

第3. 財務諸表

1. 貸借対照表 (令和3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			
普通預金	161,021,716	161,670,332	△ 648,616
立替金	441,300	394,689	46,611
仮払金	0	0	0
未収金	0	0	0
流動資産合計	161,463,016	162,065,021	△ 602,005
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
施設整備積立資金	394,865,606	530,065,920	△ 135,200,314
職員住宅整備積立資金	3,680,268	3,544,664	135,604
増殖事業安定化対策積立資金	120,000,000	120,000,000	0
職員退職給付引当積立資金	148,689,944	136,086,087	12,603,857
役員退任慰労金引当積立資金	8,520,000	7,200,000	1,320,000
建物	178,017,492	153,797,040	24,220,452
構築物	159,948,831	167,665,633	△ 7,716,802
機械・装置	16,045,780	7,226,231	8,819,549
建物付属設備	39,480,342	44,975,806	△ 5,495,464
工具器具備品	18,708,705	20,995,349	△ 2,286,644
特定資産合計	1,087,956,968	1,191,556,730	△ 103,599,762
(2) その他固定資産			
土地	66,544,710	66,544,710	0
建物	365,359,043	408,263,999	△ 42,904,956
構築物	520,264,879	580,851,554	△ 60,586,675
建物付属設備	97,389,420	111,294,579	△ 13,905,159
機械・装置	4,288,105	9,674,395	△ 5,386,290
工具・器具・備品	12,618,230	17,080,306	△ 4,462,076
車両及び運搬具	711,300	2,389,920	△ 1,678,620
船舶	2	2	0
立木竹	270,540	270,540	0
無形固定資産	8,421,088	9,307,813	△ 886,725
預託金	37,490	37,490	0
職員福利厚生貸付金	3,861,692	2,493,785	1,367,907
少額固定資産	1,589,209	541,434	1,047,775
繰延資産	0	297,000	△ 297,000
建設仮勘定	3,487,000	605,000	2,882,000
その他資産合計	1,084,842,708	1,209,652,527	△ 124,809,819
固定資産合計	2,172,799,676	2,401,209,257	△ 228,409,581
資産合計	2,334,262,692	2,563,274,278	△ 229,011,586
II 負債の部			
1. 流動負債			
法定福利仮受金	1,463,016	2,065,021	△ 602,005
流動負債合計	1,463,016	2,065,021	△ 602,005
2. 固定負債			
退職給付引当金	152,551,636	138,579,872	13,971,764
役員退任慰労金給付引当金	8,520,000	7,200,000	1,320,000
固定負債合計	161,071,636	145,779,872	15,291,764
負債合計	162,534,652	147,844,893	14,689,759
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	170,932,405	165,649,605	5,282,800
道増協助成金	16,843,417	12,762,259	4,081,158
指定正味財産合計	187,775,822	178,411,864	9,363,958
(うち特定資産への充当額)	(187,775,822)	(178,411,864)	
2. 一般正味財産	1,983,952,218	2,237,017,521	△ 253,065,303
(うち特定資産への充当額)	(742,971,202)	(869,858,779)	
正味財産合計	2,171,728,040	2,415,429,385	△ 243,701,345
負債及び正味財産合計	2,334,262,692	2,563,274,278	△ 229,011,586

2. 正味財産増減計算書（令和2年4月1日から令和3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	246,816	256,989	△ 10,173
特定資産受取利息	246,816	256,989	△ 10,173
②受取会費	1,670,000	1,670,000	0
会員受取会費	1,670,000	1,670,000	0
③受取負担金	258,292,497	350,821,742	△ 92,529,245
漁獲高割受取会費	256,635,299	348,372,658	△ 91,737,359
特別採捕負担金	364,745	510,398	△ 145,653
忠類川釣獲調査事業増殖負担金	0	200,000	△ 200,000
施設利用負担金	1,292,453	1,738,686	△ 446,233
④事業収益	35,293,253	37,280,208	△ 1,986,955
親魚捕獲採卵事業収益	8,985,253	13,411,715	△ 4,426,462
放流体制転換調査事業稚魚売却収益	12,250,000	11,200,000	1,050,000
放流体制転換調査事業受託収益	1,218,000	1,261,085	△ 43,085
栽培対象資源対策事業受託収益	11,410,000	11,407,408	2,592
秋サケ環境適応育成実証業務受託収益	1,430,000	0	1,430,000
⑤受取補助金等	187,150,192	177,374,565	9,775,627
受取地方公共団体補助金振替額	8,962,200	9,907,331	△ 945,131
受取道増協助成金振替額	2,243,842	3,806,734	△ 1,562,892
ふ化放流助成事業費	175,944,150	163,660,500	12,283,650
⑥雑収益	3,063,632	3,005,530	58,102
受取利息	1,199	1,583	△ 384
職員住宅料	2,824,200	2,770,400	53,800
職員福利厚生貸付金利息	39,377	25,986	13,391
雑収益	198,856	207,561	△ 8,705
⑦他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	485,716,390	570,409,034	△ 84,692,644

