

### 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
普通預金	149,120,925	146,182,759	2,938,166
立替金	551,563	411,000	140,563
仮払金	0	0	0
未収金	11,863,420	15,410,000	△ 3,546,580
流動資産合計	161,535,908	162,003,759	△ 467,851
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
施設整備積立資金	381,821,116	384,820,729	△ 2,999,613
職員住宅整備積立資金	5,636,452	3,930,302	1,706,150
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	146,741,743	134,428,508	12,313,235
役員退任慰労金引当積立資金	11,250,000	9,810,000	1,440,000
建 物	166,725,118	170,811,562	△ 4,086,444
構築物	407,327,887	152,232,029	255,095,858
機械・装置	61,331,939	35,900,843	25,431,096
建物付属設備	104,324,261	52,311,481	52,012,780
工具器具備品	59,582,583	39,297,130	20,285,453
特定資産合計	1,464,741,099	1,103,542,584	361,198,515
(2) その他固定資産			
土 地	66,544,710	66,544,710	0
建 物	279,960,299	322,285,358	△ 42,325,059
構築物	405,598,319	460,604,152	△ 55,005,833
建物付属設備	61,097,336	79,094,216	△ 17,996,880
機械・装置	3,362,422	5,030,840	△ 1,668,418
工具・器具・備品	5,877,750	8,522,954	△ 2,645,204
車両運搬具	75,655	393,478	△ 317,823
船舶	2	2	0
立木竹	270,540	270,540	0
無形固定資産	6,647,638	7,534,363	△ 886,725
預託金	37,490	37,490	0
職員福利厚生貸付金	1,776,629	2,160,604	△ 383,975
少額固定資産	716,354	1,020,725	△ 304,371
敷金	38,000	38,000	0
建設仮勘定	0	9,680,000	△ 9,680,000
その他資産合計	832,003,144	963,217,432	△ 131,214,288
固定資産合計	2,296,744,243	2,066,760,016	229,984,227
資産合計	2,458,280,151	2,228,763,775	229,516,376
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
法定福利仮受金	1,535,908	2,003,759	△ 467,851
流動負債合計	1,535,908	2,003,759	△ 467,851
2. 固定負債			
退職給付引当金	148,518,372	136,589,112	11,929,260
役員退任慰労金給付引当金	11,250,000	9,810,000	1,440,000
固定負債合計	159,768,372	146,399,112	13,369,260
負債合計	161,304,280	148,402,871	12,901,409
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	327,685,272	188,156,344	139,528,928
民間団体助成金	56,641,076	16,894,314	39,746,762
指定正味財産合計	384,326,348	205,050,658	179,275,690
(うち特定資産への充当額)	(384,326,348)	(205,050,658)	
2. 一般正味財産	1,912,649,523	1,875,310,246	37,339,277
(うち特定資産への充当額)	(922,423,008)	(754,253,418)	
正味財産合計	2,296,975,871	2,080,360,904	216,614,967
負債及び正味財産合計	2,458,280,151	2,228,763,775	229,516,376

## 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	131,796	133,531	△ 1,735
特定資産受取利息	131,796	133,531	△ 1,735
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	531,050,672	337,268,885	193,781,787
漁獲高割受取負担金	527,686,197	335,555,521	192,130,676
特別採捕負担金	1,454,049	352,818	1,101,231
施設利用負担金	1,910,426	1,360,546	549,880
④事業収益	87,294,466	59,617,887	27,676,579
親魚捕獲採卵事業収益	28,532,846	17,460,987	11,071,859
放流体制転換調査事業稚魚売却収益	29,400,000	21,000,000	8,400,000
放流体制転換調査事業受託収益	1,576,000	1,271,000	305,000
栽培対象資源対策事業受託収益	9,410,000	9,410,000	0
秋サケ資源回復加速化業務受託収益	4,292,200	4,475,900	△ 183,700
秋さけ赤潮影響対策調査受託収益	0	6,000,000	△ 6,000,000
飼料価格高騰緊急対策事業収益	2,220,000	0	2,220,000
さけ増殖資材緊急開発事業収益	11,863,420	0	11,863,420
⑤受取補助金等	141,868,310	235,827,164	△ 93,958,854
受取地方公共団体補助金振替額	13,603,072	11,541,061	2,062,011
受取民間団体助成金振替額	4,483,238	5,586,103	△ 1,102,865
ふ化放流助成事業費	113,132,000	218,700,000	△ 105,568,000
種卵移殖助成事業費	10,650,000	0	10,650,000
⑥雑収益	2,789,454	3,265,262	△ 475,808
受取利息	1,749	1,393	356
職員住宅料	2,531,200	2,809,400	△ 278,200
職員福利厚生貸付金利息	17,610	30,176	△ 12,566
雑収益	238,895	424,293	△ 185,398
⑦他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	764,804,698	637,782,729	127,021,969

