

第3. 財 務 諸 表

1. 貸 借 対 照 表 (令和2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	9,046,508	8,868,898	177,610
現金	0	0	0
普通預金	9,046,508	8,868,898	177,610
定期預金	0	0	0
仮払金	0	0	0
未収金	0	0	0
流動資産 合計	9,046,508	8,868,898	177,610
2. 固定資産			
(1) 特定資産			0
退職給付引当資産	36,913,000	32,157,000	4,756,000
役員退任慰労金積立資産	3,150,000	2,100,000	1,050,000
減価償却引当資産	140,213,000	140,213,000	0
施設整備積金資産	65,000,000	370,000,000	△ 305,000,000
増殖安定化対策積立資産	60,000,000	70,000,000	△ 10,000,000
建 物(特)	129,661,413	134,920,030	△ 5,258,617
構 築 物(特)	191,464,003	202,999,347	△ 11,535,344
機械・装置(特)	18,440,551	21,083,947	△ 2,643,396
工具・器具・備品(特)	18,106,569	31,068,082	△ 12,961,513
建物附属設備(特)	10,793,374	11,929,566	△ 1,136,192
特定資産 合計	673,741,910	1,016,470,972	△ 342,729,062
(2) その他固定資産			
土 地	3,347,004	3,347,004	0
建 物	394,064,153	214,256,198	179,807,955
建物附属設備	7,743,116	1,519,558	6,223,558
構 築 物	332,785,522	348,406,781	△ 15,621,259
機械・装置	75,375,392	51,527,625	23,847,767
車両運搬具	7	7	0
工具・器具・備品	6,131,298	11,217,195	△ 5,085,897
敷 金	130,000	130,000	0
建物仮勘定	0	5,400,000	△ 5,400,000
その他固定資産合計	819,576,492	635,804,368	183,772,124
固定資産合計	1,493,318,402	1,652,275,340	△ 158,956,938
資 産 合 計	1,502,364,910	1,661,144,238	△ 158,779,328

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,762,424	2,076,192	△ 313,768
仮 受 金	1,793,000	1,860,000	△ 67,000
預 り 金	820,372	739,601	80,771
短 期 借 入 金	0	0	0
流動負債合計	4,375,796	4,675,793	△ 299,997
2. 固定負債			
退職給付引当金	36,913,000	32,157,000	4,756,000
役員退任慰労金引当金	3,150,000	2,100,000	1,050,000
長 期 借 入 金	86,000,000	104,000,000	△ 18,000,000
固定負債合計	126,063,000	138,257,000	△ 12,194,000
負 債 合 計	130,438,796	142,932,793	△ 12,493,997
Ⅲ. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	184,231,721	200,999,447	△ 16,767,726
指定正味財産合計	184,231,721	200,999,447	△ 16,767,726
(うち特定資産への充当額)	(184,231,721)	(200,999,447)	(△ 16,767,726)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	1,187,694,393	1,317,211,998	△ 129,517,605
(うち特定資産への充当額)	(489,510,189)	(815,471,525)	(△ 325,961,336)
正味財産合計	1,371,926,114	1,518,211,445	△ 146,285,331
負債及び正味財産合計	1,502,364,910	1,661,144,238	△ 158,779,328

貸借対照表内訳表（令和2年3月31日現在）

科 目	捕獲採卵事業	ふ化放流事業	その他事業	実施事業等合計	法人会計	合計
I. 資産の部						
1. 流動資産						
現金・預金				0	9,046,508	9,046,508
現金				0		0
普通預金				0	9,046,508	9,046,508
定期預金				0		0
仮払金				0		0
未収金				0		0
流動資産合計	0	0	0	0	9,046,508	9,046,508
2. 固定資産						
(1) 特定資産						
退職給付引当資産	12,687,924	17,932,499	4,724,736	35,345,159	1,567,841	36,913,000
役員退任慰労金積立資産	598,500	598,500	189,000	1,386,000	1,764,000	3,150,000
減価償却引当資産	38,305,000	101,908,000	0	140,213,000	0	140,213,000
施設整備積金資産	30,000,000	35,000,000	0	65,000,000	0	65,000,000
増殖安定化対策積立資産	0	0	0	0	60,000,000	60,000,000
建物(特)	35,918,720	93,742,693	0	129,661,413		129,661,413
構築物(特)	39,340,613	152,123,390	0	191,464,003		191,464,003
機械・装置(特)	6,199,129	12,241,422	0	18,440,551		18,440,551
工具・器具・備品(特)	5,653,459	12,453,110	0	18,106,569		18,106,569
建物附属設備(特)	4,317,352	6,476,022	0	10,793,374		10,793,374
特定資産合計	173,020,697	432,475,636	4,913,736	610,410,069	63,331,841	673,741,910
(2) その他固定資産						
土地	855,520	2,491,484		3,347,004		3,347,004
建物	42,702,353	351,361,799		394,064,152	1	394,064,153
建物付属設備	340,155	7,402,961		7,743,116		7,743,116
構築物	68,746,136	264,039,386		332,785,522		332,785,522
機械・装置	13,349,456	62,025,936		75,375,392		75,375,392
車両運搬具	0	6		6	1	7
工具・器具・備品	2,670,379	3,460,918		6,131,297	1	6,131,298
敷金				0	130,000	130,000
建設仮勘定				0		0
その他固定資産合計	128,663,999	690,782,490	0	819,446,489	130,003	819,576,492
固定資産合計	301,684,696	1,123,258,126	4,913,736	1,429,856,558	63,461,844	1,493,318,402
資金諸口		0	0	0		0
資産合計	301,684,696	1,123,258,126	4,913,736	1,429,856,558	72,508,352	1,502,364,910
II. 負債の部						
1. 流動負債						
未払金				0	1,762,424	1,762,424
仮受金				0	1,793,000	1,793,000
預り金				0	820,372	820,372
短期借入金				0		0
流動負債合計	0	0	0	0	4,375,796	4,375,796
2. 固定負債						
退職給付引当金	12,687,924	17,932,499	4,724,736	35,345,159	1,567,841	36,913,000
役員退任慰労金引当金	598,500	598,500	189,000	1,386,000	1,764,000	3,150,000
長期借入金		86,000,000		86,000,000		86,000,000
固定負債合計	13,286,424	104,530,999	4,913,736	122,731,159	3,331,841	126,063,000
負債合計	13,286,424	104,530,999	4,913,736	122,731,159	7,707,637	130,438,796
III. 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
地方公共団体補助金	45,714,517	138,517,204		184,231,721		184,231,721
指定正味財産合計	45,714,517	138,517,204	0	184,231,721	0	184,231,721
(うち特定資産への充当額)	(45,714,517)	(138,517,204)		(184,231,721)		(184,231,721)
2. 一般正味財産						
一般正味財産合計	242,683,755	880,209,923	0	1,122,893,678	64,800,715	1,187,694,393
(うち特定資産への充当額)	(127,306,179)	(293,958,433)	(4,913,736)	(426,178,348)	(63,331,841)	(489,510,189)
正味財産合計	288,398,272	1,018,727,127	0	1,307,125,399	64,800,715	1,371,926,114
負債及び正味財産合計	301,684,696	1,123,258,126	4,913,736	1,429,856,558	72,508,352	1,502,364,910

