

平成24年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

平成25(2013)年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金	
手元現金	0
普通預金	
農林中央金庫	2,666,655
みずほ銀行新橋支店①	1,669,335
みずほ銀行新橋支店②	4,703,848,376
みずほ銀行新橋支店③	3,911,531,767
みずほ銀行新橋支店④	2,910,250,190
みずほ銀行新橋支店⑤	2,576,575
みずほ銀行新橋支店⑥	240,990,691
みずほ銀行新橋支店⑦	56,223,088
みずほ銀行新橋支店⑧	1,368,285,507
みずほ銀行新橋支店⑨	493,079
みずほ銀行新橋支店⑩	4,451,815
普通預金計	13,202,987,078
定期預金	
北海道信用漁業協同組合連合会	5,000,000,000
青森県信用漁業協同組合連合会	1,500,000,000
岩手県信用漁業協同組合連合会	2,000,000,000
宮城県漁業協同組合	1,000,000,000
福島県信用漁業協同組合連合会	500,000,000
千葉県信用漁業協同組合連合会	1,500,000,000
新潟県信用漁業協同組合連合会	500,000,000
富山県信用漁業協同組合連合会	500,000,000
石川県信用漁業協同組合連合会	1,000,000,000
福井県信用漁業協同組合連合会	1,000,000,000
静岡県信用漁業協同組合連合会	2,000,000,000
愛知県信用漁業協同組合連合会	1,500,000,000
三重県信用漁業協同組合連合会	2,000,000,000
京都府信用漁業協同組合連合会	1,000,000,000
兵庫県信用漁業協同組合連合会	1,500,000,000
和歌山県信用漁業協同組合連合会	1,000,000,000
広島県信用漁業協同組合連合会	1,500,000,000
鳥取県信用漁業協同組合連合会	500,000,000
漁業協同組合JFしまね	1,000,000,000
山口県漁業協同組合	2,000,000,000
香川県信用漁業協同組合連合会	1,500,000,000
徳島県信用漁業協同組合連合会	1,000,000,000

愛媛県信用漁業協同組合連合会	2,500,000,000		
高知県信用漁業協同組合連合会	1,000,000,000		
福岡県信用漁業協同組合連合会	1,000,000,000		
佐賀県信用漁業協同組合連合会	3,000,000,000		
長崎県信用漁業協同組合連合会	3,000,000,000		
大分県漁業協同組合	1,000,000,000		
宮崎県信用漁業協同組合連合会	1,000,000,000		
鹿児島県信用漁業協同組合連合会	1,500,000,000		
沖縄県信用漁業協同組合連合会	500,000,000		
みずほ銀行新橋支店	7,700,000,000		
三井住友銀行公務法人営業第一部	40,000,000,000		
定期預金計	93,200,000,000		
貯蔵品	80		
未収金	51,000,519		
前払金	129,140		
立替金	54,968		
流動資産合計		106,454,171,785	
2 固定資産			
(1)有形固定資産	0		
(2)無形固定資産	0		
(3)投資その他の資産計	0		
固定資産合計		0	
資産合計			106,454,171,785
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
国庫補助金返還分	83,464,055		
その他	148,032,314		
未払金計	231,496,369		
預り金	390,567		
仮受金	4,451,815		
流動負債合計		236,338,751	
2 固定負債			
漁業構造改革総合対策事業基金	31,903,402,621		
漁業・養殖業復興支援事業基金	72,289,262,944		
再編整備等推進支援事業基金	740,796,713		
有害生物漁業被害防止事業基金	1,279,152,070		
固定負債合計		106,212,614,348	
負債合計			106,448,953,099
正味財産			5,218,686

<注記>

定期預金の事業基金別内訳

①漁業構造改革総合対策事業基金	27,200,000,000
②漁業・養殖業復興支援事業基金	65,500,000,000
③再編整備等推進支援事業基金	500,000,000
④有害生物漁業被害防止事業基金	0
計	93,200,000,000

平成24年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

平成25(2013)年3月31日現在

特定非営利活動法人 水産業・漁村活性化推進機構

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	106,402,987,078	
棚卸資産（貯蔵品）	80	
未収金	51,000,519	
前払金	129,140	
立替金	54,968	
流動資産合計		106,454,171,785
2 固定資産		
(1)有形固定資産	0	
(2)無形固定資産	0	
(3)投資その他の資産	0	
固定資産合計		0
資産合計		106,454,171,785
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金（国庫補助金返還分）	83,464,055	
未払金（その他）	148,032,314	
預り金	390,567	
仮受金	4,451,815	
流動負債合計		236,338,751
2 固定負債		
漁業構造改革総合対策事業基金	31,903,402,621	
漁業・養殖業復興支援事業基金	72,289,262,944	
再編整備等推進支援事業基金	740,796,713	
有害生物漁業被害防止事業基金	1,279,152,070	
固定負債合計		106,212,614,348
負債合計		106,448,953,099
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		4,213,924
当期正味財産増減額		1,004,762
正味財産合計		5,218,686
負債及び正味財産合計		106,454,171,785

平成24年度 特定非営利活動に係る事業会計 収支計算書

平成24(2012)年4月1日から平成25(2013)年3月31日まで

特定非営利活動法人 水産業・漁村活性化推進機構

(単位:円)

