

第3. 財 務 諸 表

1. 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
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	62,599,698	47,312,558	15,287,140
現金	0	0	0
普通預金	62,599,698	47,312,558	15,287,140
定期預金	0	0	0
仮払金	0	0	0
未収金	6,026,196	0	6,026,196
流動資産合計	68,625,894	47,312,558	21,313,336
2. 固定資産			
(1) 特定資産			0
退職給付引当資産	49,108,250	44,467,250	4,641,000
役員退任慰労金積立資産	2,100,000	1,050,000	1,050,000
減価償却引当資産	227,213,000	198,213,000	29,000,000
施設整備積立資産	1,120,000,000	330,000,000	790,000,000
経営安定化積立資産	250,000,000	100,000,000	150,000,000
増殖安定化対策積立資産	90,000,000	90,000,000	0
建 物(特)	113,885,562	119,144,179	△ 5,258,617
構 築 物(特)	158,309,441	168,600,660	△ 10,291,219
機械・装置(特)	12,473,863	15,348,259	△ 2,874,396
工具・器具・備品(特)	15,110,119	12,421,783	2,688,336
建物附属設備(特)	7,571,634	8,568,943	△ 997,309
特定資産合計	2,045,771,869	1,087,814,074	957,957,795
(2) その他固定資産			
土 地	3,347,004	3,347,004	0
建 物	323,706,602	346,260,863	△ 22,554,261
建物付属設備	5,502,332	6,113,454	△ 611,122
構 築 物	192,045,904	232,759,050	△ 40,713,146
機械・装置	44,187,535	54,074,631	△ 9,887,096
工具・器具・備品	7,636,613	3,033,779	4,602,834
車両運搬具	7,335,885	4,805,075	2,530,810
敷 金	130,000	130,000	0
預託金	37,500	17,260	20,240
その他固定資産合計	583,929,375	650,541,116	△ 66,611,741
固定資産合計	2,629,701,244	1,738,355,190	891,346,054
資 産 合 計	2,698,327,138	1,785,667,748	912,659,390

科 目	当年度	前年度	増 減
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	21,185,876	11,655,240	9,530,636
仮 受 金	1,919,000	1,784,000	135,000
預 り 金	1,031,721	972,542	59,179
短 期 借 入 金	0	0	0
流動負債合計	24,136,597	14,411,782	9,724,815
2. 固定負債			
退職給付引当金	49,108,250	44,467,250	4,641,000
役員退任慰労金引当金	2,100,000	1,050,000	1,050,000
長 期 借 入 金	0	50,000,000	△ 50,000,000
固定負債合計	51,208,250	95,517,250	△ 44,309,000
負債合計	75,344,847	109,929,032	△ 34,584,185
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	153,666,614	162,031,038	△ 8,364,424
指定正味財産合計	153,666,614	162,031,038	△ 8,364,424
(うち特定資産への充当額)	(153,666,614)	(162,031,038)	(△ 8,364,424)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	2,469,315,677	1,513,707,678	955,607,999
(うち特定資産への充当額)	(1,892,105,255)	(925,783,036)	(966,322,219)
正味財産合計	2,622,982,291	1,675,738,716	947,243,575
負債及び正味財産合計	2,698,327,138	1,785,667,748	912,659,390

貸借対照表内訳表（令和5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	62,599,698	62,599,698
現金				0	0	0
普通預金				0	62,599,698	62,599,698
定期預金				0	0	0
仮払金				0	0	0
未収金				0	6,026,196	6,026,196
流動資産合計	0	0	0	0	68,625,894	68,625,894
2. 固定資産						
(1) 特定資産						
退職給付引当資産	16,749,304	23,749,977	6,262,378	46,761,659	2,346,591	49,108,250
役員退任慰労金積立資産	399,000	399,000	126,000	924,000	1,176,000	2,100,000
減価償却引当資産	50,305,000	176,908,000	0	227,213,000	0	227,213,000
施設整備積立資産	30,000,000	1,090,000,000	0	1,120,000,000	0	1,120,000,000
経営安定化積立資産	0	0	0	0	250,000,000	250,000,000
増殖安定化対策積立資産	0	0	0	0	90,000,000	90,000,000
建 物(特)	31,769,417	82,116,145	0	113,885,562		113,885,562
構 築 物(特)	33,105,167	125,204,274	0	158,309,441		158,309,441
機 械・装 置(特)	3,557,617	8,916,246	0	12,473,863		12,473,863
工 具・器 具・備 品(特)	1,258,333	13,851,786	0	15,110,119		15,110,119
建物附属設備(特)	3,028,657	4,542,977	0	7,571,634		7,571,634
特定資産合計	170,172,495	1,525,688,405	6,388,378	1,702,249,278	343,522,591	2,045,771,869
(2) その他固定資産						
土 地	855,520	2,491,484		3,347,004		3,347,004
建 物	35,573,703	288,132,898		323,706,601	1	323,706,602
建物附属設備	104,317	5,398,015		5,502,332		5,502,332
構 築 物	36,441,631	155,604,273		192,045,904		192,045,904
機 械・装 置	12,227,423	31,960,112		44,187,535		44,187,535
工 具・器 具・備 品	2,100,119	5,536,493		7,636,612	1	7,636,613
車両運搬具	2,934,353	4,401,532		7,335,885		7,335,885
敷金				0	130,000	130,000
預託金				0	37,500	37,500
その他固定資産合計	90,237,066	493,524,807	0	583,761,873	167,502	583,929,375
固定資産合計	260,409,561	2,019,213,212	6,388,378	2,286,011,151	343,690,093	2,629,701,244
資金諸口		0	0	0		0
資産合計	260,409,561	2,019,213,212	6,388,378	2,286,011,151	412,315,987	2,698,327,138
II. 負債の部						
1. 流動負債						
未 払 金				0	21,185,876	21,185,876
仮 受 金				0	1,919,000	1,919,000
預 り 金				0	1,031,721	1,031,721
短期借入金				0	0	0
流動負債合計	0	0	0	0	24,136,597	24,136,597
2. 固定負債						
退職給付引当金	16,749,304	23,749,977	6,262,378	46,761,659	2,346,591	49,108,250
役員退任慰労金引当金	399,000	399,000	126,000	924,000	1,176,000	2,100,000
長期借入金		0		0		0
固定負債合計	17,148,304	24,148,977	6,388,378	47,685,659	3,522,591	51,208,250
負債合計	17,148,304	24,148,977	6,388,378	47,685,659	27,659,188	75,344,847
III. 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
地方公共団体補助金	36,359,500	117,307,114		153,666,614		153,666,614
指定正味財産合計	36,359,500	117,307,114	0	153,666,614	0	153,666,614
(うち特定資産への充当額)	(36,359,500)	(117,307,114)		(153,666,614)		(153,666,614)
2. 一般正味財産						
一般正味財産合計	206,901,757	1,877,757,121	0	2,084,658,878	384,656,799	2,469,315,677
(うち特定資産への充当額)	(133,812,994)	(1,408,381,292)	(6,388,378)	(1,548,582,664)	(343,522,591)	(1,892,105,255)
正味財産合計	243,261,257	1,995,064,235	0	2,238,325,492	384,656,799	2,622,982,291
負債及び正味財産合計	260,409,561	2,019,213,212	6,388,378	2,286,011,151	412,315,987	2,698,327,138

