

この調書は、沖縄県総務部行政管理課が示した様式に法人又は県所管課が記載したものをまとめたものです。法人に関する内容をより詳しく知りたい方は、直接法人又は県所管課までお問い合わせください。

沖縄県公社等外郭団体の概要調書

1 法人の名称等 (令和元年7月1日現在)

法人名	一般財団法人 沖縄県水産公社	電話番号	098-992-3511		
所在地	糸満市西崎町1丁目4番地の11				
代表者職氏名	理事長 金城宏	勤務形態	非常勤	県との関係	OB
県所管部課名	水産課	電話番号	098-866-2300		

2 法人の設立目的等概要

設立年月日	昭和56年1月9日
設立経緯	<p>本県は、四面を海に囲まれ、南方漁場に近接するなど漁業にとって有利な地理的・自然的特異性を有している。このような特性を活用し、本県の水産業の振興を促進するため、沖縄振興開発計画において、「広く県外船をも対象とした開発前進及び中継基地」として糸満漁港北地区の整備が進められている。</p> <p>また、同計画において当地区は、本県水産業の振興を図るための先導的役割を漁港として、さらに、水産物流通加工の拠点漁港として位置づけられ、背後地には、糸満市により水産加工団地用地も造成されている。</p> <p>このような状況の下、水産物の流通条件を整備し、水揚げの増大を促進するとともに、背後の水産加工団地への企業誘致を積極的に推進することにより、本県水産業及び関連企業の健全な発展を図るため、昭和56年1月9日に、県、糸満市及び漁業団体等により財団法人沖縄県水産公社が設立された。</p>
設立目的	水産公社は、漁業の生産振興に資するための事業を推進し、併せて関連産業の振興を図ることにより、本県水産業の健全な発展並びに漁業者の生活及び福利を向上させ、もって消費者への水産物の安定供給と地域社会の健全な発展に寄与することを目的とする。
主な事業内容	<p>A.継続事業(公益事業)</p> <p>①市場事業 糸満漁協の卸売市場としての利用及び地区外、県外漁船の水揚げを行うための施設を整備し利用に供している。また、沖縄県から糸満漁港管理運営事務所の管理を受託している。</p> <p>②漁港管理事業 沖縄県から、糸満漁港北地区についての漁港内の巡回、清掃業務や漁港使用届とりまとめ事務を受託している。</p> <p>B.漁船補給事業(収益事業)</p> <p>漁港を利用する船舶及び関係者に対して下記の事業を実施している。</p> <p>①給水事業 漁船及び水揚げされた水産物に対して鮮度保持目的の水を供給している。</p> <p>②給油事業 漁船の燃料を供給している。</p> <p>③冷凍冷蔵保管事業 漁業用餌料の保管、水揚げ物の保管を営業倉庫として実施している。</p> <p>④給水事業 漁船等に上水を提供している。</p> <p>⑤自動販売機等事業 施設内に清涼飲料水等の自動販売機を設置して漁港利用者に供給している。</p>

3 組織概況 (令和元年7月1日現在)

(1) 理事・監事(取締役・監査役)

理事・取締役	8人	左の内訳	常勤	県派遣	0人	の県状況員	職名		形態	職名		形態
				県OB	0人		1	農林水産部農漁村基盤統括監	非常勤	5		
				その他	1人		2			6		
			非常勤	県職員	1人		3			7		
				その他	6人		4			8		

監事・監査役	2人	左の内訳	常勤	県派遣	0人	の県状況員	職名		形態	公認会計士又は税理士の有無等		
				県OB	0人		1			有無	無	
				その他	0人		2					
			非常勤	県職員	0人		3				区分	
				その他	2人		4			形態		

注) 県職員:職名で表示。なお、常勤の場合は、派遣時の県における職名、非常勤は県の現職名。
会社法法人の場合:理事→取締役、監事→監査役

(2) 職員

職員 総数	7人	左 の 内 訳	県派遣	0人
			県OB	0人
			県職併任	0人
			プロパー	1人
			その他	0人
			嘱託等	6人

※ 内訳

管 理 職	1人	左 の 内 訳	県派遣	0人
			県OB	0人
			県職併任	0人
			プロパー	1人
			その他	0人
一 般 職	6人	左 の 内 訳	県派遣	0人
			県OB	0人
			県職併任	0人
			プロパー	0人
			その他	0人
			嘱託等	6人

