

第3. 財 務 諸 表

1. 貸 借 対 照 表 (令和6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	45,752,556	62,599,698	△ 16,847,142
現金	0	0	0
普通預金	45,752,556	62,599,698	△ 16,847,142
定期預金	0	0	0
仮払金	0	0	0
未収金	11,232,871	6,026,196	5,206,675
流動資産 合計	56,985,427	68,625,894	△ 11,640,467
2. 固定資産			
(1) 特定資産			0
退職給付引当資産	57,111,000	49,108,250	8,002,750
役員退任慰労金積立資産	3,350,000	2,100,000	1,250,000
減価償却引当資産	255,213,000	227,213,000	28,000,000
施設整備積立資産	1,350,000,000	1,120,000,000	230,000,000
経営安定化積立資産	280,000,000	250,000,000	30,000,000
増殖安定化対策積立資産	90,000,000	90,000,000	0
建物(特)	108,626,945	113,885,562	△ 5,258,617
構築物(特)	148,018,222	158,309,441	△ 10,291,219
機械・装置(特)	9,599,467	12,473,863	△ 2,874,396
工具・器具・備品(特)	17,761,420	15,110,119	2,651,301
建物附属設備(特)	6,574,325	7,571,634	△ 997,309
特定資産 合計	2,326,254,379	2,045,771,869	280,482,510
(2) その他固定資産			
土地	3,347,004	3,347,004	0
建物	304,187,874	323,706,602	△ 19,518,728
建物付属設備	4,982,535	5,502,332	△ 519,797
構築物	156,447,347	192,045,904	△ 35,598,557
機械・装置	41,671,441	44,187,535	△ 2,516,094
工具・器具・備品	9,447,347	7,636,613	1,810,734
車両運搬具	7,140,739	7,335,885	△ 195,146
敷金	130,000	130,000	0
預託金	52,920	37,500	15,420
その他固定資産合計	527,407,207	583,929,375	△ 56,522,168
固定資産合計	2,853,661,586	2,629,701,244	223,960,342
資 産 合 計	2,910,647,013	2,698,327,138	212,319,875

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,215,944	21,185,876	△ 19,969,932
仮 受 金	1,974,000	1,919,000	55,000
預 り 金	986,175	1,031,721	△ 45,546
短 期 借 入 金	0	0	0
流動負債合計	4,176,119	24,136,597	△ 19,960,478
2. 固定負債			
退職給付引当金	57,111,000	49,108,250	8,002,750
役員退任慰労金引当金	3,350,000	2,100,000	1,250,000
長 期 借 入 金	0	0	0
固定負債合計	60,461,000	51,208,250	9,252,750
負 債 合 計	64,637,119	75,344,847	△ 10,707,728
Ⅲ. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	145,283,228	153,666,614	△ 8,383,386
指定正味財産合計	145,283,228	153,666,614	△ 8,383,386
(うち特定資産への充当額)	(145,283,228)	(153,666,614)	(△ 8,383,386)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	2,700,726,666	2,469,315,677	231,410,989
(うち特定資産への充当額)	(2,180,971,151)	(1,892,105,255)	(288,865,896)
正味財産合計	2,846,009,894	2,622,982,291	223,027,603
負債及び正味財産合計	2,910,647,013	2,698,327,138	212,319,875

貸借対照表内訳表（令和6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	45,752,556	45,752,556
現金				0		0
普通預金				0	45,752,556	45,752,556
定期預金				0		0
仮払金				0		0
未収金				0	11,232,871	11,232,871
流動資産 合計	0	0	0	0	56,985,427	56,985,427
2. 固定資産						
(1) 特定資産						
退職給付引当資産	19,573,227	27,741,389	7,295,793	54,610,409	2,500,591	57,111,000
役員退任慰労金積立資産	637,000	637,000	200,000	1,474,000	1,876,000	3,350,000
減価償却引当資産	55,305,000	199,908,000	0	255,213,000	0	255,213,000
施設整備積立資産	30,000,000	1,320,000,000	0	1,350,000,000	0	1,350,000,000
経営安定化積立資産	0	0	0	0	280,000,000	280,000,000
増殖安定化対策積立資産	0	0	0	0	90,000,000	90,000,000
建 物(特)	30,386,316	78,240,629	0	108,626,945		108,626,945
構 築 物(特)	31,026,685	116,991,537	0	148,018,222		148,018,222
機械・装置(特)	2,677,113	6,922,354	0	9,599,467		9,599,467
工具・器具・備品(特)	908,724	16,852,696	0	17,761,420		17,761,420
建物附属設備(特)	2,629,734	3,944,591	0	6,574,325		6,574,325
特定資産 合計	173,143,799	1,771,238,196	7,495,793	1,951,877,788	374,376,591	2,326,254,379
(2) その他固定資産						
土 地	855,520	2,491,484		3,347,004		3,347,004
建 物	34,749,252	269,438,621		304,187,873	1	304,187,874
建物附属設備	79,903	4,902,632		4,982,535		4,982,535
構 築 物	28,931,701	127,515,646		156,447,347		156,447,347
機械・装置	10,548,343	31,123,098		41,671,441		41,671,441
工具・器具・備品	4,529,022	4,918,324		9,447,346	1	9,447,347
車両運搬具	1,984,459	5,156,280		7,140,739		7,140,739
敷金				0	130,000	130,000
預託金				0	52,920	52,920
その他固定資産 合計	81,678,200	445,546,085	0	527,224,285	182,922	527,407,207
固定資産 合計	254,821,999	2,216,784,281	7,495,793	2,479,102,073	374,559,513	2,853,661,586
資金諸口		0	0	0		0
資 産 合 計	254,821,999	2,216,784,281	7,495,793	2,479,102,073	431,544,940	2,910,647,013
II. 負債の部						
1. 流動負債						
未 払 金				0	1,215,944	1,215,944
仮 受 金				0	1,974,000	1,974,000
預 り 金				0	986,175	986,175
短期借入金				0		0
流動負債 合計	0	0	0	0	4,176,119	4,176,119
2. 固定負債						
退職給付引当金	19,573,227	27,741,389	7,295,793	54,610,409	2,500,591	57,111,000
役員退任慰労金引当金	637,000	637,000	200,000	1,474,000	1,876,000	3,350,000
長期借入金		0		0		0
固定負債 合計	20,210,227	28,378,389	7,495,793	56,084,409	4,376,591	60,461,000
負 債 合 計	20,210,227	28,378,389	7,495,793	56,084,409	8,552,710	64,637,119
III. 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
地方公共団体補助金	33,814,199	111,469,029		145,283,228		145,283,228
指定正味財産 合計	33,814,199	111,469,029	0	145,283,228	0	145,283,228
(うち特定資産への充当額)	(33,814,199)	(111,469,029)		(145,283,228)		(145,283,228)
2. 一般正味財産						
一般正味財産 合計	200,797,573	2,076,936,863	0	2,277,734,436	422,992,230	2,700,726,666
(うち特定資産への充当額)	(139,329,600)	(1,659,769,167)	(7,495,793)	(1,806,594,560)	(374,376,591)	(2,180,971,151)
正味財産 合計	234,611,772	2,188,405,892	0	2,423,017,664	422,992,230	2,846,009,894
負債及び正味財産 合計	254,821,999	2,216,784,281	7,495,793	2,479,102,073	431,544,940	2,910,647,013

