【決算報告】

（１）貸借対照表

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
Ⅰ　資産の部			
１．　流動資産			
現金預金（普通預金）	5,751,135	4,983,349	767,786
未収金	109,000	0	109,000
前払金	0	120	△ 120
流動資産合計	5,860,135	4,983,469	876,666
２．　固定資産			
(1)基本財産			
現金預金（定期預金）	86,721,000	92,021,000	△ 5,300,000
投資有価証券	493,479,089	489,012,392	4,466,697
基本財産合計	580,200,089	581,033,392	△ 833,303
固定資産合計	580,200,089	581,033,392	△ 833,303
資産合計	586,060,224	586,016,861	43,363
Ⅱ　負債の部			
１．　流動負債			
未払金	4,333,114	3,284,511	1,048,603
預り金	30,298	28,928	1,370
流動負債合計	4,363,412	3,313,439	1,049,973
負債合計	4,363,412	3,313,439	1,049,973
Ⅲ　正味財産の部			
１．　指定正味財産			
現金預金（定期預金）	86,721,000	92,021,000	△ 5,300,000
投資有価証券	493,479,089	489,012,392	4,466,697
指定正味財産合計	580,200,089	581,033,392	△ 833,303
（うち基本財産への充当額）	(580,200,089)	(581,033,392)	(△ 833,303)
２．　一般正味財産	1,496,723	1,670,030	△ 173,307
正味財産合計	581,696,812	582,703,422	△ 1,006,610
負債及び正味財産合計	586,060,224	586,016,861	43,363

（２）正味財産増減計算書

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			
基本財産運用益	9,464,375	9,443,700	20,675
基本財産受取利息	9,464,375	9,443,700	20,675
雑収益	75	79	△ 4
受取利息	75	79	△ 4
基本財産取崩収入	5,300,000	2,400,000	2,900,000
取崩収入	5,300,000	2,400,000	2,900,000
受取補助金	109,000	43,000	66,000
県補助金	109,000	43,000	66,000
経常収益計	14,873,450	11,886,779	2,986,671
(2)経常費用			
事業費	14,158,393	10,969,044	3,189,349
助成費	10,988,000	7,963,000	3,025,000
給料手当	2,339,340	2,300,704	38,636
退職給付費用	66,905	42,000	24,905
福利厚生費	404,421	365,810	38,611
旅費交通費	16,119	8,125	7,994
通信運搬費	135,798	54,586	81,212
印刷製本費	104,225	133,870	△ 29,645
光熱水料費	13,095	10,552	2,543
賃借料	90,490	90,397	93
管理費	888,364	777,139	111,225
役員報酬	51,000	15,300	35,700
給料手当	584,835	575,176	9,659
退職給付費用	16,726	10,500	6,226
福利厚生費	101,105	91,452	9,653
旅費交通費	27,215	7,375	19,840
通信運搬費	33,950	13,646	20,304
消耗品費	42,000	36,873	5,127
光熱水料費	3,274	2,638	636
賃借料	22,623	22,599	24
食糧費	3,376	0	3,376
雑費	2,260	1,580	680
経常費用計	15,046,757	11,746,183	3,300,574
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 173,307	140,596	△ 313,903
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 173,307	140,596	△ 313,903
２．経常外増減の部			
(1)経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用	0	0	0
経常外費用計	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	△ 173,307	140,596	△ 313,903
一般正味財産期首残高	1,670,030	1,529,434	140,596
一般正味財産期末残高	1,496,723	1,670,030	△ 173,307
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	9,464,375	9,443,700	20,675
基本財産取崩	5,300,000	2,400,000	2,900,000
投資有価証券償却原価額	4,466,697	4,466,696	1
一般正味財産への振替額	△ 14,764,375	△ 11,843,700	△ 2,920,675
当期指定正味財産増減額	△ 833,303	2,066,696	△ 2,899,999
指定正味財産期首残高	581,033,392	578,966,696	2,066,696
指定正味財産期末残高	580,200,089	581,033,392	△ 833,303
Ⅲ　正味財産期末残高	581,696,812	582,703,422	△ 1,006,610

