

2 決算報告

(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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,388,237	5,751,135	△ 4,362,898
未収金	573,000	109,000	464,000
流動資産合計	1,961,237	5,860,135	△ 3,898,898
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	81,421,000	86,721,000	△ 5,300,000
投資有価証券	497,945,786	493,479,089	4,466,697
基本財産合計	579,366,786	580,200,089	△ 833,303
固定資産合計	579,366,786	580,200,089	△ 833,303
資産合計	581,328,023	586,060,224	△ 4,732,201
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	651,155	4,333,114	△ 3,681,959
預り金	30,428	30,298	130
流動負債合計	681,583	4,363,412	△ 3,681,829
負債合計	681,583	4,363,412	△ 3,681,829
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	579,366,786	580,200,089	△ 833,303
(うち基本財産への充当額)	(579,366,786)	(580,200,089)	(△833,303)
2. 一般正味財産	1,279,654	1,496,723	△ 217,069
正味財産合計	580,646,440	581,696,812	△ 1,050,372
負債及び正味財産合計	581,328,023	586,060,224	△ 4,732,201

(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
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	9,441,724	9,464,375	△ 22,651
基本財産受取利息	9,441,724	9,464,375	△ 22,651
受取補助金等	573,000	109,000	464,000
受取鳥取県補助金	275,000	109,000	166,000
受取鳥取県受託金	298,000	0	298,000
受取寄付金等	5,300,000	5,300,000	0
受取寄付金等	5,300,000	5,300,000	0
雑収益	71	75	△ 4
受取利息	71	75	△ 4
経常収益計	15,314,795	14,873,450	441,345
(2) 経常費用			
事業費	14,318,430	14,158,393	160,037
給料手当	2,486,859	2,339,340	147,519
退職給付費用	76,505	66,905	9,600
福利厚生費	403,921	404,421	△ 500
旅費交通費	66,655	16,119	50,536
通信運搬費	135,711	135,798	△ 87
消耗品費	61,933	0	61,933
印刷製本費	125,158	104,225	20,933
光熱水料費	6,362	13,095	△ 6,733
賃借料	64,941	90,490	△ 25,549
支払助成金	10,890,385	10,988,000	△ 97,615
管理費	1,213,434	888,364	325,070
役員報酬	61,200	51,000	10,200
給料手当	621,714	584,835	36,879
退職給付費用	19,126	16,726	2,400
福利厚生費	100,980	101,105	△ 125
旅費交通費	31,725	27,215	4,510
通信運搬費	281,978	33,950	248,028
消耗品費	43,824	42,000	1,824
光熱水料費	4,241	3,274	967
賃借料	43,295	22,623	20,672
食糧費	4,251	3,376	875
雑費	1,100	2,260	△ 1,160
経常費用計	15,531,864	15,046,757	485,107
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 217,069	△ 173,307	△ 43,762
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 217,069	△ 173,307	△ 43,762
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	△ 217,069	△ 173,307	△ 43,762
一般正味財産期首残高	1,496,723	1,670,030	△ 173,307
一般正味財産期末残高	1,279,654	1,496,723	△ 217,069
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	13,819,966	13,931,072	△ 111,106
基本財産受取利息	13,819,966	13,931,072	△ 111,106
受取寄付金等	5,300,000	5,300,000	0
一般正味財産への振替額	△ 14,653,269	△ 14,764,375	111,106
一般正味財産への振替額	△ 14,653,269	△ 14,764,375	111,106
当期指定正味財産増減額	△ 833,303	△ 833,303	0
指定正味財産期首残高	580,200,089	581,033,392	△ 833,303
指定正味財産期末残高	579,366,786	580,200,089	△ 833,303
III 正味財産期末残高	580,646,440	581,696,812	△ 1,050,372

