

Ⅲ 計 算 書 類

1 貸 借 対 照 表

平成26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	0	0	0
預 金	88,906,471	106,980,980	△18,074,509
未 収 金	850,000	1,565,000	△715,000
前 払 金	270,700	262,500	8,200
流動資産合計	90,027,171	108,808,480	△18,781,309
2. 固定資産			
(1)基本財産			
土 地	714,374,232	714,374,232	0
投資有価証券	2,283,079,000	2,542,485,700	△259,406,700
預 金	100,076,000	50,076,000	50,000,000
基本財産合計	3,097,529,232	3,306,935,932	△209,406,700
(2)特定資産			
建 物	189,526,390	199,469,813	△9,943,423
什器備品	2,712,064	1,095,923	1,616,141
退職給付引当資産	141,155,021	127,216,797	13,938,224
施設修繕引当資産	0	3,249,362	△3,249,362
建物取得積立資金	348,268,335	382,040,155	△33,771,820
車両運搬具取得資金	3,899,379	3,266,900	632,479
什器備品取得資金	152,273,263	156,278,403	△4,005,140
豊かな海づくり資金	333,240,000	642,436,347	△309,196,347
特定資産合計	1,171,074,452	1,515,053,700	△343,979,248
(3)その他固定資産			
協会運営資金	375,935,745	0	375,935,745
車両運搬具	1	779,876	△779,875
什器備品	2,004,539	2,259,299	△254,760
ソフトウェア	0	73,500	△73,500
差入保証金	539,000	539,000	0
その他固定資産合計	378,479,285	3,651,675	374,827,610
固定資産合計	4,647,082,969	4,825,641,307	△178,558,338
資 産 合 計	4,737,110,140	4,934,449,787	△197,339,647

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	10,250,224	11,629,769	△1,379,545
未払消費税	2,389,100	893,100	1,496,000
預 り 金	941,161	3,935,524	△2,994,363
賞与引当金	13,433,628	12,676,258	757,370
流動負債合計	27,014,113	29,134,651	△2,120,538
2. 固定負債			
退職給付引当金	172,909,214	145,017,432	27,891,782
施設修繕引当金	0	3,249,362	△3,249,362
固定負債合計	172,909,214	148,266,794	24,642,420
負債合計	199,923,327	177,401,445	22,521,882
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産	2,712,064	1,095,923	1,616,141
受取助成金等	2,712,064	1,095,923	1,616,141
(うち特定資産への充当額)	(2,712,064)	(1,095,923)	(1,616,141)
2. 一般正味財産	4,534,474,749	4,755,952,419	△221,477,670
(うち基本財産への充当額)	(3,097,529,232)	(3,306,935,932)	(△209,406,700)
(うち特定資産への充当額)	(1,027,207,367)	(1,383,491,618)	(△356,284,251)
正味財産合計	4,537,186,813	4,757,048,342	△219,861,529
負債及び正味財産合計	4,737,110,140	4,934,449,787	△197,339,647

2 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度 (a)	前 年 度 (b)	増 減 (a-b)
I 一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
A 經常収益			
1 基本財産運用益	123,786,920	122,669,132	1,117,788
基本財産受取利息	123,786,920	122,669,132	1,117,788
基本財産受取利息	123,786,920	122,669,132	1,117,788
2 特定資産運用益	36,892,149	62,366,702	△25,474,553
特定資産受取利息	36,892,149	62,366,702	△25,474,553
特定資産受取利息	36,892,149	62,366,702	△25,474,553
3 受取補助金等	198,763,859	183,840,629	14,923,230
(1) 受取地方公共団体受託金	177,206,288	156,047,000	21,159,288
兵庫県栽培漁業センター受託料	127,483,000	134,898,000	△7,415,000
但馬栽培漁業センター受託料	16,225,000	20,299,000	△4,074,000
海域環境改善型資源増大事業助成金	850,000	850,000	0
漁業経営構造改善事業費補助金	32,648,288	0	32,648,288
(2) 受取民間助成金	15,199,000	10,404,000	4,795,000
特定海域漁業安全操業指導事業給付金	3,729,000	3,729,000	0
漁業遭難救済対策事業給付金	1,550,000	6,675,000	△5,125,000
栽培漁業推進助成金	9,920,000	0	9,920,000
(3) 団体受託収益	5,830,000	17,290,000	△11,460,000
中間育成受託料	5,830,000	6,440,000	△610,000
栽培漁業推進助成金	0	10,850,000	△10,850,000
(4) 受取補助金等振替額	528,571	99,629	428,942
受取補助金等振替額	528,571	99,629	428,942
4 雑収益	16,432,002	718,538	15,713,464
受取利息	15,738,636	0	15,738,636
協会運営資金受取利息	15,738,636	0	15,738,636
雑収益	693,366	718,538	△25,172
經常収益計(A)	375,874,930	369,595,001	6,279,929
B 經常費用			
1 事業費	379,829,756	331,698,776	48,130,980
人 件 費	164,949,421	165,770,435	△821,014
賃 金	4,284,377	4,248,735	35,642
人 材 派 遣 費	2,218,212	2,220,892	△2,680
光 熱 水 費	17,990,020	16,604,452	1,385,568
種 苗 生 産 費	38,721,869	42,351,150	△3,629,281

(単位:円)

