

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	6,974,350	6,974,350	0
基本財産受取利息	6,974,350	6,974,350	0
特定資産運用益	45,557	10,779	34,778
特定資産受取利息	45,557	10,779	34,778
受取会費	2,000,000	2,000,000	0
正会員受取会費	2,000,000	2,000,000	0
事業収益	89,708,815	86,021,768	3,687,047
養殖事業収益	89,708,815	86,021,768	3,687,047
受取補助金等	1,723,888	983,000	740,888
中間育成補助金	983,000	983,000	0
IT導入補助金	740,888	0	740,888
受取負担金	8,004,600	7,627,440	377,160
受取負担金	4,989,600	4,996,640	△ 7,040
職員負担金	3,015,000	2,630,800	384,200
資源造成推進事業負担金	750,000	0	750,000
資源造成推進事業負担金	750,000	0	750,000
雑収益	3,680,415	3,421,475	258,940
受取利息	96,005	23,045	72,960
雑収益	3,584,410	3,398,430	185,980
経常収益計	112,887,625	107,038,812	5,848,813
(2) 経常費用			
事業費	104,658,754	102,337,794	2,320,960
役員報酬	400,000	400,000	0
給料手当	25,568,592	23,309,469	2,259,123
臨時雇賃金	8,495,681	8,005,397	490,284
福利厚生費	5,643,863	5,137,593	506,270
退職金	0	4,791,113	△ 4,791,113
旅費交通費	243,630	98,410	145,220
通信運搬費	541,099	451,799	89,300
減価償却費	2,459,960	1,876,125	583,835
消耗品費	4,823,886	5,062,662	△ 238,776
修繕費	3,610,545	2,305,633	1,304,912
車両燃料費	234,593	328,515	△ 93,922
光熱水料費	6,599,083	6,826,417	△ 227,334
賃借料	900,694	827,057	73,637
保険料	336,591	224,150	112,441
委託費	145,200	656,334	△ 511,134
交際費	84,050	105,580	△ 21,530
種苗購入費	11,792,634	12,714,240	△ 921,606
餌料費	19,336,493	20,593,772	△ 1,257,279
期首商品棚卸額	4,780,720	2,618,700	2,162,020
期末商品棚卸額	△ 3,067,720	△ 4,780,720	1,713,000
広告宣伝費	1,643,917	1,986,677	△ 342,760
租税公課	1,747,598	1,543,634	203,964
クレジット手数料	61,601	49,424	12,177
支払負担金	600,000	600,000	0
運賃	3,883,801	3,860,096	23,705
雑費	128,563	33,641	94,922
支払手数料	903,519	818,255	85,264
退職給与引当金繰入額	2,760,161	1,893,821	866,340
管理費	6,537,499	7,645,545	△ 1,108,046

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
役員報酬	350,000	350,000	0
給料手当	2,335,438	2,159,230	176,208
福利厚生費	355,264	502,088	△ 146,824
会議費	188,466	184,060	4,406
旅費交通費	35,740	38,731	△ 2,991
通信運搬費	284,810	102,525	182,285
減価償却費	189,229	107,436	81,793
消耗品費	185,307	167,402	17,905
修繕費	22,696	31,290	△ 8,594
車両燃料費	40,591	46,079	△ 5,488
光熱水料費	269,391	290,094	△ 20,703
賃借料	289,069	272,660	16,409
退職金	0	532,346	△ 532,346
保険料	93,809	48,510	45,299
委託費	1,122,000	2,195,546	△ 1,073,546
租税公課	22,099	12,966	9,133
支払負担金	100,000	100,000	0
支払手数料	122,375	115,445	6,930
退職給与引当金繰入額	306,684	210,424	96,260
雑費	224,531	178,713	45,818
経常費用計	111,196,253	109,983,339	1,212,914
評価損益調整前経常増減額	1,691,372	△ 2,944,527	4,635,899
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,691,372	△ 2,944,527	4,635,899
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			
固定資産売却損	0	13	△ 13
固定資産除却損	0	13	△ 13
経常外費用計	0	13	△ 13
当期経常外増減額	0	△ 13	13
当期一般正味財産増減額	1,691,372	△ 2,944,540	4,635,912
法人税、住民税及び事業税	7,835,500	533,200	7,302,300
一般正味財産増減額	△ 6,144,128	△ 3,477,740	△ 2,666,388
一般正味財産期首残高	71,742,214	75,219,954	△ 3,477,740
一般正味財産期末残高	65,598,086	71,742,214	△ 6,144,128
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	792,017,709	792,017,709	0
指定正味財産期末残高	792,017,709	792,017,709	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	857,615,795	863,759,923	△ 6,144,128