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
①事業費	576,921,286	655,651,148	△ 78,729,862
役員報酬	4,576,000	4,992,000	△ 416,000
給料手当	123,791,775	128,635,766	△ 4,843,991
臨時労務費	37,568,117	41,665,335	△ 4,097,218
退職給付費用	12,755,468	12,293,573	461,895
役員退任慰労金費用	686,400	748,800	△ 62,400
法定福利費	25,978,771	27,760,771	△ 1,782,000
福利厚生費	2,919,736	2,912,759	6,977
会議費	0	37,767	△ 37,767
施設整備費	5,296,500	5,869,460	△ 572,960
施設補修費	30,003,808	43,097,464	△ 13,093,656
餌料費	22,292,098	22,069,761	222,337
旅費交通費	464,280	2,796,859	△ 2,332,579
通信運搬費	1,098,011	1,200,797	△ 102,786
備品費	2,358,723	2,544,822	△ 186,099
消耗資材費	16,030,953	20,237,448	△ 4,206,495
借上費	4,538,598	4,558,869	△ 20,271
車輛費	3,666,009	1,911,609	1,754,400
燃油費	7,159,233	8,174,261	△ 1,015,028
水道光熱費	4,557,915	4,769,436	△ 211,521
動力費	56,934,019	70,307,000	△ 13,372,981
賃借料	19,793,619	27,532,704	△ 7,739,085
除雪費	677,080	695,526	△ 18,446
保険料	3,038,033	3,191,187	△ 153,154
租税公課	9,975,350	10,545,900	△ 570,550
放流体制緊急転換事業負担金	6,125,000	5,600,000	525,000
増殖施設整備等支援事業負担金	3,381,000	5,760,000	△ 2,379,000
自然産卵調査事業負担金	0	300,000	△ 300,000
業務委託費	10,292,698	12,296,812	△ 2,004,114
減価償却費	160,564,001	181,662,313	△ 21,098,312
雑費	398,091	1,482,149	△ 1,084,058

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	161,860,403	207,986,784	△ 46,126,381
役員報酬（常勤役員）	4,224,000	4,608,000	△ 384,000
役員報酬（非常勤役員）	820,000	1,280,000	△ 460,000
給料手当	16,012,570	13,690,663	2,321,907
退職給付費用	1,216,296	1,048,189	168,107
役員退任慰労金給付費用	633,600	691,200	△ 57,600
法定福利費	4,247,426	3,507,813	739,613
福利厚生費	1,880,824	2,415,545	△ 534,721
会議費	818,470	1,320,981	△ 502,511
旅費交通費	54,040	724,630	△ 670,590
通信運搬費	734,166	822,287	△ 88,121
交際費	293,030	67,730	225,300
消耗品費	333,336	356,919	△ 23,583
修繕費	986,036	3,009,671	△ 2,023,635
車輛費	669,803	1,079,345	△ 409,542
広告宣伝費	55,000	94,560	△ 39,560
印刷費	795,656	880,481	△ 84,825
備品費	79,848	300,662	△ 220,814
水道光熱費	788,042	974,490	△ 186,448
賃借料	415,764	415,627	137
地代家賃	900,000	900,000	0
保険料	638,852	699,312	△ 60,460
図書購入費	93,562	203,412	△ 109,850
業務委託費	1,544,400	1,284,466	259,934
租税公課	2,548,119	3,932,484	△ 1,384,365
支払手数料	58,300	115,560	△ 57,260
道増協漁獲高割負担金	109,630,140	154,368,000	△ 44,737,860
親魚等売却負担金	540,000	1,080,000	△ 540,000
種卵受給負担金	3,205,000	0	3,205,000
全国組織負担金	769,038	773,500	△ 4,462
他団体負担金	81,000	78,000	3,000
減価償却費	6,580,530	6,749,388	△ 168,858
雑費	213,555	513,869	△ 300,314
③他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	738,781,689	863,637,932	△ 124,856,243
当期経常増減額	△ 253,065,299	△ 293,228,898	40,163,599