科 目	当 年 度 (a)	前 年 度 (b)	増 減 (a-b)
委 託 費	12,938,627	17,946,200	△5,007,573
修 繕 費	55,627,301	4,781,886	50,845,415
事 務 費	4,999,153	3,690,840	1,308,313
支 払 助 成 金	23,720,871	32,603,914	△8,883,043
会 議 費	290,915	113,000	177,915
減 価 償 却 費	13,222,241	15,515,663	△2,293,422
退 職 給 付 費 用	27,858,365	12,358,584	15,499,781
賞与引当金繰入額	13,008,384	12,233,025	775,359
施設修繕引当金繰入額	0	1,260,000	△1,260,000
2 管 理 費	13,901,985	16,773,272	△2,871,287
役 員 等 報 酬	1,023,000	1,340,000	△317,000
人 件 費	5,775,295	5,838,398	△63,103
光 熱 水 費	1,559,862	1,198,976	360,886
委 託 費	605,564	1,110,578	△505,014
事 務 費	2,062,690	3,180,413	△1,117,723
会 議 費	442,128	558,380	△116,252
涉 外 費	60,000	780,000	△720,000
慶 弔 費	224,333	202,000	22,333
支 払 負 担 金	1,152,046	1,422,858	△270,812
支 払 手 数 料	464,906	572,628	△107,722
減 価 償 却 費	73,500	73,500	0
退 職 給 付 費 用	33,417	52,308	△18,891
賞与引当金繰入額	425,244	443,233	△17,989
經常費用計 (B)	393,731,741	348,472,048	45,259,693
評価損益等調整前当期經常増減額 (Z1=A-B)	△17,856,811	21,122,953	△38,979,764
基本財産評価損益等	△209,406,700	419,142,835	△628,549,535
特定資産評価損益等	△49,969,882	122,430,070	△172,399,952
投資有価証券評価損益等	52,500,082	0	52,500,082
評価損益等計 (Z2)	△206,876,500	541,572,905	△748,449,405
当期經常増減額 (T1=Z1+Z2)	△224,733,311	562,695,858	△787,429,169

(単位:円)

科 目	当 年 度 (a)	前 年 度 (b)	増 減 (a-b)
経常外増減の部			
C 経常外収益			
1 前期損益修正益	3,257,562	1,866,098	1,391,464
前期損益修正益	3,257,562	1,866,098	1,391,464
2 賞与引当金戻入益	0	282,176	△282,176
賞与引当金戻入益	0	282,176	△282,176
経常外収益計 (C)	3,257,562	2,148,274	1,109,288
D 経常外費用			
1 固定資産除却損	1	27,043	△27,042
什器備品除却損	1	27,043	△27,042
2 前期損益修正損	1,920	1,903,748	△1,901,828
前期損益修正損	1,920	1,903,748	△1,901,828
経常外費用計 (D)	1,921	1,930,791	△1,928,870
当期経常外増減額 (T2=C-D)	3,255,641	217,483	3,038,158
当期一般正味財産増減額 (T3=T1+T2)	△221,477,670	562,913,341	△784,391,011
一般正味財産期首残高 (T4)	4,755,952,419	4,193,039,078	562,913,341
一般正味財産期末残高 (I=T3+T4)	4,534,474,749	4,755,952,419	△221,477,670
II 指定正味財産増減の部			
1 受取補助金等	2,144,712	0	2,144,712
漁業経営構造改善事業費補助金	2,144,712	0	2,144,712
2 一般正味財産への振替額	△528,571	△99,629	△428,942
当期指定正味財産増減額 (T5)	1,616,141	△99,629	1,715,770
指定正味財産期首残高 (T6)	1,095,923	1,195,552	△99,629
指定正味財産期末残高 (II=T5+T6)	2,712,064	1,095,923	1,616,141
III 正味財産期末残高(III=I+II)	4,537,186,813	4,757,048,342	△219,861,529

※管理費前年度額は8,129,779円に事業費内に含まれていた8,643,493円を加算した額

3 正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日 から 平成26年3月31日 まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計 (C)	合 計 (A+B+C)
	水産種苗生産 事業	海洋保全事業	漁業操業安全確 保対策事業	共通(公益)	小計(A)	漁業振興対策 事業	共通(収益)	小計(B)		
I 一般正味財産増減の部										
経常増減の部										
A 経常収益										
1 基本財産運用益	0	0	0	123,786,920	123,786,920	0	0	0	0	123,786,920
基本財産受取利息	0	0	0	123,786,920	123,786,920	0	0	0	0	123,786,920
基本財産受取利息	0	0	0	123,786,920	123,786,920	0	0	0	0	123,786,920
2 特定資産運用益	0	0	0	20,502,200	20,502,200	0	5,731,421	5,731,421	10,658,528	36,892,149
特定資産受取利息	0	0	0	20,502,200	20,502,200	0	5,731,421	5,731,421	10,658,528	36,892,149
特定資産受取利息	0	0	0	20,502,200	20,502,200	0	5,731,421	5,731,421	10,658,528	36,892,149
3 受取補助金等	193,484,859	0	3,729,000	0	197,213,859	1,550,000	0	1,550,000	0	198,763,859
(1) 受取地方公共団体受託金	177,206,288	0	0	0	177,206,288	0	0	0	0	177,206,288
兵庫県栽培漁業センター受託料	127,483,000	0	0	0	127,483,000	0	0	0	0	127,483,000
但馬栽培漁業センター受託料	16,225,000	0	0	0	16,225,000	0	0	0	0	16,225,000
海域環境改善型資源増大事業助成金	850,000	0	0	0	850,000	0	0	0	0	850,000
漁業経営構造改善事業費補助金	32,648,288	0	0	0	32,648,288	0	0	0	0	32,648,288
(2) 受取民間助成金	9,920,000	0	3,729,000	0	13,649,000	1,550,000	0	1,550,000	0	15,199,000
特定海域漁業安全操業指導事業給付金	0	0	3,729,000	0	3,729,000	0	0	0	0	3,729,000
漁業遭難救済対策事業給付金	0	0	0	0	0	1,550,000	0	1,550,000	0	1,550,000
栽培漁業推進助成金	9,920,000	0	0	0	9,920,000	0	0	0	0	9,920,000
(3) 団体受託収益	5,830,000	0	0	0	5,830,000	0	0	0	0	5,830,000
中間育成受託料	5,830,000	0	0	0	5,830,000	0	0	0	0	5,830,000
(4) 受取補助金等振替額	528,571	0	0	0	528,571	0	0	0	0	528,571
受取補助金等振替額	528,571	0	0	0	528,571	0	0	0	0	528,571
4 雑収益	0	0	0	0	0	0	15,738,636	15,738,636	693,366	16,432,002
受取利息	0	0	0	0	0	0	15,738,636	15,738,636	0	15,738,636
協会運営資金受取利息	0	0	0	0	0	0	15,738,636	15,738,636	0	15,738,636
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	693,366	693,366
経常収益計(A)	193,484,859	0	3,729,000	144,289,120	341,502,979	1,550,000	21,470,057	23,020,057	11,351,894	375,874,930