2. 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
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	12,070	6,152	5,918
特定資産受取利息	12,070	6,152	5,918
②受取会費	767,067,137	522,812,141	244,254,996
正会員受取会費	6,950,000	6,950,000	0
賛助会員受取会費	150,000	150,000	0
漁獲高割受取会費	754,467,137	510,212,141	244,254,996
特別受取会費	5,500,000	5,500,000	0
③事業収益	626,723,965	389,455,294	237,268,671
親魚捕獲採卵事業収益	610,665,965	373,157,194	237,508,771
増殖戦略実証調査事業収益	10,500,000	10,500,000	0
受託事業収益	1,279,000	1,210,000	69,000
秋さけ資源回復事業費収益	4,279,000	4,588,100	△ 309,100
④受取補助金等	120,411,620	85,107,214	35,304,406
受取地方公共団体補助金	1,150,000	0	1,150,000
受取補助金等振替額	11,114,424	11,318,014	△ 203,590
受取道増協補助金	108,147,196	73,789,200	34,357,996
(増殖事業支援事業費)	(90,248,000)	(69,600,000)	(20,648,000)
(増殖施設整備助成金)	(0)	(550,000)	(△ 550,000)
(さけ増殖資材緊急開発事業助成金)	(6,026,196)	(0)	(6,026,196)
(種卵需給調整助成金)	(11,873,000)	(3,639,200)	(8,233,800)
⑤受取負担金	319,338,280	127,302,166	192,036,114
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	315,818,280	123,782,166	192,036,114
⑥雑収益	2,497,677	646,746	1,850,931
受取利息	3,457	1,446	2,011
雑収益	2,494,220	645,300	1,848,920
経常収益計	1,836,050,749	1,125,329,713	710,721,036