2. 正味財産増減計算書 (令和5年4月1日から令和6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	28,209	12,070	16,139
特定資産受取利息	28,209	12,070	16,139
②受取会費	362,430,228	767,067,137	△ 404,636,909
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	349,830,228	754,467,137	△ 404,636,909
特別受取会費	5,500,000	5,500,000	0
③事業収益	443,746,931	626,723,965	△ 182,977,034
親魚捕獲採卵事業収益	426,649,131	610,665,965	△ 184,016,834
増殖戦略実証調査事業収益	11,550,000	10,500,000	1,050,000
受託事業収益	1,271,000	1,279,000	△ 8,000
秋さけ資源回復事業費収益	4,276,800	4,279,000	△ 2,200
④受取補助金等	135,837,457	120,411,620	15,425,837
受取地方公共団体補助金	14,068,000	1,150,000	12,918,000
受取補助金等振替額	11,655,386	11,114,424	540,962
受取道増協補助金	110,114,071	108,147,196	1,966,875
(増殖事業支援事業費)	(90,248,000)	(90,248,000)	(0)
(増殖施設整備助成金)	(0)	(0)	(0)
(さけ増殖資材緊急開発事業助成金)	(5,951,071)	(6,026,196)	△ 75,125
(種卵需給調整助成金)	(13,915,000)	(11,873,000)	(2,042,000)
⑤受取負担金	38,981,321	319,338,280	△ 280,356,959
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	35,461,321	315,818,280	△ 280,356,959
⑥雑収益	859,423	2,497,677	△ 1,638,254
受取利息	2,508	3,457	△ 949
雑収益	856,915	2,494,220	△ 1,637,305
経常収益計	981,883,569	1,836,050,749	△ 854,167,180