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計 (C)	合 計 (A+B+C)
	水産種苗生産 事業	海洋保全事業	漁業操業安全確 保対策事業	共通(公益)	小計(A)	漁業振興対策 事業	共通(収益)	小計(B)		
B 経常費用										
1 事業費	362,277,834	2,512,754	8,642,526	0	373,433,114	5,847,994	548,648	6,396,642	0	379,829,756
人件費	164,446,694	0	0	0	164,446,694	0	502,727	502,727	0	164,949,421
賃金	4,284,377	0	0	0	4,284,377	0	0	0	0	4,284,377
人材派遣費	2,218,212	0	0	0	2,218,212	0	0	0	0	2,218,212
光熱水費	17,990,020	0	0	0	17,990,020	0	0	0	0	17,990,020
種苗生産費	38,721,869	0	0	0	38,721,869	0	0	0	0	38,721,869
委託費	12,938,627	0	0	0	12,938,627	0	0	0	0	12,938,627
修繕費	55,627,301	0	0	0	55,627,301	0	0	0	0	55,627,301
事務費	4,978,458	12,754	6,501	0	4,997,713	0	1,440	1,440	0	4,999,153
支払助成金	8,200,000	2,500,000	8,636,025	0	19,336,025	4,384,846	0	4,384,846	0	23,720,871
会議費	290,915	0	0	0	290,915	0	0	0	0	290,915
減価償却費	11,759,093	0	0	0	11,759,093	1,463,148	0	1,463,148	0	13,222,241
退職給付費用	27,853,353	0	0	0	27,853,353	0	5,012	5,012	0	27,858,365
賞与引当金繰入額	12,968,915	0	0	0	12,968,915	0	39,469	39,469	0	13,008,384
2 管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	13,901,985	13,901,985
役員等報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	1,023,000	1,023,000
人件費	0	0	0	0	0	0	0	0	5,775,295	5,775,295
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,559,862	1,559,862
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	605,564	605,564
事務費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,062,690	2,062,690
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	442,128	442,128
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000	60,000
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	224,333	224,333
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,152,046	1,152,046
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	464,906	464,906
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	73,500	73,500
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	33,417	33,417
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	425,244	425,244
経常費用計(B)	362,277,834	2,512,754	8,642,526	0	373,433,114	5,847,994	548,648	6,396,642	13,901,985	393,731,741
評価損益等調整前当期経常増減額(Z1=A-B)	△168,792,975	△2,512,754	△4,913,526	144,289,120	△31,930,135	△4,297,994	20,921,409	16,623,415	△2,550,091	△17,856,811
基本財産評価損益等	0	0	0	△209,406,700	△209,406,700	0	0	0	0	△209,406,700
特定資産評価損益等	0	0	0	△50,456,407	△50,456,407	0	△13,639,006	△13,639,006	14,125,531	△49,969,882
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	52,500,082	52,500,082	0	52,500,082
評価損益等計(Z2)	0	0	0	△259,863,107	△259,863,107	0	38,861,076	38,861,076	14,125,531	△206,876,500
当期経常増減額(T1=Z1+Z2)	△168,792,975	△2,512,754	△4,913,526	△115,573,987	△291,793,242	△4,297,994	59,782,485	55,484,491	11,575,440	△224,733,311

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計 (C)	合 計 (A+B+C)
	水産種苗生産 事業	海洋保全事業	漁業操業安全確 保対策事業	共通(公益)	小計(A)	漁業振興対策 事業	共通(収益)	小計(B)		
経常外増減の部										
C 経常外収益										
前期損益修正益	3,257,562	0	0	0	3,257,562	0	0	0	0	3,257,562
前期損益修正益	3,257,562	0	0	0	3,257,562	0	0	0	0	3,257,562
経常外収益計(C)	3,257,562	0	0	0	3,257,562	0	0	0	0	3,257,562
D 経常外費用										
固定資産除却損	1	0	0	0	1	0	0	0	0	1
什器備品除却損	1	0	0	0	1	0	0	0	0	1
前期損益修正損	1,920	0	0	0	1,920	0	0	0	0	1,920
前期損益修正損	1,920	0	0	0	1,920	0	0	0	0	1,920
経常外費用計(D)	1,921	0	0	0	1,921	0	0	0	0	1,921
当期経常外増減額(T2=C-D)	3,255,641	0	0	0	3,255,641	0	0	0	0	3,255,641
他会計振替額(E)	0	0	0	8,194,648	8,194,648	0	△8,194,648	△8,194,648	0	0
当期一般正味財産増減額(T3=T1+T2+E)	△165,537,334	△2,512,754	△4,913,526	△107,379,339	△280,342,953	△4,297,994	51,587,837	47,289,843	11,575,440	△221,477,670
一般正味財産期首残高(T4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,755,952,419
一般正味財産期末残高(I=T3+T4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,534,474,749
III 指定正味財産増減の部										
受取補助金等	2,144,712	0	0	0	2,144,712	0	0	0	0	2,144,712
漁業経営構造改善事業費補助金	2,144,712	0	0	0	2,144,712	0	0	0	0	2,144,712
一般正味財産への振替額	△528,571	0	0	0	△528,571	0	0	0	0	△528,571
当期指定正味財産増減額(T5)	1,616,141	0	0	0	1,616,141	0	0	0	0	1,616,141
指定正味財産期首残高(T6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,095,923
指定正味財産期末残高(II=T5+T6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,712,064
III 正味財産期末残高(III=I+II)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,537,186,813

4 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

当協会は、当事業年度において、評価損益等調整前当期経常増減額が17,856,811円のマイナスとなっているが、平成25年度には、県の補助を受け明石・淡路事業場の改築工事を行い、事業主負担として24,346,675円を支出しており、それを考慮すると6,489,864円のプラスになる。

しかしながら、資金の運用については、平成25年3月21日付けで県が策定した「兵庫県及び関連公社等資金運用指針」に基づき行うよう指導があり、県の運用指針に基づく資金の運用では、債券の償還後の運用先が低金利の県債、国債の購入が主で運用益が減少する。平成26年度からは県委託料の不足額を協会が補完事業として負担していた額は委託料の増額により解消されるが、今後、債券の償還があった場合従来のような運用ができないため、協会直営事業の財源確保ができない状況になる。