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 經常費用			
① 事業費	689,879,511	587,652,240	102,227,271
役員報酬	3,696,000	3,696,000	0
給与手当	106,129,253	96,436,613	9,692,640
労務費	49,705,317	45,079,149	4,626,168
退職給付費用	4,447,100	4,646,400	△ 199,300
役員退任慰労金給付費用	462,000	462,000	0
法定福利費	21,550,447	20,003,359	1,547,088
福利厚生費	3,144,347	2,824,957	319,390
会議費	59,920	30,379	29,541
旅費交通費	2,887,601	2,115,553	772,048
通信運搬費	1,216,976	776,804	440,172
減価償却費	103,880,404	111,761,007	△ 7,880,603
餌料費	15,171,574	13,540,560	1,631,014
備品費	1,419,370	406,520	1,012,850
消耗品費	7,096,120	6,263,667	832,453
施設費	7,749,561	2,418,174	5,331,387
補修修繕費	26,754,882	13,840,997	12,913,885
印刷製本費	0	0	0
燃料費	5,868,320	5,615,748	252,572
動力費	41,160,802	30,484,858	10,675,944
光熱水料費	2,528,580	2,242,449	286,131
車両費	3,535,957	4,532,811	△ 996,854
賃借料	19,354,077	22,360,997	△ 3,006,920
保険料	1,732,576	1,708,718	23,858
親魚売却諸費	33,316,280	20,263,464	13,052,816
租税公課	40,953,100	40,161,900	791,200
支払負担金	0	0	0
事業費負担金	14,400,000	14,400,000	0
委託費	170,383,153	119,449,694	50,933,459
支払助成金	156,731	385,125	△ 228,394
支払寄付金	0	0	0
支払利息	841,435	1,064,000	△ 222,565
雑 費	277,628	680,337	△ 402,709
② 管理費	190,823,237	254,518,490	△ 63,695,253
役員報酬	4,704,000	4,704,000	0
給与手当	13,033,034	10,976,335	2,056,699
退職給付費用	193,900	124,600	69,300
役員退任慰労金給付費用	588,000	588,000	0
法定福利費	2,746,962	2,414,341	332,621
福利厚生費	437,881	399,328	38,553
会議費	599,121	375,110	224,011
交際費	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
旅費交通費	1,362,153	1,077,250	284,903
通信運搬費	467,945	481,868	△ 13,923
減価償却費	0	0	0
備品費	208,640	18,436	190,204
消耗品費	160,231	71,904	88,327
修繕費	65,560	49,060	16,500
印刷製本費	273,589	260,389	13,200
水道光熱費	164,507	147,863	16,644
賃借料	1,718,186	3,804,952	△ 2,086,766
広告宣伝費	98,000	99,000	△ 1,000
図書購入費	81,832	81,832	0
保険料	0	0	0
租税公課	83,200	81,750	1,450
支払負担金	162,341,000	227,371,650	△ 65,030,650
委託費	529,942	498,300	31,642
支払寄付金	0	0	0
支払利息	0	0	0
雑 費	965,554	892,522	73,032
経常費用合計	880,702,748	842,170,730	38,532,018
当期経常増減額	955,348,001	283,158,983	672,189,018
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	259,998	219,999	39,999
固定資産売却益	259,998	219,999	39,999
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	259,998	219,999	39,999
当期一般正味財産増減額	955,607,999	283,378,982	672,229,017
一般正味財産期首残高	1,513,707,678	1,230,328,696	283,378,982
一般正味財産期末残高	2,469,315,677	1,513,707,678	955,607,999
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	2,750,000	4,558,000	△ 1,808,000
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	11,114,424	11,318,014	△ 203,590
当期指定正味財産増減額	△ 8,364,424	△ 6,760,014	△ 1,604,410
指定正味財産期首残高	162,031,038	168,791,052	△ 6,760,014
指定正味財産期末残高	153,666,614	162,031,038	△ 8,364,424
Ⅲ 正味財産期末残高	2,622,982,291	1,675,738,716	947,243,575

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	44,467,250	4,641,000	0	49,108,250
役員退任慰労金積立資産	1,050,000	1,050,000	0	2,100,000
減価償却引当資産	198,213,000	29,000,000	0	227,213,000
施設整備積立資産	330,000,000	790,000,000	0	1,120,000,000
増殖安定化対策積立資産	90,000,000	60,000,000	60,000,000	90,000,000
経営安定化積立資産	100,000,000	150,000,000	0	250,000,000
建 物 (特)	119,144,179	0	5,258,617	113,885,562
構 築 物 (特)	168,600,660	0	10,291,219	158,309,441
機 械 ・ 装 置 (特)	15,348,259	0	2,874,396	12,473,863
工具・器具・備品(特)	12,421,783	5,500,000	2,811,664	15,110,119
建物附属設備(特)	8,568,943	0	997,309	7,571,634
合 計	1,087,814,074	1,040,191,000	82,233,205	2,045,771,869

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	49,108,250	0	49,108,250	0
役員退任慰労金積立資産	2,100,000	0	2,100,000	0
減価償却引当資産	227,213,000	0	227,213,000	0
施設整備積立資産	1,120,000,000	0	1,120,000,000	0
増殖安定化対策積立資産	90,000,000	0	90,000,000	0
経営安定化積立資産	250,000,000	0	250,000,000	0
建 物 (特)	113,885,562	56,942,609	56,942,953	0
構 築 物 (特)	158,309,441	79,154,214	79,155,227	0
機 械 ・ 装 置 (特)	12,473,863	6,236,468	6,237,395	0
工具・器具・備品(特)	15,110,119	7,547,160	7,562,959	0
建物附属設備(特)	7,571,634	3,786,163	3,785,471	0
合 計	2,045,771,869	153,666,614	1,892,105,255	0

4. 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	211,985,571	437,592,164
建物付属設備	27,220,145	14,146,179	13,073,966
構築物	949,615,809	599,260,464	350,355,345
機械・装置	232,862,061	176,200,663	56,661,398
車両・運搬具	20,770,540	13,434,655	7,335,885
工具器具備品	223,581,691	200,834,959	22,746,732
合 計	2,106,974,985	1,215,862,491	891,112,494

5. 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	45,681,157		2,720,623	42,960,534	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	95,950,338		6,076,216	89,874,122	
竹飼育施設改良支援事業	道・道増協	13,799,690		948,331	12,851,359	
秋さけ資源回復緊急対策事業		6,599,853	2,750,000	1,369,254	7,980,599	
合 計		162,031,038	2,750,000	11,114,424	153,666,614	

6. 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	11,114,424
合 計	11,114,424