2. 正味財産増減計算書 (平成31年4月1日から令和2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	41,610	55,227	△ 13,617
特定資産受取利息	41,610	55,227	△ 13,617
②受取会費	226,832,509	251,523,172	△ 24,690,663
正会員受取会費	6,950,000	7,050,000	△ 100,000
賛助会員受取会費	150,000	150,000	0
漁獲高割受取会費	214,232,509	238,823,172	△ 24,590,663
特別受取会費	5,500,000	5,500,000	0
③事業収益	162,736,361	91,527,805	71,208,556
親魚捕獲採卵事業収益	154,523,527	78,580,683	75,942,844
種苗放流改良調査事業収益	7,000,000	11,424,000	△ 4,424,000
受託事業収益	1,212,834	1,297,090	△ 84,256
秋さけ資源回復事業費収益		226,032	△ 226,032
④受取補助金等	70,443,726	87,578,564	△ 17,134,838
受取地方公共団体補助金	0	0	0
受取補助金等振替額	18,359,726	17,978,564	381,162
受取道増協補助金	52,084,000	69,600,000	△ 17,516,000
(増殖事業支援事業費)	(52,084,000)	(69,600,000)	(△ 17,516,000)
⑤受取負担金	3,520,000	3,520,000	0
本州日本海域事業負担金	3,520,000	3,520,000	0
増殖事業推進負担金	0	0	0
⑥雑収益	8,381,695	1,462,600	6,919,095
受取利息	395	704	△ 309
雑収益	8,381,300	1,461,896	6,919,404
経常収益計	471,955,901	435,667,368	36,288,533

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 經常費用			
①事業費	478, 663, 754	443, 489, 375	35, 174, 379
役員報酬	3, 696, 000	3, 696, 000	0
給与手当	68, 434, 602	64, 579, 454	3, 855, 148
労務費	50, 853, 476	52, 290, 197	△ 1, 436, 721
退職給付費用	4, 204, 559	3, 984, 600	219, 959
役員退任慰労金給付費用	462, 000	462, 000	0
法定福利費	17, 725, 776	17, 391, 584	334, 192
福利厚生費	2, 806, 701	4, 059, 343	△ 1, 252, 642
会議費	257, 267	202, 202	55, 065
旅費交通費	3, 690, 050	3, 181, 730	508, 320
通信運搬費	752, 360	754, 552	△ 2, 192
減価償却費	122, 956, 638	111, 999, 435	10, 957, 203
餌料費	12, 076, 423	12, 526, 153	△ 449, 730
備品費	752, 193	1, 540, 876	△ 788, 683
消耗品費	4, 999, 337	4, 812, 105	187, 232
施設費	15, 357, 421	15, 336, 362	21, 059
補修修繕費	27, 443, 603	14, 923, 042	12, 520, 561
印刷製本費	0	0	0
燃料費	5, 180, 832	5, 564, 740	△ 383, 908
動力費	31, 243, 898	33, 203, 825	△ 1, 959, 927
光熱水料費	2, 395, 501	2, 811, 227	△ 415, 726
車両費	4, 075, 553	4, 572, 504	△ 496, 951
賃借料	12, 192, 196	13, 961, 967	△ 1, 769, 771
保険料	1, 711, 353	1, 710, 067	1, 286
親魚売却諸費	8, 353, 005	4, 350, 760	4, 002, 245
租税公課	6, 476, 200	21, 136, 300	△ 14, 660, 100
支払負担金	0	0	0
事業費負担金	10, 820, 000	13, 056, 000	△ 2, 236, 000
委託費	54, 880, 769	26, 503, 111	28, 377, 658
支払助成金	2, 458, 155	616, 398	1, 841, 757
支払寄付金	0	0	0
支払利息	1, 712, 000	2, 036, 000	△ 324, 000
雑 費	695, 886	2, 226, 841	△ 1, 530, 955
②管理費	122, 809, 752	128, 813, 290	△ 6, 003, 538
役員報酬	4, 704, 000	4, 704, 000	0
給与手当	7, 864, 368	7, 168, 294	696, 074
退職給付費用	551, 441	505, 400	46, 041
役員退任慰労金給付費用	588, 000	588, 000	0
法定福利費	2, 009, 842	1, 860, 295	149, 547
福利厚生費	341, 614	403, 673	△ 62, 059
会議費	703, 212	1, 096, 103	△ 392, 891
交際費	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
旅費交通費	1, 262, 228	2, 098, 910	△ 836, 682
通信運搬費	420, 535	450, 711	△ 30, 176
減価償却費	0	103, 218	△ 103, 218
備品費	0	0	0
消耗品費	67, 924	76, 820	△ 8, 896
修繕費	0	0	0
印刷製本費	216, 522	293, 070	△ 76, 548
水道光熱費	196, 604	207, 529	△ 10, 925
賃借料	1, 133, 042	1, 693, 104	△ 560, 062
広告宣伝費	120, 200	74, 800	45, 400
図書購入費	168, 964	158, 084	10, 880
保険料	0	0	0
租税公課	80, 400	175, 900	△ 95, 500
支払負担金	101, 292, 010	105, 686, 678	△ 4, 394, 668
委託費	492, 840	489, 240	3, 600
支払寄付金	0	0	0
支払利息	0	0	0
雑 費	596, 006	979, 461	△ 383, 455
経常費用合計	601, 473, 506	572, 302, 665	29, 170, 841
当期経常増減額	△ 129, 517, 605	△ 136, 635, 297	7, 117, 692
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
固定資産売却損	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0
災害損失	0	0	0
他会計振替額	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	△ 129, 517, 605	△ 136, 635, 297	7, 117, 692
一般正味財産期首残高	1, 317, 211, 998	1, 453, 847, 295	△ 136, 635, 297
一般正味財産期末残高	1, 187, 694, 393	1, 317, 211, 998	△ 129, 517, 605
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	1, 592, 000	3, 055, 968	△ 1, 463, 968
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替額	18, 359, 726	17, 978, 564	381, 162
当期指定正味財産増減額	△ 16, 767, 726	△ 14, 922, 596	△ 1, 845, 130
指定正味財産期首残高	200, 999, 447	215, 922, 043	△ 14, 922, 596
指定正味財産期末残高	184, 231, 721	200, 999, 447	△ 16, 767, 726
Ⅲ 正味財産期末残高	1, 371, 926, 114	1, 518, 211, 445	△ 146, 285, 331

