

### 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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
普通預金	137,575,163	149,120,925	△ 11,545,762
立替金	769,623	551,563	218,060
仮払金	0	0	0
未収金	24,769,586	11,863,420	12,906,166
<b>流動資産合計</b>	<b>163,114,372</b>	<b>161,535,908</b>	<b>1,578,464</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
施設整備積立資金	411,896,126	381,821,116	30,075,010
職員住宅整備積立資金	6,378,727	5,636,452	742,275
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	158,727,042	146,741,743	11,985,299
役員退任慰労金引当積立資金	12,690,000	11,250,000	1,440,000
建物	159,309,009	166,725,118	△ 7,416,109
構築物	390,080,356	407,327,887	△ 17,247,531
建物付属設備	94,555,244	104,324,261	△ 9,769,017
機械・装置	53,295,104	61,331,939	△ 8,036,835
工具器具備品	53,299,738	59,582,583	△ 6,282,845
<b>特定資産合計</b>	<b>1,460,231,346</b>	<b>1,464,741,099</b>	<b>△ 4,509,753</b>
<b>(2) その他固定資産</b>			
土地	67,844,710	66,544,710	1,300,000
建物	240,545,200	279,960,299	△ 39,415,099
構築物	358,865,219	405,598,319	△ 46,733,100
建物付属設備	45,437,670	61,097,336	△ 15,659,666
機械・装置	2,936,622	3,362,422	△ 425,800
工具・器具・備品	7,028,844	5,877,750	1,151,094
車両運搬具	5	75,655	△ 75,650
船舶	2	2	0
立木竹	270,540	270,540	0
無形固定資産	5,760,913	6,647,638	△ 886,725
預託金	37,490	37,490	0
職員福利厚生貸付金	661,400	1,776,629	△ 1,115,229
少額固定資産	365,931	716,354	△ 350,423
敷金	0	38,000	△ 38,000
建設仮勘定	0	0	0
<b>その他資産合計</b>	<b>729,754,546</b>	<b>832,003,144</b>	<b>△ 102,248,598</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>2,189,985,892</b>	<b>2,296,744,243</b>	<b>△ 106,758,351</b>
<b>資産合計</b>	<b>2,353,100,264</b>	<b>2,458,280,151</b>	<b>△ 105,179,887</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
法定福利仮受金	3,114,372	1,535,908	1,578,464
<b>流動負債合計</b>	<b>3,114,372</b>	<b>1,535,908</b>	<b>1,578,464</b>
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	159,388,442	148,518,372	10,870,070
役員退任慰労金給付引当金	12,690,000	11,250,000	1,440,000
<b>固定負債合計</b>	<b>172,078,442</b>	<b>159,768,372</b>	<b>12,310,070</b>
<b>負債合計</b>	<b>175,192,814</b>	<b>161,304,280</b>	<b>13,888,534</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
地方公共団体補助金	307,276,250	327,685,272	△ 20,409,022
民間団体助成金	51,479,433	56,641,076	△ 5,161,643
<b>指定正味財産合計</b>	<b>358,755,683</b>	<b>384,326,348</b>	<b>△ 25,570,665</b>
(うち特定資産への充当額)	(358,755,683)	(384,326,348)	
<b>2. 一般正味財産</b>	<b>1,819,151,767</b>	<b>1,912,649,523</b>	<b>△ 93,497,756</b>
(うち特定資産への充当額)	(930,002,301)	(922,423,008)	
<b>正味財産合計</b>	<b>2,177,907,450</b>	<b>2,296,975,871</b>	<b>△ 119,068,421</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>2,353,100,264</b>	<b>2,458,280,151</b>	<b>△ 105,179,887</b>