よって、直営事業の継続を図るために、県の実質的な出えん金以外の資金の運用について、指針の適用除外を県に要望していく。

2. 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……取得価額を採用している。

平成20年のリーマンショックにより運用利息が得られない状況になり、平成21年度に一部債券を売却したことから満期保有目的の債券からその他保有目的の債券に変更した。しかしながら、当協会は、運用利息を主たる財源として協会直営事業を行っており、安定した財源の確保からも満期保有目的で債券の購入を行っているところであって、世界的な不況の中での止む得ない売却であった。

このような状況下で、平成26年1月23日に行われた兵庫県公益認定等委員会による公益法人検査の実施において、当協会の資産運用の考えに対し、満期保有目的の債券で管理できる旨の指導を受け、その後再度協議を行い、満期保有目的の債券であることについて了承を得られた。

よって、平成25年度決算から満期保有目的の債券に変更し、債券の帳簿価額を取得価額に変更する。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……定額法で直接法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金……6月支給の賞与を見積り支給対象期間に基づいて算定した退職給付引当金……自己都合退職による退職金の要支給額を100%計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税……税込み処理

(5) 一般正味財産への振替処理

平成21年度漁業経営構造改善事業補助金を受けて整備した淡路事業場のボイラー及び平成25年度漁業経営構造改善事業補助金を受けて購入した明石事業場の種苗移送機についての減価償却額を指定正味財産から一般正味財産へと振替している。

3. 会計方針の変更

変更なし。

4. 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。

(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				
投資有価証券	2,542,485,700	0	259,406,700	2,283,079,000
預 金	50,076,000	50,000,000	0	100,076,000
土地(淡路用地)	273,636,676	0	0	273,636,676
土地(明石用地)	440,737,556	0	0	440,737,556
小 計	3,306,935,932	50,000,000	259,406,700	3,097,529,232
特定資産				
建 物	199,469,813	0	9,943,423	189,526,390
什器備品	1,095,923	2,144,712	528,571	2,712,064
退職給付引当資産	127,216,797	84,646,718	70,708,494	141,155,021
施設修繕引当資産	3,249,362	0	3,249,362	0
建物取得積立資金	382,040,155	476,902,766	510,674,586	348,268,335
車両運搬具取得資金	3,266,900	779,875	147,396	3,899,379
什器備品取得資金	156,278,403	50,495,487	54,500,627	152,273,263
豊かな海づくり資金	642,436,347	54,437,281	363,633,628	333,240,000
小 計	1,515,053,700	669,406,839	1,013,386,087	1,171,074,452
合 計	4,821,989,632	719,406,839	1,272,792,787	4,268,603,684

5. 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。

(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				
投資有価証券	2,283,079,000		2,283,079,000	
預 金	100,076,000		100,076,000	
土地(淡路用地)	273,636,676		273,636,676	
土地(明石用地)	440,737,556		440,737,556	
小 計	3,097,529,232	0	3,097,529,232	0
特定資産				
建 物	189,526,390		189,526,390	
什器備品	2,712,064	2,712,064		
退職給付引当資産	141,155,021			141,155,021
施設修繕引当資産	0			0
建物取得積立資金	348,268,335		348,268,335	
車両運搬具取得資金	3,899,379		3,899,379	
什器備品取得資金	152,273,263		152,273,263	
豊かな海づくり資金	333,240,000		333,240,000	
小 計	1,171,074,452	2,712,064	1,027,207,367	141,155,021
合 計	4,268,603,684	2,712,064	4,124,736,599	141,155,021

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

ア 土地

(単位:円)

所在地	面積	取得価額
淡路市佐野新島3番1	7,314.66平方メートル	273,636,676
明石市二見町南二見22番33	6,101.76平方メートル	440,737,556
合 計		714,374,232

イ 建物

(単位:円)

区 分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	31,320,000	20,436,300	10,883,700
飼育水槽	29,160,000	19,026,900	10,133,100
明石事業場計(A)	60,480,000	39,463,200	21,016,800
建 物	142,610,277	74,442,560	68,167,717
管 理 棟	78,280,000	39,650,879	38,629,121
構 築 物	89,809,900	89,809,895	5
淡路事業場計(B)	310,700,177	203,903,334	106,796,843
建 物	10,833,000	9,749,700	1,083,300
構 築 物	56,877,000	35,627,736	21,249,264
赤穂事業場計(C)	67,710,000	45,377,436	22,332,564
建 物	84,359,634	44,979,460	39,380,174
付属設備	68,275,996	68,275,994	2
構 築 物	9,339,725	9,339,718	7
兵庫のり研究所計(D)	161,975,355	122,595,172	39,380,183
建物合計 (A+B+C+D)	600,865,532	411,339,142	189,526,390

ウ 什器備品

(単位:円)

区 分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
機械設備	51,912,000	51,911,999	1
備 品(指定正味財産)	2,144,712	428,942	1,715,770
備 品	12,641,643	10,828,490	1,813,153
明石事業場計(E)	66,698,355	63,169,431	3,528,924
機械設備	15,540,223	15,401,965	138,258
機械設備(指定正味財産)	1,494,439	498,145	996,294
備 品	4,594,500	4,541,391	53,109
淡路事業場計(F)	21,629,162	20,441,501	1,187,661
機械設備	52,820,000	52,819,999	1
備 品	1,455,000	1,454,997	3
赤穂事業場計(G)	54,275,000	54,274,996	4
機械装置	347,000	346,999	1
備 品	13,406,700	13,406,687	13
兵庫のり研究所計(H)	13,753,700	13,753,686	14
什器備品合計 (E+F+G+H)	156,356,217	151,639,614	4,716,603

エ 車両運搬具

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
トラック	3,899,380	3,899,379	1
淡路事業場計(I)	3,899,380	3,899,379	1
車両運搬具合計(I)	3,899,380	3,899,379	1

オ ソフトウェア

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
公益法人会計ソフト	367,500	367,500	0
計(J)	367,500	367,500	0
ソフトウェア合計(J)	367,500	367,500	0

