

2 決算報告
 (1) 貸借対照表

貸借対照表

令和4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）	4,983,349	4,222,427	760,922
前払金	120	0	120
流動資産合計	4,983,469	4,222,427	761,042
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金（普通預金）	0	27,421,000	△ 27,421,000
現金預金（定期預金）	92,021,000	67,000,000	25,021,000
投資有価証券	489,012,392	484,545,696	4,466,696
基本財産合計	581,033,392	578,966,696	2,066,696
固定資産合計	581,033,392	578,966,696	2,066,696
資産合計	586,016,861	583,189,123	2,827,738
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,284,511	2,686,305	598,206
預り金	28,928	6,688	22,240
流動負債合計	3,313,439	2,692,993	620,446
負債合計	3,313,439	2,692,993	620,446
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
現金預金（普通預金）	0	27,421,000	△ 27,421,000
現金預金（定期預金）	92,021,000	67,000,000	25,021,000
投資有価証券	489,012,392	484,545,696	4,466,696
指定正味財産合計	581,033,392	578,966,696	2,066,696
（うち基本財産への充当額）	(581,033,392)	(578,966,696)	(2,066,696)
2. 一般正味財産			
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	582,703,422	580,496,130	2,207,292
負債及び正味財産合計	586,016,861	583,189,123	2,827,738

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	9,443,700	8,185,763	1,257,937
基本財産受取利息	9,443,700	8,185,763	1,257,937
雑収益	79	350	△ 271
受取利息	79	350	△ 271
基本財産取崩収入	2,400,000	3,500,000	△ 1,100,000
取崩収入	2,400,000	3,500,000	△ 1,100,000
受取補助金	43,000	73,000	△ 30,000
県補助金	43,000	73,000	△ 30,000
経常収益計	11,886,779	11,759,113	127,666
(2) 経常費用			
事業費	10,969,044	10,882,359	86,685
助成費	7,963,000	8,008,000	△ 45,000
給料手当	2,300,704	2,308,680	△ 7,976
退職給付費用	42,000	30,000	12,000
福利厚生費	365,810	334,023	31,787
旅費交通費	8,125	0	8,125
通信運搬費	54,586	54,634	△ 48
印刷製本費	133,870	47,333	86,537
光熱水料費	10,552	9,684	868
賃借料	90,397	90,005	392
管理費	777,139	813,025	△ 35,886
役員報酬	15,300	45,900	△ 30,600
給料手当	575,176	577,170	△ 1,994
退職給付費用	10,500	7,500	3,000
福利厚生費	91,452	83,506	7,946
旅費交通費	7,375	39,025	△ 31,650
通信運搬費	13,646	13,658	△ 12
消耗品費	36,873	16,292	20,581
光熱水料費	2,638	2,421	217
賃借料	22,599	22,501	98
食糧費	0	2,922	△ 2,922
雑費	1,580	2,130	△ 550
経常費用計	11,746,183	11,695,384	50,799
評価損益等調整前当期経常増減額	140,596	63,729	76,867
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	140,596	63,729	76,867
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	140,596	63,729	76,867
一般正味財産期首残高	1,529,434	1,465,705	63,729
一般正味財産期末残高	1,670,030	1,529,434	140,596
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	9,443,700	8,185,763	1,257,937
基本財産取崩収入	2,400,000	3,500,000	△ 1,100,000
投資有価証券償却原価額	4,466,696	4,466,696	0
一般正味財産への振替額	△ 11,843,700	△ 11,685,763	△ 157,937
当期指定正味財産増減額	2,066,696	966,696	1,100,000
指定正味財産期首残高	578,966,696	578,000,000	966,696
指定正味財産期末残高	581,033,392	578,966,696	2,066,696
III 正味財産期末残高	582,703,422	580,496,130	2,207,292

