

正味財産増減計算書

(平成23年4月1日から平成24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			
受取正会員会費	35,520,000	38,360,000	△ 2,840,000
受取賛助会員会費	2,800,000	2,600,000	200,000
受取特別会費	163,201,420	195,399,973	△ 32,198,553
受取国庫補助金等	200,382,000	232,653,298	△ 32,271,298
水産資源回復対策事業費	142,970,000	0	142,970,000
漂流・漂着物発生源対策等普及事業	25,217,000	0	25,217,000
海外水産業開発協力調査事業費	32,195,000	33,890,000	△ 1,695,000
水産物安定供給対策事業費	0	188,211,298	△ 188,211,298
水産業振興対策推進指導費	0	4,000,000	△ 4,000,000
優良品種確保促進事業費補助金	0	6,552,000	△ 6,552,000
事業収益	215,275,687	204,712,580	10,563,107
国庫受託事業収益	185,591,095	176,275,777	9,315,318
有明海漁場造成技術開発事業	37,247,700	38,515,000	△ 1,267,300
水産基盤整備調査事業・大水深に設置する魚礁の設計基準等の構築のうち、中層浮漁礁回収方法の開発	7,199,100	8,350,000	△ 1,150,900
水産基盤整備調査委託事業報告書公開用データベース保守管理業務	354,375	543,375	△ 189,000
海外水産業協力基礎調査委託事業	18,423,300	19,428,325	△ 1,005,025
国際漁業・輸入管理強化推進事業のうち科学オブザーバー調査分析事業	118,148,100	97,574,077	20,574,023
「ASEAN-SEAFDEC2020年に向けた食料安全保障のための持続的漁業会議」における展示会実施事業	4,218,520	0	4,218,520
漂流・漂着物発生源対策等普及事業	0	11,865,000	△ 11,865,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
地方公共団体等受託事業収益	29,684,592	28,436,803	1,247,789
熊野灘海域浮漁礁設置作業に係る設計審査業務	700,000	0	700,000
J I C A 国別研修業務	7,864,060	6,471,466	1,392,594
海外専門家派遣協力業務	11,184,000	8,705,374	2,478,626
東南アジア漁業開発センター支援業務	4,340,532	4,590,975	△ 250,443
業務支援事業	5,596,000	4,449,200	1,146,800
リファイナリーシステム構築のための調査等業務	0	2,135,700	△ 2,135,700
ポートサンプリング調査事業	0	2,084,088	△ 2,084,088
雑収益	2,648,882	3,423,595	△ 774,713
受取利息	21,314	47,238	△ 25,924
雑収益	2,627,568	3,376,357	△ 748,789
退職給与引当金戻入額	5,458,050	0	5,458,050
経常収益計	625,286,039	677,149,446	△ 51,863,407
(2) 経常費用			
①事業費	584,361,141	638,478,100	△ 54,116,959
水産資源回復対策事業費	276,391,000	0	276,391,000
漂流・漂着物発生源対策等普及事業費	25,217,000	0	25,217,000
海外水産業開発協力調査事業費	64,441,924	67,836,753	△ 3,394,829
水産物安定供給対策事業費	0	345,431,598	△ 345,431,598
水産業振興対策推進指導費	0	8,013,000	△ 8,013,000
優良品種確保促進事業	0	11,790,000	△ 11,790,000
受託事業費	215,567,419	205,406,749	10,160,670
国庫受託事業費	185,591,095	176,275,777	9,315,318
有明海漁場造成技術開発事業	37,247,700	38,515,000	△ 1,267,300
水産基盤整備調査事業・大水深に設置する魚礁の設計基準等の構築のうち、中層浮漁礁回収方法の開発	7,199,100	8,350,000	△ 1,150,900
水産基盤整備調査委託事業報告書公開用データベース保守管理業務	354,375	543,375	△ 189,000
海外水産業協力基礎調査委託事業	18,423,300	19,428,325	△ 1,005,025

