

収支計算書

平成28年 1月 1日から平成28年12月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
制度運営収入	[780,000]	[755,668]	[24,332]
対人補償救助収入	400,000	386,000	14,000
不稼働損失収入	300,000	314,668	△ 14,668
海外操業収入	80,000	55,000	25,000
雑収入	[305,000]	[843,713]	[△ 538,713]
受取利息収入	5,000	5,713	△ 713
雑収入	300,000	838,000	△ 538,000
事業活動収入計	1,085,000	1,599,381	△ 514,381
2. 事業活動支出			
事業費支出	[766,000]	[1,464,442]	[△ 698,442]
接待交際費支出	(0)	(21,608)	(△ 21,608)
課税	0	21,608	△ 21,608
旅費交通費支出	700,000	1,392,927	△ 692,927
通信運搬費支出	(0)	(1,230)	(△ 1,230)
課税	0	1,230	△ 1,230
印刷製本費支出	45,000	33,480	11,520
租税公課支出	0	77	△ 77
雑支出	(21,000)	(15,120)	(5,880)
課税	21,000	15,120	5,880
管理費支出	[736,000]	[722,650]	[13,350]
会議費支出	10,000	0	10,000
接待交際費支出	(10,000)	(52,960)	(△ 42,960)
課税	10,000	12,960	△ 2,960
非課税	0	40,000	△ 40,000
通信運搬費支出	(15,000)	(14,252)	(748)
課税	15,000	14,252	748
光熱水料費支出	62,000	61,848	152
賃借料支出	482,000	434,440	47,560
保守料支出	50,000	48,600	1,400
租税公課支出	72,000	81,390	△ 9,390
雑支出	(35,000)	(29,160)	(5,840)
課税	35,000	29,160	5,840
事業活動支出計	1,502,000	2,187,092	△ 685,092
事業活動収支差額	△ 417,000	△ 587,711	170,711
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
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
当期収支差額	△ 417,000	△ 587,711	170,711
前期繰越収支差額	22,772,000	22,755,737	16,263
次期繰越収支差額	22,355,000	22,168,026	186,974

正味財産増減計算書

平成28年 1月 1日から平成28年12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			
制度運営収益	[755,668]	[845,668]	[△ 90,000]
対人補償救助収益	386,000	426,000	△ 40,000
不稼働損失収益	314,668	354,668	△ 40,000
海外操業収益	55,000	65,000	△ 10,000
雑収益	[843,713]	[1,816,344]	[△ 972,631]
受取利息	5,713	6,344	△ 631
雑収益	838,000	1,810,000	△ 972,000
経常収益計	1,599,381	2,662,012	△ 1,062,631
(2) 経常費用			
事業費	[1,464,442]	[1,158,648]	[305,794]
接待交際費	(21,608)	(0)	(21,608)
課税	21,608	0	21,608
旅費交通費	1,392,927	1,080,640	312,287
通信運搬費	(1,230)	(0)	(1,230)
課税	1,230	0	1,230
印刷製本費	33,480	33,480	0
租税公課費	77	196	△ 119
雑課税	(15,120)	(44,332)	(△ 29,212)
課税	15,120	44,332	△ 29,212
管 理 費	[722,650]	[829,916]	[△ 107,266]
会議費	0	13,350	△ 13,350
接待交際費	(52,960)	(72,960)	(△ 20,000)
課税	12,960	12,960	0
非課税	40,000	60,000	△ 20,000
旅費交通費	0	39,110	△ 39,110
通信運搬費	(14,252)	(10,086)	(4,166)
課税	14,252	10,086	4,166
光熱水料	61,848	61,848	0
賃借料	434,440	481,200	△ 46,760
保守料	48,600	48,600	0
租税公課	81,390	71,064	10,326
雑費	(29,160)	(31,698)	(△ 2,538)
課税	29,160	31,698	△ 2,538
経常費用計	2,187,092	1,988,564	198,528
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 587,711	673,448	△ 1,261,159
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 587,711	673,448	△ 1,261,159
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	△ 587,711	673,448	△ 1,261,159
一般正味財産期首残高	1,167,497	494,049	673,448
一般正味財産期末残高	579,786	1,167,497	△ 587,711
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	579,786	1,167,497	△ 587,711

財産目録

平成28年12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)	預金	普通預金		24,293,054
		信漁連1	その他会計	22,719,416
		信漁連2	法人会計	1,386,563
		北洋銀行	法人会計	187,075
		定期預金		20,000,000
		信漁連		20,000,000
	前払金			11,036,482
	E/L保険料		10,697,142	
	傷害保険料		339,340	
流動資産合計				55,329,536
(固定資産)	その他固定資産			
	敷金		北海道機船漁業協同組合連合会	161,760
	長期預け金		一般社団法人 北海道水産会	250,000
固定資産合計				411,760
資産合計				55,741,296
(流動負債)	前受金			33,161,510
	E/L保険料		平成29年度労働災害総合保険料	18,040,170
	傷害保険料		平成29年度傷害保険料	339,340
	対人補償保険料		平成29年度対人補償保険料	4,520,000
	不稼働損失保険料		平成29年度不稼働損失保険料	9,576,666
	制度運営費		平成29年度制度運営費	685,334
流動負債合計				33,161,510
(固定負債)	入会預り金			22,000,000
固定負債合計				22,000,000
負債合計				55,161,510
正味財産				579,786

財務諸表に対する注記

{
 自：平成28年1月1日から
 至：平成28年12月31日まで

1. 重要な会計方針

(1) 会計基準

財務諸表の作成に当たっては「公益法人会計基準」(平成20年4月11日付け、内閣府公益認定等委員会)を採用している

(2) ファイナンス・リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

区 分	器具備品				
リース料総額	220,320				
当期支払リース料	53,416				
当期末残高	183,600	1年以内	44,064	1年超	139,536

※ 公益法人会計ソフトリース料 1件 (平成28年2月リース終了につき3月より新リース契約)

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	27年期末残高	28年期末残高
入会預り金	22,000,000	22,000,000
正味財産期末残高	1,167,497	579,786
小 計	23,167,497	22,579,786
敷金	161,760	161,760
長期預け金	250,000	250,000
小 計	411,760	411,760
次期繰越収支差額	22,755,737	22,168,026

3. その他固定資産の取得価格、減価償却累計額

なし

4. 借入限度額について

なし

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

なし