## 6. 資金収支計算書（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
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	100,000	131,796	-31,796
特定資産利息収入	100,000	131,796	-31,796
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	402,000,000	531,050,672	-129,050,672
漁獲高割負担金収入	400,000,000	527,686,197	-127,686,197
特別採捕負担金収入	500,000	1,454,049	-954,049
施設利用負担金収入	1,500,000	1,910,426	-410,426
④事業費収入	56,441,200	87,294,466	-30,853,266
親魚捕獲採卵事業収入	12,000,000	28,532,846	-16,532,846
放流体制転換調査事業稚魚売却収入	29,400,000	29,400,000	0
放流体制転換調査事業業務受託収入	1,339,000	1,576,000	-237,000
栽培対象資源対策事業受託収入	9,410,000	9,410,000	0
秋サケ資源回復加速化業務受託収入	4,292,200	4,292,200	0
飼料価格高騰緊急対策事業収入	0	2,220,000	-2,220,000
さけ増殖資材緊急開発事業収入	0	11,863,420	-11,863,420
⑤補助金等収入	268,382,000	321,144,000	-52,762,000
地方公共団体補助金収入	112,000,000	153,132,000	-41,132,000
民間団体助成金収入	40,000,000	40,000,000	0
ふ化放流助成事業費収入	113,132,000	113,132,000	0
種卵移殖助成金収入	0	10,650,000	-10,650,000
秋サケ資源回復緊急対策事業費収入	3,250,000	4,230,000	-980,000
⑥雑収入	2,967,558	2,789,454	178,104
受取利息収入	2,000	1,749	251
職員住宅料収入	2,800,000	2,531,200	268,800
福利厚生貸付金利息収入	15,558	17,610	-2,052
雑収入	150,000	238,895	-88,895
事業活動収入計	731,560,758	944,080,388	-212,519,630

(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	422,942,000	383,168,384	39,773,616
役員報酬支出	4,992,000	0	4,992,000
給料手当支出	120,000,000	93,579,110	26,420,890
臨時労務費支出	33,000,000	33,315,665	-315,665
退職給付費支出	0	309,305	-309,305
法定福利費支出	26,000,000	18,927,682	7,072,318
福利厚生費支出	3,500,000	1,799,897	1,700,103
会議費支出	50,000	0	50,000
施設整備費支出	6,000,000	5,333,570	666,430
施設補修費支出	30,500,000	21,124,458	9,375,542
餌料費支出	23,000,000	30,032,783	-7,032,783
旅費交通費支出	3,000,000	252,878	2,747,122
通信運搬費支出	1,200,000	1,243,272	-43,272
備品費支出	4,000,000	1,969,223	2,030,777
消耗資材費支出	15,000,000	14,404,778	595,222
借上費支出	4,500,000	2,984,011	1,515,989
車輛費支出	4,000,000	3,813,697	186,303
燃油費支出	10,000,000	9,694,400	305,600
水道光熱費支出	6,000,000	5,398,676	601,324
除雪費支出	1,000,000	1,200,738	-200,738
動力費支出	65,000,000	81,596,034	-16,596,034
賃借料支出	21,000,000	17,652,359	3,347,641
保険料支出	3,500,000	3,197,557	302,443
租税公課支出	10,000,000	9,992,500	7,500
放流体制緊急転換事業負担金支出	14,700,000	14,700,000	0
業務委託費支出	11,000,000	9,805,273	1,194,727
雑支出	2,000,000	840,518	1,159,482