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

公益目的

(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	5,928,197	5,854,637	73,560
基本財産受取利息	5,928,197	5,854,637	73,560
特定資産運用益	45,557	10,779	34,778
特定資産受取利息	45,557	10,779	34,778
受取会費	200,000	200,000	0
正会員受取会費	200,000	200,000	0
事業収益	0	0	0
受取補助金等	1,229,964	983,000	246,964
中間育成補助金	983,000	983,000	0
IT導入補助金	246,964	0	246,964
受取負担金	8,004,600	7,627,440	377,160
受取負担金	4,989,600	4,996,640	△ 7,040
職員負担金	3,015,000	2,630,800	384,200
資源造成推進事業負担金	750,000	0	750,000
資源造成推進事業負担金	750,000	0	750,000
雑収益	39,177	8,492	30,685
受取利息	39,177	8,492	30,685
経常収益計	16,197,495	14,684,348	1,513,147
(2) 経常費用			
事業費	57,555,045	57,714,708	△ 159,663
役員報酬	200,000	200,000	0
給料手当	18,144,124	16,474,216	1,669,908
臨時雇賃金	5,828,205	5,620,745	207,460
福利厚生費	3,731,678	3,376,550	355,128
退職金	0	3,194,075	△ 3,194,075
旅費交通費	123,887	21,000	102,887
通信運搬費	150,453	128,908	21,545
減価償却費	1,378,638	781,987	596,651
消耗品費	1,539,472	1,269,082	270,390
修繕費	2,320,656	1,788,943	531,713
車両燃料費	160,456	259,462	△ 99,006
光熱水料費	5,167,339	5,239,837	△ 72,498
賃借料	443,518	394,074	49,444
保険料	114,762	48,510	66,252
委託費	0	256,668	△ 256,668
種苗購入費	11,066,634	11,988,240	△ 921,606
餌料費	4,226,283	4,454,894	△ 228,611
租税公課	159,002	107,659	51,343
支払負担金	600,000	600,000	0
運賃	231,000	231,000	0
雑費	115,190	6,520	108,670
支払手数料	13,640	9,790	3,850
退職給与引当金繰入額	1,840,108	1,262,548	577,560
管理費	0	0	0
経常費用計	57,555,045	57,714,708	△ 159,663
評価損益調整前経常増減額	△ 41,357,550	△ 43,030,360	1,672,810
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 41,357,550	△ 43,030,360	1,672,810
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	4	△ 4
固定資産除却損	0	4	△ 4
経常外費用計	0	4	△ 4
当期経常外増減額	0	△ 4	4
他会計振替額	39,978,912	42,248,373	△ 2,269,461
当期一般正味財産増減額	△ 1,378,638	△ 781,991	△ 596,647
一般正味財産増減額	△ 1,378,638	△ 781,991	△ 596,647
一般正味財産期首残高	79,507,472	80,289,463	△ 781,991
一般正味財産期末残高	78,128,834	79,507,472	△ 1,378,638
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	792,017,709	792,017,709	0
指定正味財産期末残高	792,017,709	792,017,709	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	870,146,543	871,525,181	△ 1,378,638