正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

科 目	実施事業等会計					その他会計			法人 会計	内部取 引消去	合計
	捕獲採卵事業	ふ化放流事業	その他事業	共通	小計	その他	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											
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	41,610		41,610
特定資産受取利息					0	0	0	0	41,610		41,610
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	226,832,509		226,832,509
正会員受取会費					0			0	6,950,000		6,950,000
賛助会員受取会費					0			0	150,000		150,000
漁獲高割受取会費					0			0	214,232,509		214,232,509
特別受取会費					0			0	5,500,000		5,500,000
事業収益	154,523,527	8,212,834	0	0	162,736,361	0	0	0	0		162,736,361
親魚捕獲採卵事業収益	154,523,527				154,523,527			0			154,523,527
種苗放流改良調査事業収益		7,000,000			7,000,000			0			7,000,000
受託事業収益		1,212,834			1,212,834			0			1,212,834
秋さけ資源回復事業費収益	0	0			0			0			0
受取補助金等	5,510,843	12,848,883	0	52,084,000	70,443,726	0	0	0	0		70,443,726
受取補助金等振替額	5,510,843	12,848,883			18,359,726			0			18,359,726
受取道増協助成金				52,084,000	52,084,000			0	0		52,084,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	3,520,000		3,520,000
本州日本海事業負担金収入					0			0	3,520,000		3,520,000
増殖事業推進負担金収入					0			0			0
受取寄付金					0			0			0
雑収入	0	0	0	0	0	0	0	0	8,381,695		8,381,695
受取利息					0			0	395		395
雑収入					0			0	8,381,300		8,381,300
経常収益計	160,034,370	21,061,717	0	52,084,000	233,180,087	0	0	0	238,775,814	0	471,955,901
(2) 経常費用											
事業費	202,110,552	261,776,638	14,776,564	0	478,663,754	0	0	0	0		478,663,754
役員報酬	1,596,000	1,596,000	504,000		3,696,000			0			3,696,000
給与手当	24,005,973	35,042,026	9,386,603		68,434,602			0			68,434,602
労務費	43,178,247	7,675,229			50,853,476			0			50,853,476
退職給付費用	1,488,637	2,128,029	587,893		4,204,559			0			4,204,559
役員退任慰労金給付費用	199,500	199,500	63,000		462,000			0			462,000
法定福利費	8,336,088	7,705,481	1,684,207		17,725,776			0			17,725,776
福利厚生費	1,509,902	1,296,799			2,806,701			0			2,806,701
会議費		17,950	239,317		257,267			0			257,267
旅費交通費	749,930	1,046,055	1,894,065		3,690,050			0			3,690,050
通信運搬費	363,939	388,421			752,360			0			752,360
減価償却費	28,189,768	94,766,870			122,956,638			0			122,956,638
燃料費		12,076,423			12,076,423			0			12,076,423
備品費		752,193			752,193			0			752,193
消耗品費	2,752,226	2,247,111			4,999,337			0			4,999,337
施設費	5,274,853	10,082,568			15,357,421			0			15,357,421
補修修繕費	7,711,441	19,732,162			27,443,603			0			27,443,603
印刷製本費					0			0			0
燃料費	2,287,573	2,893,259			5,180,832			0			5,180,832
動力費	2,375,829	28,868,069			31,243,898			0			31,243,898
光熱水料費	1,110,547	1,284,954			2,395,501			0			2,395,501
車輛費	1,419,479	2,656,074			4,075,553			0			4,075,553
賃借料	4,820,442	7,371,754			12,192,196			0			12,192,196
保険料	93,346	1,618,007			1,711,353			0			1,711,353
親魚売却諸費	8,353,005				8,353,005			0			8,353,005
租税公課	1,394,000	5,082,200			6,476,200			0			6,476,200
事業費負担金		10,820,000			10,820,000			0			10,820,000
委託費	54,880,769	0	0		54,880,769			0			54,880,769
支払助成金		2,040,676	417,479		2,458,155			0			2,458,155
支払寄付金					0			0			0
支払利息		1,712,000			1,712,000			0			1,712,000
雑 費	19,058	676,828			695,886			0			695,886
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	122,809,752		122,809,752
役員報酬					0			0	4,704,000		4,704,000
給与手当					0			0	7,864,368		7,864,368
退職給付費用					0			0	551,441		551,441
役員退任慰労金給付費用					0			0	588,000		588,000
法定福利費					0			0	2,009,842		2,009,842
福利厚生費					0			0	341,614		341,614
会議費					0			0	703,212		703,212
交際費					0			0	0		0
旅費交通費					0			0	1,262,228		1,262,228
通信運搬費					0			0	420,535		420,535
減価償却費					0			0	0		0
備品費					0			0	0		0
消耗品費					0			0	67,924		67,924
修繕費					0			0	0		0
印刷製本費					0			0	0		0
水道光熱費					0			0	216,522		216,522
賃借料					0			0	196,604		196,604
広告宣伝費					0			0	1,133,042		1,133,042
図書購入費					0			0	120,200		120,200
保険料					0			0	168,964		168,964
租税公課					0			0	0		0
支払負担金					0			0	80,400		80,400
委託費					0			0	101,292,010		101,292,010
支払寄付金					0			0	492,840		492,840
支払利息					0			0	0		0
雑 費					0			0	0		0
経常費用計	202,110,552	261,776,638	14,776,564	0	478,663,754	0	0	0	596,006		596,006
当期経常増減額	▲ 42,076,182	▲ 240,714,921	▲ 14,776,564	52,084,000	▲ 245,483,667	0	0	0	115,966,062		▲ 129,517,605
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
固定資産受贈益					0			0			0
(2) 経常外費用											
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
固定資産減損損失					0			0			0
災害損失					0			0			0
当期経常外増減額					0			0			0
他会計振替額	▲ 11,847,311	181,006,206	14,776,564	▲ 52,084,000	131,851,459	0	0	0	▲ 131,851,459		0
当期一般正味財産増減額	▲ 53,923,493	▲ 59,708,715	0	0	▲ 113,632,208	0	0	0	▲ 15,885,397	0	▲ 129,517,605
一般正味財産期首残高	296,607,248	939,918,638	0	0	1,236,525,886	0	0	0	80,686,112		1,317,211,998
一般正味財産期末残高	242,683,755	880,209,923	0	0	1,122,893,678	0	0	0	64,800,715		1,187,694,393
II 指定正味財産増減の部											
受取補助金等	0	1,592,000			1,592,000			0			1,592,000
受取負担金					0			0			0
受取寄付金					0			0			0
一般正味財産への振替額	▲ 5,510,843	▲ 12,848,883			▲ 18,359,726			0			0
当期指定正味財産増減額	▲ 5,510,843	▲ 11,256,883	0	0	▲ 16,767,726	0	0	0	0		▲ 16,767,726
指定正味財産期首残高	51,225,360	149,774,087	0	0	200,999,447	0	0	0	0		200,999,447
指定正味財産期末残高	45,714,517	138,517,204	0	0	184,231,721	0	0	0	0		184,231,721
III 正味財産期末残高	288,398,272	1,018,727,127	0	0	1,307,125,399	0	0	0	64,800,715	0	1,371,926,114