7. 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。

債 券 名	帳簿価額(A)	時価(B)	評価損益 (B-A)
世界銀行(国際復興開発銀行)2037/10/09	200,000,000	187,460,000	△ 12,540,000
第26回ソフトバンク	97,000,000	100,820,000	3,820,000
オランダ治水金融公庫債FR3312 2033/12/15	90,070,000	107,900,000	17,830,000
オランダ治水金融公庫債FR3312 2033/12/15	88,700,000	107,900,000	19,200,000
COM BK AUST FR (FR1505) 2015/05/27	50,000,000	39,965,000	△ 10,035,000
ROYAL BK SCOT FR (FR2509) 2025/09/02	70,000,000	77,230,000	7,230,000
ノムラヨーロッパファイナンスNV 23200	22,385,000	37,350,000	14,965,000
ROYAL BK SCOT 2025/12/15	152,000,000	169,140,000	17,140,000
ノムラヨーロッパファイナンスNV 25496	310,000,000	361,520,000	51,520,000
LLOYDS BANK FR (FR2802) 2028/02/17	385,000,000	417,725,000	32,725,000
LLOYDS BANK FR (FR3102) 2031/02/17	375,000,000	403,600,000	28,600,000
ダイワCM #5424FR 2040/02/23	50,000,000	44,415,000	△ 5,585,000
ダイワSMBC #740 FR 2033/10/06	18,030,000	24,817,500	6,787,500
パークレイズバンクPLC 2025/09/16	146,000,000	168,500,000	22,500,000
ノムラヨーロッパファイナンスNV 23040	24,675,000	40,590,000	15,915,000
スウェーデン輸出信用銀行 2037/03/18	34,500,000	51,170,000	16,670,000
ノムラヨーロッパファイナンスNV 25340	50,000,000	52,475,000	2,475,000
ノムラヨーロッパファイナンスNV 25449	50,000,000	49,820,000	△ 180,000
フィンランド地方金融公社 2015/12/16	10,000,000	9,356,000	△ 644,000
ノルウェー地方金融公社 2016/07/26	10,000,000	8,260,000	△ 1,740,000
オーストリアコモンウェルス銀行 2016/08/05	30,000,000	25,887,000	△ 4,113,000
オーストリアコモンウェルス銀行 2032/03/04	100,000,000	88,360,000	△ 11,640,000
スウェーデン輸出信用銀行 2032/09/25	100,000,000	77,600,000	△ 22,400,000
スウェーデン輸出信用銀行 2032/09/27	150,000,000	123,225,000	△ 26,775,000
ソシエテジェネラル銀行債 2032/11/01	120,000,000	91,200,000	△ 28,800,000
ドイツ連邦復興金融公庫債 2032/03/04	200,000,000	153,140,000	△ 46,860,000
第143回20年国債	99,924,000	102,920,000	2,996,000
第10回30年国債	183,200,000	189,160,000	5,960,000
国庫短期証券 第437回 2014/6/16	349,974,800	349,965,000	△ 9,800
合 計	3,566,458,800	3,661,470,500	95,011,700

8. 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
漁業経営構造改善 事業補助金	兵庫県	1,095,923	2,144,712	528,571	2,712,064	指定正味財産

9. 基本財産並びに特定資産の各財産区分に対する額面並びに帳簿価額

基本財産並びに特定資産の各財産区分に対する額面並びに帳簿価額は次のとおりである。

(単位:円)

銘 柄	額 面	帳簿価額
世界銀行(国際復興開発銀行) 2037/10/09	200,000,000	200,000,000
第26回ソフトバンク	100,000,000	97,000,000
オランダ治水金融公庫債FR3312 2033/12/15	100,000,000	90,070,000
オランダ治水金融公庫債FR3312 2033/12/15	100,000,000	88,700,000
COM BK AUST FR (FR1505) 2015/05/27	50,000,000	50,000,000
ROYAL BK SCOT FR (FR2509) 2025/09/02	100,000,000	70,000,000
ノムラヨーロッパファイナンスNV 23200	50,000,000	22,385,000
ROYAL BK SCOT 2025/12/15	200,000,000	152,000,000
ノムラヨーロッパファイナンスNV 25496	400,000,000	310,000,000
LLOYDS BANK FR (FR2802) 2028/02/17	550,000,000	385,000,000
LLOYDS BANK FR (FR3102) 2031/02/17	500,000,000	375,000,000
オーストリアコモンウェルズ銀行債 2032/03/04	100,000,000	100,000,000
スウェーデン輸出信用銀行 2032/09/25	100,000,000	100,000,000
スウェーデン輸出信用銀行 2032/09/27	50,000,000	50,000,000
ソシエテジェネラル銀行債 2032/11/01	93,000,000	93,000,000
第143回20年国債	100,000,000	99,924,000
みなと銀行 普通預金	100,076,000	100,076,000
基本財産合計(A)※	2,893,076,000	2,383,155,000
バークレイズバンクPLC 2025/09/16	117,608,122	85,853,929
第437回国庫短期証券 2014/6/16	28,000,000	27,997,984
みなと銀行 普通預金	27,162,420	27,162,420
兵庫県信漁連 普通預金	140,688	140,688
退職給付引当資産合計(①)	172,911,230	141,155,021
バークレイズバンクPLC 2025/09/16	82,391,878	60,146,071
ノムラヨーロッパファイナンスNV 23040	50,000,000	24,675,000
スウェーデン輸出信用銀行 2037/03/18	50,000,000	34,500,000
フィンランド地方金融公社 2015/12/16	10,000,000	10,000,000
第437回国庫短期証券 2014/6/16	208,000,000	207,985,024
みなと銀行 普通預金	9,943,423	9,943,423
兵庫県信漁連 普通預金	1,018,817	1,018,817
建物取得積立資金合計(②)	411,354,118	348,268,335
ノムラヨーロッパファイナンスNV 25340	1,559,752	1,559,752
みなと銀行 普通預金	2,339,627	2,339,627
車両運搬具取得資金合計(③)	3,899,379	3,899,379

※土地は除いている。

(単位:円)