注) 管理職:理事を除く当該法人における課長職以上とする。
 ※ 理事と事務局長を兼務する場合等は理事に含む。
 その他:県以外からの派遣職員等を含む。
 嘱託等:嘱託、臨任、任期付職員、賃金職員(パート、アルバイト
 など)等

(3) 県派遣職員が行う業務内容

該当なし

4 基本財産・出資金等の状況 (平成29年度決算値)

(1) 基本財産(資本金) (単位:円)

基本財産(資本金)		30,000,000
内 訳	現金	
	預貯金	30,000,000
	投資有価証券	
	土地・建物等	
	その他	
うち、県出資(えん)金		23,512,000

(2) 主な出資(えん)者等 (単位:円)

順位	出資(えん)者 (株主)	出資(えん)金 (持株数)	比率
1	沖縄県	23,512,000	78%
2	糸満市	4,702,000	16%
3	沖縄県漁業協同組合連合	470,000	2%
4	沖縄県信用漁業協同組合連合	470,000	2%
5	糸満漁業協同組合	282,000	1%

注) 会社法法人は、内訳は不要

(3) 基本財産以外の基金等の状況 (単位:円)

基金・運用財産(基本財産以外)	0
うち、県出資(えん)金	0

注) 運用財産、基金として管理区分されているものの合計。

5 県の補助金等の額

県の財政支援等の状況(各年度とも決算値) (単位:円)

	平成28年度	平成29年度	平成30年度
県補助金等 ^注			
県委託金	18,948,992	21,052,960	24,179,560
県貸付金			
県出資金			
合 計	18,948,992	21,052,960	24,179,560
県貸付金年度末残高			
県の債務保証及び損失補償額			

注) 県補助金等:補助金、交付金、負担金(会費等含む。)で、国等から県を経由し交付されるものも含む。

6 財務状況 (平成30年度決算値)

別紙のとおり

貸借対照表

一般財団法人 沖縄県水産公社

平成31年3月31日現在

単位:円

勘定科目		当年度	前年度	増減
大科目	中科目			
I 資産の部				
1. 流動資産				
	(1) 現金預金	23,467,652	40,837,134	△ 17,369,482
	(2) 未収金	17,623,788	11,259,414	6,364,374
	(3) 前払金	30,775	632,650	△ 601,875
	(4) 立替金	0	71,912	△ 71,912
	(5) 他会計短期貸付金 ※1	50,014,419	31,971,066	18,043,353
流動資産合計 (A)		91,136,634	84,772,176	6,364,458
2. 固定資産				
	(1) 基本財産	30,000,000	30,000,000	0
	定期預金	30,000,000	30,000,000	0
	(2) 特定資産	46,488,881	72,771,960	△ 26,283,079
	退職給付引当資産	46,488,881	72,771,960	△ 26,283,079
	(3) その他の固定資産	83,208,370	90,429,603	△ 7,221,233
	建物	78,244,220	84,951,023	△ 6,706,803
	構築物	2	2	0
	車両運搬具	4	4	0
	器具備品	2	2	0
	機械及び装置	4,964,141	5,478,571	△ 514,430
	船	1	1	0
固定資産合計 (B)		159,697,251	193,201,563	△ 33,504,312
資産合計 (C=A+B)		250,833,885	277,973,739	△ 27,139,854
II 負債の部				
1. 流動負債				
	(1) 他会計短期借入金 ※1	50,014,419	31,971,066	18,043,353
	(2) 未払金	1,247,852	1,555,965	△ 308,113
	(3) 預り金	3,401,991	3,809,492	△ 407,501
	(4) 仮受金	39,040	0	39,040
流動負債合計 (D)		54,703,302	37,336,523	17,366,779
2. 固定負債				
	(1) 長期借入金	0	0	0
	(2) 退職給付引当金	46,488,881	72,771,960	△ 26,283,079
固定負債合計 (E)		46,488,881	72,771,960	△ 26,283,079
負債合計 (F=D+E)		101,192,183	110,108,483	△ 8,916,300
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産		100,712,537	107,190,492	△ 6,477,955
	(1) 補助金	48,035,652	51,913,508	△ 3,877,856
	(2) 寄付金	52,676,885	55,276,984	△ 2,600,099
	(うち基本財産への充当額)	30,000,000	30,000,000	0
	(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産		48,929,165	60,674,764	△ 11,745,599
	(うち基本財産への充当額)	0	0	0
	(うち特定資産への充当額)	46,488,881	72,771,960	△ 26,283,079
正味財産合計 (G=C-F)		149,641,702	167,865,256	△ 18,223,554
負債及び正味財産合計 (H=F+G)		250,833,885	277,973,739	△ 27,139,854