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益	0	0	0
②固定資産受贈益	0	1	△ 1
経常外収益計	0	1	△ 1
(2) 経常外費用			
①固定資産売却損	0	3,371,700	△ 3,371,700
土地売却損	0	1,968,418	△ 1,968,418
建物売却損	0	1,403,282	△ 1,403,282
②固定資産除却損	4	225,369	△ 225,365
建物付属除却損	0	225,366	△ 225,366
機械装置除却損	1	2	△ 1
工具器具備品除却損	2	1	1
車輛運搬具除却損	1	0	1
③その他経常外費用	0	0	0
経常外費用計	4	3,597,069	△ 3,597,065
当期経常外増減額	△ 4	△ 3,597,068	3,597,064
当期一般正味財産増減額	△ 253,065,303	△ 296,825,966	43,760,663
一般正味財産期首残高	2,237,017,521	2,533,843,487	△ 296,825,966
一般正味財産期末残高	1,983,952,218	2,237,017,521	△ 253,065,303
II 指定正味財産増減の部			
(1) 増加の部			
①受取補助金等	20,570,000	22,106,000	△ 1,536,000
受取地方公共団体補助金	14,245,000	14,904,000	△ 659,000
受取道増協助成金	6,325,000	7,202,000	△ 877,000
増加の部計	20,570,000	22,106,000	△ 1,536,000
(2) 減少の部			
①特定資産評価損	0	0	0
②一般正味財産への振替額	11,206,042	13,714,065	△ 2,508,023
地方公共団体補助金振替額	8,962,200	9,907,331	△ 945,131
道増協助成金振替額	2,243,842	3,806,734	△ 1,562,892
減少の部計	11,206,042	13,714,065	△ 2,508,023
当期指定正味財産増減額	9,363,958	8,391,935	972,023
指定正味財産期首残高	178,411,864	170,019,929	8,391,935
指定正味財産期末残高	187,775,822	178,411,864	9,363,958
III 正味財産期末残高	2,171,728,040	2,415,429,385	△ 243,701,345

6. 資金収支計算書（令和2年4月1日から令和3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特定資産運用収入	150,000	246,816	-96,816
特定資産利息収入	150,000	246,816	-96,816
②会費収入	1,670,000	1,670,000	0
会員会費収入	1,670,000	1,670,000	0
③負担金収入	546,700,000	258,292,497	288,407,503
漁獲高割負担金収入	544,000,000	256,635,299	287,364,701
特別採捕負担金収入	500,000	364,745	135,255
忠類川釣獲調査事業負担金収入	200,000	0	200,000
施設利用負担金収入	2,000,000	1,292,453	707,547
④事業費収入	46,343,000	35,293,253	11,049,747
親魚捕獲採卵事業収入	20,000,000	8,985,253	11,014,747
放流体制転換調査事業稚魚売却収入	12,250,000	12,250,000	0
放流体制転換調査事業業務受託収入	1,143,000	1,218,000	-75,000
栽培対象資源対策事業受託収入	11,200,000	11,410,000	-210,000
秋サケ環境適応育成実証業務受託収入	1,750,000	1,430,000	320,000
⑤補助金等収入	240,450,000	196,514,150	43,935,850
地方公共団体補助金収入	15,000,000	14,245,000	755,000
ふ化放流助成事業費収入	218,700,000	175,944,150	42,755,850
増殖施設整備等支援事業費収入	0	825,000	-825,000
秋サケ資源回復緊急対策事業費収入	6,750,000	5,500,000	1,250,000
⑥雑収入	2,974,433	3,063,632	-89,199
受取利息収入	5,000	1,199	3,801
職員住宅料収入	2,800,000	2,824,200	-24,200
福利厚生貸付金利息収入	19,433	39,377	-19,944
雑収入	150,000	198,856	-48,856
事業活動収入計	838,287,433	495,080,348	343,207,085

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
2. 事業活動支出			
①事業費支出	449,740,000	402,915,417	46,824,583
役員報酬支出	4,992,000	4,576,000	416,000
給料手当支出	129,843,000	123,791,775	6,051,225
臨時労務費支出	43,000,000	37,568,117	5,431,883
法定福利費支出	27,000,000	25,978,771	1,021,229
福利厚生費支出	3,500,000	2,919,736	580,264
会議費支出	50,000	0	50,000
施設整備費支出	7,000,000	5,296,500	1,703,500
施設補修費支出	34,500,000	30,003,808	4,496,192
餌料費支出	22,000,000	22,292,098	-292,098
旅費交通費支出	4,000,000	464,280	3,535,720
通信運搬費支出	1,200,000	1,098,011	101,989
備品費支出	5,000,000	2,358,723	2,641,277
消耗資材費支出	18,000,000	16,030,953	1,969,047
借上費支出	4,500,000	4,538,598	-38,598
車輛費支出	3,000,000	3,666,009	-666,009
燃油費支出	10,000,000	7,159,233	2,840,767
水道光熱費支出	5,500,000	4,557,915	942,085
除雪費支出	1,000,000	677,080	322,920
動力費支出	57,000,000	56,934,019	65,981
賃借料支出	24,430,000	19,793,619	4,636,381
保険料支出	3,500,000	3,038,033	461,967
租税公課支出	11,500,000	9,975,350	1,524,650
放流体制緊急転換事業負担金支出	6,125,000	6,125,000	0
増殖施設整備等支援事業負担金支出	6,000,000	3,381,000	2,619,000
自然産卵調査事業負担金支出	300,000	0	300,000
業務委託費支出	14,800,000	10,292,698	4,507,302
雑支出	2,000,000	398,091	1,601,909

