

I-1 貸借対照表

令和3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	42,771,233	44,072,480	△ 1,301,247
未収金	0	30,000	△ 30,000
立替金	16,478	0	16,478
流動資産合計	42,787,711	44,102,480	△ 1,314,769
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	7,390,100	19,148,000	△ 11,757,900
水産流通高度化基金	51,500,000	51,500,000	0
特定資産合計	58,890,100	70,648,000	△ 11,757,900
(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	85,797,590	97,555,490	△ 11,757,900
資産合計	128,585,301	141,657,970	△ 13,072,669
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	502,128	497,625	4,503
流動負債合計	502,128	497,625	4,503
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,390,100	19,148,000	△ 11,757,900
固定負債合計	7,390,100	19,148,000	△ 11,757,900
負債合計	7,892,228	19,645,625	△ 11,753,397
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)	58,890,100	70,648,000	△ 11,757,900
正味財産合計	120,693,073	122,012,345	△ 1,319,272
負債及び正味財産合計	128,585,301	141,657,970	△ 13,072,669

I-2 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業等会計		その他事業会計	法人会計	合 計
	継続1事業	継続2事業			
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	1,074,370	41,696,863	42,771,233
立替金	0	0	0	16,478	16,478
流動資産合計	0	0	1,074,370	41,713,341	42,787,711
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	195,122	7,194,978	7,390,100
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	195,122	58,694,978	58,890,100
(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	195,122	85,602,468	85,797,590
資産合計	0	0	1,269,492	127,315,809	128,585,301
II 負債の部					
1. 流動負債					
預り金	0	0	34,185	467,943	502,128
流動負債合計	0	0	34,185	467,943	502,128
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	195,122	7,194,978	7,390,100
固定負債合計	0	0	195,122	7,194,978	7,390,100
負債合計	0	0	229,307	7,662,921	7,892,228
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					
(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	195,122	58,694,978	58,890,100
正味財産合計	0	0	1,040,185	119,652,888	120,693,073
負債及び正味財産合計	0	0	1,269,492	127,315,809	128,585,301

Ⅱ-1 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	1,057	1,918	△ 861
特定資産運用益	2,191	2,092	99
受取会費	56,075,000	62,758,000	△ 6,683,000
正会員受取会費	55,775,000	62,458,000	△ 6,683,000
賛助会員受取会費	300,000	300,000	0
保険事務収益	1,120,905	1,135,996	△ 15,091
団体保険事務収益	719,820	729,409	△ 9,589
賠償責任保険事務収益	401,085	406,587	△ 5,502
雑収益	814,719	965,885	△ 151,166
受取利息	427	442	△ 15
雑収益	814,292	965,443	△ 151,151
経常収益計	58,013,872	64,863,891	△ 6,850,019
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	13,866,060	13,953,060	△ 87,000
給料手当	11,876,161	12,029,433	△ 153,272
退職給付費用	2,374,926	2,607,129	△ 232,203
福利厚生費	4,032,264	4,007,237	25,027
会議費	0	529,110	△ 529,110
旅費交通費	784,980	1,233,547	△ 448,567
通信運搬費	639,559	579,154	60,405
消耗品費	995,465	1,133,968	△ 138,503
印刷製本費	4,387,915	4,603,851	△ 215,936
光熱水料費	107,729	126,737	△ 19,008
賃借料	6,532,068	6,482,581	49,487
諸謝金	2,049,000	2,052,000	△ 3,000
租税公課	70,000	70,000	0
支払負担金	991,000	2,559,297	△ 1,568,297
清掃料	475,200	470,880	4,320
図書・購読費	277,544	286,588	△ 9,044
広告料	154,000	158,300	△ 4,300
渉外費	0	21,720	△ 21,720
雑費	74,360	73,752	608
管理費			
役員報酬	2,071,940	2,084,940	△ 13,000
給料手当	1,774,599	1,797,501	△ 22,902
退職給付費用	354,874	389,571	△ 34,697
福利厚生費	602,522	598,783	3,739
会議費	50,120	2,089,298	△ 2,039,178
旅費交通費	87,220	110,033	△ 22,813
通信運搬費	37,484	28,974	8,510
消耗品費	135,746	154,199	△ 18,453
印刷製本費	30,752	32,374	△ 1,622
光熱水料費	14,690	17,282	△ 2,592
賃借料	890,736	883,988	6,748
諸謝金	100,000	61,137	38,863
租税公課	10,600	10,600	0
支払負担金	2,796,500	2,735,000	61,500
清掃料	52,800	52,320	480
図書・購読費	90,276	94,676	△ 4,400
渉外費	121,250	127,750	△ 6,500
雑費	422,804	362,286	60,518
経常費用計	59,333,144	64,609,056	△ 5,275,912
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,319,272	254,835	△ 1,574,107
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,319,272	254,835	△ 1,574,107
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	△ 1,319,272	254,835	△ 1,574,107
一般正味財産期首残高	122,012,345	121,757,510	254,835
一般正味財産期末残高	120,693,073	122,012,345	△ 1,319,272
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	120,693,073	122,012,345	△ 1,319,272