科 目	金 額		
(経常収支の部)			
I 経常収入の部			
1. 会費収入			
(1) 正会員会費収入	130,000		
(2) 賛助会員会費収入	13,800,000	13,930,000	
2. 補助金等収入			
(1) 基金取崩収入	48,633,144,277		
(2) 国庫補助金収入	25,650,620,860		
(3) 助成金返還金収入	23,510,592,045	97,794,357,182	
3. その他収入			
(1) 預金利息収入	111,806,139	111,806,139	
経常収入合計			97,920,093,321
II 経常支出の部			
1. 事業費			
(1) 水産業の発展に関する事業	199,400		
(2) 漁業経営の安定化に関する事業	94,081,936,054		
(3) 水産資源の保護・増進に関する事業	683,817,000		
(4) 魚食を中心とした食育普及推進事業	100,800		
(5) 漁場環境の保全に関する事業	3,140,408,941		
(6) 水産関係団体に対し、連絡・助言又は援助を行う事業	0	97,906,462,195	
2. 管理費			
役員報酬	600,000		
指導員推進費	3,614,409		
備人料	418,308		
法定福利費	10,516		
福利厚生費	81,812		
旅費交通費	552,584		
賃借料	5,007,402		
通信運搬費	47,028		
水道光熱費	4,825		
委託料	25,200		
会議費	3,240		
消耗品費	353,311		
図書印刷費	99,353		
リース料	97,068		
EDP処理費	328,650		
支払手数料	1,129,305		
租税公課	2,600		
保険料	97,200		
雑費	153,553	12,626,364	
経常支出合計			97,919,088,559

(単位:円)

科 目	金 額	
当期収支差額		1,004,762
前期資金有高		4,213,924
次期繰越収支差額		5,218,686
(正味財産増減の部)		
Ⅲ 正味財産増加の部		
1. 資産増加額		
当期収支差額(再掲)	1,004,762	1,004,762
2. 負債減少額		
基金取崩額	51,515,848,933	51,515,848,933
預金増加額	48,124,417,196	48,124,417,196
増加額合計		99,641,270,891
Ⅳ 正味財産減少の部		
1. 資産減少額		
	0	0
2. 負債増加額		
基金繰入額	48,124,417,196	48,124,417,196
預金減少額	51,515,848,933	51,515,848,933
減少額合計		99,640,266,129
当期正味財産増加額		1,004,762
前期正味財産額		4,213,924
当期正味財産合計		5,218,686

<注記>

1. 資金の範囲は、現金預金、棚卸資産、未収金、前払金、未払金、及び預り金としている。

2. 財産目録(貸借対照表)の固定負債(基金)残高の推移(2,904,496,419円の減少)と、収支計算書の正味財産減少額(3,391,431,737円)において、486,935,318円の差異があるが、その要因は以下のとおり。

当機構では、固定負債の「基金残高」を当該基金の「預金残高」に合致させるため、基金事業に係る未払金・未収金等について、収支計算書上は(未払金計上時には経費科目と基金取崩収入の計上、未収金計上時には収入科目と基金造成費の計上により)決算に反映させているが、正味財産増減勘定は(資金移動がないため)動かしていないことによる。

→未払金・未収金等が決済される資金移動日に経理処理を行っていることから、差引486,935,318円の差異が生じているもの。

<差異(A-B)の内訳>

①平成23年度末 (基金事業にかかる)未払金残高	608,871,042円	
②平成23年度末(基金事業にかかる)預り金残高	356,459円	
③平成23年度末 (基金事業にかかる)未収金等残高	0円	
ネット (①+②-③)	609,227,501円	・・・A
④平成24年度末 (基金事業にかかる)未払金残高	147,632,394円	
⑤平成24年度末 (基金事業にかかる)預り金残高	288,469円	
⑥平成24年度末 (基金事業にかかる)未収金等残高	25,628,680円	
ネット (④+⑤-⑥)	122,292,183円	・・・B

平成24年度 その他事業に係る事業会計 財産目録

平成25(2013)年3月31日現在

特定非営利活動法人 水産業・漁村活性化推進機構

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
流 動 資 産 合 計		0
2 固定資産		
固 定 資 産 合 計		0
資 産 合 計		0
II 負債の部		
1 流動負債		
流 動 負 債 合 計		0
2 固定負債		
固 定 負 債 合 計		0
負 債 合 計		0
正 味 財 産		0

平成24年度 その他の事業に係る会計 貸借対照表

平成25(2013)年3月31日現在

特定非営利活動法人 水産業・漁村活性化推進機構

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
流 動 資 産 合 計	0	
2 固定資産		
固 定 資 産 合 計	0	
資 産 合 計		0
II 負債の部		
1 流動負債		
流 動 負 債 合 計	0	
2 固定負債		
固 定 負 債 合 計	0	
負 債 合 計		0
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	0	
当期正味財産増減額	0	
正味財産合計		0
負債及び正味財産合計		0

平成24(2012)年度 その他の事業に係る会計 収支計算書

平成24(2012)年4月1日から平成25(2013)年3月31日まで

特定非営利活動法人 水産業・漁村活性化推進機構

(単位：円)

科 目	金 額	
(経常収支の部)		
I 収入の部		
1 事業収入	0	
当期収入合計		0
収入合計		0
II 支出の部		
1 事業費	0	
2 管理費	0	
3 特定非営利活動に係る事業会計への繰出	0	
当期支出合計		0
当期収支差額		0