

収 支 計 算 書 総 括 表

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:円)

科 目	一般会計	漁船漁業 再構築基金 特別会計	合 計
1. 収入の部			
正会員受取会費	30,463,859		30,463,859
賛助会員受取会費	600,000		600,000
事務管理事業収益	25,335,155		25,335,155
事業別受取負担金	3,300,000		3,300,000
雑収益	4,117,337	603	4,117,940
会費減取引当金取崩収入	21,000,000		21,000,000
漁船漁業再構築基金積立金取崩収入	10,104,860		10,104,860
当 期 収 入 合 計	94,921,211	603	94,921,814
2. 支出の部			
事業費	77,044,355		77,044,355
管理費	17,626,665		17,626,665
一般会計への繰入金支出		10,104,860	10,104,860
当 期 支 出 合 計	94,671,020	10,104,860	104,775,880
当期収支差額	250,191	△ 10,104,257	△ 9,854,066
前期繰越収支差額	3,487,480	10,104,257	13,591,737
次期繰越収支差額	3,737,671	0	3,737,671

正味財産増減計算書総括表

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:円)

科 目	一般会計	漁船漁業 再構築基金 特別会計	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	54,025		54,025
② 受取会費			
正会員受取会費	30,463,859		30,463,859
賛助会員受取会費	600,000		600,000
③ 事業収益			
事務管理事業収益	25,335,155		25,335,155
④ 受取負担金			
事業別受取負担金	3,300,000		3,300,000
⑤ 雑収益			
消費税精算収益	3,638,201		3,638,201
利子税還付金	312,735		312,735
受取利息	112,376	603	112,979
経常収益合計	63,816,351	603	63,816,954
(2) 経常費用			
① 事業費	77,044,355		77,044,355
② 管理費	17,626,665		17,626,665
③ 一般会計への繰入金支出		10,104,860	10,104,860
経常費用合計	94,671,020	10,104,860	104,775,880
当期経常増減額	△ 30,854,669	△ 10,104,257	△ 40,958,926
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 会費減収引当金取崩	21,000,000		21,000,000
② 漁船漁業再構築基金取崩	10,104,860		10,104,860
経常外収益合計	31,104,860	0	31,104,860
(2) 経常外費用			
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	31,104,860	0	31,104,860
当期一般正味財産増減額	250,191	△ 10,104,257	△ 9,854,066
一般正味財産期首残高	11,677,480	10,104,257	21,781,737
一般正味財産期末残高	11,927,671	0	11,927,671
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	11,927,671	0	11,927,671

貸借対照表総括表

(平成24年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	一般会計	漁船漁業再構築 基金特別会計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	5,376,555	0	5,376,555
定期預金	45,000,000		45,000,000
仮払金	31,456		
立替金	119,600		119,600
未収入金	8,375,678		8,375,678
流動資産合計	58,903,289	0	58,903,289
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	86,293,451		86,293,451
(2)その他固定資産			
敷金預託	7,630,000		7,630,000
固定資産合計	93,923,451	0	93,923,451
資 産 合 計	152,826,740	0	152,826,740
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	764,779		764,779
預り金	1,371,737		1,371,737
仮受金	2,469,102		2,469,102
流動負債合計	4,605,618	0	4,605,618
2. 固定負債			
退職給付引当金	86,293,451		86,293,451
会費減収引当金	50,000,000		50,000,000
固定負債合計	136,293,451	0	136,293,451
負 債 合 計	140,899,069	0	140,899,069
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			
一般正味財産合計	11,927,671	0	11,927,671
正味財産合計	11,927,671	0	11,927,671
負債及び正味財産合計	152,826,740	0	152,826,740