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

固定資産は、定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計算基準

退職給付引当金は、職員の退職給与の期末要支給額の100%相当額を計上している。また、役員退任慰労金給付引当金は、役員(常勤)の期末退任慰労金の要支給額の100%相当額を計上している。

(3) リース取引の会計処理

所有権移転ファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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	前年度末残高	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	32,157,000	4,756,000	0	36,913,000
役員退任慰労金積立資産	2,100,000	1,050,000	0	3,150,000
減価償却引当資産	140,213,000	0	0	140,213,000
施設整備積立資産	370,000,000		305,000,000	65,000,000
増殖安定化対策積立資産	70,000,000	60,000,000	70,000,000	60,000,000
建物(特)	134,920,030		5,258,617	129,661,413
構築物(特)	202,999,347		11,535,344	191,464,003
機械・装置(特)	21,083,947		2,643,396	18,440,551
工具・器具・備品(特)	31,068,082	3,184,500	16,146,013	18,106,569
建物附属設備(特)	11,929,566		1,136,192	10,793,374
合 計	1,016,470,972	68,990,500	411,719,562	673,741,910

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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	36,913,000	0	36,913,000	0
役員退任慰労金積立資産	3,150,000	0	3,150,000	0
減価償却引当資産	140,213,000	0	140,213,000	0
施設整備積立資産	65,000,000	0	65,000,000	0
増殖安定化対策積立資産	60,000,000	0	60,000,000	0
建物(特)	129,661,413	64,830,512	64,830,901	0
構築物(特)	191,464,003	95,731,398	95,732,605	0
機械・装置(特)	18,440,551	9,219,647	9,220,904	0
工具・器具・備品(特)	18,106,569	9,052,910	9,053,659	0
建物附属設備(特)	10,793,374	5,397,254	5,396,120	0
合 計	673,741,910	184,231,721	489,510,189	0

4. 担保に供している資産

1. 新頓別ふ化場火災共済保険（契約額3.0億円）は長期借入金の質権を設定している。
2. 新朝日ふ化場火災共済保険（契約額1億2千8百8拾万円）は長期借入金の質権を設定している。

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている。）

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
土地	3,347,004	—	3,347,004
建物	649,577,735	125,852,169	523,725,566
建物付属設備	27,220,145	8,683,655	18,536,490
構築物	949,615,809	425,366,284	524,249,525
機械・装置	223,396,291	129,580,348	93,815,943
車両・運搬具	15,163,190	15,163,183	7
工具器具備品	203,127,741	178,889,874	24,237,867
合 計	2,071,447,915	883,535,513	1,187,912,402

6. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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	前年度末残高	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
産地水産業強化支援事業 水産業強化対策整備交付金	利尻富士町	55,605,540		3,342,684	52,262,856	指定正味財産
産地水産業強化支援事業 水産業強化対策整備交付金	浜頓別町	125,890,629		13,490,077	112,400,552	
竹飼育施設改良支援事業	道・道増協	16,644,732		948,380	15,696,352	
秋さけ資源回復緊急対策事業		2,858,546	1,592,000	578,585	3,871,961	
合 計		200,999,447	1,592,000	18,359,726	184,231,721	

7. 指定正味財産額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
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	18,359,726
合 計	18,359,726

4. 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
2. 引当金の明細

註 上記の1及び2については、財務諸表に対する注記に記載しているため省略した。

5. 財 産 目 録 (令和2年3月31日現在)

(単位：円)

科 目			金 額	
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金・預金			9,046,508	
現金手許有高			0	
普通預金			9,046,508	
信漁連稚内支店			(1,298,463)	
枝幸漁業協同組合本所			(7,578,478)	
稚内信用金庫枝幸支店			(169,567)	
枝幸漁業協同組合本所(親魚売却口)			0	
定期預金			0	
仮払金			0	
未収金			0	
流動資産合計				9,046,508
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産 定期預金/信漁連稚内支店			36,913,000	
役員退任慰労金積立資産 定期預金/信漁連稚内支店			3,150,000	
減価償却引当資産 定期預金/信漁連稚内支店			140,213,000	
施設整備積金特定資産 定期預金/枝幸漁協本所			65,000,000	
増殖安定化対策積金資産 定期預金/枝幸漁協本所			60,000,000	
建 物	浮上槽棟餌料庫(新朝日)	236.5㎡	36,346,311	
	(129,661,413) 電気室(新朝日)	20.0㎡	3,518,302	
	事業棟(頓別)	995.76㎡	89,796,800	
建物附属設備	電気設備(頓別)		8,417,985	
	(10,793,374) 給排水設備(頓別)		1,463,420	
	衛生施設(頓別)		682,155	
	暖房設備(頓別)		229,814	
構 築 物	飼育池(新朝日)(L17m×W4m×8面)	544.0㎡	45,780,155	
	(191,464,003) 飼育池増設(鬼志別)(L23.5m×W3.6m×3面)	253.8㎡	22,359,930	
	放水路(鬼志別)(48m)		3,747,879	
	構内配電線路(鬼志別)		419,326	
	飼育池導水管(鬼志別)		1,924,306	
	飼育池増設(頓別)(L20m×W3.6m×12面)	864.0㎡	58,236,230	
	配水槽(頓別)RC造り	45.0㎡	16,746,201	
	配水設備(頓別)		23,369,102	
	整流槽1面(新朝日)	10.6㎡	1,753,855	
	配水槽(新朝日)	31.5㎡	7,866,246	
	飼育池電気設備(新朝日)	一式	2,301,074	
	配水槽電気設備(新朝日)	一式	333,214	
	浮上槽棟設備(新朝日)	一式	1,121,726	
	電気室棟設備(新朝日)	一式	137,797	
	配水槽棟設備(新朝日)	一式	3,086,055	
	屋外配水設備(新朝日)	一式	997,777	
	飼育池設備(新朝日)	一式	1,283,130	
機械・装置	発電機設備72KVA(新朝日)		1	
	(18,440,551) 電気室制御板設備(新朝日)		1	
	自動清掃機(鬼志別)3台		2,942,726	
	自動清掃機(頓別)12台		10,240,250	
	自動清掃機(頓別)3台		2,325,862	
	換気設備(頓別)		1,723,653	
	し尿浄化槽設備(頓別)		1,208,058	
工具器具備品	浮上槽(新朝日)	40基	40	
	(18,106,569) 親槽・整流槽(新朝日)	2台	1	
	親槽・整流槽(頓別)		3,473,220	
	検卵機(頓別)		1,996,364	