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
国際漁業・輸入管理強化推進事業のうち科学オブザーバー調査分析事業	118,148,100	97,574,077	20,574,023
「ASEAN-SEAFDEC2020年に向けた食料安全保障のための持続的漁業会議」における展示会実施事業	4,218,520	0	4,218,520
漂流漂着物発生源対策等普及事業	0	11,865,000	△ 11,865,000
地方公共団体等受託事業費	29,976,324	29,130,972	845,352
熊野灘海域浮漁礁設置作業に係る設計審査業務	700,000	0	700,000
J I C A 国別研修業務	7,864,060	6,471,466	1,392,594
海外専門家派遣協力業務	11,475,732	8,705,374	2,770,358
東南アジア漁業開発センター支援業務	4,340,532	4,590,975	△ 250,443
業務支援事業	5,596,000	4,449,200	1,146,800
リファイナリーシステム構築のための調査等業務	0	2,135,700	△ 2,135,700
ポートサンプリング調査業務	0	2,084,088	△ 2,084,088
A C 混合燃油処理システム導入調査	0	694,169	△ 694,169
自主事業費	2,743,798	0	2,743,798
マグロ養殖.n e t 事業	815,000	0	815,000
東日本大震災復興支援事業	1,928,798	0	1,928,798
沖合増養殖研究事業	0	0	0
②啓発普及・調査等推進費	1,885,087	2,505,456	△ 620,369
啓発普及等推進費	1,671,984	2,227,276	△ 555,292
漁業調査費	213,103	278,180	△ 65,077
③雑支出	2,020,700	2,004,300	16,400
雑支出	2,020,700	2,004,300	16,400
④管理費	43,121,197	45,641,741	△ 2,520,544
(人件費)	33,793,641	30,804,946	2,988,695
役員報酬	11,880,000	13,200,000	△ 1,320,000
給与手当	3,581,632	11,339,570	△ 7,757,938
退職給付金	11,486,750	918,200	10,568,550
福利厚生費	6,845,259	5,347,176	1,498,083

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(事務諸費)	9,170,275	9,199,498	△ 29,223
賃借料	1,384,597	668,161	716,436
一般事務費	7,785,678	8,531,337	△ 745,659
租税公課	70,000	71,000	△ 1,000
旅費	576,760	644,860	△ 68,100
交通費	11,102	8,400	2,702
通信運搬費	218,447	67,276	151,171
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	27,176	49,697	△ 22,521
図書購入費	85,966	109,538	△ 23,572
印刷製本費	34,020	37,359	△ 3,339
支払諸手数料	21,018	18,117	2,901
会議費	410,556	414,229	△ 3,673
雑費	1,850,386	2,263,638	△ 413,252
借損料	197,445	207,394	△ 9,949
光熱費	163,002	70,029	92,973
負担金	4,119,800	4,569,800	△ 450,000
(減価償却費)	157,281	36,997	120,284
(退職給付費用)	0	5,600,300	△ 5,600,300
経常費用計	631,388,125	688,629,597	△ 57,241,472
当期経常増減額	△ 6,102,086	△ 11,480,151	5,378,065
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	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	△ 6,102,086	△ 11,480,151	5,378,065
一般正味財産期首残高	39,202,834	50,682,985	△ 11,480,151
一般正味財産期末残高	33,100,748	39,202,834	△ 6,102,086
II 正味財産期末残高	33,100,748	39,202,834	△ 6,102,086

貸借対照表

平成24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	1,688,702	2,202,735	△ 514,033
普通預金	19,843,499	42,518,397	△ 22,674,898
未収金	0	38,153,757	△ 38,153,757
流動資産合計	21,532,201	82,874,889	△ 61,342,688
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	40,041,740	45,499,790	△ 5,458,050
運営資金積立資産	11,020,343	11,020,343	0
特定資産合計	51,062,083	56,520,133	△ 5,458,050
(2) その他固定資産			
造作	70,844	88,555	△ 17,711
什器備品	305,060	176,880	128,180
電話加入権	0	216,800	△ 216,800
敷金保証金	11,409,600	11,409,600	0
その他固定資産合計	11,785,504	11,891,835	△ 106,331
固定資産合計	62,847,587	68,411,968	△ 5,564,381
資産合計	84,379,788	151,286,857	△ 66,907,069
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,237,300	62,696,233	△ 51,458,933
前受金	0	3,888,000	△ 3,888,000
流動負債合計	11,237,300	66,584,233	△ 55,346,933
2. 固定負債			
退職給付引当金	40,041,740	45,499,790	△ 5,458,050
固定負債合計	40,041,740	45,499,790	△ 5,458,050
負債合計	51,279,040	112,084,023	△ 60,804,983
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	33,100,748 (11,020,343)	39,202,834 (11,020,343)	△ 6,102,086 (0)
正味財産合計	33,100,748	39,202,834	△ 6,102,086
負債及び正味財産合計	84,379,788	151,286,857	△ 66,907,069

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準(平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申し合わせ)」を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

造作及び什器備品・・・定率による減価償却法によっている。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金・・・期末要支給額の100%に相当する金額を計上している。

(3) 消費税について

消費税は税込方式による原則課税制度を採用しており、納付時の支出としている。

2. 特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
	円	円	円	円
退職給付引当資産	45,499,790	6,028,700	11,486,750	40,041,740
運営資金積立資産	11,020,343	0	0	11,020,343
計	56,520,133	6,028,700	11,486,750	51,062,083

3. 特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
	円	円	円	円
退職給付引当資産	40,041,740	0	0	40,041,740
運営資金積立資産	11,020,343	0	11,020,343	0
計	51,062,083	0	11,020,343	40,041,740