※1:他会計短期貸付金及び他会計短期借入金は、内部取引である。

貸借対照表内訳表

一般財団法人 沖縄県水産公社

平成31年3月31日現在

単位:円

勘定科目		実施事業等 会計	その他 会計	法人会計	合計
大科目	中科目				
I 資産の部					
1. 流動資産					
	(1) 現金預金	0	1,279,005	22,188,647	23,467,652
	(2) 未収金	14,624,973	2,998,815	0	17,623,788
	(3) 前払金	30,775	0	0	30,775
	(4) 立替金	0	0	0	0
	(5) 他会計短期貸付金※1	0	44,263,068	5,751,351	50,014,419
	流動資産合計 (A)	14,655,748	48,540,888	27,939,998	91,136,634
2. 固定資産					
	(1) 基本財産	16,500,000	9,000,000	4,500,000	30,000,000
	投資有価証券	0	0	0	0
	定期預金	16,500,000	9,000,000	4,500,000	30,000,000
	(2) 特定資産	31,147,550	13,481,775	1,859,556	46,488,881
	退職給付引当資産	31,147,550	13,481,775	1,859,556	46,488,881
	(3) その他の固定資産	76,578,901	6,629,468	1	83,208,370
	建物	76,390,529	1,853,691	0	78,244,220
	構築物	0	2	0	2
	車両運搬具	4	0	0	4
	器具備品	1	0	1	2
	機械及び装置	188,366	4,775,775	0	4,964,141
	船	1	0	0	1
	固定資産合計 (B)	124,226,451	29,111,243	6,359,557	159,697,251
	資産合計 (C=A+B)	138,882,199	77,652,131	34,299,555	250,833,885
II 負債の部					
1. 流動負債					
	(1) 他会計短期借入金※1	50,014,419	0	0	50,014,419
	(2) 未払金	1,035,072	190,506	22,274	1,247,852
	(3) 預り金	370,675	3,012,618	18,698	3,401,991
	(4) 仮受金	29,190	9,850	0	39,040
	流動負債合計 (D)	51,449,356	3,212,974	40,972	54,703,302
2. 固定負債					
	(1) 長期借入金	0	0	0	0
	(2) 退職給付引当金	31,147,550	13,481,775	1,859,556	46,488,881
	固定負債合計 (E)	31,147,550	13,481,775	1,859,556	46,488,881
	負債合計 (F=D+E)	82,596,906	16,694,749	1,900,528	101,192,183
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
	(1) 補助金	44,528,213	3,507,439	0	48,035,652
	(2) 寄付金	39,176,884	9,000,001	4,500,000	52,676,885
	(うち基本財産への充当額)	16,500,000	9,000,000	4,500,000	30,000,000
	(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0
2. 一般正味財産					
	(うち基本財産への充当額)	△ 27,419,804	48,449,942	27,899,027	48,929,165
	(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0
	(うち特定資産への充当額)	31,147,550	13,481,775	1,859,556	46,488,881
	正味財産合計 (G=C-F)	56,285,293	60,957,382	32,399,027	149,641,702
	負債及び正味財産合計 (H=F+G)	138,882,199	77,652,131	34,299,555	250,833,885

