

平成24年度財務諸表

自平成24年4月 1日

至平成25年3月31日

一般社団法人 マリノフォーラム21

貸借対照表

平成25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	850,120	—	—
普通預金	22,144,806	—	—
未収金	3,537,842	—	—
流動資産合計	26,532,768	—	—
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	36,903,304	—	—
運営資金積立資産	11,020,343	—	—
特定資産合計	47,923,647	—	—
(2) その他固定資産			
造作	2,397,704	—	—
什器備品	193,783	—	—
敷金保証金	4,462,620	—	—
その他固定資産合計	7,054,107	—	—
固定資産合計	54,977,754	—	—
資産合計	81,510,522	—	—
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,797,896	—	—
前受金	0	—	—
流動負債合計	4,797,896	—	—
2. 固定負債			
退職給付引当金	36,903,304	—	—
固定負債合計	36,903,304	—	—
負債合計	41,701,200	—	—
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	—	—
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	39,809,322 (11,020,343)	— —	— —
正味財産合計	39,809,322	—	—
負債及び正味財産合計	81,510,522	—	—

(注) 平成20年度公益法人会計基準適用初年度のため、前年度欄及び増減欄については記載しておりません。

正味財産増減計算書

(平成24年4月1日から平成25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			
受取会費	164,263,422	—	—
受取正会員会費	33,300,000	—	—
受取賛助会員会費	2,740,000	—	—
受取特別会費	128,223,422	—	—
受取補助金等	156,865,000	—	—
受取国庫補助金等	156,865,000	—	—
事業収益	74,052,991	—	—
国庫受託事業収益	34,041,000	—	—
地方公共団体等受託収益	40,011,991	—	—
雑収益	600,353	—	—
受取利息	13,273	—	—
雑収益	587,080	—	—
退職給与引当金戻入額	5,465,000	—	—
経常収益計	401,246,766	—	—
(2) 経常費用			
事業費	369,493,075	—	—
役員報酬	8,909,547	—	—
給与手当	100,498,787	—	—
退職給付金	3,675,636	—	—
福利厚生費	11,892,249	—	—
賃借料	12,624,577	—	—
租税公課	1,674,682	—	—
旅費	44,642,948	—	—
交通費	91,575	—	—
通信運搬費	1,566,676	—	—
消耗什器備品費	8,338,410	—	—
消耗品費	72,603,844	—	—
印刷製本費	3,385,499	—	—
支払諸手数料	174,162	—	—

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
図 書 購 入 費	325,925	—	—
会 議 費	1,290,407	—	—
雑 費	2,984,938	—	—
借 損 料	25,767,080	—	—
光 熱 水 料 費	806,408	—	—
諸 謝 金	3,636,005	—	—
調 査 費	1,617,056	—	—
委 託 費	2,336,000	—	—
広 報 費	135,370	—	—
役 務 費	59,981,364	—	—
保 險 料	40,050	—	—
減 価 償 却 費	293,361	—	—
雑 支 出	200,519	—	—
管 理 費	19,890,299	—	—
役 員 報 酬	690,453	—	—
給 与 手 当	5,825,185	—	—
退 職 給 付 金	477,664	—	—
臨 時 雇 賃 金	227,976	—	—
福 利 厚 生 費	3,340,581	—	—
賃 借 料	473,578	—	—
租 税 公 課	1,497,500	—	—
旅 費	603,250	—	—
交 通 費	19,135	—	—
通 信 運 搬 費	20,469	—	—
消 耗 品 費	42,256	—	—
印 刷 製 本 費	88,431	—	—
支 払 諸 手 数 料	36,803	—	—
図 書 購 入 費	98,698	—	—
会 議 費	258,780	—	—
雑 費	1,274,807	—	—
借 損 料	353,487	—	—
光 熱 水 料 費	23,528	—	—
負 担 金	3,532,300	—	—
減 価 償 却 費	35,888	—	—
雑 支 出	969,530	—	—
経 常 費 用 計	389,383,374	—	—
当 期 経 常 増 減 額	11,863,392	—	—