銘 柄	額 面	帳簿価額
ノムヨーロッパファイナンスNV 25449	50,000,000	50,000,000
ノムヨーロッパファイナンスNV 25340	45,916,218	45,916,218
第437回国庫短期証券 2014/6/16	48,000,000	47,996,544
みなと銀行 普通預金	6,857,045	6,857,045
兵庫県信漁連 普通預金	1,503,456	1,503,456
什器備品取得資金合計(④)	152,276,719	152,273,263
オーストラリアコモンウェルス銀行 2016/08/05	30,000,000	30,000,000
ダイワCM #5424FR 2040/02/23	29,834,876	29,834,876
ソシエテジェネラル銀行債 2032/11/01	20,000,000	20,000,000
ドイツ連邦復興金融公庫債 2032/03/04	50,000,000	50,000,000
第10回30年国債	200,000,000	183,200,000
第437回国庫短期証券 2014/6/16	20,000,000	19,998,560
みなと銀行 普通預金	40,000	40,000
兵庫県信漁連 普通預金	166,564	166,564
豊かな海づくり資金(法人会計)合計(⑤)	350,041,440	333,240,000
特定資産合計(①~⑤)=B)	1,090,482,886	978,835,998
ダイワCM #5424FR 2040/02/23	20,165,124	20,165,124
ダイワSMBC #740 FR 2033/10/06	25,000,000	18,030,000
ノムヨーロッパファイナンスNV 25340	2,524,030	2,524,030
ノルウェー地方金融公社 2016/07/26	10,000,000	10,000,000
スウェーデン輸出信用銀行 2032/09/27	100,000,000	100,000,000
ソシエテジェネラル銀行債 2032/11/01	7,000,000	7,000,000
ドイツ連邦復興金融公庫債 2032/03/04	150,000,000	150,000,000
第437回国庫短期証券 2014/6/16	46,000,000	45,996,688
みなと銀行 普通預金	21,433,467	21,433,467
兵庫県信漁連 普通預金	786,436	786,436
協会運営資金(収益事業等会計)合計(C)	382,909,057	375,935,745
合 計(A+B+C)	4,366,467,943	3,737,926,743

10. 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	
減価償却計上に伴う振替額	528,571
合 計	528,571

11. その他

(1) 差入保証金の増減額及びその残高は次のとおりである。

(単位:円)

内 容	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
職員住宅借上敷金	539,000	0	0	539,000
合 計	539,000	0	0	539,000

5 付 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

注記に記載しているため省略

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	12,676,258	13,433,628	12,676,258	0	13,433,628
退職給付引当金	145,017,432	27,891,782	0	0	172,909,214
施設修繕引当金	3,249,362	0	0	3,249,362	0

6 財 産 目 録

平成26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	当年度
(流動資産)			
預金	兵庫県信漁連 本店 口座番号 0001654	運転資金として	88,906,471
	みなと銀行 土山支店 口座番号 7020005 口座番号 7021338 口座番号 7048372		8,999,069
			7,694,569
			71,271,672
			941,161
未収金	兵庫県立農林水産技術総合センター	海域環境改善型資源増大事業助成金(海域環境改善型資源増大事業助成金収入)	850,000
前払金	全国共済水産業協同組合連合会兵庫県支部 オービックビジネスコンサルタント 二見臨海工業団地企業連絡協議会 日本郵便(株)明石東二見郵便局	次年度保険料 次年度給与計算ソフト「給与奉行21Ver5」年間保守管理料 次年度会費 切手	850,000 270,700 168,500 54,000 40,000 8,200
流動資産合計			90,027,171
(固定資産)			
基本財産			3,097,529,232
土地	淡路事業場用地 7,314.66㎡ 淡路市佐野新島3-1	公益目的保有財産であり、淡路事業場管理運営事業に使用している。	714,374,232
	明石事業場及び兵庫のり研究所用地 6,101.76㎡ 明石市二見町南二見22-33	明石事業場管理運営事業並びにのり研究所運営事業に共用している。 明石事業場用地は公益目的事業財産である。	273,636,676
投資有価証券	債券の種類 世界銀行(国際復興開発銀行) PRD債 2037/10/09 第26回ソフトバンク オランダ治水金融公庫債 FR3312 2033/12/15 2件 COM BK AUST FR (FR1505) 2015/05/27 ROYAL BK SCOT FR (FR2509) 2025/09/02 ムラヨーロッパファイナンスNV23200 ROYAL BK SCOT 2025/12/15 ムラヨーロッパファイナンスNV25496 LLOYDS BANK FR (FR2802) 2028/02/17 LLOYDS BANK FR (FR3102) 2031/02/17 オーストリアコモンウェルス銀行債 2032/03/04 スウェーデン輸出信用銀行 2032/09/25 スウェーデン輸出信用銀行 2032/09/27 ソシエテジェネラル銀行債 2032/11/01 第143回20年国債	公益目的保有財産であり運用益は公益目的事業の財源として使用している。	440,737,556
			2,283,079,000
普通預金	みなと銀行 土山支店 口座番号 7021338		100,076,000

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	当年度
特定資産	建 物	明石事業場 1,080.00㎡ 明石市二見町南二見22-33	公益目的保有財産であり、明石事業場管理運営事業に使用している。	189,526,390 21,016,800
		淡路事業場 935.35㎡ 淡路市佐野新島3-1	公益目的保有財産であり、淡路事業場管理運営事業に使用している。	106,796,843
		赤穂事業場 124.63㎡ 赤穂市加里屋字東沖手1060-7	公益目的保有財産であり、赤穂事業場管理運営事業に使用している。	22,332,564
		兵庫のり研究所 2,131.00㎡ 明石市二見町南二見22-33	協会管理保有財産であり、兵庫のり研究所事業に使用している。	39,380,183
	什器備品	明石事業場 種苗移送機	公益目的事業財産であり、明石事業場管理運営事業に使用している。	2,712,064 1,715,770
		淡路事業場 ボイラー	公益目的事業財産であり、淡路事業場管理運営事業に使用している。	996,294
	退職給付引当資産		職員16名に対する退職金支払いに備えたものを特定資産として管理している。	141,155,021
	投資有価証券	パークレイスバンクPLC 2025/09/16		113,851,913
	普通預金	みなと銀行 土山支店 口座番号 7021338		27,303,108 27,162,420
		兵庫県信漁連 本店 口座番号 0001654		140,688
	建物取得積立資金		建物取得を目的とした積立資産であり、資産取得資金として管理している。	348,268,335
	投資有価証券	パークレイスバンクPLC 2025/09/16 ムラヨローロッパファイナンスNV23040 スウェーデン輸出信用銀行 2037/03/18 フィンランド地方金融公社 2015/12/16 第437回国庫短期証券		337,306,095
	普通預金	みなと銀行 土山支店 口座番号 7021338		10,962,240 9,943,423
		兵庫県信漁連 本店 口座番号 0001654		1,018,817
	車両運搬具取得資金		車両運搬具の取得を目的とした積立資産であり、資産取得資金として管理している。	3,899,379
	投資有価証券	ムラヨローロッパファイナンスNV25340		1,559,752
	普通預金	みなと銀行 土山支店 口座番号 7021338		2,339,627