科 目					金 額		
	稚魚輸送ポンプ	(頓別)			284,458		
	給湯設備	(頓別)			117,516		
	浮上槽	(頓別)			4,490,640		
	タンク	(頓別)			1,282,500		
	検卵機	(新頓別)			2,495,853		
	親魚管理カメラ	(徳志別)			226,081		
	親魚管理カメラ	(オチャラベ)			283,142		
	親魚管理カメラ	(岡島)			226,081		
	親魚管理カメラ	(頓別)			324,542		
	親魚管理カメラ	(鬼志別)			253,442		
	ネットリング	(歌登)			1,072,071		
	ふ化盆	(歌登)			1,580,618		
	特 定 資 産 合 計				673,741,910		
(2) その他固定資産							
土 地	浜頓別町 頓別捕獲場用地 山林		1,128㎡		45,120		
	(3,347,004) 浜頓別町 頓別捕獲場用地 原野		40㎡		1,600		
	浜頓別町 頓別ふ化場用地 原野		28,886㎡		2,022,000		
	浜頓別町 頓別ふ化場用地 原野他3筆		4,998.17㎡		830,000		
建 物	枝幸町歌登 ふ化場用地 宅地		3,609.80㎡		288,784		
	稚内市増幌 飼育池用地 宅地		9,843.95㎡		157,500		
	枝幸町歌登 配水管用地 原野他2筆		29.09㎡		2,000		
	養魚、飼育池施設 (歌登ふ化場)		954.45㎡		150,663		
(394,064,153)	倉庫 (歌登ふ化場)		38.88㎡		1		
	職員住宅 (歌登ふ化場)		68.19㎡		1		
	採卵舎改修増築 (オチャラハ飼育池)		9.72㎡		575,896		
	番屋 (スーパ-ハウス中古) (頓別捕獲場)				1		
	物置 (スーパ-ハウス中古) (新頓別ふ化場)				1		
	物置 (スーパ-ハウス中古) (問牧ふ化場)				1		
	新頓別ふ化場養魚池・ふ化室 (設計料)				6,206,645		
	新頓別ふ化場倉庫 (設計料)				167,398		
	車庫・餌料庫 (中古) (増幌)				1		
	物置 (中古) (増幌)				1		
	管理棟 (中古) (増幌)				127,673		
	飼育池・ふ化室棟 (中古) (増幌)				298,151		
	濾過室棟 (中古) (増幌)				79,147		
	東利尻ふ化場内・外部改修				3,069,605		
	倉庫 (新頓別ふ化場)				7,672,000		
	採卵舎 (新頓別ふ化場)				3,466,667		
	倉庫 (ケモナイふ化場)		15.66㎡		1		
	電気室 (ケモナイふ化場)		15.00㎡		1		
	飼育池改修工事 (増幌)		4面		6,151,867		
	除塵機室棟新設 (増幌)				1		
	浮上槽棟 設計管理費 (新朝日)				1,867,185		
	電気室 設計管理費 (新朝日)				180,750		
	倉庫 (知来別捕獲場) トタン張り		1棟		2,560,250		
	車庫 (徳志別捕獲場) トタン張り		1棟		4,578,700		
	岡島蓄養池 (ふ化場上屋)		1棟		17,458,000		
	養魚棟・管理舎棟・屋根外壁張替 (朝日ふ化場)				6,654,950		
	管理室 (移管 頓別ふ化場)		1棟		1		
	ふ化室兼養魚棟 (頓別ふ化場)		1棟		51,891		
	機材庫 (頓別ふ化場)		1棟		1		
	車庫兼発電電気室		1棟		1		
	頓別ふ化場事業棟 (設計料)				2,615,138		
	鬼志別ふ化場倉庫鉄骨トタン張り				5,717,556		
	歌登ふ化場カラタマス飼育池屋根鉄骨葺き				7,530,342		
	採卵舎 (徳志別捕獲場)				3,609,578		
	倉庫 (頓別捕獲場)				13,986,000		

科 目		金 額		
建物付属設備 (7, 743, 116)	飼育池上屋工事(中頓別ふ化場)	99, 566, 691		
	飼育池設計監理料	6, 464, 407		
	物置(問牧ふ化場)	465, 300		
	物置(知来別)	602, 370		
	歌登ふ化場ふ化室・屋根・外壁張替	119, 999, 996		
	歌登ふ化場ふ化室・屋根・外壁張替 (設計料)	5, 031, 072		
	鬼志別ふ化場屋根・外壁張替	67, 158, 252		
	新頓別ふ化場井戸制御板設備 (設計料)	1		
	新頓別ふ化場機械設備 (設計料)	171, 305		
	新頓別ふ化場電機・野外設備 (設計料)	228, 488		
	新頓別ふ化場倉庫棚設備	136, 252		
	頓別ふ化場電気設備 (設計料)	245, 156		
	頓別ふ化場給排水設備 (設計料)	42, 621		
	頓別ふ化場衛生設備 (設計料)	19, 869		
	頓別ふ化場暖房設備 (設計料)	6, 696		
	鬼志別ふ化場倉庫電気設備	198, 387		
	歌登ふ化場カフト飼育池電気設備	76, 522		
	歌登ふ化場高圧電気施設	6, 617, 819		
構 築 物 (332, 785, 522)	ホﾝパナイ河川水導水管施設(歌登ふ化場)	1		
	フェンス・構内道路施設 (歌登ふ化場)	1		
	二次飼育池 (知来別) 5面	3, 509, 962		
	ウツタナイ川河川水取水施設 (頓別・新頓別)	7, 092, 088		
	問牧河川水取水壁 (問牧ふ化場)	224, 595		
	二次飼育池新設 (問牧ふ化場) 3面	2, 010, 018		
	ウツタナイ川捕獲魚止施設改修 (頓別捕獲場)	996, 125		
	ウツタナイ捕獲施設改修 (頓別捕獲場)	572, 040		
	問牧河川水取水管設置 (問牧ふ化場)	85, 313		
	新頓別ふ化場飼育池 (設計料)	658, 074		
	新頓別ふ化場取水井戸設置 (設計料)	272, 652		
	新頓別ふ化場舗装道路	1		
	新頓別ふ化場アスファルト舗装道路外構	1		
	新頓別ふ化場排水路測量	46, 890		
	井戸導水分岐管 (頓別ふ化場)	437, 640		
	門・囲障・下水道他(中古) (増幌)	1		
	ウライ設置調査委託 (徳志別・頓別)	479, 850		
	頓別川本流ウライ設置工事 (頓別捕獲場)	3, 392, 900		
	徳志別川捕獲施設改善工事 (徳志別捕獲場)	2, 316, 750		
	ケマナイふ化場飼育池	1		
	井戸設置導水 (東利尻ふ化場)	2, 952, 667		
	新朝日ふ化場飼育池 (設計料)	2, 351, 822		
	新朝日ふ化場整流槽 (設計料)	90, 107		
	新朝日ふ化場配水槽 (設計料)	404, 106		
	新朝日ふ化場飼育池電気設備 (設計料)	118, 212		
	新朝日ふ化場配水槽電気設備 (設計料)	17, 123		
	新朝日ふ化場浮上槽棟設備 (設計料)	57, 625		
	新朝日ふ化場電気室棟設備 (設計料)	7, 082		
	新朝日ふ化場配水棟設備 (設計料)	158, 543		
	新朝日ふ化場構内配電線路設備 (設計料)	11, 868, 455		
	新朝日ふ化場河川取水設備 (設計料含)	8, 303, 379		
	新朝日ふ化場屋外配水設備 (設計料)	51, 264		
	新朝日ふ化場屋飼育池設備 (設計料)	65, 922		
	新朝日ふ化場取水井戸設備(3本)(設計料含)	6, 803, 929		
	新朝日ふ化場外構工事 (設計料含)	1, 940, 957		
	新朝日ふ化場通路広場舗装 (設計料含)	2, 515, 066		
	新朝日ふ化場フェンス、門扉 (設計料含)	437, 048		
	新朝日ふ化場井戸さく井工事 (設計料含)	5, 232, 599		
	蓄養池兼飼育池 4面 (岡島飼育地)	29, 922, 181		