## 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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
<b>①特定資産運用益</b>	<b>128,939</b>	<b>131,796</b>	<b>△ 2,857</b>
特定資産受取利息	128,939	131,796	△ 2,857
<b>②受取会費</b>	<b>1,670,000</b>	<b>1,670,000</b>	<b>0</b>
会員受取会費	1,670,000	1,670,000	0
<b>③受取負担金</b>	<b>397,145,370</b>	<b>531,050,672</b>	<b>△ 133,905,302</b>
漁獲高割受取負担金	394,783,628	527,686,197	△ 132,902,569
特別採捕負担金	728,664	1,454,049	△ 725,385
施設利用負担金	1,633,078	1,910,426	△ 277,348
<b>④事業収益</b>	<b>74,390,684</b>	<b>73,211,046</b>	<b>1,179,638</b>
親魚捕獲採卵事業収益	26,764,084	28,532,846	△ 1,768,762
放流体制転換調査事業稚魚売却収益	32,340,000	29,400,000	2,940,000
放流体制転換調査事業受託収益	1,602,000	1,576,000	26,000
さけ・ます不漁対策事業受託収益	9,410,000	9,410,000	0
秋サケ資源回復加速化業務受託収益	4,274,600	4,292,200	△ 17,600
<b>⑤受取補助金等</b>	<b>203,805,651</b>	<b>155,951,730</b>	<b>47,853,921</b>
受取地方公共団体補助金振替額	20,409,022	13,603,072	6,805,950
受取民間団体助成金振替額	11,159,643	4,483,238	6,676,405
受取国庫補助金	10,359,586	11,863,420	△ 1,503,834
受取道補助金	28,375,000	2,220,000	26,155,000
受取道増協助成金（ふ化放流助成事業費）	113,132,000	113,132,000	0
〃（種卵移殖助成金）	20,370,400	10,650,000	9,720,400
<b>⑥雑収益</b>	<b>2,537,531</b>	<b>2,789,454</b>	<b>△ 251,923</b>
受取利息	1,251	1,749	△ 498
職員住宅料	2,432,800	2,531,200	△ 98,400
職員福利厚生貸付金利息	11,972	17,610	△ 5,638
雑収益	91,508	238,895	△ 147,387
<b>⑦他会計からの繰入額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>経常収益計</b>	<b>679,678,175</b>	<b>764,804,698</b>	<b>△ 85,126,523</b>

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>①事業費</b>	<b>564,750,959</b>	<b>546,018,656</b>	<b>18,732,303</b>
給料手当	96,027,900	93,579,110	2,448,790
臨時労務費	32,132,692	33,315,665	△ 1,182,973
退職給付費用	8,741,638	8,919,260	△ 177,622
法定福利費	18,231,269	18,927,682	△ 696,413
福利厚生費	1,219,144	1,799,897	△ 580,753
施設整備費	11,281,172	5,333,570	5,947,602
施設補修費	15,088,990	21,124,458	△ 6,035,468
餌料費	37,210,325	30,032,783	7,177,542
旅費交通費	237,730	252,878	△ 15,148
通信運搬費	1,262,972	1,243,272	19,700
備品費	2,601,386	1,969,223	632,163
消耗資材費	19,096,347	14,404,778	4,691,569
借上費	2,931,697	2,984,011	△ 52,314
車輛費	3,364,946	3,813,697	△ 448,751
燃油費	10,121,272	9,694,400	426,872
水道光熱費	5,482,112	5,398,676	83,436
動力費	81,340,438	81,596,034	△ 255,596
賃借料	17,606,936	17,652,359	△ 45,423
除雪費	646,814	1,200,738	△ 553,924
保険料	3,106,267	3,197,557	△ 91,290
租税公課	9,797,500	9,992,500	△ 195,000
放流体制緊急轉換事業負担金	16,170,000	14,700,000	1,470,000
業務委託費	12,228,509	9,805,273	2,423,236
減価償却費	158,186,936	154,240,317	3,946,619
雑費	635,967	840,518	△ 204,551

