

収支計算書

平成29年 1月 1日から平成29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	380,000	386,000	△ 6,000
不稼働損失収入	320,000	314,668	5,332
海外操業収入	80,000	55,000	25,000
雑収入	[325,000]	[412,080]	[△ 87,080]
受取利息収入	5,000	2,080	2,920
雑収入	320,000	410,000	△ 90,000
事業活動収入計	1,105,000	1,167,748	△ 62,748
2. 事業活動支出			
事業費支出	[566,000]	[711,600]	[△ 145,600]
接待交際費支出	(0)	(18,900)	(△ 18,900)
課税	0	18,900	△ 18,900
旅費交通費支出	500,000	641,390	△ 141,390
印刷製本費支出	45,000	33,480	11,520
租税公課支出	0	10	△ 10
雑支出	(21,000)	(17,820)	(3,180)
課税	21,000	17,820	3,180
管理費支出	[736,000]	[648,104]	[87,896]
会議費支出	10,000	0	10,000
接待交際費支出	(10,000)	(0)	(10,000)
課税	10,000	0	10,000
通信運搬費支出	(15,000)	(13,318)	(1,682)
課税	15,000	12,498	2,502
非課税	0	820	△ 820
光熱水料費支出	62,000	61,848	152
賃借料支出	482,000	425,088	56,912
保守料支出	50,000	48,600	1,400
租税公課支出	72,000	70,306	1,694
雑支出	(35,000)	(28,944)	(6,056)
課税	35,000	28,944	6,056
事業活動支出計	1,302,000	1,359,704	△ 57,704
事業活動収支差額	△ 197,000	△ 191,956	△ 5,044
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	△ 197,000	△ 191,956	△ 5,044
前期繰越収支差額	22,355,000	22,168,026	186,974
次期繰越収支差額	22,158,000	21,976,070	181,930

正味財産増減計算書

平成29年 1月 1日から平成29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]	[755,668]	[0]
対人補償救助収益	386,000	386,000	0
不稼働損失収益	314,668	314,668	0
海外操業収益	55,000	55,000	0
雑収益	[412,080]	[843,713]	[△ 431,633]
受取利息	2,080	5,713	△ 3,633
雑収益	410,000	838,000	△ 428,000
経常収益計	1,167,748	1,599,381	△ 431,633
(2) 経常費用			
事業費	[711,600]	[1,464,442]	[△ 752,842]
接待交際費	(18,900)	(21,608)	(△ 2,708)
課税	18,900	21,608	△ 2,708
旅費交通費	641,390	1,392,927	△ 751,537
通信運搬費	(0)	(1,230)	(△ 1,230)
課税	0	1,230	△ 1,230
印刷製本費	33,480	33,480	0
租税公課	10	77	△ 67
雑費	(17,820)	(15,120)	(2,700)
課税	17,820	15,120	2,700
管理費	[648,104]	[722,650]	[△ 74,546]
接待交際費	(0)	(52,960)	(△ 52,960)
課税	0	12,960	△ 12,960
非課税	0	40,000	△ 40,000
通信運搬費	(13,318)	(14,252)	(△ 934)
課税	12,498	14,252	△ 1,754
非課税	820	0	820
光熱水料費	61,848	61,848	0
賃借料	425,088	434,440	△ 9,352
保守料	48,600	48,600	0
租税公課	70,306	81,390	△ 11,084
雑費	(28,944)	(29,160)	(△ 216)
課税	28,944	29,160	△ 216
経常費用計	1,359,704	2,187,092	△ 827,388
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 191,956	△ 587,711	395,755
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 191,956	△ 587,711	395,755
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	△ 191,956	△ 587,711	395,755
一般正味財産期首残高	579,786	1,167,497	△ 587,711
一般正味財産期末残高	387,830	579,786	△ 191,956
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	387,830	579,786	△ 191,956

財産目録

平成29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		23,792,992
	信漁連1	その他会計	22,150,946
	信漁連2	法人会計	1,378,331
	北洋銀行	法人会計	263,715
	定期預金		20,000,000
	信漁連		20,000,000
前払金			11,117,098
E/L保険料		平成30年度労働災害総合保険料	10,793,268
傷害保険料		平成30年度傷害保険料	323,830
流動資産合計			54,910,090
(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			55,321,850
(流動負債)			
前受金			32,934,020
E/L保険料		平成30年度労働災害総合保険料	17,828,190
傷害保険料		平成30年度傷害保険料	323,830
対人補償保険料		平成30年度対人補償保険料	4,520,000
不稼働損失保険料		平成30年度不稼働損失保険料	9,576,666
制度運営費		平成30年度制度運営費	685,334
流動負債合計			32,934,020
(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			54,934,020
正味財産			387,830

財務諸表に対する注記

〔 自:平成29年1月1日から
至:平成29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	44,064				
当期末残高	139,536	1年以内	44,064	1年超	95,472

※ 公益法人会計ソフトリース料 1件

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	平成28年期末残高	平成29年期末残高
預金	44,293,054	43,792,992
前払金	11,036,482	11,117,098
敷金	161,760	161,760
長期預け金	250,000	250,000
合 計	55,741,296	55,321,850
前受金	33,161,510	32,934,020
入会預り金	22,000,000	22,000,000
合 計	55,161,510	54,934,020
次期繰越収支差額	579,786	387,830

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