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 經常費用			
①事業費	595, 096, 260	689, 879, 511	△ 94, 783, 251
役員報酬	4, 281, 200	3, 696, 000	585, 200
給与手当	101, 923, 341	106, 129, 253	△ 4, 205, 912
労務費	44, 797, 819	49, 705, 317	△ 4, 907, 498
退職給付費用	8, 340, 430	4, 447, 100	3, 893, 330
役員退任慰労金給付費用	550, 000	462, 000	88, 000
法定福利費	22, 208, 773	21, 550, 447	658, 326
福利厚生費	2, 564, 664	3, 144, 347	△ 579, 683
会議費	114, 635	59, 920	54, 715
旅費交通費	3, 449, 503	2, 887, 601	561, 902
通信運搬費	867, 839	1, 216, 976	△ 349, 137
減価償却費	102, 679, 086	103, 880, 404	△ 1, 201, 318
餌料費	20, 498, 720	15, 171, 574	5, 327, 146
備品費	421, 545	1, 419, 370	△ 997, 825
消耗品費	7, 669, 376	7, 096, 120	573, 256
施設費	10, 334, 610	7, 749, 561	2, 585, 049
補修修繕費	12, 315, 087	26, 754, 882	△ 14, 439, 795
印刷製本費	0	0	0
燃料費	5, 872, 787	5, 868, 320	4, 467
動力費	40, 828, 951	41, 160, 802	△ 331, 851
光熱水料費	2, 475, 656	2, 528, 580	△ 52, 924
車両費	4, 014, 408	3, 535, 957	478, 451
賃借料	19, 624, 782	19, 354, 077	270, 705
保険料	1, 498, 472	1, 732, 576	△ 234, 104
親魚売却諸費	23, 474, 805	33, 316, 280	△ 9, 841, 475
租税公課	26, 582, 600	40, 953, 100	△ 14, 370, 500
支払負担金	0	0	0
事業費負担金	14, 925, 000	14, 400, 000	525, 000
委託費	111, 686, 926	170, 383, 153	△ 58, 696, 227
支払助成金	762, 913	156, 731	606, 182
支払寄付金	0	0	0
支払利息	0	841, 435	△ 841, 435
雑 費	332, 332	277, 628	54, 704
②管理費	155, 376, 320	190, 823, 237	△ 35, 446, 917
役員報酬	5, 448, 800	4, 704, 000	744, 800
給与手当	11, 996, 312	13, 033, 034	△ 1, 036, 722
退職給付費用	154, 000	193, 900	△ 39, 900
役員退任慰労金給付費用	700, 000	588, 000	112, 000
法定福利費	2, 854, 951	2, 746, 962	107, 989
福利厚生費	891, 223	437, 881	453, 342
会議費	828, 409	599, 121	229, 288
交際費	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
旅費交通費	1,724,857	1,362,153	362,704
通信運搬費	425,137	467,945	△ 42,808
減価償却費	0	0	0
備品費	49,155	208,640	△ 159,485
消耗品費	164,676	160,231	4,445
修繕費	53,130	65,560	△ 12,430
印刷製本費	190,063	273,589	△ 83,526
水道光熱費	155,271	164,507	△ 9,236
賃借料	1,708,024	1,718,186	△ 10,162
広告宣伝費	88,000	98,000	△ 10,000
図書購入費	81,832	81,832	0
保険料	0	0	0
租税公課	93,750	83,200	10,550
支払負担金	126,583,000	162,341,000	△ 35,758,000
委託費	547,542	529,942	17,600
支払寄付金	0	0	0
支払利息	0	0	0
雑 費	638,188	965,554	△ 327,366
経常費用合計	750,472,580	880,702,748	△ 130,230,168
当期経常増減額	231,410,989	955,348,001	△ 723,937,012
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	259,998	△ 259,998
固定資産売却益	0	259,998	△ 259,998
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	259,998	△ 259,998
当期一般正味財産増減額	231,410,989	955,607,999	△ 724,197,010
一般正味財産期首残高	2,469,315,677	1,513,707,678	955,607,999
一般正味財産期末残高	2,700,726,666	2,469,315,677	231,410,989
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	3,272,000	2,750,000	522,000
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	11,655,386	11,114,424	540,962
当期指定正味財産増減額	△ 8,383,386	△ 8,364,424	△ 18,962
指定正味財産期首残高	153,666,614	162,031,038	△ 8,364,424
指定正味財産期末残高	145,283,228	153,666,614	△ 8,383,386
III 正味財産期末残高	2,846,009,894	2,622,982,291	223,027,603

正味財産増減計算書内訳表
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

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	28,209		28,209
特定資産受取利息									28,209		28,209
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	362,430,228		362,430,228
正会員受取会費									6,950,000		6,950,000
賛助会員受取会費									150,000		150,000
漁獲高割受取会費									349,830,228		349,830,228
特別受取会費									5,500,000		5,500,000
事業収益	426,649,131	17,097,800	0	0	443,746,931	0	0	0	0		443,746,931
鯉魚捕獲採卵事業収益	426,649,131				426,649,131						426,649,131
増殖戦略実証調査事業収益		11,550,000			11,550,000						11,550,000
受託事業収益		1,271,000			1,271,000						1,271,000
秋さけ資源回復事業収益		4,276,800			4,276,800						4,276,800
受取補助金等	17,398,278	28,191,179	0	90,248,000	135,837,457	0	0	0	0		135,837,457
受取地方公共団体補助金	937,977	13,130,023			14,068,000						14,068,000
受取補助金等振替額	2,545,301	9,110,085			11,655,386						11,655,386
受取増殖補助成金	13,915,000	5,951,071		90,248,000	110,114,071						110,114,071
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	38,981,321		38,981,321
本州日本海事業負担金収入									3,520,000		3,520,000
増殖事業推進負担金収入									35,461,321		35,461,321
受取寄付金									0		0
雑収入	0	0	0	0	0	0	0	0	859,423		859,423
受取利息									2,508		2,508
雑収入	0								856,915		856,915
経常収益計	444,047,409	45,288,979	0	90,248,000	579,584,388	0	0	0	402,239,181	0	981,883,569
(2) 経常費用											
事業費	306,030,847	270,106,166	18,959,247	0	595,096,260	0	0	0	0		595,096,260
役員報酬	1,848,700	1,848,700	583,800		4,281,200						4,281,200
給与手当	36,568,616	51,062,003	14,292,722		101,923,341						101,923,341
労務費	40,591,889	4,205,930			44,797,819						44,797,819
退職給付費用	3,000,928	4,242,169	1,097,333		8,340,430						8,340,430
役員退任慰労金給付費用	238,000	238,000			550,000						550,000
法定福利費	10,178,017	9,490,477	2,540,279		22,208,773						22,208,773
福利厚生費	1,097,539	1,467,125			2,564,664						2,564,664
会議費	815	113,820	0		114,635						114,635
旅費交通費	1,587,062	1,862,441	0		3,449,503						3,449,503
通信運搬費	190,197	677,642			867,839						867,839
減価償却費	20,120,523	82,558,563			102,679,086						102,679,086
餌料費		20,498,720			20,498,720						20,498,720
備品費	335,060	86,485			421,545						421,545
消耗品費	4,317,983	3,351,393			7,669,376						7,669,376
施設費	10,334,610	0			10,334,610						10,334,610
補修修繕費	603,422	11,711,665			12,315,087						12,315,087
印刷製本費	0	0			0						0
燃料費	2,760,987	3,111,800			5,872,787						5,872,787
動力費	2,895,381	37,933,570			40,828,951						40,828,951
光熱水料費	1,100,830	1,374,826			2,475,656						2,475,656
車両費	1,447,556	2,566,852			4,014,408						4,014,408
賃借料	9,849,192	9,775,590			19,624,782						19,624,782
保険料	72,931	1,425,541			1,498,472						1,498,472
鯉魚売却諸費	23,474,805	0			23,474,805						23,474,805
租税公課	21,648,000	4,934,600			26,582,600						26,582,600
事業費負担金		14,925,000			14,925,000						14,925,000
委託費	111,626,926	36,000	24,000		111,686,926						111,686,926
支払助成金	0	415,800	347,113		762,913						762,913
支払寄付金					0						0
支払利息					0						0
雑費	140,878	191,454			332,332						332,332
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	155,376,320		155,376,320
役員報酬					0				5,448,800		5,448,800
給与手当					0				11,996,312		11,996,312
退職給付費用					0				154,000		154,000
役員退任慰労金給付費用					0				700,000		700,000
法定福利費					0				2,854,951		2,854,951
福利厚生費					0				891,223		891,223
会議費					0				828,409		828,409
旅費交通費					0				0		0
通信運搬費					0				1,724,857		1,724,857
減価償却費					0				425,137		425,137
備品費					0				0		0
消耗品費					0				49,155		49,155
修繕費					0				164,676		164,676
印刷製本費					0				53,130		53,130
水道光熱費					0				190,063		190,063
賃借料					0				155,271		155,271
広告宣伝費					0				1,708,024		1,708,024
図書購入費					0				88,000		88,000
保険料					0				81,832		81,832
租税公課					0				0		0
支払負担金					0				93,750		93,750
委託費					0				126,583,000		126,583,000
支払寄付金					0				547,542		547,542
支払利息					0				0		0
雑費					0				638,188		638,188
経常費用計	306,030,847	270,106,166	18,959,247	0	595,096,260	0	0	0	155,376,320		750,472,580
当期経常増減額	138,016,562	▲224,817,187	▲18,959,247	90,248,000	▲15,511,872	0	0	0	246,922,861		231,410,989
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0		0
固定資産売却損					0						0
固定資産減損損失					0						0
災害損失					0						0
当期経常外増減額	▲144,120,746	423,996,929	18,959,247	▲90,248,000	208,587,430	0	0	0	▲208,587,430	0	0
当会計最賃額	▲6,104,184	199,179,742	0	0	193,075,558	0	0	0	38,333,431	0	231,410,989
一般正味財産期首残高	206,901,757	1,877,757,121	0	0	2,084,658,878	0	0	0	384,656,799		2,469,315,677
一般正味財産期末残高	200,797,573	2,076,936,863	0	0	2,277,734,436	0	0	0	422,992,230		2,700,726,666
II 指定正味財産増減の部											
受取補助金等	0	3,272,000			3,272,000						3,272,000
受取負担金					0						0
受取寄付金					0						0
一般正味財産への振替額	▲2,545,301	▲9,110,085	0	0	▲11,655,386						▲11,655,386
当期指定正味財産増減額	▲2,545,301	▲9,938,085	0	0	▲12,483,386				0		▲12,483,386
指定正味財産期首残高	36,359,500	117,307,114	0	0	153,666,614	0	0	0	0		153,666,614
指定正味財産期末残高	33,814,199	111,469,029	0	0	145,283,228	0	0	0	0		145,283,228
III 正味財産期末残高	234,611,772	2,188,405,892	0	0	2,423,017,664	0	0	0	422,992,230		2,846,009,894

