

# I-1 貸借対照表

平成30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	41,709,869	35,707,160	6,002,709
流動資産合計	41,709,869	35,707,160	6,002,709
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	22,350,000	22,350,000	0
基本財産合計	22,350,000	22,350,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	13,248,300	15,307,300	△ 2,059,000
水産流通高度化基金	51,500,000	51,500,000	0
特定資産合計	64,748,300	66,807,300	△ 2,059,000
(3) その他固定資産			
敷金	4,557,490	4,557,490	0
その他固定資産合計	4,557,490	4,557,490	0
固定資産合計	91,655,790	93,714,790	△ 2,059,000
資産合計	133,365,659	129,421,950	3,943,709
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	341,738	0	341,738
預り金	606,500	452,212	154,288
流動負債合計	948,238	452,212	496,026
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,248,300	15,307,300	△ 2,059,000
固定負債合計	13,248,300	15,307,300	△ 2,059,000
負債合計	14,196,538	15,759,512	△ 1,562,974
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	22,350,000	22,350,000	0
(うち特定資産への充当額)	64,748,300	66,807,300	△ 2,059,000
正味財産合計	119,169,121	113,662,438	5,506,683
負債及び正味財産合計	133,365,659	129,421,950	3,943,709

# I-2 貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計		その他会計	法人会計	合 計
	調査研究事業	普及指導事業			
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	1,451,252	40,258,617	41,709,869
流動資産合計	0	0	1,451,252	40,258,617	41,709,869
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
預金	0	0	0	22,350,000	22,350,000
基本財産合計	0	0	0	22,350,000	22,350,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	479,705	12,768,595	13,248,300
水産流通高度化基金	0	0	0	51,500,000	51,500,000
特定資産合計	0	0	479,705	64,268,595	64,748,300
(3) その他固定資産					
敷金	0	0	0	4,557,490	4,557,490
その他固定資産合計	0	0	0	4,557,490	4,557,490
固定資産合計	0	0	479,705	91,176,085	91,655,790
資産合計	0	0	1,930,957	131,434,702	133,365,659
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	0	0	0	341,738	341,738
預り金	0	0	18,908	587,592	606,500
流動負債合計	0	0	18,908	929,330	948,238
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	479,705	12,768,595	13,248,300
固定負債合計	0	0	479,705	12,768,595	13,248,300
負債合計	0	0	498,613	13,697,925	14,196,538
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	0	0	1,432,344	117,736,777	119,169,121
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	22,350,000	22,350,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	479,705	64,268,595	64,748,300
正味財産合計	0	0	1,432,344	117,736,777	119,169,121
負債及び正味財産合計	0	0	1,930,957	131,434,702	133,365,659

# Ⅱ-1 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	4,801	2,500	2,301
特定資産運用益	2,086	4,627	△ 2,541
受取会費	62,869,000	62,833,000	36,000
正会員受取会費	62,469,000	62,433,000	36,000
賛助会員受取会費	400,000	400,000	0
保険事務収益	1,443,164	1,697,195	△ 254,031
団体保険事務収益	800,160	1,015,704	△ 215,544
賠償責任保険事務収益	643,004	681,491	△ 38,487
雑収益	1,117,171	1,214,162	△ 96,991
受取利息	387	396	△ 9
雑収益	1,116,784	1,213,766	△ 96,982
経常収益計	65,436,222	65,751,484	△ 315,262
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	8,009,100	9,045,000	△ 1,035,900
給料手当	15,950,358	16,549,291	△ 598,933
退職給付費用	1,952,280	1,851,210	101,070
福利厚生費	4,098,244	4,651,331	△ 553,087
会議費	752,321	418,703	333,618
旅費交通費	1,277,933	1,482,813	△ 204,880
通信運搬費	498,730	555,470	△ 56,740
消耗什器備品費	30,512	98,928	△ 68,416
消耗品費	1,111,747	998,122	113,625
印刷製本費	4,332,982	4,387,630	△ 54,648
光熱水料費	122,140	117,746	4,394
賃借料	6,559,056	6,559,056	0
諸謝金	1,877,370	2,030,959	△ 153,589
租税公課	70,000	70,000	0
支払負担金	2,422,188	2,125,872	296,316
清掃料	466,560	466,560	0
図書・購読費	309,027	525,369	△ 216,342
広告料	252,200	214,400	37,800
渉外費	0	20,000	△ 20,000
雑費	79,896	124,552	△ 44,656
管理費			
役員報酬	889,900	1,005,000	△ 115,100
給料手当	1,772,262	1,838,810	△ 66,548
退職給付費用	216,920	205,690	11,230
福利厚生費	455,360	516,815	△ 61,455
会議費	1,814,379	1,943,673	△ 129,294
旅費交通費	117,461	137,867	△ 20,406
通信運搬費	30,313	31,034	△ 721
消耗什器備品費	0	27,600	△ 27,600
消耗品費	122,677	110,902	11,775
印刷製本費	27,842	24,170	3,672
光熱水料費	13,571	13,083	488
賃借料	728,784	728,784	0
諸謝金	50,000	105,685	△ 55,685
租税公課	42,400	10,600	31,800
支払負担金	2,635,000	2,635,000	0
清掃料	51,840	51,840	0
図書・購読費	97,147	89,472	7,675
渉外費	350,080	505,742	△ 155,662
雑費	340,959	557,552	△ 216,593
経常費用計	59,929,539	62,832,331	△ 2,902,792
評価損益等調整前当期経常増減額	5,506,683	2,919,153	2,587,530
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,506,683	2,919,153	2,587,530
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	5,506,683	2,919,153	2,587,530
一般正味財産期首残高	113,662,438	110,743,285	2,919,153
一般正味財産期末残高	119,169,121	113,662,438	5,506,683
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	119,169,121	113,662,438	5,506,683

