

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	20,948,843	20,582,267	366,576
基本財産受取利息	20,948,843	20,582,267	366,576
特定資産運用益	4,451,000	1,342,240	3,108,760
特定資産受取利息	4,451,000	1,342,240	3,108,760
受取補助金等	18,665,000	20,930,000	△ 2,265,000
福岡県補助金	6,100,000	6,100,000	0
北九州市補助金	3,700,000	3,700,000	0
受取補助金等振替額	8,865,000	11,130,000	△ 2,265,000
雑収益	284	272	12
受取利息	284	272	12
雑収益			0
経常収益計	44,065,127	42,854,779	1,210,348
(2) 経常費用			
事業費	49,304,771	48,322,722	982,049
役員報酬(常勤)	5,489,640	4,574,700	914,940
給料手当	3,389,496	4,301,620	△ 912,124
福利厚生費	1,173,862	1,131,325	42,537
会議費	2,903	3,543	△ 640
旅費交通費	61,875	72,274	△ 10,399
通信運搬費	138,390	133,216	5,174
消耗什器備品費	0	102,010	△ 102,010
消耗品費	450,899	404,251	46,648
印刷製本費	41,589	45,233	△ 3,644
光熱水料費	92,542	89,685	2,857
賃借料	2,315,175	2,315,175	0
支払助成金	36,148,400	35,149,690	998,710
支払利息	0	0	0
管理費	3,142,719	3,329,740	△ 187,021
役員報酬(常勤)	609,960	508,300	101,660
役員報酬(非常勤)	50,000	160,000	△ 110,000
給料手当	1,190,904	1,511,380	△ 320,476
賃金手当	0	0	0
福利厚生費	223,592	215,490	8,102
会議費	1,935	2,361	△ 426
旅費交通費	18,285	29,526	△ 11,241
通信運搬費	26,360	25,374	986

消耗什器備品費	0	19,430	△ 19,430
消耗品費	13,945	12,502	1,443
修繕費	0	0	0
印刷製本費	7,921	8,615	△ 694
光熱水料費	17,627	17,082	545
賃借料	440,985	440,985	0
委託費	433,575	350,415	83,160
雑費	107,630	28,280	79,350
交際費	0	0	0
経常費用計	52,447,490	51,652,462	795,028
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,382,363	△ 8,797,683	415,320
特定資産評価損益等	△ 5,242,000	△ 1,270,000	△ 3,972,000
特定資産評価損益等	△ 5,242,000	△ 1,270,000	△ 3,972,000
評価損益等計	△ 5,242,000	△ 1,270,000	△ 3,972,000
当期経常増減額	△ 13,624,363	△ 10,067,683	△ 3,556,680
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計			0
(2) 経常外費用			0
什器備品除却損			0
経常外費用計			0
当期経常外増減額			0
他会計振替額			
当期一般正味財産増減額	△ 13,624,363	△ 10,067,683	△ 3,556,680
一般正味財産期首残高	279,084,088	289,151,771	△ 10,067,683
一般正味財産期末残高	265,459,725	279,084,088	△ 13,624,363
II 指定正味財産増減の部			0
基本財産評価益	4,374,000	0	4,374,000
基本財産評価益	4,374,000	0	4,374,000
基本財産評価損	143,756,200	82,449,200	61,307,000
基本財産評価損	143,756,200	82,449,200	61,307,000
特定資産評価損	0		0
特定資産評価損	0		0
一般正味財産への振替額	△ 8,865,000	△ 11,130,000	2,265,000
一般正味財産への振替額	△ 8,865,000	△ 11,130,000	2,265,000
当期指定正味財産増減額	△ 148,247,200	△ 93,579,200	△ 54,668,000
指定正味財産期首残高	2,058,052,700	2,151,631,900	△ 93,579,200
指定正味財産期末残高	1,909,805,500	2,058,052,700	△ 148,247,200
III 正味財産期末残高	2,175,265,225	2,337,136,788	△ 161,871,563