※1: 他会計短期貸付金及び他会計短期借入金は、内部取引である。

平成30年度 正味財産増減計算書

一般財団法人 沖縄県水産公社
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
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	67,500	90,000	△ 22,500	
基本財産受取利息振替額	67,500	90,000	△ 22,500	
特定資産運用益	74,704	159,411	△ 84,707	
特定資産受取利息	74,704	159,411	△ 84,707	
事業収益	42,794,175	47,294,533	△ 4,500,358	
市場事業収益	9,457,583	11,987,017	△ 2,529,434	
給水事業収益	9,493,200	9,853,200	△ 360,000	
給油事業収益	10,251,094	10,262,640	△ 11,546	
給水事業収益	5,258,172	6,549,841	△ 1,291,669	
冷凍冷蔵保管事業収益	7,600,925	7,786,600	△ 185,675	
自動販売機等事業収益	733,201	855,235	△ 122,034	
受託事業収益	24,179,560	21,052,960	3,126,600	
漁港巡回清掃受託事業収益	10,792,440	8,529,840	2,262,600	
漁港使用届受託事業収益	12,427,000	11,563,000	864,000	
管理事務所管理受託事業収益	960,120	960,120	0	市場事業に区分
受取補助金等	3,877,856	4,049,508	△ 171,652	
運営費補助金	0	0	0	
補助施設減価償却振替額	3,877,856	4,049,508	△ 171,652	
受取寄付金	2,600,099	5,176,497	△ 2,576,398	
受取寄附金	0	0	0	
寄附施設減価償却振替額	2,600,099	2,835,098	△ 234,999	
寄附施設譲渡振替額	0	2,341,399	△ 2,341,399	
雑収益	256,307	283,298	△ 26,991	
受取利息	77,894	72,397	5,497	
受取損害保険金	0	0	0	
雑収益	178,413	210,901	△ 32,488	
経常収益計	73,850,201	78,106,207	△ 4,256,006	
(2) 経常費用				
事業費	82,909,128	92,871,822	△ 9,902,694	
役員報酬	5,423,323	180,000	5,243,323	
給料手当	31,379,442	40,727,975	△ 9,348,533	
臨時雇賃金	0	0	0	
退職給付費用	5,931,242	3,324,025	2,607,217	
福利厚生費	6,037,072	6,650,870	△ 613,798	
旅費交通費	80,530	242,520	△ 161,990	
通信運搬費	274,978	275,652	△ 674	
減価償却費	7,221,233	8,453,682	△ 1,232,449	
消耗備品費	335,808	110,992	224,816	
消耗品費	640,772	551,546	89,226	
修繕費	1,905,658	2,549,230	△ 643,572	
印刷製本費	79,380	82,080	△ 2,700	
燃料費	529,454	658,476	△ 129,022	
光熱水料費	12,662,478	15,511,903	△ 2,849,425	
賃借料	1,117,547	1,522,348	△ 404,801	
保険料	545,533	764,888	△ 219,355	
手数料	336,498	290,370	46,128	
租税公課	4,834,306	4,267,091	567,215	
支払利息	0	0	0	
委託費	3,617,524	5,348,912	△ 1,731,388	
食料費	0	0	0	
雑費	16,350	1,359,262	△ 1,342,912	H29給油施設補助金返還金

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
管理費	2,626,672	2,709,262	△ 82,590	
役員報酬	408,467	210,000	198,467	
給料手当	1,307,475	1,696,998	△ 389,523	
退職給付費用	247,135	138,501	108,634	
臨時雇賃金	0	0	0	
福利厚生費	251,543	277,116	△ 25,573	
会議費	5,669	9,579	△ 3,910	
旅費交通費	0	0	0	
通信運搬費	11,423	11,466	△ 43	
減価償却費	0	0	0	
消耗備品費	77,976	3,584	74,392	
消耗品費	14,539	26,238	△ 11,699	
修繕費	294	2,253	△ 1,959	
印刷製本費	0	540	△ 540	
燃料費	17,163	22,826	△ 5,663	
光熱水料費	33,681	39,080	△ 5,399	
借料費	3,663	3,660	3	
保険料	457	1,192	△ 735	
委託費	34,524	44,424	△ 9,900	
租税公課	34,695	16,883	17,812	
支払負担金	65,732	93,172	△ 27,440	
手数料	7,296	6,810	486	
支払利息	0	0	0	
新聞図書購読料	104,940	104,940	0	
経常費用計	85,595,800	95,581,084	△ 9,985,284	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,745,599	△ 17,474,877	5,729,278	
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 11,745,599	△ 17,474,877	5,729,278	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
指定正味財産振替受像額	0	0		
退職給付引当金戻入額	0	0		
固定資産売却益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産譲渡支払寄付金	0	2,341,400	△ 2,341,400	
経常外費用計	0	2,341,400	△ 2,341,400	
当期経常外増減額	0	△ 2,341,400	2,341,400	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 11,745,599	△ 19,816,277	8,070,678	
一般正味財産期首残高	60,674,764	80,491,041	△ 19,816,277	
一般正味財産期末残高	48,929,165	60,674,764	△ 11,745,599	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0	0	0	
基本財産評価損益等	0	0	0	
基本財産運用益	67,500	90,000	△ 22,500	
一般正味財産へ振替額(寄付)	△ 2,667,599	△ 5,256,497	2,598,898	
一般正味財産へ振替額(補助)	△ 3,877,856	△ 4,049,508	171,652	
当期指定正味財産増減額	△ 6,477,955	△ 9,226,005	2,748,050	
指定正味財産期首残高	107,190,492	116,416,497	△ 9,226,005	
うち基本財産額	30,000,000	30,000,000	0	
指定正味財産期末残高	100,712,537	107,190,492	△ 6,477,955	
III 正味財産期末残高	149,641,702	167,865,256	△ 18,223,554	