4. 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。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
	円	円	円
造 作	1,771,100	1,700,256	70,844
什 器 備 品	3,605,810	3,300,750	305,060
計	5,376,910	5,001,006	375,904

5. 債権の債権金額の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金 の当期末残高	債権の当期末残高
	円	円	円
退職給付引当資金 (未 収 金)	38,540,447	0	38,540,447
計	38,540,447	0	38,540,447

6. 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。

補助金等の名称	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
		円	円	円	円	
補助金		0	200,382,000	200,382,000	0	
水産資源回復対策事業	国	0	142,970,000	142,970,000	0	
漂流・漂着物発生源対策等普及事業	国	0	25,217,000	25,217,000	0	
海外水産業開発協力調査事業	国	0	32,195,000	32,195,000	0	
委託費		0	216,175,687	216,175,687	0	
有明海漁場造成技術開発事業	国	0	37,247,700	37,247,700	0	
水産基盤整備調査事業	国	0	7,199,100	7,199,100	0	
海外水産業協力基礎調査委託事業	国	0	18,423,300	18,423,300	0	
国際漁業・輸入管理強化推進事業のうち科学オブザーバー調査分析事業	国	0	118,148,100	118,148,100	0	
「ASEAN-SEAFDEC2020年に向けた食料安全保障のための持続的漁業会議」における展示会実施事業	国	0	4,218,520	4,218,520	0	
水産基盤整備調査委託事業データベース保守管理業務	国	0	354,375	354,375	0	
海外専門家派遣協力業務	独立行政法人	0	11,184,000	11,184,000	0	
JICA国別研修支援業務	独立行政法人	0	7,864,060	7,864,060	0	
東南アジア漁業開発センター支援業務	国際機関	0	4,340,532	4,340,532	0	
震災復興支援事業	団体	0	900,000	900,000	0	
業務支援事業	団体	0	5,596,000	5,596,000	0	
熊野灘海域浮漁礁設置作業に係る設計審査業務	企業	0	700,000	700,000	0	
合 計		0	416,557,687	416,557,687	0	

貸借対照表及び正味財産増減計算書 附属明細書

1. 特定資産の明細

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産		円	円	円	円
	退職給付引当資産	45,499,790	6,028,700	11,486,750	40,041,740
	運営資金積立資産	11,020,343	0	0	11,020,343
	特定資産計	56,520,133	6,028,700	11,486,750	51,062,083

2. 引当金の明細

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	
	円	円	円	円	円
退職給付引当金	45,499,790	6,028,700	11,486,750	0	40,041,740

財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現金預金			
現金手許有高	1,688,702		
普通預金 農林中央金庫本店	3,478,770		
普通預金 みずほ銀行神田支店	41,636		
普通預金 三井住友銀行上野支店	12,289,977		
普通預金 三菱東京UFJ銀行虎ノ門支	2,473,480		
普通預金 三菱東京UFJ銀行虎ノ門中央支	1,559,636		
普通預金 みずほ銀行神田支店	0		
未収入金			
補助・受託事業収入	0		
賛助会費収入	0		
流 動 資 産 合 計		21,532,201	
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
退職給付引当資産 普通預金 みずほ銀行神田支店	41,740		
退職給付引当資産 普通預金 三井住友銀行上野支店	1,459,553		
退職給付引当資産 未収金	38,540,447		
運営資金積立資産 普通預金 みずほ銀行神田支店	11,020,343		
特 定 資 産 合 計	51,062,083		
(2) その他固定資産			
造 作	70,844		
什 器 備 品	305,060		
電 話 加 入 権	0		
敷 金 ・ 保 証 金	11,409,600		
そ の 他 固 定 資 産 合 計	11,785,504		
固 定 資 産 合 計		62,847,587	
資 産 合 計			84,379,788
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
(1) 未 払 金			
国等からの委託・補助に伴う調査・解析等	7,429,000		
自 主 事 業 費	625,800		
印 刷 費	1,497,300		
都 税 ・ 均 等 割 分	70,000		
平成23年度確定未払消費税	1,615,200		
流 動 負 債 合 計		11,237,300	
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	40,041,740		
固 定 負 債 合 計		40,041,740	
負 債 合 計			51,279,040
正 味 財 産			33,100,748