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	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			
基本財産運用益	20,948,843	0	20,948,843
基本財産受取利息	20,948,843		20,948,843
特定資産運用益	0	4,451,000	4,451,000
特定資産受取利息	0	4,451,000	4,451,000
受取補助金等	18,665,000	0	18,665,000
福岡県補助金	6,100,000	0	6,100,000
北九州市補助金	3,700,000	0	3,700,000
受取補助金等振替額	8,865,000	0	8,865,000
雑収益	0	284	284
受取利息	0	284	284
経常収益計	39,613,843	4,451,284	44,065,127
(2) 経常費用			0
事業費	49,304,771	0	49,304,771
役員報酬(常勤)	5,489,640	0	5,489,640
給料手当	3,389,496	0	3,389,496
福利厚生費	1,173,862	0	1,173,862
会議費	2,903	0	2,903
旅費交通費	61,875	0	61,875
通信運搬費	138,390	0	138,390
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	450,899	0	450,899
印刷製本費	41,589	0	41,589
光熱水料費	92,542	0	92,542
賃借料	2,315,175	0	2,315,175
支払助成金	36,148,400	0	36,148,400
管理費	0	3,142,719	3,142,719
役員報酬(常勤)	0	609,960	609,960
役員報酬(非常勤)	0	50,000	50,000
給料手当	0	1,190,904	1,190,904
福利厚生費	0	223,592	223,592
会議費	0	1,935	1,935
旅費交通費	0	18,285	18,285
通信運搬費	0	26,360	26,360
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	13,945	13,945
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	7,921	7,921
光熱水料費	0	17,627	17,627
賃借料	0	440,985	440,985
委託費	0	433,575	433,575
雑費	0	107,630	107,630
交際費	0	0	0
経常費用計	49,304,771	3,142,719	52,447,490
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,690,928	1,308,565	△ 8,382,363
特定資産評価損益等	0	△ 5,242,000	△ 5,242,000
特定資産評価損益等	0	△ 5,242,000	△ 5,242,000
評価損益等計	0	△ 5,242,000	△ 5,242,000
当期経常増減額	△ 9,690,928	△ 3,933,435	△ 13,624,363
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0

経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額			0
当期一般正味財産増減額	△ 9,690,928	△ 3,933,435	△ 13,624,363
一般正味財産期首残高	279,059,203	24,885	279,084,088
一般正味財産期末残高	269,368,275	△ 3,908,550	265,459,725
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	4,374,000		4,374,000
基本財産評価益	4,374,000		4,374,000
基本財産評価損	143,756,200		143,756,200
基本財産評価損	143,756,200		143,756,200
特定資産評価損			0
特定資産評価損			0
一般正味財産への振替	△ 8,865,000		△ 8,865,000
一般正味財産への振替	△ 8,865,000		△ 8,865,000
当期指定正味財産増減額	△ 148,247,200		△ 148,247,200
指定正味財産期首残高	2,058,052,700		2,058,052,700
指定正味財産期末残高	1,909,805,500		1,909,805,500
III 正味財産期末残高	2,179,173,775	△ 3,908,550	2,175,265,225