(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3年4月1日から令和4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	8,499,330	8,499,330	944,370		9,443,700
基本財産受取利息				8,499,330	8,499,330	944,370		9,443,700
雑収益	0	0	0	0	0	79		79
受取利息					0	79		79
基本財産取崩収入	0	0	0	2,160,000	2,160,000	240,000		2,400,000
取崩収入				2,160,000	2,160,000	240,000		2,400,000
受取補助金	0	43,000	0	0	43,000	0		43,000
県補助金		43,000			43,000			43,000
経常収益計	0	43,000	0	10,659,330	10,702,330	1,184,449	0	11,886,779
(2) 経常費用								
事業費	8,182,456	860,236	1,926,352	0	10,969,044			10,969,044
助成費	7,820,000	143,000			7,963,000			7,963,000
給料手当	287,588	575,176	1,437,940		2,300,704			2,300,704
退職給付費用	5,250	10,500	26,250		42,000			42,000
福利厚生費	45,726	91,452	228,632		365,810			365,810
旅費交通費	4,450	1,225	2,450		8,125			8,125
通信運搬費	6,823	13,646	34,117		54,586			54,586
印刷製本費			133,870		133,870			133,870
光熱水料費	1,319	2,638	6,595		10,552			10,552
賃借料	11,300	22,599	56,498		90,397			90,397
管理費						777,139		777,139
役員報酬						15,300		15,300
給料手当						575,176		575,176
退職給付費用						10,500		10,500
福利厚生費						91,452		91,452
旅費交通費						7,375		7,375
通信運搬費						13,646		13,646
消耗品費						36,873		36,873
光熱水料費						2,638		2,638
賃借料						22,599		22,599
雑費						1,580		1,580
経常費用計	8,182,456	860,236	1,926,352	0	10,969,044	777,139	0	11,746,183
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,182,456	△ 817,236	△ 1,926,352	10,659,330	△ 266,714	407,310	0	140,596
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,182,456	△ 817,236	△ 1,926,352	10,659,330	△ 266,714	407,310	0	140,596
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
(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
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	△ 8,182,456	△ 817,236	△ 1,926,352	10,659,330	△ 266,714	407,310	0	140,596
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	1,529,434		1,529,434
一般正味財産期末残高	△ 8,182,456	△ 817,236	△ 1,926,352	10,659,330	△ 266,714	1,936,744	0	1,670,030
II 指定正味財産増減の部					0			0
基本財産運用益	0	0	0	8,499,330	8,499,330	944,370		9,443,700
基本財産取崩収入	0	0	0	2,160,000	2,160,000	240,000		2,400,000
投資有価証券償却原価額	0	0	0	4,020,027	4,020,027	446,669		4,466,696
一般正味財産への振替額				△ 10,659,330	△ 10,659,330	△ 1,184,370		△ 11,843,700
当期指定正味財産増減額	0	0	0	1,860,027	1,860,027	206,669		2,066,696
指定正味財産期首残高				521,070,026	521,070,026	57,896,670		578,966,696
指定正味財産期末残高	0	0	0	522,930,053	522,930,053	58,103,339		581,033,392
III 正味財産期末残高	△ 8,182,456	△ 817,236	△ 1,926,352	533,589,383	522,663,339	60,040,083	0	582,703,422

(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				
普通預金	27,421,000	0	27,421,000	0
定期預金	67,000,000	92,021,000	67,000,000	92,021,000
投資有価証券	484,545,696	4,466,696	0	489,012,392
小 計	578,966,696	96,487,696	94,421,000	581,033,392
合 計	578,966,696	96,487,696	94,421,000	581,033,392

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	92,021,000	(92,021,000)	(0)	-
投資有価証券	489,012,392	(489,012,392)	(0)	-
小 計	581,033,392	(581,033,392)	(0)	-
合 計	581,033,392	(581,033,392)	(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回ソフトバンクグループ社債	294,859,000	303,270,000	8,411,000
第55回ソフトバンクグループ社債	194,153,392	200,020,000	5,866,608
小 計	489,012,392	503,290,000	14,277,608
合 計	489,012,392	503,290,000	14,277,608

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3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	43,000	43,000	0	
合 計		0	43,000	43,000	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	9,443,700
基本財産取崩収入	2,400,000
合 計	11,843,700

(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4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 鳥取県信用漁業協同組合 連合会本店	運転資金として	4,983,349	
	前払金	鳥取労働局に対する充当額	令和3年度労働保険料精算による納付 充当額として	120	
流動資産合計				4,983,469	
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金 鳥取県信用漁業協同組合 連合会本店	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。	82,818,900
		預金	定期預金 鳥取県信用漁業協同組合 連合会本店	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。	9,202,100
		投資有価証券	事業債 第51、55回 ソフトバンクグループ社債	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。	440,111,153
		投資有価証券	事業債 第51、55回 ソフトバンクグループ社債	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。	48,901,239
固定資産合計				581,033,392	
資産合計				586,016,861	
(流動負債)	未払金	東郷湖漁業協同組合に 対する未払額	令和3年度増殖促進事業助成費未払い 分	666,000	
		日野川水系漁業協同組合に 対する未払額	令和3年度増殖促進事業助成費未払い 分	2,613,000	
		NTTファイナンス(株)に 対する未払額	NTT西日本等利用料(3月分)未払い分	5,511	
	預り金	役員、職員からの預り額	源泉所得税等	28,928	
流動負債合計				3,313,439	
負債合計				3,313,439	
正味財産				582,703,422	