（３）正味財産増減計算書内訳表

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計					法人会計	内部取引等消去	合計
	公1:増殖促進事業	公2:ふれあい事業	公3:普及啓発事業	共通	小計			
Ⅰ　一般正味財産増減の部								
１．経常増減の部								
(1)経常収益								
基本財産運用益	0	0	0	8,517,938	8,517,938	946,437		9,464,375
基本財産受取利息				8,517,938	8,517,938	946,437		9,464,375
雑収益	0	0	0	0	0	75		75
受取利息					0	75		75
基本財産取崩収入	0	0	0	4,770,000	4,770,000	530,000		5,300,000
取崩収入				4,770,000	4,770,000	530,000		5,300,000
受取補助金	0	109,000	0	0	109,000	0		109,000
県補助金		109,000			109,000			109,000
経常収益計	0	109,000	0	13,287,938	13,396,938	1,476,512	0	14,873,450
(2)経常費用								
事業費	11,933,987	975,000	1,249,406	0	14,158,393			14,158,393
助成費	10,779,000	209,000			10,988,000			10,988,000
給料手当	877,253	584,835	877,252		2,339,340			2,339,340
退職給付費用	25,090	16,726	25,089		66,905			66,905
福利厚生費	151,658	101,105	151,658		404,421			404,421
旅費交通費	11,217	3,487	1,415		16,119			16,119
通信運搬費	50,924	33,950	50,924		135,798			135,798
印刷製本費			104,225		104,225			104,225
光熱水料費	4,911	3,274	4,910		13,095			13,095
賃借料	33,934	22,623	33,933		90,490			90,490
管理費						888,364		888,364
役員報酬						51,000		51,000
給料手当						584,835		584,835
退職給付費用						16,726		16,726
福利厚生費						101,105		101,105
旅費交通費						27,215		27,215
通信運搬費						33,950		33,950
消耗品費						42,000		42,000
光熱水料費						3,274		3,274
賃借料						22,623		22,623
食糧費						3,376		3,376
雑費						2,260		2,260
経常費用計	11,933,987	975,000	1,249,406	0	14,158,393	888,364	0	15,046,757
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,933,987	△ 866,000	△ 1,249,406	13,287,938	△ 761,455	588,148		△ 173,307
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 11,933,987	△ 866,000	△ 1,249,406	13,287,938	△ 761,455	588,148	0	△ 173,307
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	0
(2)経常外費用	0	0	0	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 11,933,987	△ 866,000	△ 1,249,406	13,287,938	△ 761,455	588,148	0	△ 173,307
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	1,670,030		1,670,030
一般正味財産期末残高	△ 11,933,987	△ 866,000	△ 1,249,406	13,287,938	△ 761,455	2,258,178		1,496,723
Ⅱ　指定正味財産増減の部					0			0
基本財産運用益	0	0	0	8,517,938	8,517,938	946,437		9,464,375
基本財産取崩	0	0	0	4,770,000	4,770,000	530,000		5,300,000
投資有価証券償却原価額	0	0	0	4,020,027	4,020,027	446,670		4,466,697
一般正味財産への振替額				△ 13,287,938	△ 13,287,938	△ 1,476,437		△ 14,764,375
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 749,973	△ 749,973	△ 83,330	0	△ 833,303
指定正味財産期首残高				522,930,053	522,930,053	58,103,339		581,033,392
指定正味財産期末残高	0	0	0	522,180,080	522,180,080	58,020,009		580,200,089
Ⅲ　正味財産期末残高	△ 11,933,987	△ 866,000	△ 1,249,406	535,468,018	521,418,625	60,278,187	0	581,696,812

（4）財務諸表に対する注記

財務諸表に対する注記

1．重要な会計方針
(1)有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券　　償却原価法（定額法）によっている。