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>②管理費</b>	<b>208,424,970</b>	<b>181,154,595</b>	<b>27,270,375</b>
役員報酬（常勤役員）	9,600,000	9,600,000	0
役員報酬（非常勤役員）	970,000	1,100,000	△ 130,000
給料手当	33,193,600	35,677,716	△ 2,484,116
退職給付費用	2,786,782	3,319,305	△ 532,523
役員退任慰労金給付費用	1,440,000	1,440,000	0
法定福利費	7,311,802	8,245,774	△ 933,972
福利厚生費	2,222,848	1,552,197	670,651
会議費	977,610	1,293,940	△ 316,330
旅費交通費	1,184,520	1,000,308	184,212
通信運搬費	688,923	874,084	△ 185,161
交際費	321,982	351,398	△ 29,416
消耗品費	294,895	242,713	52,182
修繕費	1,697,125	954,212	742,913
車輛費	698,607	534,945	163,662
広告宣伝費	199,000	99,000	100,000
印刷費	764,238	1,036,500	△ 272,262
備品費	49,280	34,800	14,480
水道光熱費	585,678	679,878	△ 94,200
賃借料	750,124	229,524	520,600
地代家賃	900,000	900,000	0
保険料	605,518	443,992	161,526
図書購入費	68,092	68,032	60
業務委託費	1,544,400	1,544,400	0
租税公課	8,436,379	4,935,641	3,500,738
支払手数料	205,900	3,410	202,490
道増協漁獲高割負担金	125,217,000	98,136,000	27,081,000
種卵受給負担金	0	334,800	△ 334,800
他団体負担金	63,000	66,000	△ 3,000
減価償却費	5,493,861	6,312,766	△ 818,905
雑費	153,806	143,260	10,546
<b>③他会計への繰出額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>經常費用計</b>	<b>773,175,929</b>	<b>727,173,251</b>	<b>46,002,678</b>
<b>当期經常増減額</b>	<b>△ 93,497,754</b>	<b>37,631,447</b>	<b>△ 131,129,201</b>

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
①固定資産売却益	0	0	0
②固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
①固定資産売却損	0	0	0
②固定資産除却損	2	292,170	△ 292,168
構築物除却損	0	93,011	△ 93,011
建物付属除却損	0	1	△ 1
機械装置除却損	0	2	△ 2
工具器具備品除却損	1	199,154	△ 199,153
車輛運搬具除却損	1	2	△ 1
③その他経常外費用	0	0	0
経常外費用計	2	292,170	△ 292,168
当期経常外増減額	△ 2	△ 292,170	292,168
当期一般正味財産増減額	△ 93,497,756	37,339,277	△ 130,837,033
一般正味財産期首残高	1,912,649,523	1,875,310,246	37,339,277
一般正味財産期末残高	1,819,151,767	1,912,649,523	△ 93,497,756
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
<b>(1) 増加の部</b>			
①受取補助金等	5,998,000	197,362,000	△ 191,364,000
受取地方公共団体補助金	0	153,132,000	△ 153,132,000
受取民間団体助成金	5,998,000	44,230,000	△ 38,232,000
増加の部計	5,998,000	197,362,000	△ 191,364,000
<b>(2) 減少の部</b>			
①特定資産評価損	0	0	0
②一般正味財産への振替額	31,568,665	18,086,310	13,482,355
地方公共団体補助金振替額	20,409,022	13,603,072	6,805,950
民間団体助成金振替額	11,159,643	4,483,238	6,676,405
減少の部計	31,568,665	18,086,310	13,482,355
当期指定正味財産増減額	△ 25,570,665	179,275,690	△ 204,846,355
指定正味財産期首残高	384,326,348	205,050,658	179,275,690
指定正味財産期末残高	358,755,683	384,326,348	△ 25,570,665
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>2,177,907,450</b>	<b>2,296,975,871</b>	<b>△ 119,068,421</b>