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5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		62,599,698	
現金手許有高		0	
普通預金		62,599,698	
信漁連稚内支店	(16,017,907)	
枝幸漁業協同組合本所	(44,515,716)	
稚内信用金庫枝幸支店	(2,066,075)	
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		6,026,196	
流動資産合計			68,625,894
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	49,108,250	
役員退任慰労金積立資産	定期預金/信漁連稚内支店	2,100,000	
減価償却引当資産	定期預金/信漁連稚内支店	227,213,000	
施設整備積金特定資産	定期預金/信漁連稚内支店、枝幸漁協本所	1,120,000,000	
経営安定化積立金	定期預金/信漁連稚内支店	250,000,000	
増殖安定化対策積金資産	定期預金/枝幸漁協本所	90,000,000	
建 物	浮上槽棟餌料庫(新朝日ふ化場) 236.5㎡	31,420,530	
(113,885,562)	電気室 (") 20.0㎡	3,041,491	
	事業棟 (頓別ふ化場) 995.76㎡	79,423,541	
建物附属設備	電気設備 (")	6,033,747	
(7,571,634)	給排水設備 (")	1,048,937	
	衛生施設 (")	488,949	
	暖房設備 (")	1	
構 築 物	飼育池(新朝日)(L17m×W4m×8面) 544.0㎡	39,315,587	
(158,309,441)	飼育池増設(鬼志別)(L23.5m×W3.6m×3面) 253.8㎡	19,685,130	
	放水路 (鬼志別ふ化場) 48m	3,299,541	
	構内配電線路 (")	197,335	
	飼育池導水管 (")	905,557	
	飼育池増設(頓別)(L20m×W3.6m×12面) 864.0㎡	51,269,741	
	配水槽 (頓別ふ化場) RC造 45.0㎡	14,742,942	
	配水設備 (")	16,750,235	
	整流槽 1面 (新朝日ふ化場) 10.6㎡	1,506,196	
	配水槽 (") 31.5㎡	6,755,463	
	飼育池電気設備 (") 一式	1,279,694	
	配水槽電気設備 (") 一式	185,311	
	浮上槽棟設備 (") 一式	623,828	
	電気室棟設備 (") 一式	76,633	
	配水槽棟設備 (") 一式	1,716,246	
	屋外配水設備 (") 一式	1	
	飼育池設備 (") 一式	1	
機械・装置	発電機設備 72KVA(新朝日ふ化場)	1	
(12,473,863)	電気室制御板設備 (")	1	
	自動清掃機 (鬼志別ふ化場) 3台	1,616,318	
	自動清掃機 (頓別ふ化場) 12台	5,624,531	
	自動清掃機 (") 3台	1,277,497	
	換気設備 (")	1,126,113	
	し尿浄化槽設備 (")	865,902	
	井戸ポンプ交換 (中頓別ふ化場)	1,963,500	
工具器具備品	浮上槽 (新朝日ふ化場) 40基	40	
(15,110,119)	親槽、整流槽 (") 2台	1	
	親槽・整流槽 (頓別ふ化場)	1	
	検卵機 (")	1,096,517	
	稚魚輸送ポンプ (")	1	
	給湯設備 (")	1	

科 目		金 額	
	浮上槽 (")		84
	タンク (")		675,000
	検卵機 (新頓別ふ化場)		1,699,785
	親魚管理カメラ (徳志別捕獲場)		144,694
	親魚管理カメラ (オチャラベ飼育池)		181,214
	親魚管理カメラ (岡島飼育池)		144,694
	親魚管理カメラ (頓別ふ化場)		207,710
	親魚管理カメラ (鬼志別ふ化場)		162,206
	ネットリング (歌登ふ化場)		1
	ふ化盆 (")		1
	ベルトコンベア (鬼志別ふ化場)		2,703,727
	検卵機 (頓別ふ化場)		2,949,650
	金網パネル (新頓別ふ化場)		4,079,167
	消毒用稚魚タンク (オチャラベ飼育池)		1,065,625
	特定資産合計		2,045,771,869
(2) その他固定資産			
土 地 (3,347,004)	浜頓別町 頓別捕獲場用地 山林	1,128㎡	45,120
	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
	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
建 物 (323,706,602)	養魚、飼育池施設 (歌登ふ化場)	954.45㎡	1
	倉庫 (")	38.88㎡	1
	職員住宅 (")	68.19㎡	1
	採卵舎改修増築 (オチャラベ飼育池)	9.72㎡	15,877
	番屋 (スハ-ハウス中古) (頓別捕獲場)		1
	物置 (スハ-ハウス中古) (新頓別ふ化場)		1
	物置 (スハ-ハウス中古) (問牧ふ化場)		1
	養魚池・ふ化室〔設計料〕 (新頓別ふ化場)		5,452,919
	倉庫〔設計料〕 (")		147,070
	車庫・餌料庫 (中古) (増幌飼育池)		1
	物置 (中古) (")		1
	管理棟 (中古) (")		1
	飼育池・ふ化室棟 (中古) (")		1
	濾過室棟 (中古) (")		1
	内・外部改修 (東利尻ふ化場)		1,326,332
	倉庫 (新頓別ふ化場)		5,945,800
	採卵舎 (")		2,686,667
	倉庫 (ケモナイふ化場)	15.66㎡	1
	電気室 (")	15.00㎡	1
	飼育池改修工事 (増幌ふ化場)	4面	1
	除塵機室棟新設 (")		1
	浮上槽棟 設計管理費 (新朝日ふ化場)		1,614,138
	電気室 設計管理費 (")		156,258
	倉庫 トタン張り (知来別捕獲場)	1棟	2,119,250
	車庫 トタン張り (徳志別捕獲場)	1棟	3,797,500
	ふ化場上屋 (岡島飼育池)	1棟	14,749,000
	養魚棟・管理舎棟・屋根外壁張替 (朝日ふ化場)		4,898,381
	管理室 (頓別ふ化場)	1棟	1
	ふ化室兼養魚棟 (")	1棟	1
	機材庫 (")	1棟	1
	車庫兼発電電気室 (")	1棟	1
	事業棟〔設計料〕 (")		2,313,041
	倉庫 鉄骨トタン張り (鬼志別ふ化場)		4,884,228
	ガワマス飼育池 屋根鉄骨葺き (歌登ふ化場)		6,432,804
	採卵舎 (徳志別捕獲場)		3,099,992
	倉庫 (頓別捕獲場)		12,042,000
	飼育池上屋工事 (中頓別ふ化場)		88,535,769
	飼育池設計監理料 (")		5,748,223