財産目録

令和5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)	預金	普通預金		48,450,157	
		福岡銀行苅田支店	運転資金として	43,911,965	
		西日本シティ銀行苅田支店	運転資金として	4,318,315	
		福岡銀行苅田支店	源泉所得税等預り口座	219,877	
	前払金	(一財)豊前海区海洋環境保全協議会	事務所賃借	217,140	
流動資産合計				48,667,297	
(固定資産)	基本財産	定期預金		58,000,000	
		福岡銀行苅田支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	58,000,000	
	投資有価証券				1,909,805,500
		第4回福岡県公債	同上	105,200,000	
		第148回利付国債	同上	331,380,000	
		第152回利付国債	同上	331,669,000	
		埼玉県第6回30年公債	同上	94,260,000	
		第308回高速道路機構債	同上	93,850,000	
		第198回高速道路機構債	同上	174,360,000	
		第58回利付国債	同上	183,400,400	
		第184回高速道路機構債	同上	179,820,000	
		第162回都市再生債	同上	75,680,000	
		第162回都市再生債	同上	75,651,700	
		第13回利付国債	同上	76,494,400	
		第67回利付国債	同上	84,810,000	
	第76回利付国債	同上	103,230,000		
	特定資産	基金安定積立資金		運用益を管理費の財源として使用している。	
		投資有価証券			158,712,000
			第152回利付国債	同上	21,398,000
			第152回利付国債	同上	42,796,000
			第54回利付国債	同上	37,056,000
			第165回利付国債	同上	57,462,000
		その他固定資産	什器備品	応接セット	公益目的事業及び管理運営の用に供している。
電話加入権	093-436-6080 1回線		同上	61,594	
敷金	豊前海水産会館 2F 54.4㎡		同上	246,750	
固定資産合計				2,126,825,845	
資産合計				2,175,493,142	

(流動負債)	未払金			8,040
	預り金	役職員・職員	管内旅費の未払	8,040
		役職員・職員	源泉所得税	219,877
		同上	社会保険料	99,715
		同上	雇用保険料	105,456
			14,706	
流動負債合計				227,917
負債合計				227,917
正味財産				2,175,265,225

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券については、決算日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。

2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品については、定額法による。

但し、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、少額減価償却資産（3年間均等償却）の取扱としている。

3) 消費税の会計処理は、税込み方式による。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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
基本財産				
定期預金	37,500,000	20,500,000	0	58,000,000
投資有価証券	2,058,052,700		148,247,200	1,909,805,500
小 計	2,095,552,700	20,500,000	148,247,200	1,967,805,500
特定資産				
基金安定積立資産	193,954,000	0	35,242,000	158,712,000
小 計	193,954,000	0	35,242,000	158,712,000
合 計	2,289,506,700	20,500,000	183,489,200	2,126,517,500

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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)
基本財産				
定期預金	58,000,000		58,000,000	0
投資有価証券	1,909,805,500	1,909,805,500		0
小 計	1,967,805,500	1,909,805,500	58,000,000	0
特定資産				
基金安定積立資産	158,712,000	0	158,712,000	0
小 計	158,712,000	0	158,712,000	0
合 計	2,126,517,500	1,909,805,500	216,712,000	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

品名	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
応接セット	13,900	13,899	1
合計	13,900	13,899	1

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
基金強化育成費補助金	福岡県	0	6,100,000	6,100,000	0	—
基金強化育成費補助金	北九州市	0	3,700,000	3,700,000	0	—
合計		0	9,800,000	9,800,000	0	—

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内容	金額
経常収益への振替額	
事業実施による指定解除額	8,865,000
合計	8,865,000

監 査 報 告 書

公益財団法人 福岡県豊前海漁業振興基金
理事長 筑 紫 康 博 様

私たちは、公益財団法人福岡県豊前海漁業振興基金の令和4年度の業務及び財産の状況等について監査を行いました。その結果について、以下の通り報告いたします。

(監査の方法の概要)

私たちは、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等からその職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類を閲覧し、基金事務所において業務及び財産の状況を調査し、事業報告を求めました。また、事業報告書並びに会計帳簿等の調査を行い、計算書類、すなわち財産目録、貸借対照表及び損益計算書等の監査を実施しました。

記

(監査結果)

- (1) 事業報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示していると認めます。
- (2) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、上記の計算書類の記載と合致していると認めます。
- (3) 計算書類は、法令及び定款に従い、損益及び財産の状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重要な事実は認められません。

令和5年4月21日

公益財団法人福岡県豊前海漁業振興基金

監事

赤川 教平



監事

吉賀 香丸