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	—	—
経 常 外 収 益 計	0	—	—
(2) 経常外費用			
事務所移転費用	5,154,818	—	—
経 常 外 費 用 計	5,154,818	—	—
当期経常外増減額	△ 5,154,818	—	—
他会計振替額	0	—	—
当期一般正味財産増減額	6,708,574	—	—
一般正味財産期首残高	33,100,748	—	—
一般正味財産期末残高	39,809,322	—	—
Ⅱ 正味財産期末残高	39,809,322	—	—

(注) 平成20年度公益法人会計基準適用初年度のため、前年度欄及び増減欄については記載していません。

正味財産増減計算書内訳表

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	実施事業等会計				法人会計	内部取引控除	合計
	継1	継2	継3	小計			
	つくり育てる漁業 についての新技 術の開発等	海外水産業協 力関連事業	啓発普及等				
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受取会費	103,907,000	24,316,422	0	128,223,422	36,040,000	0	164,263,422
受取正会員会費	0	0	0	0	33,300,000	0	33,300,000
受取賛助会員会費	0	0	0	0	2,740,000	0	2,740,000
受取特別会費	103,907,000	24,316,422	0	128,223,422	0	0	128,223,422
受取補助金等	127,889,000	28,976,000	0	156,865,000	0	0	156,865,000
受取国庫補助金等	127,889,000	28,976,000	0	156,865,000	0	0	156,865,000
事業収益	35,826,000	38,226,991	0	74,052,991	0	0	74,052,991
国庫受託収益	34,041,000	0	0	34,041,000	0	0	34,041,000
地方公共団体等受託収益	1,785,000	38,226,991	0	40,011,991	0	0	40,011,991
雑収益	0	0	0	0	600,353	0	600,353
受取利息	0	0	0	0	13,273	0	13,273
雑収益	0	0	0	0	587,080	0	587,080
退職給付引当金戻入額	0	0	0	0	5,465,000	0	5,465,000
経常収益計	267,622,000	91,519,413	0	359,141,413	42,105,353	0	401,246,766
(2) 経常費用							
事業費	270,812,057	97,274,130	1,406,888	369,493,075		0	369,493,075
役員報酬	243,654	8,665,893	0	8,909,547		0	8,909,547
給料手当	68,688,490	31,810,297	0	100,498,787		0	100,498,787
退職給付費用	2,732,613	943,023	0	3,675,636		0	3,675,636
福利厚生費	6,372,768	5,519,481	0	11,892,249		0	11,892,249
賃借料	10,665,577	1,959,000	0	12,624,577		0	12,624,577
租税公課	1,347,088	327,594	0	1,674,682		0	1,674,682
旅費	6,672,084	37,677,244	293,620	44,642,948		0	44,642,948
交通費	91,575	0	0	91,575		0	91,575
通信運搬費	1,420,396	146,000	280	1,566,676		0	1,566,676
設備備品費	8,188,310	0	150,100	8,338,410		0	8,338,410
消耗品費	71,429,230	1,174,614	0	72,603,844		0	72,603,844
印刷製本費	2,580,533	579,216	225,750	3,385,499		0	3,385,499
支払諸手数料	174,162	0	0	174,162		0	174,162
図書購入費	0	0	325,925	325,925		0	325,925
会議費	562,295	641,156	86,956	1,290,407		0	1,290,407
雑費	0	2,984,938	0	2,984,938		0	2,984,938
借損料	25,767,080	0	0	25,767,080		0	25,767,080
光熱水料費	683,408	123,000	0	806,408		0	806,408
諸謝金	481,324	2,965,794	188,887	3,636,005		0	3,636,005
調査費	0	1,617,056	0	1,617,056		0	1,617,056
委託費	2,336,000	0	0	2,336,000		0	2,336,000
広報費	0	0	135,370	135,370		0	135,370
役務費	59,981,364	0	0	59,981,364		0	59,981,364
保険料	0	40,050	0	40,050		0	40,050
減価償却費	234,096	59,265	0	293,361		0	293,361
雑支出	160,010	40,509	0	200,519		0	200,519

(単位：円)