科 目		金 額	
	物置 (問牧ふ化場)	287,100	
	物置 (知来別捕獲場)	378,810	
	ふ化室、屋根・外壁張替 (歌登ふ化場)	98,114,372	
	ふ化室、屋根・外壁張替〔設計料〕(")	4,113,504	
	屋根・外壁張替 (鬼志別ふ化場)	54,847,548	
建物付属設備 (5,502,332)	井戸制御板設備〔設計料〕(新頓別ふ化場)	1	
	機械設備〔設計料〕(")	1	
	電機・野外設備〔設計料〕(")	1	
	倉庫棚設備 (")	40,276	
	電気設備〔設計料〕(頓別ふ化場)	175,721	
	給排水設備〔設計料〕(")	30,552	
	衛生設備〔設計料〕(")	14,244	
	暖房設備〔設計料〕(")	1	
	倉庫電気設備 (鬼志別ふ化場)	1	
	カワト飼育池電気設備(歌登ふ化場)	1	
	高圧電気施設 (")	5,241,533	
構 築 物 (192,045,904)	ポンプ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 (")	1	
	二次飼育池 (知来別捕獲場) 5面	347,803	
	ウツナイ川河川水取水施設(頓別・新頓別ふ化場)	936,169	
	問牧河川水取水壁 (問牧ふ化場)	1	
	二次飼育池 (") 3面	282,993	
	ウツナイ川捕獲魚止施設改修(頓別捕獲場)	1	
	ウツナイ川捕獲施設改修(")	1	
	問牧河川水取水管設置(問牧ふ化場)	1	
	飼育池〔設計料〕(新頓別ふ化場)	1	
	取水井戸設置〔設計料〕(")	1	
	舗装道路 (")	1	
	アスファルト舗装道路外構 (")	1	
	排水路測量 (")	1	
	井戸導水分岐管 (頓別ふ化場)	1	
	門・囲障・下水道他(中古)(増幌飼育池)	1	
	ウライ設置調査委託 (徳志別・頓別)	1	
	頓別川本流ウライ設置工事(頓別捕獲場)	269,360	
	徳志別川捕獲施設改善工事(徳志別捕獲場)	507,750	
	飼育池 (ケマナイふ化場)	1	
	井戸設置導水 (東利尻ふ化場)	1,344,667	
	飼育池〔設計料〕(新朝日ふ化場)	2,019,725	
	整流槽〔設計料〕(")	77,387	
	配水槽〔設計料〕(")	347,043	
	飼育池電気設備〔設計料〕(")	65,742	
	配水槽電気設備〔設計料〕(")	9,527	
	浮上槽棟設備〔設計料〕(")	32,047	
	電気室棟設備〔設計料〕(")	3,941	
	配水槽設備〔設計料〕(")	88,175	
	構内配電線路設備〔設計料〕(")	6,600,386	
	河川取水設備〔設計料含〕(")	4,617,744	
	屋外配水設備〔設計料〕(")	1	
	飼育池設備〔設計料〕(")	1	
	取水井戸設備(3本)〔設計料含〕(")	1	
	外構工事〔設計料含〕(")	1	
	通路広場舗装〔設計料含〕(")	1	
	フェンス、門扉〔設計料含〕(")	1	
	井戸さく井工事〔設計料含〕(")	1	
	蓄養池兼飼育池 4面 (岡島飼育地)	25,975,552	
	整流槽 (")	1,676,303	
	構内電気設備 (")	455,328	
	取水施設・設備工事 (")	6,061,037	
	注水整備工事 (")	684,165	
	排水施設・設備工事 (")	2,567,710	
	外構工事(舗装・取付道路)(")	306,988	