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計					法人会計	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	法人会計	
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	8,497,552	8,497,552	944,172	9,441,724
基本財産受取利息	0	0	0	8,497,552	8,497,552	944,172	9,441,724
受取補助金等	298,000	275,000	0	0	573,000	0	573,000
受取鳥取県補助金	0	275,000	0	0	275,000	0	275,000
受取鳥取県受託金	298,000	0	0	0	298,000	0	298,000
受取寄付金等	0	0	0	4,770,000	4,770,000	530,000	5,300,000
受取寄付金等	0	0	0	4,770,000	4,770,000	530,000	5,300,000
雑収益	0	0	0	0	0	71	71
受取利息	0	0	0	0	0	71	71
経常収益計	298,000	275,000	0	13,267,552	13,840,552	1,474,243	15,314,795
(2) 経常費用							
事業費	12,230,112	1,139,807	948,511	0	14,318,430	0	14,318,430
給料手当	1,243,429	621,715	621,715	0	2,486,859	0	2,486,859
退職給付費用	38,253	19,126	19,126	0	76,505	0	76,505
福利厚生費	201,961	100,980	100,980	0	403,921	0	403,921
旅費交通費	63,615	3,040	0	0	66,655	0	66,655
通信運搬費	46,768	31,178	57,765	0	135,711	0	135,711
消耗品費	61,933	0	0	0	61,933	0	61,933
印刷製本費	0	0	125,158	0	125,158	0	125,158
光熱水料費	2,121	2,121	2,120	0	6,362	0	6,362
賃借料	21,647	21,647	21,647	0	64,941	0	64,941
支払助成金	10,550,385	340,000	0	0	10,890,385	0	10,890,385
管理費	0	0	0	0	0	1,213,434	1,213,434
役員報酬	0	0	0	0	0	61,200	61,200
給料手当	0	0	0	0	0	621,714	621,714
退職給付費用	0	0	0	0	0	19,126	19,126
福利厚生費	0	0	0	0	0	100,980	100,980
旅費交通費	0	0	0	0	0	31,725	31,725
通信運搬費	0	0	0	0	0	281,978	281,978
消耗品費	0	0	0	0	0	43,824	43,824
光熱水料費	0	0	0	0	0	4,241	4,241
賃借料	0	0	0	0	0	43,295	43,295
食糧費	0	0	0	0	0	4,251	4,251
雑費	0	0	0	0	0	1,100	1,100
経常費用計	12,230,112	1,139,807	948,511	0	14,318,430	1,213,434	15,531,864
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,932,112	△ 864,807	△ 948,511	13,267,552	△ 477,878	260,809	△ 217,069
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 11,932,112	△ 864,807	△ 948,511	13,267,552	△ 477,878	260,809	△ 217,069
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 11,932,112	△ 864,807	△ 948,511	13,267,552	△ 477,878	260,809	△ 217,069
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	1,496,723	1,496,723
一般正味財産期末残高	△ 11,932,112	△ 864,807	△ 948,511	13,267,552	△ 477,878	1,757,532	1,279,654
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	0	0	0	12,437,969	12,437,969	1,381,997	13,819,966
基本財産受取利息	0	0	0	12,437,969	12,437,969	1,381,997	13,819,966
受取寄付金等	0	0	0	4,770,000	4,770,000	530,000	5,300,000
一般正味財産への振替額	0	0	0	△ 13,187,942	△ 13,187,942	△ 1,465,327	△ 14,653,269
一般正味財産への振替額	0	0	0	△ 13,187,942	△ 13,187,942	△ 1,465,327	△ 14,653,269
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 749,973	△ 749,973	△ 83,330	△ 833,303
指定正味財産期首残高	0	0	0	522,180,080	522,180,080	58,020,009	580,200,089
指定正味財産期末残高	0	0	0	521,430,107	521,430,107	57,936,679	579,366,786
III 正味財産期末残高	△ 11,932,112	△ 864,807	△ 948,511	534,697,659	520,952,229	59,694,211	580,646,440

(4)

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

債券の取得金額と債券価額が等しいものは移動平均法による原価法によっている。
債券の取得金額と債券価額が異なる時にその差額が金利の調整を認めるものは償却原価法（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	86,721,000	81,421,000	86,721,000	81,421,000
投資有価証券	493,479,089	304,466,697	300,000,000	497,945,786
小 計	580,200,089	385,887,697	386,721,000	579,366,786
合 計	580,200,089	385,887,697	386,721,000	579,366,786

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	81,421,000	(81,421,000)	(0)	-
投資有価証券	497,945,786	(497,945,786)	(0)	-
小 計	579,366,786	(579,366,786)	(0)	-
合 計	579,366,786	(579,366,786)	(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55回ソフトバンクグループ社債	197,945,786	199,640,000	1,694,214
第59回ソフトバンクグループ社債	300,000,000	300,570,000	570,000
小 計	497,945,786	500,210,000	2,264,214
合 計	497,945,786	500,210,000	2,264,214

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5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	275,000	275,000	0	
合 計		0	275,000	275,000	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	
基本財産受取利息振替額	9,353,269
受取寄付金等振替額	5,300,000
合 計	14,653,269

(5)

附属明細書

1. 基本財産の明細

(単位:円)

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
基本財産	西日本信用漁業協同組合連合会1年定期預金	86,721,000	81,421,000	86,721,000	81,421,000
	第51回ソフトバンクグループ社債	297,429,500	2,570,500	300,000,000	0
	第55回ソフトバンクグループ社債	196,049,589	1,896,197	0	197,945,786
	第59回ソフトバンクグループ社債	0	300,000,000	0	300,000,000
	基本財産計	580,200,089	385,887,697	386,721,000	579,366,786

(6)

財 産 目 録

令和 6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	1,388,237		
	未収金	鳥取県補助金	令和5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	573,000		
		鳥取県受託金	令和5年度アユ資源増殖促進業務委託金 未収分	275,000		
				298,000		
流動資産合計				1,961,237		
(固定資産)	基本財産	預金(指定)	定期預金		81,421,000	
			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。	73,278,900	
	投資有価証券(指定)	事業債	第55回ソフトバンクグループ		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。	8,142,100
					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。	497,945,786
			第59回ソフトバンクグループ	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。	178,151,207	
			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。	19,794,579		
			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。	270,000,000		
			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。	30,000,000		
固定資産合計				579,366,786		
資産合計				581,328,023		
(流動負債)	未払金	2,3月分NTT西日本等利用料 増殖促進事業：助成金 増殖促進事業：調査消耗品 労働保険料	NTTファイナンス(株)に対する未払額	651,155		
			東郷湖漁業協同組合に対する未払額	10,582		
			アマゾン(同)に対する未払額	604,646		
			労働保険料確定による差引額	32,504		
	預り金	役員報酬預り分 職員給料預り分	源泉所得税	3,423		
			源泉所得税	30,428		
			源泉所得税、住民税	468		
		29,960				
流動負債合計				681,583		
負債合計				681,583		
正味財産				580,646,440		