平成23年度一般会計収支計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 特定資産運用益				
特定資産受取利息	0	54,025	△ 54,025	退職給付引当資産受取利息
② 受取会費				
正会員受取会費	36,100,000	30,463,859	5,636,141	
賛助会員受取会費	600,000	600,000	0	
③ 事業収益				
事務管理事業収益	25,600,000	25,335,155	264,845	
④ 受取負担金				
事業別受取負担金	0	3,300,000	△ 3,300,000	
⑤ 雑収益				
消費税精算収益	0	3,638,201	△ 3,638,201	
利子税還付金	0	312,735	△ 312,735	
受取利息	9,743	112,376	△ 102,633	
⑥ 他会計からの繰入金収入				
会費減収引当金取崩収入	21,000,000	21,000,000	0	
特別会計からの繰入金収入	10,104,257	10,104,860	△ 603	漁船漁業再構築基金積立金取崩
事業活動収入計	93,414,000	94,921,211	△ 1,507,211	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	(76,522,694)	(68,644,355)		
役職員報酬	30,504,000	27,276,400	3,227,600	
諸手当	7,462,000	8,128,955	△ 666,955	
福利厚生費	6,174,600	5,985,925	188,675	社会保険料、健康診断受診料等
会議費	870,000	121,168	748,832	打合諸経費
交通費	492,000	156,368	335,632	都内連絡交通費
通勤費	697,000	717,560	△ 20,560	通勤定期代
国内旅費	450,000	802,885	△ 352,885	国内出張経費
国際活動費	12,615,000	9,629,915	2,985,085	国際会議等対応費用
通信運搬費	1,524,380	1,176,557	347,823	電話・FAX、書類送料等
消耗什器備品費	205,000	0	205,000	パソコン等
消耗品費	786,380	503,948	282,432	コピー料金、文房具等
事務所費	10,332,000	10,447,670	△ 115,670	事務所賃借料、光熱費
リース料	104,140	106,596	△ 2,456	コピー、FAX、電話機等リース料
支払負担金	1,699,000	1,943,000	△ 244,000	他団体への年会費
支払助成金	1,221,000	976,664	244,336	他団体への委員会拠出金
交際費	709,300	0	709,300	慶弔等
新聞図書費	455,100	392,772	62,328	業界紙、書籍等
広報費	123,000	145,530	△ 22,530	広告掲載料
税務顧問料	0	36,750	△ 36,750	税理士報酬
雑費	98,794	95,692	3,102	振込手数料等
② 管理費支出	(14,378,786)	(16,026,665)		
役職員報酬	6,696,000	9,243,600	△ 2,547,600	
諸手当	1,638,000	436,645	1,201,355	
福利厚生費	1,355,400	1,340,379	15,021	社会保険料、健康診断受診料等
会議費	800,000	1,164,781	△ 364,781	理事会、総会諸経費等
交通費	108,000	287,682	△ 179,682	都内連絡交通費

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
通勤費	153,000	132,100	20,900	通勤定期代
国内旅費	350,000	63,625	286,375	国内出張経費
通信運搬費	334,620	226,611	108,009	電話・FAX、書類送料等
消耗什器備品費	45,000	0	45,000	パソコン等
消耗品費	172,620	113,641	58,979	コピー料金、文房具等
事務所費	2,268,000	1,990,058	277,942	事務所賃借料、光熱費
リース料	22,860	20,306	2,554	コピー、FAX、電話機等リース料
租税公課	70,000	70,000	0	法人都民税均等割
支払負担金	0	6,000	△ 6,000	神田法人会会費
支払寄附金	61,000	90,000	△ 29,000	関係団体への寄附及び協賛金
交際費	155,700	674,359	△ 518,659	慶弔等
新聞図書費	99,900	104,908	△ 5,008	業界紙、書籍等
広報費	27,000	27,720	△ 720	広告掲載料
雑費	21,686	34,250	△ 12,564	振込手数料等
事業活動支出計	90,901,480	84,671,020	6,230,460	
事業活動収支差額	2,512,520	10,250,191	△ 7,737,671	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	4,000,000	10,000,000	△ 6,000,000	退職給付引当預金積立
投資活動支出計	4,000,000	10,000,000	△ 6,000,000	
投資活動収支差額	△ 4,000,000	△ 10,000,000	6,000,000	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	2,000,000	0	2,000,000	
当期収支差額	△ 3,487,480	250,191	△ 3,737,671	
前期繰越収支差額	3,487,480	3,487,480	0	
次期繰越収支差額	0	3,737,671	△ 3,737,671	