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	49,108,250	8,494,430	491,680	57,111,000
役員退任慰労金積立資産	2,100,000	1,250,000		3,350,000
減価償却引当資産	227,213,000	28,000,000		255,213,000
施設整備積立資産	1,120,000,000	230,000,000		1,350,000,000
増殖安定化対策積立資産	90,000,000	90,000,000	90,000,000	90,000,000
経営安定化積立資産	250,000,000	30,000,000		280,000,000
建 物 (特)	113,885,562	0	5,258,617	108,626,945
構 築 物 (特)	158,309,441	0	10,291,219	148,018,222
機 械 ・ 装 置 (特)	12,473,863	0	2,874,396	9,599,467
工具・器具・備品(特)	15,110,119	6,545,000	3,893,699	17,761,420
建物附属設備(特)	7,571,634	0	997,309	6,574,325
合 計	2,045,771,869	394,289,430	113,806,920	2,326,254,379

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	57,111,000	0	57,111,000	0
役員退任慰労金積立資産	3,350,000	0	3,350,000	0
減価償却引当資産	255,213,000	0	255,213,000	0
施設整備積立資産	1,350,000,000	0	1,350,000,000	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	280,000,000	0	280,000,000	0
建 物 (特)	108,626,945	54,313,308	54,313,637	0
構 築 物 (特)	148,018,222	74,008,637	74,009,585	0
機 械 ・ 装 置 (特)	9,599,467	4,799,325	4,800,142	0
工具・器具・備品(特)	17,761,420	8,874,476	8,886,944	0
建物附属設備(特)	6,574,325	3,287,482	3,286,843	0
合 計	2,326,254,379	145,283,228	2,180,971,151	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	651,623,735	238,808,916	412,814,819	
建物付属設備	27,220,145	15,663,285	11,556,860	
構築物	950,021,379	645,555,810	304,465,569	
機械・装置	244,475,421	193,204,513	51,270,908	
車両・運搬具	25,230,060	18,089,321	7,140,739	
工具器具備品	234,428,499	207,219,732	27,208,767	
合 計	2,136,346,243	1,318,541,577	817,804,666	

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	42,960,534	0	2,720,623	40,239,911	
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	89,874,122	0	6,076,216	83,797,906	指定正味財産
竹飼育施設改良支援事業	道・道増協	12,851,359	0	948,331	11,903,028	
秋さけ資源回復緊急対策事業		7,980,599	3,272,000	1,910,216	9,342,383	
合 計		153,666,614	3,272,000	11,655,386	145,283,228	