科 目	実施事業等会計				法人会計	内部取引控除	合計
	継1	継2	継3	小計			
	つくり育てる漁業 についての新技術 の開発等	海外水産業協 力関連事業	啓発普及等				
管理費					19,890,299	0	19,890,299
役員報酬					690,453	0	690,453
給料手当					5,825,185	0	5,825,185
退職給付費用					477,664	0	477,664
臨時雇賃金					227,976	0	227,976
福利厚生費					3,340,581	0	3,340,581
賃借料					473,578	0	473,578
租税公課					1,497,500	0	1,497,500
旅費					603,250	0	603,250
交通費					19,135	0	19,135
通信運搬費					20,469	0	20,469
消耗品費					42,256	0	42,256
印刷製本費					88,431	0	88,431
支払諸手数料					36,803	0	36,803
図書購入費					98,698	0	98,698
会議費					258,780	0	258,780
雑費					1,274,807	0	1,274,807
借損料					353,487	0	353,487
光熱水料費					23,528	0	23,528
負担金					3,532,300	0	3,532,300
減価償却費					35,888	0	35,888
雑支出					969,530	0	969,530
経常費用計	270,812,057	97,274,130	1,406,888	369,493,075	19,890,299	0	389,383,374
当期経常増減額	△ 3,190,057	△ 5,754,717	△ 1,406,888	△ 10,351,662	22,215,054	0	11,863,392
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
事務所移転費用	3,767,448	825,495	0	4,592,943	561,875	0	5,154,818
経常外費用計	3,767,448	825,495	0	4,592,943	561,875	0	5,154,818
当期経常外増減額	△ 3,767,448	△ 825,495	0	△ 4,592,943	△ 561,875	0	△ 5,154,818
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,957,505	△ 6,580,212	△ 1,406,888	△ 14,944,605	21,653,179	0	6,708,574
一般正味財産期首残高							33,100,748
一般正味財産期末残高							39,809,322
II 正味財産期末残高							39,809,322

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 当事業年度より、公益法人会計基準（平成20年4月11日、改正平成21年10月16日、内閣府公益認定等委員会）を適用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
造作及び什器備品・・・・・・定率法によっている。
- (3) 引当金の計上基準について
退職給付引当金・・・・・・職員の退職給与に備えるため、期末要支給額の100%に相当する金額を計上している。
- (4) 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	40,041,740	4,153,300	7,291,736	36,903,304
運営資金積立資産	11,020,343	0	0	11,020,343
計	51,062,083	4,153,300	7,291,736	47,923,647

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	36,903,304	0	0	36,903,304
運営資金積立資産	11,020,343	0	11,020,343	0
計	47,923,647	0	11,020,343	36,903,304

4. 固定資産の取得価額、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	2,615,676	217,972	2,397,704
什 器 備 品	3,605,810	3,412,027	193,783
計	6,221,486	3,629,999	2,591,487

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
未 収 金 (国庫金・特別会費・事業費)	3,537,842	0	3,537,842
計	3,537,842	0	3,537,842

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	156,865,000	156,865,000	0		
水産資源回復対策事業費	国	0	111,528,000	111,528,000	0		
漂流・漂着物発生源対策等 普及事業費	国	0	16,361,000	16,361,000	0		
海外水産協力効率化促進 事業	国	0	28,976,000	28,976,000	0		
委託費		0	74,052,991	74,052,991	0		
有明海漁場造成技術開発 事業	国	0	33,521,250	33,521,250	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	519,750	519,750	0		
海外専門家派遣協力業務	独立行 政法人	0	19,074,600	19,074,600	0		
JICA国別研修支援業務	独立行 政法人	0	14,747,334	14,747,334	0		
東南アジア漁業開発センター 支援業務	国際機関	0	4,405,057	4,405,057	0		
気仙沼水産物ブランド化の 推進に関するマーケティング 調査・研究業務	民間団体	0	1,785,000	1,785,000	0		
合 計		0	230,917,991	230,917,991	0		

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	40,041,740	4,153,300	7,291,736	36,903,304
	運営資金積立資産	11,020,343	0	0	11,020,343
	特定資産計	51,062,083	4,153,300	7,291,736	47,923,647

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	40,041,740	4,153,300	1,826,736	5,465,000	36,903,304