(1)正会員受取会費の減収により会費減収引当金の一部を取崩した。

(2)正会員受取会費の減収により漁船漁業再構築基金(特別会計)の全てを取崩し一般会計へ繰り入れた。

(3)一般社団法人移行申請実施のため、報告方式を平成16年基準から平成20年基準へ変更した。

一般会計正味財産増減計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:円)

科 目	23年度	22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			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	54,025	120,538	△ 66,513
② 受取会費			
正会員受取会費	30,463,859	41,613,185	△ 11,149,326
賛助会員受取会費	600,000	700,000	△ 100,000
③ 事業収益			
事務管理事業収益	25,335,155	18,329,025	7,006,130
④ 受取負担金			
事業別受取負担金	3,300,000	0	3,300,000
⑤ 雑収益			
消費税精算収益	3,638,201	0	3,638,201
利子税還付金	312,735	0	312,735
受取利息	112,376	138,904	△ 26,528
経常収益合計	63,816,351	60,901,652	2,914,699
(2) 経常費用			
① 事業費	77,044,355	60,217,232	16,827,123
② 管理費	17,626,665	29,257,868	△ 11,631,203
経常費用合計	94,671,020	89,475,100	5,195,920
当期経常増減額	△ 30,854,669	△ 28,573,448	△ 2,281,221
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 会費減収引当金取崩	21,000,000	10,000,000	11,000,000
② 漁船漁業再構築基金取崩	10,104,860	10,000,000	104,860
③ 底魚魚類図鑑発刊積立金取崩	0	8,918,131	△ 8,918,131
経常外収益合計	31,104,860	28,918,131	2,186,729
(2) 経常外費用			
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	31,104,860	28,918,131	2,186,729
当期一般正味財産増減額	250,191	344,683	△ 94,492
一般正味財産期首残高	11,677,480	11,332,797	344,683
一般正味財産期末残高	11,927,671	11,677,480	250,191
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	11,927,671	11,677,480	250,191

一 般 会 計 貸 借 対 照 表

(平成24年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	23年度	22年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	0	66,526	△ 66,526
普通預金	5,376,555	4,552,528	824,027
定期預金	45,000,000	60,000,000	△ 15,000,000
仮払金	31,456	2,682	28,774
立替金	119,600	0	119,600
未収入金	8,375,678	17,391,408	△ 9,015,730
流動資産合計	58,903,289	82,013,144	△ 23,109,855
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	86,293,451	76,293,451	10,000,000
(2)その他固定資産			
敷金預託	7,630,000	7,630,000	0
固定資産合計	93,923,451	83,923,451	10,000,000
資 産 合 計	152,826,740	165,936,595	△ 13,109,855
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	764,779	466,073	298,706
預り金	1,371,737	991,560	380,177
仮受金	2,469,102	5,508,031	△ 3,038,929
流動負債合計	4,605,618	6,965,664	△ 2,360,046
2. 固定負債			
退職給付引当金	86,293,451	76,293,451	10,000,000
会費減収引当金	50,000,000	71,000,000	△ 21,000,000
固定負債合計	136,293,451	147,293,451	△ 11,000,000
負 債 合 計	140,899,069	154,259,115	△ 13,360,046
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			
一般正味財産合計	11,927,671	11,677,480	250,191
正味財産合計	11,927,671	11,677,480	250,191
負債及び正味財産合計	152,826,740	165,936,595	△ 13,109,855

収支計算書に対する注記(一般会計)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準について

退職給付引当金 …… 期末退職金の要支給額に相当する金額を計上している。

会費減収引当金 …… 将来の会費減収補填をするため相当額を計上している。

(2) 資金の範囲

資金の範囲には、現預金、仮払金、立替金、未収入金、未払金、預り金、仮受金を含めることとしている。

なお、資金の前期末及び当期末残高内訳は下記2. に記載するとおりである。

(3) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

(4) その他

・正会員受取会費の減収により会費減収引当金を取崩した。

・「公益法人会計新基準」に基づき、退職給付引当金相当額の積立金を退職給付引当資産として特定資産へ計上している。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内容