## II-2 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合 計
	調査研究事業	普及指導事業	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	0	4,801	4,801
特定資産運用益	0	0	0	4	2,082	2,086
受取会費	0	0	0	0	62,869,000	62,869,000
正会員受取会費	0	0	0	0	62,469,000	62,469,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	400,000	400,000
保険事務収益	0	0	0	1,443,164	0	1,443,164
団体保険事務収益	0	0	0	800,160	0	800,160
賠償責任保険事務収益	0	0	0	643,004	0	643,004
雑収益	0	898,480	898,480	2,789	215,902	1,117,171
受取利息	0	0	0	35	352	387
雑収益	0	898,480	898,480	2,754	215,550	1,116,784
経常収益計	0	898,480	898,480	1,445,957	63,091,785	65,436,222
(2) 経常費用						
事業費						
役員報酬	1,779,800	5,784,350	7,564,150	444,950		8,009,100
給料手当	3,544,524	11,519,703	15,064,227	886,131		15,950,358
退職給付費用	433,840	1,409,980	1,843,820	108,460		1,952,280
福利厚生費	910,721	2,959,843	3,870,564	227,680		4,098,244
会議費	46,634	705,687	752,321	0		752,321
旅費交通費	234,923	1,043,010	1,277,933	0		1,277,933
通信運搬費	60,626	438,104	498,730	0		498,730
消耗什器備品費	0	30,512	30,512	0		30,512
消耗品費	251,154	799,254	1,050,408	61,339		1,111,747
印刷製本費	55,685	4,263,376	4,319,061	13,921		4,332,982
光熱水料費	27,142	88,212	115,354	6,786		122,140
賃借料	1,457,568	4,737,096	6,194,664	364,392		6,559,056
諸謝金	0	1,877,370	1,877,370	0		1,877,370
租税公課	0	0	0	70,000		70,000
支払負担金	0	2,422,188	2,422,188	0		2,422,188
清掃料	103,680	362,880	466,560	0		466,560
図書・購読費	309,027	0	309,027	0		309,027
広告料	0	252,200	252,200	0		252,200
雑費	3,000	0	3,000	76,896		79,896
管理費						
役員報酬					889,900	889,900
給料手当					1,772,262	1,772,262
退職給付費用					216,920	216,920
福利厚生費					455,360	455,360
会議費					1,814,379	1,814,379
旅費交通費					117,461	117,461
通信運搬費					30,313	30,313
消耗品費					122,677	122,677
印刷製本費					27,842	27,842
光熱水料費					13,571	13,571
賃借料					728,784	728,784
諸謝金					50,000	50,000
租税公課					42,400	42,400
支払負担金					2,635,000	2,635,000
清掃料					51,840	51,840
図書・購読費					97,147	97,147
渉外費					350,080	350,080
雑費					340,959	340,959
経常費用計	9,218,324	38,693,765	47,912,089	2,260,555	9,756,895	59,929,539
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,218,324	△ 37,795,285	△ 47,013,609	△ 814,598	53,334,890	5,506,683
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,218,324	△ 37,795,285	△ 47,013,609	△ 814,598	53,334,890	5,506,683
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計						0
(2) 経常外費用						
経常外費用計						0
当期経常外増減額						0
当期一般正味財産増減額						5,506,683
一般正味財産期首残高						113,662,438
一般正味財産期末残高						119,169,121
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額						0
指定正味財産期首残高						0
指定正味財産期末残高						0
III 正味財産期末残高						119,169,121

## 財務諸表に対する注記

公益法人会計基準（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）によることとした。

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・退職給付の期末要支給額に相当する金額を計上している。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は次のとおりである。

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				
預 金	22,350,000	0	0	22,350,000
特定資産				
退職給付引当資産	15,307,300	1,137,900	3,196,900	13,248,300
水産流通高度化基金	51,500,000	0	0	51,500,000

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(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			
預 金	22,350,000	(22,350,000)	
特定資産			
退職給付引当資産	13,248,300		(13,248,300)
水産流通高度化基金	51,500,000	(51,500,000)	

一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則第33条に規定する附属明細書は、その内容を本注記に記載しているので、作成しない。