2．基本財産の増減額及びその残高
基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（単位:円）

科　　目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	92,021,000	86,721,000	92,021,000	86,721,000
投資有価証券	489,012,392	4,466,697	0	493,479,089
小　　計	581,033,392	91,187,697	92,021,000	580,200,089
合　　計	581,033,392	91,187,697	92,021,000	580,200,089

3．基本財産の財源等の内訳
基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

（単位:円）

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)
基本財産				
定期預金	86,721,000	(86,721,000)	(0)	－
投資有価証券	493,479,089	(493,479,089)	(0)	－
小　　計	580,200,089	(580,200,089)	(0)	－
合　　計	580,200,089	(580,200,089)	(0)	－

4．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

（単位:円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第51回ｿﾌﾄﾊﾞﾝｸｸﾞﾙｰﾌﾟ社債	297,429,500	301,110,000	3,680,500
第55回ｿﾌﾄﾊﾞﾝｸｸﾞﾙｰﾌﾟ社債	196,049,589	198,880,000	2,830,411
小　　計	493,479,089	499,990,000	6,510,911
合　　計	493,479,089	499,990,000	6,510,911

5．補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
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。

（単位:円）

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
補助金						
令和4年度鳥取県魚を育む内水面漁業活動支援事業費補助金	鳥取県	0	109,000	109,000	0	
合　　計		0	109,000	109,000	0	

6．指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

（単位:円）

内　　容	金　　額
経常収益への振替額	
基本財産運用益（定期利息）	94,375
基本財産運用益（社債利息）	9,370,000
基本財産取崩	5,300,000
合　　計	14,764,375

（5）附属明細書

附属明細書

1．基本財産の明細
基本財産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

2．引当金の明細
該当なし。

（６）財産目録

財産目録

令和5年3月31日現在

（単位：円）

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
（流動資産）				
	預金	普通預金 西日本信用漁業協同組合連合会 鳥取支店	運転資金として	5,751,135
	未収金	鳥取県補助金	令和4年度鳥取県魚を育む内水面漁業活動支援事業費補助金未収分	109,000
流動資産合計				5,860,135
（固定資産）				
基本財産	預金	定期預金 西日本信用漁業協同組合連合会 鳥取支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	78,048,900
	預金	定期預金 西日本信用漁業協同組合連合会 鳥取支店	公益目的事業に必要な業務又は活動の用に供する財産であり、運用益を管理費の財源として使用している。	8,672,100
	投資有価証券	事業債 第51回ｿﾌﾄﾊﾞﾝｸｸﾞﾙｰﾌﾟ社債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	267,686,550
	投資有価証券	事業債 第51回ｿﾌﾄﾊﾞﾝｸｸﾞﾙｰﾌﾟ社債	公益目的事業に必要な業務又は活動の用に供する財産であり、運用益を管理費の財源として使用している。	29,742,950
	投資有価証券	事業債 第55回ｿﾌﾄﾊﾞﾝｸｸﾞﾙｰﾌﾟ社債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	176,444,630
	投資有価証券	事業債 第55回ｿﾌﾄﾊﾞﾝｸｸﾞﾙｰﾌﾟ社債	公益目的事業に必要な業務又は活動の用に供する財産であり、運用益を管理費の財源として使用している。	19,604,959
固定資産合計				580,200,089
資産合計				586,060,224
（流動負債）				
	未払金	令和4年度増殖促進事業助成金	東郷湖漁業協同組合に対する未払額	708,000
		令和4年度増殖促進事業助成金	日野川水系漁業協同組合に対する未払額	3,619,000
		3月分NTT西日本等利用料 (ｲﾝﾀｰﾈｯﾄ通信料、ﾌﾟﾛﾊﾞｲﾀﾞ利用料)	NTTﾌｧｲﾅﾝｽ(株)に対する未払額	5,401
		労働保険料	令和4年労働保険料確定による差引不足額	713
	預り金	役員、職員分	源泉所得税等	30,298
流動負債合計				4,363,412
負債合計				4,363,412
正味財産				581,696,812