平成23年度収支計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
① 正会員会費収入	36,100,000	35,520,000	580,000
② 賛助会員会費収入	2,800,000	2,800,000	0
③ 特別会費収入	166,616,000	163,201,420	3,414,580
④ 国庫補助金等収入	201,382,000	200,382,000	1,000,000
水産資源回復対策事業費	143,970,000	142,970,000	1,000,000
漂流・漂着物発生源対策等普及事業費	25,217,000	25,217,000	0
海外水産業開発協力調査委託事業費	32,195,000	32,195,000	0
⑤ 事業収入	207,041,000	215,275,687	△ 8,234,687
国庫受託事業収入	185,780,000	185,591,095	188,905
地方公共団体等受託事業収入	21,261,000	29,684,592	△ 8,423,592
⑥ 雑収入	150,000	2,648,882	△ 2,498,882
受取利息収入	50,000	21,314	28,686
雑収入	100,000	2,627,568	△ 2,527,568
事業活動収入計	614,089,000	619,827,989	△ 5,738,989
2. 事業活動支出			
① 事業費支出	577,039,000	584,361,141	△ 7,322,141
国庫補助金等事業費支出	367,998,000	366,049,924	1,948,076
水産資源回復対策事業費	278,391,000	276,391,000	2,000,000
漂流・漂着物発生源対策等普及事業費	25,217,000	25,217,000	0
海外水産業開発協力調査委託事業費	64,390,000	64,441,924	△ 51,924
受託事業費支出	207,041,000	215,567,419	△ 8,526,419
国庫受託事業費	185,780,000	185,591,095	188,905
地方公共団体等受託事業費	21,261,000	29,976,324	△ 8,715,324
自主事業費支出	2,000,000	2,743,798	△ 743,798
マグロ養殖・net事業	1,000,000	815,000	185,000
東日本大震災復興支援事業費	500,000	1,928,798	△ 1,428,798
沖合増養殖研究事業費	500,000	0	500,000

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
② 管 理 費 支 出	41,940,000	43,231,666	△ 1,291,666
役 員 報 酬 支 出	11,880,000	11,880,000	0
給 料 手 当 支 出	12,000,000	3,581,632	8,418,368
退 職 給 付 支 出	0	11,486,750	△11,486,750
福 利 厚 生 費 支 出	4,000,000	6,845,259	△ 2,845,259
賃 借 料 支 出	1,200,000	1,384,597	△ 184,597
租 税 公 課 支 出	1,000,000	70,000	930,000
旅 費 支 出	676,000	576,760	99,240
交 通 費 支 出	100,000	11,102	88,898
通 信 運 搬 費 支 出	600,000	218,447	381,553
消 耗 什 器 備 品 費 支 出	100,000	267,750	△ 167,750
消 耗 品 費 支 出	300,000	27,176	272,824
図 書 購 入 費 支 出	150,000	85,966	64,034
印 刷 製 本 費 支 出	400,000	34,020	365,980
支 払 諸 手 数 料 支 出	200,000	21,018	178,982
会 議 費 支 出	1,064,000	410,556	653,444
雑 費 支 出	2,400,000	1,850,386	549,614
借 損 料 支 出	900,000	197,445	702,555
光 熱 水 料 支 出	700,000	163,002	536,998
負 担 金 支 出	4,270,000	4,119,800	150,200
③ 啓 発 普 及 ・ 調 査 等 推 進 費	3,400,000	1,885,087	1,514,913
啓 発 普 及 等 推 進 費	2,400,000	1,671,984	728,016
漁 業 調 査 費	1,000,000	213,103	786,897
④ 雑 支 出	2,000,000	1,803,900	196,100
雑 支 出	2,000,000	1,803,900	196,100
事 業 活 動 支 出 計	624,379,000	631,281,794	△ 6,902,794
事 業 活 動 収 支 差 額	△10,290,000	△11,453,805	1,163,805

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
① 特定預金取崩収入	0	11,486,750	△11,486,750
退職給付引当資産取崩収入	0	11,486,750	△11,486,750
投資活動収入計	0	11,486,750	△11,486,750
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	5,984,000	6,028,700	△ 44,700
退職給付引当資産取得支出	5,984,000	6,028,700	△ 44,700
投資活動支出計	5,984,000	6,028,700	△ 44,700
投資活動収支差額	△ 5,984,000	5,458,050	△11,442,050
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
Ⅳ 予備費支出	17,000	—	17,000
当期収支差額	△16,291,000	△ 5,995,755	△10,295,245
前期繰越収支差額	16,291,000	16,290,656	344
次期繰越収支差額	0	10,294,901	△10,294,901

(注) 借入金限度額 30,000千円 債務負担額 0円

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲は流動資産及び流動負債としている。

なお、前期末残高及び当期末残高は2に示すとおりである。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
	円	円
流 動 資 金		
現 金 預 金	44,721,132	21,532,201
未 収 入 金	38,153,757	0
合 計	82,874,889	21,532,201
流 動 負 債		
未 払 金	62,696,233	11,237,300
前 受 金	3,888,000	0
預 り 金	0	0
合 計	66,584,233	11,237,300
次期繰越収支差額	16,290,656	10,294,901