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

収益事業

(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	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	89,708,815	86,021,768	3,687,047
養殖事業収益	89,708,815	86,021,768	3,687,047
受取補助金等	246,962	0	246,962
IT導入補助金	246,962	0	246,962
受取負担金	0	0	0
雑収益	3,641,238	3,412,833	228,405
受取利息	56,828	14,553	42,275
雑収益	3,584,410	3,398,280	186,130
経常収益計	93,597,015	89,434,601	4,162,414
(2) 経常費用			
事業費	47,103,709	44,623,086	2,480,623
役員報酬	200,000	200,000	0
給料手当	7,424,468	6,835,253	589,215
臨時雇賃金	2,667,476	2,384,652	282,824
福利厚生費	1,912,185	1,761,043	151,142
退職金	0	1,597,038	△ 1,597,038
旅費交通費	119,743	77,410	42,333
通信運搬費	390,646	322,891	67,755
減価償却費	1,081,322	1,094,138	△ 12,816
消耗品費	3,284,414	3,793,580	△ 509,166
修繕費	1,289,889	516,690	773,199
車両燃料費	74,137	69,053	5,084
光熱水料費	1,431,744	1,586,580	△ 154,836
賃借料	457,176	432,983	24,193
保険料	221,829	175,640	46,189
委託費	145,200	399,666	△ 254,466
交際費	84,050	105,580	△ 21,530
種苗購入費	726,000	726,000	0
餌料費	15,110,210	16,138,878	△ 1,028,668
期首商品棚卸額	4,780,720	2,618,700	2,162,020
期末商品棚卸額	△ 3,067,720	△ 4,780,720	1,713,000
広告宣伝費	1,643,917	1,986,677	△ 342,760
租税公課	1,588,596	1,435,975	152,621
クレジット手数料	61,601	49,424	12,177
運賃	3,652,801	3,629,096	23,705
雑費	13,373	27,121	△ 13,748
支払手数料	889,879	808,465	81,414
退職給与引当金繰入額	920,053	631,273	288,780
管理費	0	0	0
経常費用計	47,103,709	44,623,086	2,480,623
評価損益調整前経常増減額	46,493,306	44,811,515	1,681,791
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	46,493,306	44,811,515	1,681,791
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			

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減
	固定資産売却損	0	9	△ 9
	固定資産除却損	0	9	△ 9
	経常外費用計	0	9	△ 9
	当期経常外増減額	0	△ 9	9
	他会計振替額	△ 39,978,912	△ 42,248,373	2,269,461
	当期一般正味財産増減額	6,514,394	2,563,133	3,951,261
	法人税、住民税及び事業税	7,835,500	533,200	7,302,300
	一般正味財産増減額	△ 1,321,106	2,029,933	△ 3,351,039
	一般正味財産期首残高	15,947,641	13,917,708	2,029,933
	一般正味財産期末残高	14,626,535	15,947,641	△ 1,321,106
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
III	正味財産期末残高			
	正味財産期末残高	14,626,535	15,947,641	△ 1,321,106

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

法人会計

(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	1,046,153	1,119,713	△ 73,560
基本財産受取利息	1,046,153	1,119,713	△ 73,560
特定資産運用益	0	0	0
受取会費	1,800,000	1,800,000	0
正会員受取会費	1,800,000	1,800,000	0
事業収益	0	0	0
受取補助金等	246,962	0	246,962
IT導入補助金	246,962	0	246,962
受取負担金	0	0	0
雑収益	0	150	△ 150
雑収益	0	150	△ 150
経常収益計	3,093,115	2,919,863	173,252
(2) 経常費用			
事業費	0	0	0
管理費	6,537,499	7,645,545	△ 1,108,046
役員報酬	350,000	350,000	0
給料手当	2,335,438	2,159,230	176,208
福利厚生費	355,264	502,088	△ 146,824
会議費	188,466	184,060	4,406
旅費交通費	35,740	38,731	△ 2,991
通信運搬費	284,810	102,525	182,285
減価償却費	189,229	107,436	81,793
消耗品費	185,307	167,402	17,905
修繕費	22,696	31,290	△ 8,594
車両燃料費	40,591	46,079	△ 5,488
光熱水料費	269,391	290,094	△ 20,703
賃借料	289,069	272,660	16,409
退職金	0	532,346	△ 532,346
保険料	93,809	48,510	45,299
委託費	1,122,000	2,195,546	△ 1,073,546
租税公課	22,099	12,966	9,133
支払負担金	100,000	100,000	0
支払手数料	122,375	115,445	6,930
退職給与引当金繰入額	306,684	210,424	96,260
雑費	224,531	178,713	45,818
経常費用計	6,537,499	7,645,545	△ 1,108,046
評価損益調整前経常増減額	△ 3,444,384	△ 4,725,682	1,281,298
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,444,384	△ 4,725,682	1,281,298
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			
固定資産売却損	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	△ 3,444,384	△ 4,725,682	1,281,298
一般正味財産増減額	△ 3,444,384	△ 4,725,682	1,281,298
一般正味財産期首残高	△ 23,712,899	△ 18,987,217	△ 4,725,682
一般正味財産期末残高	△ 27,157,283	△ 23,712,899	△ 3,444,384

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減
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
Ⅲ	正味財産期末残高			
	正味財産期末残高	△ 27,157,283	△ 23,712,899	△ 3,444,384