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	11,655,386
合 計	11,655,386

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6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	45,752,556		
現金手許有高	0		
普通預金	45,752,556		
信漁連稚内支店	(10,940,157)		
枝幸漁業協同組合本所	(32,705,233)		
稚内信用金庫枝幸支店	(2,107,166)		
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	11,232,871		
流動資産合計		56,985,427	
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	57,111,000	
役員退任慰労金積立資産	定期預金/信漁連稚内支店	3,350,000	
減価償却引当資産	定期預金/信漁連稚内支店	255,213,000	
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	1,350,000,000	
経営安定化積立金	定期預金/信漁連稚内支店	280,000,000	
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㎡	29,778,603	
(108,626,945)	電気室 (") 20.0㎡	2,882,554	
	事業棟 (頓別ふ化場) 995.76㎡	75,965,788	
建物附属設備	電気設備 (")	5,239,001	
(6,574,325)	給排水設備 (")	910,776	
	衛生施設 (")	424,547	
	暖房設備 (")	1	
構 築 物	飼育池(新朝日)(L17m×W4m×8面) 544.0㎡	37,160,731	
(148,018,222)	飼育池増設(鬼志別)(L23.5m×W3.6m×3面) 253.8㎡	18,793,530	
	放水路 (鬼志別ふ化場) 48m	3,150,095	
	構内配電線路 (")	123,338	
	飼育池導水管 (")	565,974	
	飼育池増設(頓別)(L20m×W3.6m×12面) 864.0㎡	48,947,578	
	配水槽 (頓別ふ化場) RC造 45.0㎡	14,075,189	
	配水設備 (")	14,543,946	
	整流槽 1面 (新朝日ふ化場) 10.6㎡	1,423,643	
	配水槽 (") 31.5㎡	6,385,202	
	飼育池電気設備 (") 一式	939,234	
	配水槽電気設備 (") 一式	136,010	
	浮上槽棟設備 (") 一式	457,862	
	電気室棟設備 (") 一式	56,245	
	配水槽棟設備 (") 一式	1,259,643	
	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	
(9,599,467)	電気室制御板設備 (")	1	
	自動清掃機 (鬼志別ふ化場) 3台	1,174,182	
	自動清掃機 (頓別ふ化場) 12台	4,085,958	
	自動清掃機 (") 3台	928,042	
	換気設備 (")	926,933	
	し尿浄化槽設備 (")	751,850	
	井戸ポンプ交換 (中頓別ふ化場)	1,732,500	
工具器具備品	浮上槽 (新朝日ふ化場) 40基	40	
(17,761,420)	親槽、整流槽 (") 2台	1	

科 目				金 額		
	親槽・整流槽	(頓別ふ化場)		1		
	検卵機	(")		796,568		
	稚魚輸送ポンプ	(")		1		
	給湯設備	(")		1		
	浮上槽	(")		84		
	タンク	(")		472,500		
	検卵機	(新頓別ふ化場)		1,434,429		
	親魚管理カメラ	(徳志別捕獲場)		117,565		
	親魚管理カメラ	(オチャラベ飼育池)		147,238		
	親魚管理カメラ	(岡島飼育池)		117,565		
	親魚管理カメラ	(頓別ふ化場)		168,766		
	親魚管理カメラ	(鬼志別ふ化場)		131,794		
	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)		1,998,407		
	検卵機	(頓別ふ化場)		2,649,350		
	金網パネル	(新頓別ふ化場)		3,529,167		
	消毒用稚魚タンク	(オチャラベ飼育池)		928,125		
	ネットリング	(新頓別ふ化場)		5,269,816		
	特 定 資 産 合 計			2,326,254,379		
(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 (304,187,874)	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㎡	1		
	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)	(間牧ふ化場)		1		
	養魚池・ふ化室〔設計料〕	(新頓別ふ化場)		5,201,677		
	倉庫〔設計料〕	(")		140,294		
	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)		745,241		
	倉庫	(新頓別ふ化場)		5,370,400		
	採卵舎	(")		2,426,667		
	倉庫	(ケマナイふ化場)	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)		1,529,789		
	電気室 設計管理費	(")		148,094		
	倉庫 トナ張り	(知来別捕獲場)	1棟	1,972,250		
	車庫 トナ張り	(徳志別捕獲場)	1棟	3,537,100		
	ふ化場上屋	(岡島飼育池)	1棟	13,846,000		
	養魚棟・管理舎棟・屋根外壁張替	(朝日ふ化場)		4,312,858		
	管理室	(頓別ふ化場)	1棟	1		
	ふ化室兼養魚棟	(")	1棟	1		