平成30年度 正味財産増減計算書内訳表
 一般財団法人 沖縄県水産公社
 平成30年 4月1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計
	継1	継2	小計	他1 収益事業		
	市場事業	漁港管理事業				
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	23,625	13,500	37,125	20,250	10,125	67,500
基本財産受取利息振替額	23,625	13,500	37,125	20,250	10,125	67,500
特定資産運用益	23,905	26,146	50,051	21,665	2,988	74,704
特定資産受取利息	23,905	26,146	50,051	21,665	2,988	74,704
事業収益	9,457,583	0	9,457,583	33,336,592	0	42,794,175
市場事業収益	9,457,583		9,457,583			9,457,583
給水事業収益			0	9,493,200		9,493,200
給油事業収益			0	10,251,094		10,251,094
給水事業収益			0	5,258,172		5,258,172
冷凍冷蔵保管事業収益			0	7,600,925		7,600,925
自動販売機等事業収益			0	733,201		733,201
受託事業収益	960,120	23,219,440	24,179,560	0	0	24,179,560
漁港巡回清掃受託収益	0	10,792,440	10,792,440	0		10,792,440
漁港使用届受託事業収益	0	12,427,000	12,427,000	0		12,427,000
管理事務所管理受託事業収益	960,120	0	960,120	0		960,120
受取補助金等	2,941,601	0	2,941,601	936,255	0	3,877,856
運営費補助金			0	0	0	0
補助施設減価償却振替額※1	2,941,601	0	2,941,601	936,255	0	3,877,856
受取寄付金	2,600,099	0	2,600,099	0	0	2,600,099
受取寄附金	0	0	0	0	0	0
寄附施設減価償却振替額※1	2,600,099	0	2,600,099	0	0	2,600,099
寄附施設譲渡振替額※2	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	75,000	181,307	256,307
受取利息	0	0	0	0	77,894	77,894
受取損害保険金	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	75,000	103,413	178,413
経常収益計	16,006,933	23,259,086	39,266,019	34,389,762	194,420	73,850,201
(2) 経常費用						
事業費	29,756,341	22,605,747	52,362,088	30,607,040		82,969,128
役員報酬	1,867,773	1,941,629	3,809,402	1,613,921		5,423,323
給料手当	10,459,813	11,440,421	21,900,234	9,479,208		31,379,442
臨時雇賃金	0	0	0	0		0
退職給付費用	1,977,081	2,162,432	4,139,513	1,791,729		5,931,242
福利厚生費	2,012,355	2,201,019	4,213,374	1,823,698		6,037,072
旅費交通費	80,530	0	80,530	0		80,530
通信運搬費	92,121	100,001	192,122	82,856		274,978
減価償却費	6,183,057	0	6,183,057	1,038,176		7,221,233
消耗備品費	75,096	60,480	135,576	200,232		335,808
消耗品費	429,853	80,365	510,218	130,554		640,772
修繕費	1,103,438	4,570	1,108,008	797,650		1,905,658
印刷製本費	0	0	0	79,380		79,380
燃料費	227,939	177,039	404,978	124,476		529,454
光熱水料費	1,883,051	423,534	2,306,585	10,355,893		12,662,478
賃借料	859,394	231,670	1,091,064	26,483		1,117,547
保険料	332,031	4,004	336,035	209,498		545,533
手数料	209,329	59,271	268,600	67,898		336,498
租税公課	1,686,988	976,864	2,663,852	2,170,454		4,834,306
支払利息	0	0	0	0		0
委託費	276,492	2,742,448	3,018,940	598,584		3,617,524
食料費	0	0	0	0		0
雑費	0	0	0	16,350		16,350