貸 借 対 照 表

令和 8 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	74,160,026	71,202,292	2,957,734
現金	125,977	71,896	54,081
普通預金 漁協 柳井港支	2,894,251	406,105	2,488,146
普通預金 漁協 本店	10,859,606	11,337,108	△ 477,502
普通預金 漁協 柳井港支	266,277	333,688	△ 67,411
普通預金 山銀 室積支店	2,202,965	1,908,753	294,212
普通預金 山銀 上関支店	57,802,950	57,131,057	671,893
普通預金 信金 上関支店	0	13,685	△ 13,685
郵便振替	8,000	0	8,000
未収金	3,471,785	7,000,990	△ 3,529,205
棚卸資産	3,067,720	4,780,720	△ 1,713,000
流動資産合計	80,699,531	82,984,002	△ 2,284,471
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	748,935,850	750,961,500	△ 2,025,650
基本財産 定期預金	30,025,812	30,018,309	7,503
基本財産 普通預金	27	27	0
基本財産合計	778,961,689	780,979,836	△ 2,018,147
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	23,951,150	20,884,305	3,066,845
特定資産合計	23,951,150	20,884,305	3,066,845
(3) その他固定資産			
車両運搬具	5,233,604	621,855	4,611,749
什器備品	1,802,459	2,613,385	△ 810,926
ソフトウェア	1,199,608	0	1,199,608
その他の固定資産合計	8,235,671	3,235,240	5,000,431
固定資産合計	811,148,510	805,099,381	6,049,129
資産合計	891,848,041	888,083,383	3,764,658
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,133,159	2,626,447	△ 493,288
預り金	312,437	279,508	32,929
未払法人税等	7,835,500	533,200	7,302,300
流動負債合計	10,281,096	3,439,155	6,841,941
2. 固定負債			
退職給付引当金	23,951,150	20,884,305	3,066,845
固定負債合計	23,951,150	20,884,305	3,066,845
負債合計	34,232,246	24,323,460	9,908,786
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
投資有価証券	762,000,000	762,000,000	0
定期預金	30,017,709	30,017,709	0
指定正味財産合計	792,017,709	792,017,709	0
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	65,598,086	71,742,214	△ 6,144,128
一般正味財産	65,598,086	71,742,214	△ 6,144,128
正味財産合計	857,615,795	863,759,923	△ 6,144,128
負債及び正味財産合計	891,848,041	888,083,383	3,764,658

財 産 目 録

令和 8 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)	現金	手元保管	運転資金	125,977	
	普通預金 漁協 柳井港支店	県漁協 柳井港支店	運転資金	2,894,251	
	普通預金 漁協 本店	県漁協 本店	運転資金	10,859,606	
	普通預金 漁協 柳井港支店	県漁協 柳井港支店	運転資金	266,277	
	普通預金 山口銀行 室積支店	山口銀行 室積支店	運転資金	2,202,965	
	普通預金 山口銀行 上関支店	山口銀行 上関支店	運転資金	57,802,950	
	普通預金 東山口信金 上関支店	東山口信金 上関支店	運転資金		
	郵便振替	郵便振替	運転資金	8,000	
	未収金	職員給与負担金収入	R7年度給与負担金	3,015,000	
	棚卸資産	養殖事業収入代	車エビ代金 エビ	456,785 3,067,720	
流動資産合計			80,699,531		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	8回利付国債 40年	公益事業85%、管理15%で運用	344,522,250
			152回利付国債 20年	〃	404,413,600
				〃	30,025,812
	特定資産 その他固定資産	定期預金	県漁協 柳井港支店	運用益を公共目的事業の財源	27
		普通預金	県漁協 柳井港支店	普通預金 職員退職金支払資金	23,951,150
		退職給付引当資産	県漁協 柳井港支店	中間育成及び養殖事業に使用	5,233,604
		車両運搬具	トラクター他	中間育成事業等に使用	1,802,459
		什器備品	自動給餌器他	中間育成及び養殖事業に使用	1,199,608
		ソフトウェア	会計ソフト		
	固定資産合計			811,148,510	
資産合計			891,848,041		
(流動負債)	未払金	各種経費	時間外手当、水道代等	2,133,159	
	預り金	社会保険料他	社会保険料	312,437	
	未払法人税等	法人税他	法人税、法人県民税、法人町民税	7,835,500	
流動負債合計			10,281,096		
(固定負債)	退職給付引当金	県漁協 柳井港支店	普通預金 職員退職金支払資金	23,951,150	
固定負債合計				23,951,150	
負債合計				34,232,246	
正味財産				857,615,795	

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
合計				