正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	19,960,748	20,948,843	△ 988,095
基本財産受取利息	19,960,748	20,948,843	△ 988,095
特定資産運用益	1,715,073	4,451,000	△ 2,735,927
特定資産受取利息	1,715,073	4,451,000	△ 2,735,927
受取補助金等	17,438,000	18,665,000	△ 1,227,000
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	7,638,000	8,865,000	△ 1,227,000
雑収益	278	284	△ 6
受取利息	278	284	△ 6
雑収益			0
経常収益計	39,114,099	44,065,127	△ 4,951,028
(2) 経常費用			
事業費	48,455,590	49,304,771	△ 849,181
役員報酬（常勤）	5,489,640	5,489,640	0
給料手当	3,338,066	3,389,496	△ 51,430
福利厚生費	1,421,170	1,173,862	247,308
会議費	7,166	2,903	4,263
旅費交通費	43,302	61,875	△ 18,573
通信運搬費	113,571	138,390	△ 24,819
消耗什器備品費	50,636	0	50,636
消耗品費	571,150	450,899	120,251
印刷製本費	26,710	41,589	△ 14,879
光熱水料費	82,734	92,542	△ 9,808
賃借料	2,315,175	2,315,175	0
支払助成金	34,996,270	36,148,400	△ 1,152,130
管理費	3,454,866	3,142,719	312,147
役員報酬（常勤）	609,960	609,960	0
役員報酬（非常勤）	130,000	50,000	80,000
給料手当	1,172,834	1,190,904	△ 18,070
賃金手当	297,236	0	297,236
福利厚生費	270,699	223,592	47,107
会議費	4,777	1,935	2,842
旅費交通費	33,388	18,285	15,103
通信運搬費	21,744	26,360	△ 4,616

消耗什器備品費	9,644	0	9,644
消耗品費	17,663	13,945	3,718
修繕費	0	0	0
印刷製本費	5,087	7,921	△ 2,834
光熱水料費	15,944	17,627	△ 1,683
賃借料	440,985	440,985	0
委託費	383,415	433,575	△ 50,160
雑費	33,490	107,630	△ 74,140
交際費	8,000	0	8,000
経常費用計	51,910,456	52,447,490	△ 537,034
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,796,357	△ 8,382,363	△ 4,413,994
特定資産評価損益等	△ 7,457,073	△ 5,242,000	△ 2,215,073
特定資産評価損益等	△ 7,457,073	△ 5,242,000	△ 2,215,073
評価損益等計	△ 7,457,073	△ 5,242,000	△ 2,215,073
当期経常増減額	△ 20,253,430	△ 13,624,363	△ 6,629,067
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	△ 20,253,430	△ 13,624,363	△ 6,629,067
一般正味財産期首残高	265,459,725	279,084,088	△ 13,624,363
一般正味財産期末残高	245,206,295	265,459,725	△ 20,253,430
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	20,705,554		20,705,554
基本財産受取利息	20,705,554		20,705,554
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	136,352,906	143,756,200	△ 7,403,294
基本財産評価損	136,352,906	143,756,200	△ 7,403,294
特定資産評価損	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 27,598,748	△ 8,865,000	△ 18,733,748
一般正味財産への振替額	△ 27,598,748	△ 8,865,000	△ 18,733,748
当期指定正味財産増減額	△ 143,246,100	△ 148,247,200	5,001,100
指定正味財産期首残高	1,909,805,500	2,058,052,700	△ 148,247,200
指定正味財産期末残高	1,766,559,400	1,909,805,500	△ 143,246,100
Ⅲ　正味財産期末残高	2,011,765,695	2,175,265,225	△ 163,499,530

財産目録

令和６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		35,291,391
		福岡銀行苅田支店1020837	運転資金として	30,738,633
		西日本シティ銀行苅田支店0823272	運転資金として	4,317,807
		福岡銀行苅田支店1024484	源泉所得税等預り口座	234,951
	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				35,508,531
（固定資産）				
基本財産	定期預金			64,430,400
		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。	64,430,400
	投資有価証券			1,760,129,000
		第4回福岡県公債	同上	103,990,000
		第148回利付国債	同上	321,900,000
		埼玉県第6回30年公債	同上	86,610,000
		第308回高速道路機構債	同上	85,620,000
		第198回高速道路機構債	同上	157,260,000
		第58回利付国債	同上	167,635,200
		第184回高速道路機構債	同上	168,700,000
		第162回都市再生債	同上	67,230,000
		第162回都市再生債	同上	67,630,700
		第13回利付国債	同上	65,146,100
		第67回利付国債	同上	76,840,000
		第76回利付国債	同上	92,200,000
		第77回利付国債	同上	299,367,000
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			151,630,000
		第152回利付国債	同上	20,788,000
		第152回利付国債	同上	41,576,000
		第54回利付国債	同上	33,916,000
		第165回利付国債	同上	55,350,000
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。	1
	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				1,976,497,745
資産合計				2,012,006,276

（流動負債）	未払金			5,630
		役職員・職員	管内旅費の未払	5,630
	預り金			234,951
		役職員・職員	源泉所得税	80,831
		同上	社会保険料	132,906
		同上	雇用保険料	21,214
流動負債合計				240,581
負債合計				240,581
正味財産				2,011,765,695

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	58,000,000	6,430,400	0	64,430,400
投資有価証券	1,909,805,500	0	149,676,500	1,760,129,000
小　計	1,967,805,500	6,430,400	149,676,500	1,824,559,400
特定資産				
基金安定積立資産	158,712,000	0	7,082,000	151,630,000
小　計	158,712,000	0	7,082,000	151,630,000
合　　計	2,126,517,500	6,430,400	156,758,500	1,976,189,400

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	64,430,400	6,430,400	58,000,000	0
投資有価証券	1,760,129,000	1,760,129,000		0
小　計	1,824,559,400	1,766,559,400	58,000,000	0
特定資産				
基金安定積立資産	151,630,000		151,630,000	0
小　計	151,630,000		151,630,000	0
合　　計	1,976,189,400	1,766,559,400	209,630,000	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	139,000	138,999	1
合　　計	139,000	138,999	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	
基本財産受取利息	19,960,748
事業実施による指定解除額	7,638,000
合　　計	27,598,748