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 預 金	64,619,054	50,376,555
仮 払 金	2,682	31,456
立 替 金	0	119,600
未 収 入 金	17,391,408	8,375,678
計	82,013,144	58,903,289
未 払 金	466,073	764,779
預 り 金	991,560	1,371,737
仮 受 金	5,508,031	2,469,102
計	6,965,664	4,605,618
次期繰越収支差額	75,047,480	54,297,671

*前期末残高の「仮受金」で処理した「所得税、市民税、社会保険本人負担分」相当額を「仮受金」より分離し「預り金」として記載した。

3. 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
特定資産				
退職金積立預金	76,293,451	10,000,000	0	86,293,451
合計	76,293,451	10,000,000	0	86,293,451

4. 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)
特定資産				
退職金積立預金	86,293,451	0	86,293,451	0
合計	86,293,451	0	86,293,451	0

一 般 会 計 財 産 目 録

(平成24年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
銀行預金		50,376,555	
普通預金 (三菱東京UFJ神田支店)	2,821,649		
普通預金 (みずほ銀行九段支店)	2,127,720		
普通預金 (農林中央金庫本店)	427,186		
定期預金 (三菱東京UFJ神田支店)	20,000,000		
定期預金 (みずほ銀行九段支店)	25,000,000		
仮払金		31,456	
出張経費(4/1-4/4)	31,456		
立替金		119,600	
アルゴス漁船VMSサービス料	119,600		
未収入金		8,375,678	
事務管理事業収益	8,375,678		
流 動 資 産 合 計		58,903,289	
2. 固定資産			
特定資産			
退職給付引当資産		86,293,451	
定期預金 (三菱東京UFJ神保町支店)	46,293,451		
定期預金 (みずほ銀行九段支店)	10,000,000		
定期預金 (農林中央金庫本店)	30,000,000		
その他の固定資産			
敷金預託		7,630,000	
NKビル 日本開発興産(株) 163.39㎡			
固 定 資 産 合 計		93,923,451	
資 産 合 計			152,826,740
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		1,613,879	
社会保険事業主負担 2~3月分	726,624		
雇用保険 23年度確定額不足分	8,155		
超過勤務手当 3月分	30,000		
消費税23年度確定額	849,100		
預り金		1,371,737	
社会保険本人負担 2~3月分	720,047		
住民税本人預り 3月分	212,600		
源泉徴収税預り 1月~3月分	439,090		
仮受金		1,620,002	
国際会議対策経費	1,620,002		
流 動 負 債 合 計		4,605,618	
2. 固定負債			
退職給付引当金		86,293,451	
会費減収引当金		50,000,000	
固 定 負 債 合 計		136,293,451	
負 債 合 計			140,899,069
III 正味財産			11,927,671
負債及び正味財産合計			152,826,740

漁船漁業再構築基金特別会計 収支計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
1. 収入の部			
基金収入	0	0	0
受取利息	0	603	△ 603
収入合計	0	603	△ 603
2. 支出の部			
基金支出	10,104,257	10,104,860	△ 603
支出合計	10,104,257	10,104,860	△ 603
当期収支差額	△ 10,104,257	△ 10,104,257	0
前期繰越収支差額	10,104,257	10,104,257	0
次期繰越収支差額	0	0	0

漁船漁業再構築基金特別会計 貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	23年度	22年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
銀行預金	0	10,104,257	△ 10,104,257
普通預金			
みずほ銀行 九段支店			
資産合計	0	10,104,257	△ 10,104,257
II 負債の部			
1. 流動負債	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
一般正味財産	0	10,104,257	△ 10,104,257
正味財産合計	0	10,104,257	△ 10,104,257
負債及び正味財産合計	0	10,104,257	△ 10,104,257

平成24年度一般会計収支予算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位:円)