科 目			金 額		
	整流槽 (岡島飼育地)		1,930,994		
	構内電気設備 (岡島飼育地)		715,083		
	取水施設・設備工事 (岡島飼育地)		9,518,750		
	注水整備工事 (岡島飼育地)		1,074,465		
	排水施設・設備工事 (岡島飼育地)		4,032,538		
	外構工事(舗装・取付道路)(岡島飼育地)		3,069,862		
	外構設備(フェンス・門扉)(岡島飼育地)		1,608,870		
	選別台(知来別捕獲場)		1,572,480		
	No4井戸新設工事(歌登ふ化場)		14,850,000		
	飼育池・排水槽・工作物(頓別ふ化場)		202,193		
	鬼志別ふ化場飼育池増設3面 (設計料)		679,291		
	鬼志別ふ化場放水路 (設計料)		113,860		
	鬼志別ふ化場構内配電線路 (設計料)		12,739		
	鬼志別ふ化場飼育池導水管 (設計料)		58,463		
	鬼志別ふ化場外構舗装工事(設計料含)		1,338,632		
	頓別ふ化場飼育池増設12面 (設計料)		1,696,007		
	頓別ふ化場配水槽 (設計料)		487,700		
	頓別ふ化場配水槽設備 (設計料)		680,576		
	頓別ふ化場H井戸新設		16,455,194		
	頓別ふ化場I井戸新設		19,723,883		
	歌登ふ化場カワマス飼育池改修整備		5,647,654		
	頓別ふ化場外構基盤整備(舗装)工事		11,211,840		
	ウライ(鋼製)一式(知来別捕獲場)		12,814,920		
	外構工事舗装(頓別ふ化場)		2,155,230		
	外構土木工事(中頓別ふ化場)		6,817,046		
	外構土木工事設計監理料(中頓別ふ化場)		818,909		
	井戸新設No5(歌登ふ化場)		75,085,920		
	外構工事舗装(中頓別ふ化場)		8,910,000		
	歌登ふ化場配水槽		32,692,143		
	歌登ふ化場配水槽 (設計料)		1,417,290		
機械・装置 (75,375,392)	ｶｯｼﾞ式池自動清掃機 (鬼志別ふ化場)	3台	1		
	非常自動警報装置 (オチャラハ 飼育池)		1		
	ｶｯｼﾞ式池自動清掃機 (知来別飼育池)	5台	1		
	ｶｯｼﾞ式池自動清掃機 (音標飼育池)	3台	1		
	ｶｯｼﾞ式池自動清掃機 (鬼河原ふ化場)	4台	1		
	ｶｯｼﾞ式池自動清掃機 (朝日ふ化場)	6台	1		
	ｶｯｼﾞ式池自動清掃機 (間牧ふ化場)	3台	1		
	非常自動通報装置 (知来別飼育池)		1		
	新頓別ふ化場水温調温機 (設計料)		1		
	新頓別ふ化場自動清掃機 (設計料)		1		
	D井戸ホﾞﾝﾌﾟ 入替 (頓別ふ化場)		1		
	井戸警報通報予備配線 (頓別ふ化場)		1		
	D井戸水量計取付 (頓別ふ化場)		1		
	倉庫内ｸﾚｰﾝ (新頓別ふ化場)		412,650		
	自動清掃装置ﾌﾟﾗﾝｼﾞ (頓別ふ化場)	8台	8		
	3号井戸ホﾞﾝﾌﾟ (中頓別ふ化場)		1		
	ｶｯｼﾞ式池自動清掃機 (東利尻ふ化場)	6台	471,975		
	ｶｯｼﾞ式池自動清掃機 (増幌飼育池)	4台	588,885		
	ｶｯｼﾞ式池自動清掃機 (知来別飼育池)	5台	481,250		
	除塵機 (新頓別ふ化場)	1台	315,000		
	固定ユニック装置 (知来別捕獲場)	1台	1		
	ｶｯｼﾞ式池自動清掃装置(新朝日ふ化場)	8台	2,022,563		
	発電設備設計料 (新朝日ふ化場)		1		
	電気室制御板設備設計料(新朝日ふ化場)		1		
	河川水取水ポンプ交換(新頓別ふ化場)	2台	984,375		
	ｶｯｼﾞ式池自動清掃機 (岡島飼育地)	4台	2,437,435		
	鬼志別ふ化場自動清掃機(設計料)		89,400		