6.資金収支計算書（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
<b>I 事業活動収支の部</b>			
<b>1. 事業活動収入</b>			
<b>①特定資産運用収入</b>	<b>100,000</b>	<b>128,939</b>	<b>-28,939</b>
特定資産利息収入	100,000	128,939	-28,939
<b>②会費収入</b>	<b>1,670,000</b>	<b>1,670,000</b>	<b>0</b>
会員会費収入	1,670,000	1,670,000	0
<b>③負担金収入</b>	<b>402,500,000</b>	<b>397,145,370</b>	<b>5,354,630</b>
漁獲高割負担金収入	400,000,000	394,783,628	5,216,372
特別採捕負担金収入	500,000	728,664	-228,664
施設利用負担金収入	2,000,000	1,633,078	366,922
<b>④事業費収入</b>	<b>62,801,200</b>	<b>74,390,684</b>	<b>-11,589,484</b>
親魚捕獲採卵事業収入	15,000,000	26,764,084	-11,764,084
放流体制転換調査事業稚魚売却収入	32,340,000	32,340,000	0
放流体制転換調査事業業務受託収入	1,759,000	1,602,000	157,000
さけ・ます不漁対策事業受託収入	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	4,274,600	17,600
<b>⑤補助金等収入</b>	<b>128,568,079</b>	<b>178,234,986</b>	<b>-49,666,907</b>
さけ増殖資材緊急開発事業収入	12,104,079	10,359,586	1,744,493
種苗生産施設電気料金等高騰対策支援事業収入	0	23,375,000	-23,375,000
秋サケ資源管理対策事業収入	0	5,000,000	-5,000,000
ふ化放流助成事業費収入	113,132,000	113,132,000	0
秋サケ資源回復緊急対策事業費収入	3,332,000	4,458,000	-1,126,000
種卵移殖助成金収入	0	20,370,400	-20,370,400
民間団体助成金収入	0	1,540,000	-1,540,000
<b>⑥雑収入</b>	<b>2,763,972</b>	<b>2,537,531</b>	<b>226,441</b>
受取利息収入	2,000	1,251	749
職員住宅料収入	2,600,000	2,432,800	167,200
福利厚生貸付金利息収入	11,972	11,972	0
雑収入	150,000	91,508	58,492
<b>事業活動収入計</b>	<b>598,403,251</b>	<b>654,107,510</b>	<b>-55,704,259</b>

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
<b>2. 事業活動支出</b>			
<b>①事業費支出</b>	<b>447,520,000</b>	<b>397,822,385</b>	<b>49,697,615</b>
給料手当支出	98,000,000	96,027,900	1,972,100
臨時労務費支出	35,000,000	32,132,692	2,867,308
法定福利費支出	24,000,000	18,231,269	5,768,731
福利厚生費支出	3,000,000	1,219,144	1,780,856
会議費支出	50,000	0	50,000
施設整備費支出	8,000,000	11,281,172	-3,281,172
施設補修費支出	23,100,000	15,088,990	8,011,010
餌料費支出	36,000,000	37,210,325	-1,210,325
旅費交通費支出	2,500,000	237,730	2,262,270
通信運搬費支出	1,200,000	1,262,972	-62,972
備品費支出	4,000,000	2,601,386	1,398,614
消耗資材費支出	20,000,000	19,096,347	903,653
借上費支出	3,500,000	2,931,697	568,303
車輛費支出	5,000,000	3,364,946	1,635,054
燃油費支出	12,000,000	10,121,272	1,878,728
水道光熱費支出	7,000,000	5,482,112	1,517,888
除雪費支出	1,500,000	646,814	853,186
動力費支出	100,000,000	81,340,438	18,659,562
賃借料支出	21,000,000	17,606,936	3,393,064
保険料支出	3,500,000	3,106,267	393,733
租税公課支出	10,000,000	9,797,500	202,500
放流体制緊急転換事業負担金支出	16,170,000	16,170,000	0
業務委託費支出	11,000,000	12,228,509	-1,228,509
雑支出	2,000,000	635,967	1,364,033

