益目的事業77.0% 法人管理23.0%	1,560,000
<b>固定資産合計</b>				<b>61,614,396</b>
<b>資産合計</b>				<b>140,947,023</b>
<b>(流動負債)</b>				
	預り金	中央年金事務所 日本橋税務署 各市区町村 JALマイレージバンク・ANAホテルズ	厚生年金、健康保険料	506,833
			徴収所得税	10,828
			徴収住民税	165,275
			役職員旅費航空券代	169,900
				160,830
	未払費用	日本橋税務署 みずほ情報総研	未払消費税 委託事業費	7,061,849
				1,012,182
				6,049,667
<b>流動負債合計</b>				<b>7,568,682</b>
<b>(固定負債)</b>				
	役員退職給付引当金	役員	役員退職給付の引当金	6,705,879
	職員退職給付引当金	職員	職員の退職給付の引当金	10,904,400
<b>固定負債合計</b>				<b>17,610,279</b>
<b>負債合計</b>				<b>25,178,961</b>
<b>正味財産</b>				<b>115,768,062</b>

## 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  
退職給与引当金は、期末要支給額の100%に相当する金額を計上している。
- (3) 消費税の会計処理について  
消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

### 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	16,085,639	1,524,640		17,610,279
栽培漁業推進積立資産	40,585,617			40,585,617
減価償却引当資産	836,325	123,900		960,225
合 計	57,507,581	1,648,540	-	59,156,121

### 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	17,610,279			17,610,279
栽培漁業推進積立資産	40,585,617	40,585,617		
減価償却引当資産	960,225		960,225	
合 計	59,156,121	40,585,617	960,225	17,610,279

### 4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,858,500	960,225	898,275
合計	1,858,500	960,225	898,275

### 5 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						
広域種資源造成型栽培漁業推進事業	農林水産省	0	103,000,000	103,000,000	0	-
資源管理指針等高度化推進事業	農林水産省	0	3,700,000	3,700,000	0	-
農林水産試験研究費補助金	農林水産省	0	3,830,866	3,830,866	0	-

## 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」に記載しているもので、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	
役員退職給付引当金	6,705,879	-	0	0	6,705,879
職員退職給付引当金	9,379,760	1,524,640	0	0	10,904,400