科 目				金 額		
	頓別ふ化場自動清掃機（設計料）			298,228		
	頓別ふ化場自動清掃機（設計料）			67,736		
	頓別ふ化場換気設備（設計料）			50,201		
	頓別ふ化場し尿浄化槽設備（設計料）			35,184		
	頓別ふ化場井戸監視システム			15,951,347		
	頓別ふ化場B井戸計測機器			908,866		
	新頓別ふ化場河川水導水管設置工事			8,885,377		
	天井クレーン自走式（頓別捕獲場）			1,925,100		
	E井戸ポンプ（新頓別ふ化場）			1,455,300		
	B井戸流量計（朝日ふ化場）			533,610		
	警報自動警報機（頓別ふ化場）			252,000		
	停電警報通報システム			147,313		
	船外機（頓別捕獲場）			85,000		
	B井戸ポンプ入替（頓別ふ化場）			1,425,600		
	No.1井戸ポンプ入替（新朝日ふ化場）			972,000		
	No.1井戸ポンプ入替（中頓別ふ化場）			567,000		
	河川ポンプ入替（新頓別ふ化場）			1,171,800		
	No.3井戸ポンプ入替（中頓別ふ化場）			909,000		
	歌登ふ化場発電施設			30,604,392		
	歌登ふ化場発電施設（設計料）			1,326,780		
車両運搬具	タイヤショベル（中古）	1台		1		
(7)	4tトラック（ユニック付き）（中古）	1台		1		
	軽トラック（中古）	1台		1		
	2tトラック（中古）	1台		1		
	ハイラックスサーフ（中古）	1台		1		
	ハイラックス（中古）	1台		1		
	エクストレイル（中古）	1台		1		
工具器具備品	電話通信設備（事務所）			1		
(6, 131, 298)	除雪機（歌登ふ化場）	1台		1		
	新頓別ふ化場遮光幕（設計料）			1		
	新頓別ふ化場水中ポンプ（設計料）			1		
	新頓別ふ化場検卵機（設計料）			1		
	新頓別ふ化場検卵ボックス（設計料）			35,419		
	新頓別ふ化場親水槽（設計料）			7,836		
	新頓別ふ化場ふ化盆他（設計料）			22,876		
	DOメーター測定機（新頓別ふ化場）			2		
	デジタル台秤（新頓別ふ化場）	2台		2		
	飼育池金網枠（問牧ふ化場）	6枚		6		
	飼育池堰板（木板）（問牧ふ化場）	52枚		1		
	稚魚運搬タンク（シート張り）	12基		12		
	除雪機（東利尻ふ化場）	1台		1		
	飼育池堰板（木板）（増幌飼育池）	113枚		1		
	飼育池ゴミ取りモリネット（増幌飼育池）	18枚		18		
	ネットリング（東利尻ふ化場）			1		
	ネットリング（増幌）			1		
	ネットリング（中頓別ふ化場）			1		
	DOメーター（歌登ふ化場）	1台		1		
	DOメーター（鬼志別ふ化場）	1台		1		
	DOメーター（ケモナイふ化場）	1台		1		
	浮上槽設計監理（新朝日ふ化場）	40基		40		
	親槽、整流槽設計料（新朝日ふ化場）			1		
	稚魚輸送用フィッシュポンプ（新朝日ふ化場）	1台		1		
	洗浄機（新朝日ふ化場）	2台		2		
	除雪機（新朝日ふ化場）	1台		1		
	親魚運搬タンク（シート張り）（徳志別捕獲場）	1台		1		
	ウイ管の子（頓別捕獲場）			5		
	ベルトコンベアー（徳志別捕獲場）	3台		3		

科 目			金 額		
親魚タンク	(徳志別捕獲場)	1台	1		
親魚タンク	(知来別捕獲場)	1台	1		
親魚タンク	(頓別捕獲場)	1台	1		
高圧洗浄機	(中頓別ふ化場)	1台	1		
稚魚輸送ポンプ	(新頓別ふ化場)	1台	1		
ネットリング	(鬼志別ふ化場)		1		
除雪機(ヤンマー YSR1530 15ps)	(中頓別ふ化場)	1台	1		
浮上槽Ⅰ型架台付	(岡島飼育池)	12台	12		
浮上槽Ⅱ型架台付	(岡島飼育池)	12台	12		
浮上槽Ⅱ型架台付	(歌登ふ化場)	6台	6		
稚魚タンク	(鬼志別ふ化場)	3台	223,089		
簀の子	(頓別捕獲場)	20枚	20		
ヘルコンベア	(岡島蓄養池)	3台	3		
スパイルネット	(中頓別ふ化場)	一式	1		
ネットリング	(鬼志別ふ化場)	一式	1		
浮上槽Ⅱ型架台付	(歌登ふ化場)	14台	14		
親槽・整流槽	(歌登ふ化場)		1		
巻き取りドラム	(頓別捕獲場)	1台	1		
頓別ふ化場親槽・整流槽(設計料)			101,153		
頓別ふ化場検卵機(設計料)			58,142		
頓別ふ化場稚魚輸送ポンプ(設計料)			8,285		
頓別ふ化場給湯設備(設計料)			3,423		
歌登ふ化場高圧洗浄機			62,640		
鬼志別ふ化場倉庫電動ウインチ			45,360		
中頓別ふ化場D0メーター			23,436		
頓別ふ化場高圧洗浄機			81,144		
オチャハ 飼育池除雪機 和同sx2211 22ps			577,537		
稚魚タンク(知来別捕獲場)			518,857		
稚魚タンク(オチャハ)			243,451		
除雪機(増幌飼育池)			818,750		
ヘルコンベア一式(頓別捕獲場)			1,793,160		
ふ化場洗浄機(東利尻ふ化場)			92,610		
除雪機(ケモナイふ化場)			1,101,464		
高圧洗浄機(オチャハ 飼育池)			312,480		
敷 金			130,000		
(130,000) その他固定資産合計			819,576,492		
固 定 資 産 合 計				1,493,318,402	
資 産 合 計					1,502,364,910
Ⅱ 負 債 の 部					
1. 流 動 負 債					
未 払 金			1,762,424		
預 り 金	厚生年金・社会保険・源泉所得税		820,372		
仮 受 金			1,793,000		
流 動 負 債 合 計				4,375,796	
2. 固 定 負 債					
長 期 借 入 金	北海道信漁連		86,000,000		
退職給付引当金			36,913,000		
役員退任慰労金引当金			3,150,000		
固 定 負 債 合 計				126,063,000	
負 債 合 計					130,438,796
正 味 財 産					1,371,926,114
負 債 ・ 正 味 財 産 合 計					1,502,364,910

6. 令和元年度 収支計算書（平成31年4月1日から令和2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				
①特定資産運用収入	100,000	41,610	58,390	
特定資産利息収入	100,000	41,610	58,390	
②会費収入	268,100,000	226,832,509	41,267,491	
会員会費収入	6,950,000	6,950,000	0	
賛助会員会費収入	150,000	150,000	0	
漁獲高割会費収入	255,500,000	214,232,509	41,267,491	
特別受取会費収入	5,500,000	5,500,000	0	
③事業収入	223,328,000	162,736,361	60,591,639	
捕獲採卵事業収入	215,000,000	154,523,527	60,476,473	
種苗放流改良調査事業収益	7,000,000	7,000,000	0	
受託事業収入	1,328,000	1,212,834	115,166	
秋さけ資源回復事業費収益	0	0	0	
④補助金等収入	70,600,000	53,676,000	16,924,000	
受取地方公共団体補助金	1,000,000	1,592,000	△ 592,000	
（秋さけ資源回復緊急事業）	(4,305,000)	(1,592,000)	(2,713,000)	
道増協助成金収入	69,600,000	52,084,000	17,516,000	
（増殖事業支援事業費収入）	(69,600,000)	(52,084,000)	(17,516,000)	
⑤負担金収入	3,520,000	3,520,000	0	
本州日本海事業負担金収入	3,520,000	3,520,000	0	
増殖事業推進負担金収入	0	0	0	
⑥雑収入	570,000	8,381,695	△ 7,811,695	
受取利息収入	20,000	395	19,605	
雑収入	550,000	8,381,300	△ 7,831,300	
事業活動収入計 (a)	566,218,000	455,188,175	111,029,825	
2. 経常費用				
①事業費	333,642,000	351,040,557	△ 17,398,557	
役員報酬支出	3,696,000	3,696,000	0	
給与手当支出	66,000,000	68,434,602	△ 2,434,602	
労務費支出	46,000,000	50,853,476	△ 4,853,476	
法定福利費支出	17,000,000	17,725,776	△ 725,776	
福利厚生費支出	3,300,000	2,806,701	493,299	
会議費支出	700,000	257,267	442,733	
旅費交通費支出	5,000,000	3,690,050	1,309,950	
通信運搬費支出	810,000	752,360	57,640	
餌料費支出	13,000,000	12,076,423	923,577	
備品費支出	1,000,000	752,193	247,807	