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
<b>②管理費支出</b>	<b>182,350,000</b>	<b>199,362,677</b>	<b>-17,012,677</b>
役員報酬支出(常勤)	9,600,000	9,600,000	0
役員報酬支出(非常勤)	2,150,000	970,000	1,180,000
給料手当支出	32,700,000	33,193,600	-493,600
退職給付費支出	0	658,350	-658,350
法定福利費支出	4,500,000	7,311,802	-2,811,802
福利厚生費支出	2,500,000	2,222,848	277,152
会議費支出	2,000,000	977,610	1,022,390
旅費交通費支出	1,000,000	1,184,520	-184,520
通信運搬費支出	800,000	688,923	111,077
交際費支出	300,000	321,982	-21,982
消耗品費支出	300,000	294,895	5,105
修繕費支出	2,400,000	1,697,125	702,875
車輛費支出	1,000,000	698,607	301,393
広告宣伝費支出	100,000	199,000	-99,000
印刷費支出	1,000,000	764,238	235,762
備品費支出	500,000	49,280	450,720
水道光熱費支出	1,000,000	585,678	414,322
賃借料支出	400,000	750,124	-350,124
地代家賃支出	900,000	900,000	0
保険料支出	450,000	605,518	-155,518
図書購入費支出	50,000	68,092	-18,092
業務委託費支出	1,500,000	1,544,400	-44,400
租税公課支出	4,000,000	8,436,379	-4,436,379
道増協漁獲高割負担金支出	112,500,000	125,217,000	-12,717,000
他団体負担金支出	200,000	63,000	137,000
支払手数料支出	0	205,900	-205,900
雑支出	500,000	153,806	346,194
<b>事業活動支出計</b>	<b>629,870,000</b>	<b>597,185,062</b>	<b>32,684,938</b>
<b>事業活動収支差額</b>	<b>-31,466,749</b>	<b>56,922,448</b>	<b>-88,389,197</b>

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
<b>II 投資活動収支の部</b>			
<b>1. 投資活動収入</b>			
<b>①特定資産取崩収入</b>	<b>60,415,853</b>	<b>34,169,991</b>	<b>26,245,862</b>
施設整備積立資金取崩収入	58,015,853	31,821,116	26,194,737
職員住宅整備積立資金取崩収入	2,400,000	1,690,525	709,475
退職給付引当積立資金取崩収入	0	658,350	-658,350
<b>②敷金・保証金収入</b>	<b>0</b>	<b>38,000</b>	<b>-38,000</b>
敷金戻収入	0	38,000	-38,000
<b>投資活動収入計</b>	<b>60,415,853</b>	<b>34,207,991</b>	<b>26,207,862</b>
<b>2. 投資活動支出</b>			
<b>①特定資産取得支出</b>	<b>22,964,333</b>	<b>86,002,575</b>	<b>-63,038,242</b>
施設整備資金取得支出	0	61,896,126	-61,896,126
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	2,600,000	2,432,800	167,200
退職給付引当資金取得支出	12,824,333	12,643,649	180,684
役員退任慰労金引当資金取得支出	1,440,000	1,440,000	0
機械装置購入支出	6,100,000	7,590,000	-1,490,000
<b>②固定資産取得支出</b>	<b>7,100,000</b>	<b>6,243,093</b>	<b>856,907</b>
土地購入費支出	2,000,000	1,300,000	700,000
機械購入費支出	1,000,000	1,924,462	-924,462
工具器具備品支出	3,100,000	2,889,601	210,399
少額固定資産支出	1,000,000	129,030	870,970
<b>③敷金・保証金支出</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>投資活動支出計</b>	<b>30,064,333</b>	<b>92,245,668</b>	<b>-62,181,335</b>
<b>投資活動収支差額</b>	<b>30,351,520</b>	<b>-58,037,677</b>	<b>88,389,197</b>

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
<b>Ⅲ 財務活動収支の部</b>			
<b>1. 財務活動収入</b>			
職員福利厚生貸付償還金収入	1,115,229	1,115,229	0
<b>財務活動収入計</b>	<b>1,115,229</b>	<b>1,115,229</b>	<b>0</b>
<b>2. 財務活動支出</b>			
職員福利厚生貸付金支出	0	0	0
<b>財務活動支出計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>財務活動収支差額</b>	<b>1,115,229</b>	<b>1,115,229</b>	<b>0</b>
<b>Ⅳ 予備費支出</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>160,000,000</b>	<b>160,000,000</b>	<b>0</b>
<b>次期繰越収支差額</b>	<b>160,000,000</b>	<b>160,000,000</b>	<b>0</b>

## 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	149,120,925	137,575,163
立替金	551,563	769,623
未収金	11,863,420	24,769,586
仮払金	0	0
合 計	161,535,908	163,114,372
<b>【流動負債】</b>		
未払金	0	0
法定福利仮受金	1,535,908	3,114,372
合 計	1,535,908	3,114,372
次期繰越収支差額	160,000,000	160,000,000