科 目			金 額		
	機材庫 (")	1棟	1		
	車庫兼発電電気室 (")	1棟	1		
	事業棟〔設計料〕 (")		2, 212, 342		
	倉庫 鉄骨トタン張り (鬼志別ふ化場)		4, 606, 452		
	カワマス飼育池 屋根鉄骨葺き (歌登ふ化場)		6, 066, 958		
	採卵舎 (徳志別捕獲場)		2, 930, 130		
	倉庫 (頓別捕獲場)		11, 394, 000		
	飼育池上屋工事 (中頓別ふ化場)		84, 858, 795		
	飼育池設計監理料 (")		5, 509, 495		
	物置 (問牧ふ化場)		227, 700		
	物置 (知来別捕獲場)		304, 290		
	ふ化室、屋根・外壁張替 (歌登ふ化場)		90, 819, 164		
	ふ化室、屋根・外壁張替〔設計料〕 (")		3, 807, 648		
	屋根・外壁張替 (鬼志別ふ化場)		50, 743, 980		
	物置 (中古) (徳志別捕獲場)		809, 710		
	物置 (中古) (知来別捕獲場)		666, 820		
建物付属設備	井戸制御板設備〔設計料〕 (新頓別ふ化場)		1		
(4, 982, 535)	機械設備〔設計料〕 (")		1		
	電機・野外設備〔設計料〕 (")		1		
	倉庫棚設備 (")		8, 284		
	電気設備〔設計料〕 (頓別ふ化場)		152, 576		
	給排水設備〔設計料〕 (")		26, 529		
	衛生設備〔設計料〕 (")		12, 369		
	暖房設備〔設計料〕 (")		1		
	倉庫電気設備 (鬼志別ふ化場)		1		
	カワマス飼育池電気設備 (歌登ふ化場)		1		
	高圧電気施設 (")		4, 782, 771		
構 築 物	ホソナカ川河川水導水管施設 (歌登ふ化場)		1		
(156, 447, 347)	フェンス・構内道路施設 (")		1		
	二次飼育池 (知来別捕獲場)	5面	1		
	ウツナイ川河川水取水施設 (頓別・新頓別ふ化場)		1		
	問牧河川水取水壁 (問牧ふ化場)		1		
	二次飼育池 (")	3面	1		
	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		
	ウイ設置調査委託 (徳志別・頓別)		1		
	頓別川本流ウイ設置工事 (頓別捕獲場)		1		
	徳志別川捕獲施設改善工事 (徳志別捕獲場)		1		
	飼育池 (ケマナイふ化場)		1		
	井戸設置導水 (東利尻ふ化場)		808, 667		
	飼育池〔設計料〕 (新朝日ふ化場)		1, 909, 026		
	整流槽〔設計料〕 (")		73, 147		
	配水槽〔設計料〕 (")		328, 022		
	飼育池電気設備〔設計料〕 (")		48, 252		
	配水槽電気設備〔設計料〕 (")		6, 995		
	浮上槽棟設備〔設計料〕 (")		23, 521		
	電気室棟設備〔設計料〕 (")		2, 894		
	配水棟設備〔設計料〕 (")		64, 719		
	構内配電線路設備〔設計料〕 (")		4, 844, 363		

科 目		金 額	
	河川取水設備〔設計料含〕（ " ）	3,389,199	
	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）	24,660,009	
	整流槽（ " ）	1,591,406	
	構内電気設備（ " ）	368,743	
	取水施設・設備工事（ " ）	4,908,466	
	注水整備工事（ " ）	554,065	
	排水施設・設備工事（ " ）	2,079,434	
	外構工事（舗装・取付道路）（ " ）	1	
	外構設備（フェンス・門扉）（ " ）	1	
	選別台（知来別捕獲場）	120,960	
	No4井戸新設工事（歌登ふ化場）	1,890,000	
	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）	570,947	
	放水路〔設計料〕（ " ）	95,700	
	構内配電線路〔設計料〕（ " ）	3,747	
	飼育池導水管〔設計料〕（ " ）	17,199	
	外構舗装工事〔設計料含〕（ " ）	393,716	
	飼育池増設12面〔設計料〕（頓別ふ化場）	1,425,499	
	配水槽〔設計料〕（ " ）	409,916	
	配水槽設備〔設計料〕（ " ）	423,564	
	H井戸新設（ " ）	4,487,786	
	I井戸新設（ " ）	5,379,243	
	カワマス飼育池改修整備（歌登ふ化場）	4,743,854	
	外構基盤整備（舗装）工事（頓別ふ化場）	3,297,600	
	ウライ（鋼製）一式（知来別捕獲場）	8,262,032	
	外構工事舗装（頓別ふ化場）	811,710	
	外構土木工事（中頓別ふ化場）	3,260,330	
	外構土木工事設計監理料（ " ）	391,657	
	井戸新設No5（歌登ふ化場）	40,430,880	
	外構工事舗装（中頓別ふ化場）	4,590,000	
	配水槽（歌登ふ化場）	28,169,123	
	配水槽〔設計料〕（ " ）	1,221,206	
	屋外照明設備（知来別捕獲場）	389,720	
機械・装置 (41, 671, 441)	ｶｳ式池自動清掃機（鬼志別ふ化場） 3台	1	
	非常自動警報装置（オチャラヘ飼育池）	1	
	ｶｳ式池自動清掃機（知来別飼育池） 5台	1	
	ｶｳ式池自動清掃機（音標飼育池） 3台	1	
	ｶｳ式池自動清掃機（鬼河原ふ化場） 4台	1	
	ｶｳ式池自動清掃機（朝日ふ化場） 6台	1	
	ｶｳ式池自動清掃機（問牧ふ化場） 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井戸ﾎﾝﾌﾞ入替（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）	1	
	自動清掃装置ﾌﾞﾗｼ（頓別ふ化場） 8台	8	
	ｶｳ式池自動清掃機（東利尻ふ化場） 6台	6	
	ｶｳ式池自動清掃機（増幌飼育池） 4台	4	