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
②管理費支出	196,258,000	170,082,524	26,175,476
役員報酬支出(常勤)	4,608,000	9,600,000	-4,992,000
役員報酬支出(非常勤)	2,150,000	1,100,000	1,050,000
給料手当支出	18,100,000	35,677,716	-17,577,716
法定福利費支出	3,600,000	8,245,774	-4,645,774
福利厚生費支出	2,000,000	1,552,197	447,803
会議費支出	2,000,000	1,293,940	706,060
旅費交通費支出	800,000	1,000,308	-200,308
通信運搬費支出	800,000	874,084	-74,084
交際費支出	300,000	351,398	-51,398
消耗品費支出	300,000	242,713	57,287
修繕費支出	2,000,000	954,212	1,045,788
車輛費支出	1,000,000	534,945	465,055
広告宣伝費支出	100,000	99,000	1,000
印刷費支出	1,000,000	1,036,500	-36,500
備品費支出	500,000	34,800	465,200
水道光熱費支出	800,000	679,878	120,122
賃借料支出	400,000	229,524	170,476
地代家賃支出	900,000	900,000	0
保険料支出	450,000	443,992	6,008
図書購入費支出	50,000	68,032	-18,032
業務委託費支出	1,500,000	1,544,400	-44,400
租税公課支出	2,000,000	4,935,641	-2,935,641
手数料支出	0	3,410	-3,410
道増協漁獲高割負担金支出	150,300,000	98,136,000	52,164,000
種卵受給負担金支出	0	334,800	-334,800
他団体負担金支出	100,000	66,000	34,000
雑支出	500,000	143,260	356,740
事業活動支出計	619,200,000	553,250,908	65,949,092
事業活動収支差額	112,360,758	390,829,480	-278,468,722

(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	272,000,000	86,825,084	185,174,916
施設整備積立資金取崩収入	270,000,000	84,820,729	185,179,271
職員住宅整備積立資金取崩収入	2,000,000	825,050	1,174,950
退職給付引当積立資金取崩収入	0	1,179,305	-1,179,305
②固定資産売却収入	0	0	0
投資活動収入計	272,000,000	86,825,084	185,174,916
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	383,526,785	485,493,756	-101,966,971
施設整備資金取得支出	55,286,785	81,821,116	-26,534,331
増殖事業安定化対策資金取得支出	0	0	0
職員住宅整備資金取得支出	2,800,000	2,531,200	268,800
退職給付引当資金取得支出	12,500,000	13,492,540	-992,540
役員退任慰労金引当資金取得支出	1,440,000	1,440,000	0
建物購入支出	0	3,137,000	
構築物建築支出	191,616,000	264,332,500	-72,716,500
建物付属設備支出	41,889,000	59,139,600	-17,250,600
機械装置購入支出	58,639,000	35,014,800	23,624,200
工具器具備品支出	19,356,000	24,585,000	-5,229,000
②固定資産取得支出	2,000,000	-7,455,217	9,455,217
建物付属設備支出	0	300,000	-300,000
工具器具備品支出	1,000,000	1,085,043	-85,043
建設仮勘定支出	0	-9,680,000	9,680,000
少額固定資産支出	1,000,000	839,740	160,260
③敷金・保証金支出	0	0	0
投資活動支出計	385,526,785	478,038,539	-92,511,754
投資活動収支差額	-113,526,785	-391,213,455	277,686,670

(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	1,166,027	1,253,975	-87,948
財務活動収入計	1,166,027	1,253,975	-87,948
2. 財務活動支出			
職員福利厚生貸付金支出	0	870,000	-870,000
財務活動支出計	0	870,000	-870,000
財務活動収支差額	1,166,027	383,975	782,052
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、未収金、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
<b>【流動資産】</b>		
普通預金	146,182,759	149,120,925
立替金	411,000	551,563
未収金	15,410,000	11,863,420
仮払金		
合 計	162,003,759	161,535,908
<b>【流動負債】</b>		
未払金		
法定福利仮受金	2,003,759	1,535,908
合 計	2,003,759	1,535,908
次期繰越収支差額	160,000,000	160,000,000