科 目		金 額	
	外構設備（フェンス・門扉）（ " ）		160,893
	選別台（知来別捕獲場）		483,840
	No4井戸新設工事（歌登ふ化場）		5,130,000
	飼育池・排水槽・工作物（頓別ふ化場）		1
	飼育池増設3面〔設計料〕（鬼志別ふ化場）		598,033
	放水路〔設計料〕（ " ）		100,240
	構内配電線路〔設計料〕（ " ）		5,995
	飼育池導水管〔設計料〕（ " ）		27,515
	外構舗装工事〔設計料含〕（ " ）		629,945
	飼育池増設12面〔設計料〕（頓別ふ化場）		1,493,126
	配水槽〔設計料〕（ " ）		429,362
	配水槽設備〔設計料〕（ " ）		487,817
	H井戸新設（ " ）		7,479,638
	I井戸新設（ " ）		8,965,403
	カワマス飼育池改修整備（歌登ふ化場）		4,969,804
	外構基礎整備（舗装）工事（頓別ふ化場）		5,276,160
	ウイ（鋼製）一式（知来別捕獲場）		9,400,254
	外構工事舗装（頓別ふ化場）		1,147,590
	外構土木工事（中頓別ふ化場）		4,149,509
	外構土木工事設計監理料（ " ）		498,470
	井戸新設No5（歌登ふ化場）		49,094,640
	外構工事舗装（中頓別ふ化場）		5,670,000
	配水槽（歌登ふ化場）		29,299,878
	配水槽〔設計料〕（ " ）		1,270,227
機械・装置 (44,187,535)	ｶｯｼﾞ池自動清掃機（鬼志別ふ化場）	3台	1
	非常自動警報装置（オチャラヘ飼育池）		1
	ｶｯｼﾞ池自動清掃機（知来別飼育池）	5台	1
	ｶｯｼﾞ池自動清掃機（音標飼育池）	3台	1
	ｶｯｼﾞ池自動清掃機（鬼河原ふ化場）	4台	1
	ｶｯｼﾞ池自動清掃機（朝日ふ化場）	6台	1
	ｶｯｼﾞ池自動清掃機（間牧ふ化場）	3台	1
	非常自動通報装置（知来別飼育池）		1
	水温調温機〔設計料〕（新頓別ふ化場）		1
	自動清掃機〔設計料〕（ " ）		1
	D井戸ポンプ入替（頓別ふ化場）		1
	井戸警報通報予備配線（ " ）		1
	D井戸水量計取付（ " ）		1
	倉庫内クレーン（新頓別ふ化場）		32,760
	自動清掃装置アラシ（頓別ふ化場）	8台	8
	ｶｯｼﾞ池自動清掃機（東利尻ふ化場）	6台	6
	ｶｯｼﾞ池自動清掃機（増幌飼育池）	4台	4
	ｶｯｼﾞ池自動清掃機（知来別飼育池）	5台	5
	除塵機（新頓別ふ化場）	1台	1
	固定ユニック装置（知来別捕獲場）	1台	1
	ｶｯｼﾞ池自動清掃装置（新朝日ふ化場）	8台	8
	発電設備設計料（ " ）		1
	電気室制御板設備〔設計料〕（ " ）		1
	河川水取水ポンプ交換（新頓別ふ化場）	2台	196,875
	ｶｯｼﾞ池自動清掃機（岡島飼育地）	4台	946,855
	自動清掃機〔設計料〕（鬼志別ふ化場）		49,104
	自動清掃機〔設計料〕（頓別ふ化場）		163,807
	自動清掃機〔設計料〕（ " ）		37,205
	換気設備〔設計料〕（ " ）		32,801
	し尿浄化槽設備〔設計料〕（ " ）		25,221
	井戸監視システム（ " ）		11,361,197
	B井戸計測機器（ " ）		647,335
	河川水導水管設置工事（新頓別ふ化場）		6,328,528
天井クレーン自走式（頓別捕獲場）		1,244,700	
E井戸ポンプ（新頓別ふ化場）		774,900	
B井戸流量計（朝日ふ化場）		284,130	
警報自動警報機（頓別ふ化場）		138,600	

科 目		金 額	
	停電警報通報システム		81,841
	船外機 (頓別捕獲場)		1
	No.1井戸ポンプ入替 (新朝日ふ化場)		583,200
	No.1井戸ポンプ入替 (中頓別ふ化場)		340,200
	河川ポンプ入替 (新頓別ふ化場)		718,200
	No.3井戸ポンプ入替 (中頓別ふ化場)		585,000
	発電施設 (歌登ふ化場)		10,201,464
	発電施設〔設計料〕(")		442,260
	B井戸ポンプ交換 (頓別ふ化場)		1,631,667
	C井戸ポンプ交換 (新朝日ふ化場)		1,737,725
	B井戸計測機器交換 (朝日ふ化場)		1,346,125
	水位計交換 (中頓別ふ化場)		437,250
	水中ポンプ (知来別捕獲場)		746,460
	水中ポンプ (知来別捕獲場)		2,442,000
	水中ポンプ (歌登ふ化場)		290,634
	水中ポンプ (歌登ふ化場)		339,442
車両運搬具	タイヤショベル (中古) 1台		1
(7,335,885)	4tトラック(エック付き) (中古) 1台		1
	軽トラック (中古) 1台		1
	軽トラック (中古) 1台		431,260
	ハイラックス (中古) 1台		2,754,680
	エクストレイル (中古) 1台		1,991,419
	エクストレイル (中古) 1台		2,158,523
工具器具備品	電話通信設備 (事務所)		1
(7,636,613)	除雪機 (歌登ふ化場) 1台		1
	遮光幕〔設計料〕(新頓別ふ化場)		1
	水中ポンプ〔設計料〕(")		1
	検卵機〔設計料〕(")		1
	検卵ボックス〔設計料〕(")		1
	親水槽〔設計料〕(")		1
	ふ化盆他〔設計料〕(")		1
	DOメーター測定機 (新頓別ふ化場)		2
	デジタル台秤 (") 2台		2
	飼育池金網枠 (間牧ふ化場) 6枚		6
	飼育池堰板(木板) (") 52枚		1
	稚魚運搬タック(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
	飼育池ゴミ取りモジネット (") 18枚		18
	ネットリング (東利尻ふ化場)		1
	ネットリング (増幌飼育池)		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 (ケマナイふ化場) 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 (")		1
	稚魚輸送用フィッシュポンプ (") 1台		1
	洗浄機 (") 2台		2
	除雪機 (") 1台		1
	親魚運搬タック(シート張り) (徳志別捕獲場) 1台		1
	ウライ簀の子 (頓別捕獲場)		5
	ベルトコンベヤ (徳志別捕獲場) 3台		3
	親魚タンク (") 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 (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