Ⅱ-2 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他事業会計	法人会計	合 計
	継続 1 事業	継続 2 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	1,057	1,057
特定資産運用益	0	0	0	6	2,185	2,191
受取会費	0	0	0	0	56,075,000	56,075,000
正会員受取会費	0	0	0	0	55,775,000	55,775,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	300,000	300,000
保険事務収益	0	0	0	1,120,905	0	1,120,905
団体保険事務収益	0	0	0	719,820	0	719,820
賠償責任保険事務収益	0	0	0	401,085	0	401,085
雑収益	0	759,990	759,990	1,938	52,791	814,719
受取利息	0	0	0	20	407	427
雑収益	0	759,990	759,990	1,918	52,384	814,292
経常収益計	0	759,990	759,990	1,122,849	56,131,033	58,013,872
(2) 経常費用						
事業費						
役員報酬	3,187,600	10,359,700	13,547,300	318,760		13,866,060
給料手当	2,730,152	8,872,994	11,603,146	273,015		11,876,161
退職給付費用	545,960	1,774,370	2,320,330	54,596		2,374,926
福利厚生費	926,957	3,012,611	3,939,568	92,696		4,032,264
旅費交通費	174,440	610,540	784,980	0		784,980
通信運搬費	74,969	564,590	639,559	0		639,559
消耗品費	226,242	735,287	961,529	33,936		995,465
印刷製本費	51,253	4,328,974	4,380,227	7,688		4,387,915
光熱水料費	24,484	79,572	104,056	3,673		107,729
賃借料	1,484,561	4,824,823	6,309,384	222,684		6,532,068
諸謝金	0	2,049,000	2,049,000	0		2,049,000
租税公課	0	0	0	70,000		70,000
支払負担金	0	991,000	991,000	0		991,000
清掃料	105,600	369,600	475,200	0		475,200
図書・購読費	277,544	0	277,544	0		277,544
広告料	0	154,000	154,000	0		154,000
雑費	0	0	0	74,360		74,360
管理費						
役員報酬					2,071,940	2,071,940
給料手当					1,774,599	1,774,599
退職給付費用					354,874	354,874
福利厚生費					602,522	602,522
会議費					50,120	50,120
旅費交通費					87,220	87,220
通信運搬費					37,484	37,484
消耗品費					135,746	135,746
印刷製本費					30,752	30,752
光熱水料費					14,690	14,690
賃借料					890,736	890,736
諸謝金					100,000	100,000
租税公課					10,600	10,600
支払負担金					2,796,500	2,796,500
清掃料					52,800	52,800
図書・購読費					90,276	90,276
渉外費					121,250	121,250
雑費					422,804	422,804
経常費用計	9,809,762	38,727,061	48,536,823	1,151,408	9,644,913	59,333,144
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,809,762	△ 37,967,071	△ 47,776,833	△ 28,559	46,486,120	△ 1,319,272
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,809,762	△ 37,967,071	△ 47,776,833	△ 28,559	46,486,120	△ 1,319,272
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額						△ 1,319,272
当期一般正味財産増減額						△ 1,319,272
一般正味財産期首残高						122,012,345
一般正味財産期末残高						120,693,073
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						120,693,073

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	19,148,000	2,196,400	13,954,300	7,390,100
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	7,390,100		(7,390,100)
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。