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計
	継1 市場事業	継2 漁港管理事業	小計	他1 収益事業		
管理費					2,626,672	2,626,672
役員報酬					408,467	408,467
給料手当					1,307,475	1,307,475
退職給付費用					247,135	247,135
臨時雇賃金					0	0
福利厚生費					251,543	251,543
会議費					5,669	5,669
旅費交通費					0	0
通信運搬費					11,423	11,423
減価償却費					0	0
消耗備品費					77,976	77,976
消耗品費					14,539	14,539
修繕費					294	294
印刷製本費					0	0
燃料費					17,163	17,163
光熱水料費					33,681	33,681
貸借料					3,663	3,663
保険料					457	457
委託費					34,524	34,524
租税公課					34,695	34,695
支払負担金					65,732	65,732
手数料					7,296	7,296
支払利息					0	0
新聞図書購読料					104,940	104,940
経常費用計	29,756,341	22,605,747	52,362,088	30,607,040	2,626,672	85,595,800
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,749,408	653,339	△ 13,096,069	3,782,722	△ 2,432,252	△ 11,745,599
基本財産評価損益等			0	0		0
特定資産評価損益等			0	0		0
投資有価証券評価損益等			0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 13,749,408	653,339	△ 13,096,069	3,782,722	△ 2,432,252	△ 11,745,599
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産譲渡支払寄付金	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 13,749,408	653,339	△ 13,096,069	3,782,722	△ 2,432,252	△ 11,745,599
一般正味財産期首残高	△ 15,056,013	732,278	△ 14,323,735	44,667,220	30,331,279	60,674,764
一般正味財産期末残高	△ 28,805,421	1,385,617	△ 27,419,804	48,449,942	27,899,027	48,929,165
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	0	0	0	0	0	0
基本財産運用益	23,625	13,500	37,125	20,250	10,125	67,500
一般正味財産へ振替額(寄付)	△ 2,823,724	△ 13,500	△ 2,837,224	△ 20,250	△ 10,125	△ 2,667,599
一般正味財産へ振替額(補助)	△ 2,941,601	0	△ 2,941,601	△ 936,255	0	△ 3,877,856
当期指定正味財産増減額	△ 5,541,700	0	△ 5,541,700	△ 936,255	0	△ 6,477,955
指定正味財産期首残高	83,246,797	6,000,000	89,246,797	13,443,695	4,500,000	107,190,492
うち基本財産額	10,500,000	6,000,000	16,500,000	9,000,000	4,500,000	30,000,000
指定正味財産期末残高	77,705,097	6,000,000	83,705,097	12,507,440	4,500,000	100,712,537
III 正味財産期末残高	48,899,676	7,385,617	56,285,293	80,957,382	32,399,027	149,641,702

※1: 実施事業の指定正味財産減価償却に係る一般正味財産への振替は、公益認定等ガイドラインに基づき公益目的支出計画実施報告書の収益には計上しない。

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券の評価方法は、償却原価法(定額法)を採用している。

その他は移動平均法による原価計算し、市場性のあるものは時価による評価を行っている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物及び機械装置等の減価償却は、定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給与の自己都合退職要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式を採用している。

(5) リース取引の処理方法

リース物件は7件で契約総額3,733,127円あるが、いずれも賃貸借方式により処理している。

当期末の未払い残額は、2,503,656円である。

(6) 各事業に関連する費用等の按分率

現金預金は、正味財産増減計算書内訳表の期末正味財産を基準に配分している。

基本財産、引当資産及び人件費等の各事業への配分は下記の按分率を用いている。

項目	継1	継2	他1	法人会計	計	適用科目
重要度割合	35%	20%	30%	15%	100%	基本財産、借入金等
従事割合	32%	35%	29%	4%	100%	人件費、通信運搬費、燃料費、支払利息等

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

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	円	円	円	円
有価証券	0	0	0	0
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当金	72,771,960	6,178,377	32,461,456	46,488,881
小計	72,771,960	6,178,377	32,461,456	46,488,881
合計	102,771,960	6,178,377	32,461,456	76,488,881

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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	円	円	円	円
有価証券	0	0	0	0
定期預金	30,000,000	30,000,000	0	0
小計	30,000,000	30,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	46,488,881	0	46,488,881	46,488,881
小計	46,488,881	0	46,488,881	46,488,881
合計	76,488,881	30,000,000	46,488,881	46,488,881

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
	円	円	円
建築物	456,321,129	378,076,909	78,244,220
構築物	2,203,000	2,202,998	2
車両運搬具	33,208,395	33,208,391	4
器具備品	771,676	771,674	2
機械及び装置	108,114,904	103,150,763	4,964,141
船舶	250,290	250,289	1
合計	600,869,394	517,661,024	83,208,370