科 目			金 額	
浮上槽Ⅱ型架台付	(")	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	3	
箕の子	(頓別捕獲場)	20枚	20	
ベルトコンベヤ	(岡島蕃養池)	3台	3	
スパイラルネット	(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	(")		1	
巻き取りドラム	(頓別捕獲場)	1台	1	
親槽・整流槽〔設計料〕	(頓別ふ化場)		1	
検卵機〔設計料〕	(")		31,937	
稚魚輸送ポンプ〔設計料〕	(")		1	
給湯設備〔設計料〕	(")		1	
高圧洗浄機	(歌登ふ化場)		1	
倉庫電動ウインチ	(鬼志別ふ化場)		2	
DOメーター	(中頓別ふ化場)		1	
高圧洗浄機	(頓別ふ化場)		1	
除雪機	(オチャラベ飼育池)		1	
稚魚タンク	(知来別捕獲場)		166,426	
稚魚タンク	(オチャラベ飼育池)		78,091	
除雪機	(増幌飼育池)		1	
ベルトコンベヤ	(頓別捕獲場)		6	
ふ化場洗浄機	(東利尻ふ化場)		1	
除雪機	(ケマナイふ化場)		176,219	
高圧洗浄機	(オチャラベ飼育池)		1	
餌料ミキサー	(新頓別ふ化場)		90,072	
餌料ミキサー	(鬼志別ふ化場)		90,072	
高圧洗浄機	(新頓別ふ化場)		558,360	
高圧洗浄機	(新頓別ふ化場)		716,907	
親魚タンク	(頓別捕獲場)		1,920,876	
除雪機	(ケマナイふ化場)		1,949,689	
高圧洗浄機	(頓別ふ化場)		1,107,260	
高圧洗浄機	(鬼志別ふ化場)		750,494	
敷 金			130,000	
(130,000)				
預託金			37,500	
(37,500)				
その他固定資産合計			583,929,375	
固定資産合計				2,629,701,244
資 産 合 計				2,698,327,138
Ⅱ 負債の部				
1. 流動負債				
未払金			21,185,876	
預り金	厚生年金・社会保険・源泉所得税		1,031,721	
仮受金			1,919,000	
流動負債合計				24,136,597
2. 固定負債				
長期借入金	北海道信漁連		0	
退職給付引当金			49,108,250	
役員退任慰労金引当金			2,100,000	
固定負債合計				51,208,250
負債合計				75,344,847
正味財産				2,622,982,291
負債・正味財産合計				2,698,327,138

6. 令和4年度 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
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	50,000	12,070	37,930	
特定資産利息収入	50,000	12,070	37,930	
②会費収入	260,800,000	767,067,137	△ 506,267,137	
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	
漁獲高割合会費収入	248,200,000	754,467,137	△ 506,267,137	
特別受取会費収入	5,500,000	5,500,000	0	
③事業収入	220,669,000	626,723,965	△ 406,054,965	
捕獲採卵事業収入	209,000,000	610,665,965	△ 401,665,965	
増殖戦略実証調査事業収益	10,500,000	10,500,000	0	
受託事業収入	1,169,000	1,279,000	△ 110,000	
秋さけ資源回復事業収益	0	4,279,000	△ 4,279,000	
④補助金等収入	90,248,000	112,047,196	△ 21,799,196	
受取地方公共団体補助金	0	3,900,000	△ 3,900,000	
道増協助成金収入	90,248,000	108,147,196	△ 17,899,196	
（増殖事業支援事業費収入）	（ 90,248,000 ）	（ 90,248,000 ）	（ 0 ）	
（種卵需給調整助成金収入）	（ 0 ）	（ 11,873,000 ）	（ △ 11,873,000 ）	
（さけ増殖資材緊急開発事業収入）	（ 0 ）	（ 6,026,196 ）	（ △ 6,026,196 ）	
⑤負担金収入	3,520,000	319,338,280	△ 315,818,280	
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	315,818,280	△ 315,818,280	
⑥雑収入	570,000	2,497,677	△ 1,927,677	
受取利息収入	20,000	3,457	16,543	
雑収入	550,000	2,494,220	△ 1,944,220	
事業活動収入計 (a)	575,857,000	1,827,686,325	△ 1,251,829,325	
2. 経常費用				
①事業費	354,236,000	581,090,007	△ 226,854,007	
役員報酬支出	3,696,000	3,696,000	0	
給与手当支出	81,000,000	106,129,253	△ 25,129,253	
労務費支出	36,000,000	49,705,317	△ 13,705,317	
退職給付支出	0	0	0	
法定福利費支出	18,000,000	21,550,447	△ 3,550,447	
役員退任慰労金	0	0	0	
福利厚生費支出	3,000,000	3,144,347	△ 144,347	
会議費支出	500,000	59,920	440,080	
旅費交通費支出	4,000,000	2,887,601	1,112,399	
通信運搬費支出	800,000	1,216,976	△ 416,976	
餌料費支出	14,000,000	15,171,574	△ 1,171,574	
備品費支出	1,000,000	1,419,370	△ 419,370	