科 目	予算額	前年度予算額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収支				
① 特定資産運用益				
特定資産受取利息	25,000	0	25,000	退職給与引当資産受取利息
② 受取会費				
正会員受取会費	46,470,000	36,100,000	10,370,000	
賛助会員受取会費	600,000	600,000	0	
③ 事業収益				
事務管理事業収益	25,600,000	25,600,000	0	
④ 受取負担金				
事業別受取負担金	10,000,000	0	10,000,000	
⑤ 雑収益	9,329	9,743	△ 414	
⑥ 他会計からの繰入金収入				
会費減収引当金取崩収入	6,700,000	21,000,000	△ 14,300,000	
特別会計からの繰入金収入	0	10,104,257	△ 10,104,257	漁船漁業再構築基金積立金取崩
事業活動収入計	89,404,329	93,414,000	△ 4,009,671	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	(70,552,980)	(76,522,694)		
役職員報酬	21,756,000	30,504,000	△ 8,748,000	
諸手当	10,861,000	7,462,000	3,399,000	
福利厚生費	6,071,000	6,174,600	△ 103,600	
会議費	532,200	870,000	△ 337,800	
交通費	226,800	492,000	△ 265,200	
通勤費	609,900	697,000	△ 87,100	
国内旅費	1,000,000	450,000	550,000	
国際活動費	9,300,000	12,615,000	△ 3,315,000	
通信運搬費	1,184,400	1,524,380	△ 339,980	
消耗什器備品費	126,000	205,000	△ 79,000	
消耗品費	546,000	786,380	△ 240,380	
賃借料	8,232,000	10,332,000	△ 2,100,000	事務所賃借料
光熱費	460,400	0	460,400	事務所光熱費
リース料	68,880	104,140	△ 35,260	
支払負担金	0	1,699,000	△ 1,699,000	管理費へ移管により減
支払助成金	730,000	1,221,000	△ 491,000	一部管理費へ移管により減
業務委託料	8,000,000	0	8,000,000	国際会議対策経費
税務顧問料	210,000	0	210,000	税理士報酬
交際費	0	709,300	△ 709,300	管理費へ移管により減
新聞図書費	420,000	455,100	△ 35,100	
広報費	109,200	123,000	△ 13,800	
雑費	109,200	98,794	10,406	
② 管理費支出	(16,589,020)	(14,378,786)		
役職員報酬	8,630,000	6,696,000	1,934,000	
諸手当	553,000	1,638,000	△ 1,085,000	
福利厚生費	929,000	1,355,400	△ 426,400	
会議費	867,800	800,000	67,800	
交通費	73,200	108,000	△ 34,800	
通勤費	120,100	153,000	△ 32,900	

科 目	予算額	前年度予算額	増 減	備 考
国内旅費	100,000	350,000	△ 250,000	
通信運搬費	225,600	334,620	△ 109,020	
消耗什器備品費	24,000	45,000	△ 21,000	
消耗品費	104,000	172,620	△ 68,620	
賃借料	1,568,000	2,268,000	△ 700,000	事務所賃借料
光熱費	99,600	0	99,600	事務所光熱費
リース料	13,120	22,860	△ 9,740	
租税公課	70,000	70,000	0	
支払負担金	2,000,000	0	2,000,000	事業費から移管により増
支払助成金	250,000	0	250,000	一部事業費から移管により増
支払寄附金	90,000	61,000	29,000	
交際費	750,000	155,700	594,300	事業費から移管により増
新聞図書費	80,000	99,900	△ 19,900	
広報費	20,800	27,000	△ 6,200	
雑費	20,800	21,686	△ 886	
事業活動支出計	87,142,000	90,901,480	△ 3,759,480	
事業活動収支差額	2,262,329	2,512,520	△ 250,191	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	25,040,000	0	25,040,000	退職給付引当資産取崩
投資活動収入計	25,040,000	0	25,040,000	
2 投資活動支出				
① 特定資産支出	25,040,000	0	25,040,000	退職給付金支払
② 特定資産取得支出	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000	退職給与引当預金積立
投資活動支出計	28,040,000	4,000,000	24,040,000	
投資活動収支差額	△ 3,000,000	△ 4,000,000	1,000,000	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	3,000,000	2,000,000	1,000,000	新規リース物件対応費・その他
当期収支差額	△ 3,737,671	△ 3,487,480	△ 250,191	
前期繰越収支差額	3,737,671	3,487,480	250,191	
次期繰越収支差額	0	0	0	

(1)経費補填のため会費減収引当金の一部を取崩す。