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
	円	円	円
未収金	17,623,788	0	17,623,788
合計	17,623,788	0	17,623,788

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
該当なし。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

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
		円	円	円	円	
構造改善補助金	沖縄県	49,240,514	0	3,046,256	46,194,258	指定正味財産
目詰まり解消P	振興基金	2,672,994	0	831,600	1,841,394	指定正味財産
寄付	沖縄県	55,276,984	0	2,600,099	52,676,885	指定正味財産
合計		107,190,492	0	6,477,955	100,712,537	

振興基金＝公益財団法人沖縄県漁業振興基金

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

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。

基本財産運用益は重要度割合で各事業及び法人会計に振替え、継続事業施設の減価償却は、指定正味財産から一般正味財産へ振り替えている。なお、公益認定等ガイドラインに基づき公益目的財産支出実施報告書において、当該振替額は収益の額から除外している。

内 容	金 額		備 考
	円	円	
経常収益への振替額			重要度割合で按分振替
寄附金にかかる振替額		2,667,599	
基本財産運用益振替額	67,500		
寄附施設減価償却振替額	2,600,099		
寄附施設譲渡寄付振替額	0		
補助金にかかる振替額		3,877,856	
補助施設減価償却振替額	3,877,856		
小 計		6,545,455	
経常外収益への振替額		0	
減損損失による振替額	0		
合 計		6,545,455	

財 産 目 録

一般財団法人 沖縄県水産公社

平成31年3月31日現在

(単位:円)

	科 目		金 額	
資 産 の 部	流動資産			
	1	現金預金		23,467,652
		(1) 現金手許有高金	23,116	
		(2) 普通預金	3,444,536	
		1) 沖縄県信用漁業協同組合連合会本店	1,099,566	
		2) " 糸満支店	26,043	
		3) 沖縄銀行西崎支店	1,335,405	
		4) 琉球銀行糸満支店	983,522	
		(3) 定期預金		20,000,000
		1) 沖縄県信用漁業協同組合連合会	20,000,000	
	2	未収金		17,623,788
		(1) 事業収益	3,576,288	
		1) 市場事業収益	8件 652,473	
		2) 給水事業収益	1件 738,900	
		3) 給油事業収益	1件 1,287,706	
		4) 冷蔵冷蔵保管事業収益	11件 779,210	
		5) 給水事業収益	13件 117,999	
		(2) 受託事業収益	14,047,500	
		1) 漁港巡回清掃受託事業収益	1件 7,822,440	
		2) 漁港使用届受託事業収益	1件 5,670,000	
	3) 漁港管理事務所管理受託事業収益	1件 480,060		
	4) 雑収益(給油事業)	1件 75,000		
3	前払金		30,775	
	(1) リース物件(フォークリフト車)次年度分	3件 30,775		
4	他会計短期貸付金		50,014,419	
	流動資産合計			91,136,634
固 定 資 産 の 部	固定資産			
	1	基本財産		30,000,000
		(1) 定期預金	30,000,000	
		1) 沖縄県信用漁業協同組合連合会	1件 30,000,000	
	2	特定資産		46,488,881
		(1) 退職給付引当資産(定期預金)	46,488,881	
		1) 沖縄県信用漁業協同組合連合会	2件 46,488,881	
	3	その他の固定資産		83,208,370
		(1) 建物	6件 78,244,220	
		(2) 構築物	2件 2	
		(3) 車両運搬具	9件 4	
		(4) 器具備品	3件 2	
		(5) 機械装置	19件 4,964,141	
	(6) 船舶	1件 1		
	固定資産合計			159,697,251
	資産部合計 (A)			250,833,885
負 債 の 部	流動負債			
	1	短期借入金		0
	2	未払金		1,247,852
		(1) 事業費計	11件 1,225,578	
		(2) 法人会計	5件 22,274	
	3	預かり金		3,401,991
		(1) A重油代金	1件 989,716	
		(2) 氷の他	1件 1,890,555	
		(3) その他	5件 521,660	
	4	仮受金		39,040
		(1) 市場事業使用料金	2件 29,150	
	(2) 冷蔵保管料	3件 9,890		
5	他会計短期借入金		50,014,419	
	流動負債合計			54,703,302
固 定 負 債 の 部	固定負債			
	1	長期借入金		0
	2	退職給付引当金		46,488,881
	固定負債合計			46,488,881
	負債の部合計 (B)			101,192,183
	正味財産 (A)-(B)			149,641,702