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
②管理費支出	291,123,000	153,429,977	137,693,023
役員報酬支出(常勤)	4,608,000	4,224,000	384,000
役員報酬支出(非常勤)	2,150,000	820,000	1,330,000
給料手当支出	16,915,000	16,012,570	902,430
法定福利費支出	3,600,000	4,247,426	-647,426
福利厚生費支出	2,000,000	1,880,824	119,176
会議費支出	2,000,000	818,470	1,181,530
旅費交通費支出	1,000,000	54,040	945,960
通信運搬費支出	800,000	734,166	65,834
交際費支出	500,000	293,030	206,970
消耗品費支出	300,000	333,336	-33,336
修繕費支出	3,000,000	986,036	2,013,964
車輛費支出	1,000,000	669,803	330,197
広告宣伝費支出	100,000	55,000	45,000
印刷費支出	1,000,000	795,656	204,344
備品費支出	500,000	79,848	420,152
水道光熱費支出	800,000	788,042	11,958
賃借料支出	400,000	415,764	-15,764
地代家賃支出	900,000	900,000	0
保険料支出	450,000	638,852	-188,852
図書購入費支出	150,000	93,562	56,438
業務委託費支出	1,500,000	1,544,400	-44,400
租税公課支出	2,500,000	2,548,119	-48,119
手数料支出	0	58,300	-58,300
道増協漁獲高割負担金支出	241,800,000	109,630,140	132,169,860
親魚等売却負担金支出	1,800,000	540,000	1,260,000
種卵受給負担金支出	0	3,205,000	-3,205,000
全国組織負担金支出	750,000	769,038	-19,038
他団体負担金支出	100,000	81,000	19,000
雑支出	500,000	213,555	286,445
事業活動支出計	740,863,000	556,345,394	184,517,606
事業活動収支差額	97,424,433	-61,265,046	158,689,479

(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特定資産取崩収入	34,500,000	185,854,516	-151,354,516
施設整備積立資金取崩収入	30,000,000	180,065,920	-150,065,920
職員住宅整備積立資金取崩収入	4,500,000	2,688,596	1,811,404
退職給付引当積立資金取崩収入	0	3,100,000	-3,100,000
②固定資産売却収入	0	0	0
投資活動収入計	34,500,000	185,854,516	-151,354,516
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	119,496,470	106,678,663	12,817,807
施設整備資金取得支出	46,828,448	44,865,606	1,962,842
増殖事業安定化対策資金取得支出	10,000,000	0	10,000,000
職員住宅整備資金取得支出	2,800,000	2,824,200	-24,200
退職給付引当資金取得支出	14,928,022	15,703,857	-775,835
役員退任慰労金引当資金取得支出	1,440,000	1,320,000	120,000
建物建設支出	30,000,000	30,965,000	-965,000
機械措置購入支出	13,500,000	11,000,000	2,500,000
②固定資産取得支出	13,500,000	16,542,900	-3,042,900
建物建設支出	6,000,000	4,598,000	1,402,000
建物付属設備建設支出	2,000,000	4,180,000	-2,180,000
工具器具備品購入支出	3,000,000	2,759,900	240,100
少額固定資産支出	2,500,000	2,123,000	377,000
建設仮勘定支出	0	2,882,000	-2,882,000
③投資その他固定資産支出	0	0	0
投資活動支出計	132,996,470	123,221,563	9,774,907
投資活動収支差額	-98,496,470	62,632,953	-161,129,423

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
職員福利厚生貸付償還金収入	1,072,037	1,732,093	-660,056
財務活動収入計	1,072,037	1,732,093	-660,056
2. 財務活動支出			
職員福利厚生貸付金支出	0	3,100,000	-3,100,000
財務活動支出計	0	3,100,000	-3,100,000
財務活動収支差額	1,072,037	-1,367,907	2,439,944
Ⅳ 予備費支出	0	0	0
当期収支差額	0	0	0
前期繰越収支差額	160,000,000	160,000,000	0
次期繰越収支差額	160,000,000	160,000,000	0

7. 資金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、立替金、仮払金及び仮受金等を含めている。

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
【流動資産】		
普通預金	161,670,332	161,021,716
立替金	394,689	441,300
未収金	0	
仮払金	0	
合 計	162,065,021	161,463,016
【流動負債】		
未払金	0	
法定福利仮受金	2,065,021	1,463,016
合 計	2,065,021	1,463,016
次期繰越収支差額	160,000,000	160,000,000