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	当年度
特定資産	什器備品取得資金		什器備品の取得を目的とした積立資産であり、資産取得資金として管理している。	152,273,263
	投資有価証券	ムラヨローロッパファイナンスNV25449 ムラヨローロッパファイナンスNV25340 第437回国庫短期証券		143,912,762
	普通預金	みなと銀行 土山支店 口座番号 7021338		8,360,501
		兵庫県信漁連 本店 口座番号 0001654		6,857,045
				1,503,456
	豊かな海づくり資金			333,240,000
	投資有価証券	オーストリアコモンウェルス銀行 2016/08/05 ダイワCM #5424FR 2040/02/23 ソシエテジェネラル銀行債 2032/11/01 ドイツ連邦復興金融公庫債 2032/03/04 第10回30年国債	法人会計に充当するための資金として保有している。	333,033,436
	普通預金	みなと銀行 土山支店 口座番号 7021338		206,564
		兵庫県信漁連 本店 口座番号 0001654		40,000
		特定資産合計		
(3)その他固定資産				378,479,285
	協会運営資金			375,935,745
	投資有価証券	ダイワCM #5424FR 2040/02/23 ダイワSMBC #740 FR 2033/10/06 ムラヨローロッパファイナンスNV25340 ノルウェー地方金融公社 2016/07/26 スウェーデン輸出信用銀行 2032/09/27 ソシエテジェネラル銀行債 2032/11/01 ドイツ連邦復興金融公庫債 2032/03/04 第437回国庫短期証券	収益事業等会計に充当するための資金として保有している。	353,715,842
	普通預金	みなと銀行 土山支店 口座番号 7021338		22,219,903
		兵庫県信漁連 本店 口座番号 0001654		21,433,467
				786,436

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	当年度
	車両運搬具	トラック(トヨタ自動車) 車両番号:神戸400ぬ4201	公益目的保有財産であり各事業に使用している。	1
	什器備品	明石事業場什器備品 淡路事業場什器備品 赤穂事業場什器備品 兵庫のり研究所什器備品	公益目的保有財産であり各事業場管理運営事業の什器備品として使用している。	2,004,539 1,813,154 191,367 4
	ソフトウェア	公益法人会計ソフト「PSWORKS」パーソナルソフト(株)	兵庫のり研究所の什器備品として使用している 事業全体の会計処理を行うために使用している。	14 0
	差入保証金	対象物件 エクシード(香美町) デイズーハウス(播磨町) ヘルミールⅡ(香美町) フォーレスイン西島(明石市) ヘルミール(香美町) M'sステーションプラザ(明石市)	職員が人事発令に伴う住居を転居した際の移転先住居敷金を差入保証金としている。	539,000 100,000 50,000 159,000 50,000 150,000 30,000
固定資産合計				4,647,082,969
資産合計				4,737,110,140
(流動負債)	未払金	下記事業に対する未払額 兵庫県栽培漁業センター管理運営費 但馬栽培漁業センター管理運営費 兵庫県栽培漁業センター運営補完事業費 但馬栽培漁業センター運営補完事業費 明石事業場管理運営費 淡路事業場管理運営費 赤穂事業場管理運営費 大型種苗中間育成受託事業費 放流種苗量産化試験事業費 疾病防除対策事業費 漁業操業安全対策事業費 漁場環境改善対策事業費 共通(収益等) 管理費		10,250,224 2,152,422 52,481 1,060,333 1,684,191 982,916 379,241 11,530 421,243 1,856,256 69,300 675,000 250,000 2,421 652,890
	未払消費税	平成25年度確定消費税額		2,389,100
	預り金	社会保険料 雇用保険料 源泉所得税 住民税	H26.3月分 H26.3月分 H26.3月分 H26.3月分	941,161 0 142,151 236,810 562,200
	賞与引当金	職員に対するもの	職員25名の6月支給期末手当等の支払いに備えたもの	13,433,628
流動負債合計				27,014,113
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員16名に退職金の支払いに備えたもの	172,909,214
固定負債合計				172,909,214
負債合計				199,923,327
正味財産合計				4,537,186,813

7 収 支 計 算 書 (資金ベース)

平成25年4月1日 から 平成26年3月31日 まで

(単位:円)