科 目			金 額	
	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	2	
	ｶｯｼﾞ池自動清掃機 (岡島飼育地)	4台	449,995	
	自動清掃機〔設計料〕(鬼志別ふ化場)		35,672	
	自動清掃機〔設計料〕(頓別ふ化場)		119,000	
	自動清掃機〔設計料〕(")		27,028	
	換気設備〔設計料〕(")		27,001	
	し尿浄化槽設備〔設計料〕(")		21,900	
	井戸監視システム (")		9,831,147	
	B井戸計測機器 (")		560,158	
	河川水導水管設置工事 (新頓別ふ化場)		5,476,245	
	天井クレーン自走式 (頓別捕獲場)		1,017,900	
	E井戸ポンプ (新頓別ふ化場)		548,100	
	B井戸流量計 (朝日ふ化場)		200,970	
	警報自動警報機 (頓別ふ化場)		100,800	
	停電警報通報システム		60,017	
	船外機 (頓別捕獲場)		1	
	No.1井戸ポンプ入替 (新朝日ふ化場)		453,600	
	No.1井戸ポンプ入替 (中頓別ふ化場)		264,600	
	河川ポンプ入替 (新頓別ふ化場)		567,000	
	No.3井戸ポンプ入替 (中頓別ふ化場)		477,000	
	発電施設 (歌登ふ化場)		3,400,488	
	発電施設〔設計料〕(")		147,420	
	B井戸ポンプ交換 (頓別ふ化場)		1,411,667	
	C井戸ポンプ交換 (新朝日ふ化場)		1,503,425	
	B井戸計測機器交換 (朝日ふ化場)		1,164,625	
	水位計交換 (中頓別ふ化場)		378,950	
	水中ポンプ (知来別捕獲場)		660,330	
	水中ポンプ (知来別捕獲場)		2,178,000	
	水中ポンプ (歌登ふ化場)		260,307	
	水中ポンプ (歌登ふ化場)		304,022	
	水温制御装置非常弁 (新頓別ふ化場)		490,688	
	井戸ポンプ制御盤 (中頓別ふ化場)		9,533,334	
車両運搬具 (7,140,739)	タイヤショベル (中古)	1台	1	
	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	1	
	ハイラックス (中古)	1台	1,782,440	
	エクストレイル (中古)	1台	1,069,757	
	エクストレイル (中古)	1台	1,231,062	
	軽トラック (中古)	1台	877,888	
	ハイエース (中古)	1台	2,179,588	
	電話通信設備 (事務所)		1	
工具器具備品 (9,447,347)	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	

科 目			金 額	
飼育池金網枠	(問牧ふ化場)	6枚	6	
飼育池堰板(木板)	(")	52枚	1	
稚魚運搬タワ(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	
飼育池ゴミ取りモシネット	(")	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	
D0メーター	(歌登ふ化場)	1台	1	
D0メーター	(鬼志別ふ化場)	1台	1	
D0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	
親魚運搬タワ(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	
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	
簀の子	(頓別捕獲場)	20枚	20	
ベルトコンベヤ	(岡島蓄養池)	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〕	(")		23,202	
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	
D0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)		48,949	
稚魚タンク	(オチャラベ飼育池)		22,971	
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)		1	
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)		58,282	
餌料ミキサー	(鬼志別ふ化場)		58,282	
高圧洗浄機	(新頓別ふ化場)		415,800	

科 目		金 額		
	高圧洗浄機 (新頓別ふ化場)	533,867		
	親魚タンク (頓別捕獲場)	1,658,939		
	除雪機 (ケモナイふ化場)	1,599,741		
	高圧洗浄機 (頓別ふ化場)	869,990		
	高圧洗浄機 (鬼志別ふ化場)	589,674		
	捕獲網 (徳志別捕獲場)	2,060,986		
	捕獲網 (頓別捕獲場)	750,825		
	D0メーター (鬼志別ふ化場)	377,814		
	D0メーター (歌登ふ化場)	377,814		
敷 金		130,000		
(130,000)				
預託金		52,920		
(52,920)				
その他固定資産合計		527,407,207		
固定資産合計			2,853,661,586	
資 産 合 計				2,910,647,013
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		1,215,944		
預り金	厚生年金・社会保険・源泉所得税	986,175		
仮受金		1,974,000		
流動負債合計			4,176,119	
2. 固定負債				
長期借入金		0		
退職給付引当金		57,111,000		
役員退任慰労金引当金		3,350,000		
固定負債合計			60,461,000	
負債合計				64,637,119
正味財産				2,846,009,894
負債・正味財産合計				2,910,647,013

6. 令和5年度 収支計算書（令和5年4月1日から令和6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	28,209	21,791	
特定資産利息収入	50,000	28,209	21,791	
②会費収入	297,300,000	362,430,228	△ 65,130,228	
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	284,700,000	349,830,228	△ 65,130,228	
特別受取会費収入	5,500,000	5,500,000	0	
③事業収入	221,897,000	443,746,931	△ 221,849,931	
捕獲採卵事業収入	209,000,000	426,649,131	△ 217,649,131	
増殖戦略実証調査事業収益	11,550,000	11,550,000	0	
受託事業収入	1,347,000	1,271,000	76,000	
秋さけ資源回復事業収益	0	4,276,800	△ 4,276,800	
④補助金等収入	97,376,004	127,454,071	△ 30,078,067	
受取地方公共団体補助金	0	17,340,000	△ 17,340,000	
道増協助成金収入	97,376,004	110,114,071	△ 12,738,067	
（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 ）	（ 13,915,000 ）	（ △ 13,915,000 ）	
（さけ増殖資材緊急開発事業収入）	（ 7,128,004 ）	（ 5,951,071 ）	（ 1,176,933 ）	
⑤負担金収入	3,520,000	38,981,321	△ 35,461,321	
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	35,461,321	△ 35,461,321	
⑥雑収入	570,000	859,423	△ 289,423	
受取利息収入	20,000	2,508	17,492	
雑収入	550,000	856,915	△ 306,915	
事業活動収入計 (a)	620,713,004	973,500,183	△ 352,787,179	
2. 経常費用				
①事業費	409,025,000	484,018,424	△ 74,993,424	
役員報酬支出	4,400,000	4,281,200	118,800	
給与手当支出	90,000,000	101,923,341	△ 11,923,341	
労務費支出	41,000,000	44,797,819	△ 3,797,819	
退職給付支出	0	491,680	△ 491,680	
法定福利費支出	22,900,000	22,208,773	691,227	
役員退任慰労金	0	0	0	
福利厚生費支出	3,500,000	2,564,664	935,336	
会議費支出	500,000	114,635	385,365	
旅費交通費支出	4,000,000	3,449,503	550,497	
通信運搬費支出	1,200,000	867,839	332,161	
餌料費支出	18,000,000	20,498,720	△ 2,498,720	
備品費支出	1,000,000	421,545	578,455	