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
消耗品費支出	5,000,000	7,096,120	△ 2,096,120	
施設費支出	8,000,000	7,749,561	250,439	
補修修繕費支出	30,000,000	26,754,882	3,245,118	
印刷製本費支出	0	0	0	
燃料費支出	6,000,000	5,868,320	131,680	
動力費支出	33,000,000	41,160,802	△ 8,160,802	
光熱水料費支出	3,000,000	2,528,580	471,420	
車輛費支出	5,000,000	3,535,957	1,464,043	
賃借料支出	22,000,000	19,354,077	2,645,923	
保険料支出	2,000,000	1,732,576	267,424	
親魚等売却諸費	10,000,000	33,316,280	△ 23,316,280	
租税公課支出	12,000,000	40,953,100	△ 28,953,100	
負担金支出	0	0	0	
事業費負担金支出	14,400,000	14,400,000	0	
委託費支出	40,000,000	170,383,153	△ 130,383,153	
支払助成金支出	500,000	156,731	343,269	
支払寄付金支出	0	0	0	
支払利息支出	740,000	841,435	△ 101,435	
雑支出	600,000	277,628	322,372	
②管理費	130,154,000	190,041,337	△ 59,887,337	
役員報酬支出	4,704,000	4,704,000	0	
給与手当支出	10,000,000	13,033,034	△ 3,033,034	
退職給与支出	0	0	0	
法定福利費支出	2,000,000	2,746,962	△ 746,962	
役員退任慰労金	0	0	0	
福利厚生費支出	1,000,000	437,881	562,119	
会議費支出	800,000	599,121	200,879	
交際費支出	300,000	0	300,000	
旅費交通費支出	1,700,000	1,362,153	337,847	
通信運搬費支出	400,000	467,945	△ 67,945	
備品費支出	50,000	208,640	△ 158,640	
消耗品費支出	100,000	160,231	△ 60,231	
修繕費支出	50,000	65,560	△ 15,560	
印刷製本費支出	300,000	273,589	26,411	
水道光熱費支出	200,000	164,507	35,493	
賃借料支出	1,200,000	1,718,186	△ 518,186	
広告宣伝費支出	100,000	98,000	2,000	
図書購入費支出	150,000	81,832	68,168	
保険料支出	0	0	0	
租税公課支出	100,000	83,200	16,800	

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
負担金支出	106,000,000	162,341,000	△ 56,341,000	
委託費支出	500,000	529,942	△ 29,942	
支払寄付金支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
雑支出	500,000	965,554	△ 465,554	
事業活動支出計 (b)	484,390,000	771,131,344	△ 286,741,344	
事業活動収支差額(a)-(b)	91,467,000	1,056,554,981	△ 965,087,981	
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	90,000,000	60,000,000	30,000,000	
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	0	0	0	
増殖安定化対策積立資産取崩収入	90,000,000	60,000,000	30,000,000	
②固定資産売払収入	0	260,000	△ 260,000	
車両運搬具売払収入	0	260,000	△ 260,000	
投資活動収入計 (c)	90,000,000	60,260,000	29,740,000	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出	154,691,000	1,040,191,000	△ 885,500,000	
退職給付引当資産取得支出	4,641,000	4,641,000	0	
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	29,000,000	29,000,000	0	
施設整備積立資産取得支出	30,000,000	790,000,000	△ 760,000,000	
経営安定化積立資産取得支出	0	150,000,000	△ 150,000,000	
増殖安定化対策積立資産取得支出	90,000,000	60,000,000	30,000,000	
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	0	0	0	
工具器具購入支出	0	5,500,000	△ 5,500,000	
建物附属設備購入支出	0	0	0	
②固定資産取得支出	8,000,000	15,035,460	△ 7,035,460	
土地購入支出	0	0	0	
建物購入支出	0	0	0	
構築物購入支出	0	0	0	
建物付属設備購入支出	0	0	0	
機械装置購入支出	3,000,000	3,297,470	△ 297,470	
工具器具備品購入支出	5,000,000	6,181,450	△ 1,181,450	
車両運搬具購入支出	0	5,536,300	△ 5,536,300	
預託金取得支出	0	20,240	△ 20,240	
敷金支出	0	0	0	
投資活動支出計 (d)	162,691,000	1,055,226,460	△ 892,535,460	
投資活動収支差額(c)-(d)	△ 72,691,000	△ 994,966,460	922,275,460	

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	50,000,000	△ 32,000,000	
財務活動支出計 (f)	18,000,000	50,000,000	△ 32,000,000	
財務活動収支差額(e)-(f)	△ 18,000,000	△ 50,000,000	32,000,000	
Ⅳ予備費支出	3,500,000	0	3,500,000	
当期収支差額 (A)	△ 2,724,000	11,588,521	△ 14,312,521	
前期繰越収支差額 (B)	32,900,776	32,900,776	0	
次期繰越収支差額 (A)+(B)	30,176,776	44,489,297	△ 14,312,521	

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	47,312,558	62,599,698
未収金	0	6,026,196
仮払金	0	0
合 計	47,312,558	68,625,894
未払金	11,655,240	21,185,876
仮受金	1,784,000	1,919,000
預り金	972,542	1,031,721
短期借入金	0	0
合 計	14,411,782	24,136,597
次期繰越収支差額	32,900,776	44,489,297