科 目	予算額 (a)	決算額 (b)	差 異 (a-b)	備考
I 事業活動収支の部				
A 事業活動収入				
1 基本財産運用収入	123,778,000	123,786,920	△8,920	
基本財産受取利息収入	123,778,000	123,786,920	△8,920	
基本財産受取利息収入	123,778,000	123,786,920	△8,920	
2 特定資産運用収入	36,788,000	36,892,149	△104,149	
特定資産受取利息収入	36,788,000	36,892,149	△104,149	
特定資産受取利息収入	36,788,000	36,892,149	△104,149	
3 補助金等収入	206,055,000	200,380,000	5,675,000	
(1) 受取地方公共団体受託金収入	179,351,000	179,351,000	0	
兵庫県栽培漁業センター受託料収入	127,483,000	127,483,000	0	
但馬栽培漁業センター受託料収入	16,225,000	16,225,000	0	
海域環境改善型資源増大事業助成金収入	850,000	850,000	0	
漁業経営構造改善事業補助金収入	34,793,000	34,793,000	0	
(2) 受取民間助成金収入	20,874,000	15,199,000	5,675,000	
特定海域漁業安全操業指導事業給付金収入	3,729,000	3,729,000	0	
漁業遭難救済対策事業給付金収入	7,225,000	1,550,000	5,675,000	
栽培漁業推進助成金収入	9,920,000	9,920,000	0	
(3) 団体受託金収入	5,830,000	5,830,000	0	
中間育成受託料収入	5,830,000	5,830,000	0	
4 雑収入	16,770,000	16,440,202	329,798	
(1) 受取利息収入	15,738,000	15,738,636	△636	
協会運営資金受取利息収入	15,738,000	15,738,636	△636	
(2) 雑収入	1,032,000	701,566	330,434	
雑収入	1,032,000	701,566	330,434	
事業活動収入計(A)	383,391,000	377,499,271	5,891,729	
B 事業活動支出				
1 事業費支出	367,112,000	337,985,251	29,126,749	
人件費支出	179,120,000	177,191,986	1,928,014	
賃金支出	4,385,000	4,284,377	100,623	
人材派遣費支出	2,349,000	2,218,212	130,788	
光熱水費支出	21,201,000	17,990,020	3,210,980	
種苗生産費支出	46,155,000	38,721,869	7,433,131	
委託費支出	16,483,000	12,938,627	3,544,373	
修繕費支出	56,027,000	55,627,301	399,699	
事務費支出	6,839,000	5,001,073	1,837,927	
支払助成金支出	34,208,000	23,720,871	10,487,129	
会議費支出	345,000	290,915	54,085	

(単位:円)

科 目	予算額 (a)	決算額 (b)	差 異 (a-b)	備考
2 管 理 費 支 出	13,389,000	13,803,517	△414,517	
役員等報酬支出	1,311,000	1,023,000	288,000	
人件費支出	6,773,000	6,208,988	564,012	
光熱水費支出	500,000	1,559,862	△1,059,862	※
委託費支出	178,000	605,564	△427,564	
事務費支出	2,117,000	2,062,690	54,310	
会議費支出	450,000	442,128	7,872	※
渉外費支出	60,000	60,000	0	※
慶弔費支出	300,000	224,333	75,667	
支払負担金支出	1,200,000	1,152,046	47,954	※
支払手数料支出	500,000	464,906	35,094	※
事業活動支出計(B)	380,501,000	351,788,768	28,712,232	
事業活動収支差額 (T1=A-B)	2,890,000	25,710,503	△22,820,503	
II 投資活動収支の部				
C 投資活動収入				
1 特定預金取崩収入	3,250,000	3,360,444	△110,444	
施設整備準備金取崩収入	3,250,000	3,360,444	△110,444	
2 敷金・保証金戻り収入	0	0	0	
投資活動収入計(C)	3,250,000	3,360,444	△110,444	
D 投資活動支出				
1 特定預金支出	31,795,000	41,114,023	△9,319,023	
退職給付引当預金支出	18,571,000	27,891,782	△9,320,782	
建物取得積立資金支出	9,945,000	9,943,423	1,577	
車両運搬具取得資金支出	780,000	779,875	125	
什器備品取得資金支出	2,499,000	2,498,943	57	
2 固定資産取得支出	4,774,000	3,860,325	913,675	
什器備品購入費支出	4,774,000	3,860,325	913,675	
3 敷金・保証金支出	0	0	0	
差入保証金支出	0	0	0	
投資活動支出計(D)	36,569,000	44,974,348	△8,405,348	
投資活動収支差額 (T2=C-D)	△33,319,000	△41,613,904	8,294,904	

(単位:円)

科 目	予算額 (a)	決算額 (b)	差 異 (a-b)	備考
Ⅲ 財務活動収支の部				
E 財務活動収入				
財務活動収入計(E)	0	0	0	
F 財務活動支出				
財務活動支出計(F)	0	0	0	
財務活動収支差額 (T3=E-F)	0	0	0	
Ⅳ 予備費支出(T4)	0	0	0	
当期収支差額 (T1+T2+T3-T4)	△30,429,000	△15,903,401	△14,525,599	
前期繰越収支差額	92,350,000	92,350,087	△87	
次期繰越収支差額	61,921,000	76,446,686	△14,525,686	

※平成26年3月25日評議員会開催後の予算流用科目及び金額

流用先科目及び金額:光熱水費支出500千円

流用元科目及び金額:会議費支出△150千円・渉外費支出△100千円・支払負担金支出△150千円・支払手数料△100千円

8 収支計算書に対する注記

(1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金・立替金及び未払金・未払消費税・預り金を含めている。

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) 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高	備 考
預 金	106,980,980	88,906,471	
未 収 金	1,565,000	850,000	兵庫県
前 払 金	262,500	270,700	保険料等
立 替 金	0	0	
合 計(A)	108,808,480	90,027,171	
未 払 金	11,629,769	10,250,224	
未 払 消 費 税	893,100	2,389,100	
預 り 金	3,935,524	941,161	社会保険料等
合 計(B)	16,458,393	13,580,485	
次期繰越収支差額(A-B)	92,350,087	76,446,686	

平成25年度 収支計算書内訳表

参考

平成25年04月01日 から 平成26年03月31日 まで

(単位:円)

Table with columns for '科 目' (Category), '公益目的事業会計' (Public Purpose Accounting), '収益事業等会計(その他事業)' (Profit-making Business Accounting), and '法人会計' (Corporate Accounting). It details various income and expense items such as '事業活動収入' (Business Activity Income), '事業活動支出' (Business Activity Expenses), '投資活動収入' (Investment Activity Income), and '投資活動支出' (Investment Activity Expenses), along with their respective amounts.

IV 監 査 報 告 書

公益財団法人 ひょうご豊かな海づくり協会
理事長 井 上 仁 様

平成26年5月26日

監 事 石 田 孝 一



監 事 梶 谷 正 芳



監 事 山 本 賀 一



監 事 樽 井 博



私たち監事は、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

ア 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

イ 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。