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
消耗品費支出	7,000,000	7,669,376	△ 669,376	
施設費支出	8,000,000	10,334,610	△ 2,334,610	
補修修繕費支出	30,000,000	12,315,087	17,684,913	
印刷製本費支出	0		0	
燃料費支出	6,000,000	5,872,787	127,213	
動力費支出	50,000,000	40,828,951	9,171,049	
光熱水料費支出	3,000,000	2,475,656	524,344	
車輛費支出	5,000,000	4,014,408	985,592	
賃借料支出	25,000,000	19,624,782	5,375,218	
保険料支出	2,000,000	1,498,472	501,528	
親魚等売却諸費	10,000,000	23,474,805	△ 13,474,805	
租税公課支出	20,500,000	26,582,600	△ 6,082,600	
負担金支出	0		0	
事業費負担金支出	14,925,000	14,925,000	0	
委託費支出	40,000,000	111,686,926	△ 71,686,926	
支払助成金支出	500,000	762,913	△ 262,913	
支払寄付金支出	0		0	
支払利息支出	0	0	0	
雑支出	600,000	332,332	267,668	
②管理費	149,640,000	154,522,320	△ 4,882,320	
役員報酬支出	5,600,000	5,448,800	151,200	
給与手当支出	10,500,000	11,996,312	△ 1,496,312	
退職給与支出	0		0	
法定福利費支出	2,600,000	2,854,951	△ 254,951	
役員退任慰労金	0		0	
福利厚生費支出	1,000,000	891,223	108,777	
会議費支出	800,000	828,409	△ 28,409	
交際費支出	300,000	0	300,000	
旅費交通費支出	1,700,000	1,724,857	△ 24,857	
通信運搬費支出	500,000	425,137	74,863	
備品費支出	100,000	49,155	50,845	
消耗品費支出	300,000	164,676	135,324	
修繕費支出	100,000	53,130	46,870	
印刷製本費支出	300,000	190,063	109,937	
水道光熱費支出	200,000	155,271	44,729	
賃借料支出	2,000,000	1,708,024	291,976	
広告宣伝費支出	100,000	88,000	12,000	
図書購入費支出	150,000	81,832	68,168	
保険料支出	0		0	
租税公課支出	100,000	93,750	6,250	

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
負担金支出	122,290,000	126,583,000	△ 4,293,000	
委託費支出	500,000	547,542	△ 47,542	
支払寄付金支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
雑支出	500,000	638,188	△ 138,188	
事業活動支出計 (b)	558,665,000	638,540,744	△ 79,875,744	
事業活動収支差額(a)-(b)	62,048,004	334,959,439	△ 272,911,435	
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	90,491,680	△ 491,680	
退職給付引当資産取崩収入	0	491,680	△ 491,680	
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	90,000,000	0	
② 固定資産売却収入	0	0	0	
車両運搬具売却収入	0	0	0	
投資活動収入計 (c)	90,000,000	90,491,680	△ 491,680	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	157,868,000	394,289,430	△ 236,421,430	
退職給付引当資産取得支出	8,618,000	8,494,430	123,570	
役員退任慰労金引当資産取得支出	1,250,000	1,250,000	0	
減価償却引当資産取得支出	28,000,000	28,000,000	0	
施設整備積立資産取得支出	30,000,000	230,000,000	△ 200,000,000	
経営安定化積立資産取得支出	0	30,000,000	△ 30,000,000	
増殖安定化対策積立資産取得支出	90,000,000	90,000,000	0	
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	6,545,000	△ 6,545,000	
建物附属設備購入支出	0	0	0	
② 固定資産取得支出	6,500,000	22,841,678	△ 16,341,678	
土地購入支出	0	0	0	
建物購入支出	1,500,000	2,046,000	△ 546,000	
構築物購入支出	0	405,570	△ 405,570	
建物付属設備購入支出	0	0	0	
機械装置購入支出		11,613,360	△ 11,613,360	
工具器具備品購入支出	5,000,000	4,301,808	698,192	
車両運搬具購入支出	0	4,459,520	△ 4,459,520	
預託金取得支出	0	15,420	△ 15,420	
敷金支出	0	0	0	
投資活動支出計 (d)	164,368,000	417,131,108	△ 252,763,108	
投資活動収支差額(c)-(d)	△ 74,368,000	△ 326,639,428	252,271,428	

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			0	
財務活動支出計 (f)	0	0	0	
財務活動収支差額(e)-(f)	0	0	0	
Ⅳ 予備費支出	3,500,000	0	3,500,000	
当期収支差額 (A)	△ 15,819,996	8,320,011	△ 24,140,007	
前期繰越収支差額 (B)	44,489,297	44,489,297	0	
次期繰越収支差額 (A)+(B)	28,669,301	52,809,308	△ 24,140,007	

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	62,599,698	45,752,556
未収金	6,026,196	11,232,871
仮払金	0	0
合 計	68,625,894	56,985,427
未払金	21,185,876	1,215,944
仮受金	1,919,000	1,974,000
預り金	1,031,721	986,175
短期借入金	0	0
合 計	24,136,597	4,176,119
次期繰越収支差額	44,489,297	52,809,308