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
消耗品費支出	4,500,000	4,999,337	△ 499,337	
施設費支出	15,000,000	15,357,421	△ 357,421	
補修修繕費支出	20,000,000	27,443,603	△ 7,443,603	
印刷製本費支出	0	0	0	
燃料費支出	5,000,000	5,180,832	△ 180,832	
動力費支出	28,000,000	31,243,898	△ 3,243,898	
光熱水料費支出	3,300,000	2,395,501	904,499	
車輛費支出	5,000,000	4,075,553	924,447	
賃借料支出	12,000,000	12,192,196	△ 192,196	
保険料支出	1,700,000	1,711,353	△ 11,353	
親魚等売却諸費	12,500,000	8,353,005	4,146,995	
租税公課支出	15,000,000	6,476,200	8,523,800	
負担金支出	0	0	0	
事業費負担金支出	11,000,000	10,820,000	180,000	
委託費支出	41,000,000	54,880,769	△ 13,880,769	
支払助成金支出	500,000	2,458,155	△ 1,958,155	
支払寄付金支出	0	0	0	
支払利息支出	2,036,000	1,712,000	324,000	
雑支出	600,000	695,886	△ 95,886	
②管理費	128,274,000	121,670,311	6,603,689	
役員報酬支出	4,704,000	4,704,000	0	
給与手当支出	6,700,000	7,864,368	△ 1,164,368	
法定福利費支出	1,800,000	2,009,842	△ 209,842	
福利厚生費支出	1,500,000	341,614	1,158,386	
会議費支出	800,000	703,212	96,788	
交際費支出	300,000	0	300,000	
旅費交通費支出	2,000,000	1,262,228	737,772	
通信運搬費支出	400,000	420,535	△ 20,535	
備品費支出	50,000	0	50,000	
消耗品費支出	100,000	67,924	32,076	
修繕費支出	50,000	0	50,000	
印刷製本費支出	250,000	216,522	33,478	
水道光熱費支出	200,000	196,604	3,396	
賃借料支出	2,000,000	1,133,042	866,958	
広告宣伝費支出	180,000	120,200	59,800	
図書購入費支出	150,000	168,964	△ 18,964	
保険料支出	0	0	0	
租税公課支出	90,000	80,400	9,600	

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
負担金支出	106,000,000	101,292,010	4,707,990	
委託費支出	500,000	492,840	7,160	
支払寄付金支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
雑支出	500,000	596,006	△ 96,006	
事業活動支出計 (b)	461,916,000	472,710,868	△ 10,794,868	
事業活動収支差額(a)-(b)	104,302,000	△ 17,522,693	121,824,693	
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	270,000,000	375,000,000	△ 105,000,000	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
役員退任慰労積立取崩収入	0	0	0	
減価償却引当資産取崩収入	0	0	0	
施設整備積立資産取崩収入	200,000,000	305,000,000	△ 105,000,000	
増殖安定化対策積立資産取崩収入	70,000,000	70,000,000	0	
投資活動収入計 (c)	270,000,000	375,000,000	△ 105,000,000	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	97,618,000	68,990,500	28,627,500	
退職給付引当資産取得支出	4,568,000	4,756,000	△ 188,000	
役員退任慰労金引当資産取得支出	1,050,000	1,050,000	0	
減価償却引当資産取得支出	10,000,000	0	10,000,000	
施設整備積立資産取得支出	10,000,000	0	10,000,000	
増殖安定化対策積立資産取得支出	70,000,000	60,000,000	10,000,000	
建物購入支出	0	0	0	
構築物購入支出	0	0	0	
機械装置購入支出	2,000,000	0	2,000,000	
工具器具購入支出	0	3,184,500	△ 3,184,500	
建物附属設備購入支出	0	0	0	
② 固定資産取得支出	257,700,000	270,009,200	△ 12,309,200	
土地購入支出	0	0	0	
建物購入支出	183,700,000	194,927,600	△ 11,227,600	
構築物購入支出	34,500,000	33,738,120	761,880	
建物付属設備購入支出	0	6,847,200	△ 6,847,200	
機械装置購入支出	39,500,000	34,496,280	5,003,720	
車両運搬具購入支出	0	0	0	
工具器具備品購入支出	0	0	0	
建設仮勘定	0	0	0	
敷金支出	0	0	0	
投資活動支出計 (d)	355,318,000	338,999,700	16,318,300	
投資活動収支差額(c)-(d)	△ 85,318,000	36,000,300	△ 121,318,300	

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
短期借入金収入	0	0	0	
長期借入金収入	0	0	0	
財務活動収入計 (e)	0	0	0	
2. 財務活動支出				
短期借入金返済支出	0		0	
長期借入金返済支出	18,000,000	18,000,000	0	
財務活動支出計 (f)	18,000,000	18,000,000	0	
財務活動収支差額 (e)-(f)	△ 18,000,000	△ 18,000,000	0	
Ⅳ 予備費支出	3,500,000		3,500,000	
当 期 収 支 差 額 (A)	△ 2,516,000	477,607	△ 2,993,607	
前期繰越収支差額 (B)	4,193,105	4,193,105	0	
次期繰越収支差額 (A)+(B)	1,677,105	4,670,712	△ 2,993,607	

7. 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・仮払金・当座借越・前受金・未払金・仮受金・預り金・短期借入金を含めている。

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	8,868,898	9,046,508
未 収 金	0	0
仮 払 金	0	0
合 計	8,868,898	9,046,508
未 払 金	2,076,192	1,762,424
仮 受 金	1,860,000	1,793,000
預 り 金	739,601	820,372
短 期 借 入 金	0	0
合 計	4,675,793	4,375,796
次期繰越収支差額	4,193,105	4,670,712