参考

収支計算書 (損益ベース)

平成 30 年度

平成30年 4 月 1 日から平成31年 3 月31日まで

(単位:円)

科 目	当初予算額	流用・補正	現予算額	決算額	増 減	備 考
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	75,000	0	75,000	67,500	7,500	
基本財産受取利息振替額	75,000	0	75,000	67,500	7,500	
特定資産運用益	97,500	0	97,500	74,704	22,796	
特定資産受取利息	97,500	0	97,500	74,704	22,796	
事業収益	47,242,000	0	47,242,000	42,794,175	4,447,825	
市場事業収益	11,668,000	0	11,668,000	9,457,583	2,210,417	
給水事業収益	9,839,000	0	9,839,000	9,493,200	345,800	
給油事業収益	10,104,000	0	10,104,000	10,251,094	△ 147,094	
給水事業収益	6,502,000	0	6,502,000	5,258,172	1,243,828	
冷凍冷蔵保管事業収益	8,229,000	0	8,229,000	7,600,925	628,075	
自動販売機等事業収益	900,000	0	900,000	733,201	166,799	
受託事業収益	20,491,000	0	20,491,000	24,179,560	△ 3,688,560	
漁港管理受託事業収益	8,530,000	0	8,530,000	10,792,440	△ 2,262,440	
漁港使用届受託事業収益	11,000,000	0	11,000,000	12,427,000	△ 1,427,000	
管理事務所管理受託事業収益	961,000	0	961,000	960,120	880	
受取補助金等	4,050,000	0	4,050,000	3,877,856	172,144	
運営費補助金	0	0	0	0	0	
補助施設減価償却振替額	4,050,000	0	4,050,000	3,877,856	172,144	
受取寄付金	2,600,000	0	2,600,000	2,600,099	△ 99	
受取寄附金	0	0	0	0	0	
寄附施設減価償却振替額	2,600,000	0	2,600,000	2,600,099	△ 99	
雑収益	205,000	0	205,000	256,307	△ 51,307	
受取利息	75,000	0	75,000	77,894	△ 2,894	
受取損害保険金	0	0	0	0	0	
雑収益	130,000	0	130,000	178,413	△ 48,413	
経常収益計	74,760,500	0	74,760,500	73,850,201	910,299	
(2) 経常費用						
事業費	89,524,000	0	89,524,000	82,969,128	6,554,872	
役員報酬	5,424,000		5,424,000	5,423,323	677	
給料手当	31,239,000	164,000	31,403,000	31,379,442	23,558	
臨時雇賃金	0		0	0	0	
退職給付	1,242,000	4,333,000	5,575,000	5,931,242	△ 356,242	
福利厚生費	5,941,000	98,000	6,039,000	6,037,072	1,928	
旅費交通費	206,000	12,000	218,000	80,530	137,470	
通信運搬費	294,000		294,000	274,978	19,022	
減価償却費	8,301,000		8,301,000	7,221,233	1,079,767	
消耗備品費	565,000	116,000	681,000	335,808	345,192	
消耗品費	1,267,000	△ 370,000	897,000	640,772	256,228	
修繕費	5,200,000	△ 1,064,000	4,136,000	1,905,658	2,230,342	
印刷製本費	110,000		110,000	79,380	30,620	
燃料費	659,000	10,000	669,000	529,454	139,546	
光熱水料費	15,650,000	△ 1,495,000	14,155,000	12,662,478	1,492,522	
賃借料	1,475,000	△ 294,000	1,181,000	1,117,547	63,453	
保険料	763,000	△ 123,000	640,000	545,533	94,467	
手数料	295,000	49,000	344,000	336,498	7,502	
租税公課	4,194,000	656,000	4,850,000	4,834,306	15,694	
支払利息	39,000		39,000	0	39,000	
委託費	6,460,000	△ 2,092,000	4,368,000	3,617,524	750,476	
食料費	100,000		100,000	0	100,000	
雑支出	100,000		100,000	16,350	83,650	

(単位:円)

科目	予算額	流用・補正	現予算額	決算額	増減	備考
管理費	2,616,000	0	2,616,000	2,626,672	△ 10,672	
役員報酬	460,000		460,000	408,467	51,533	
給料手当	1,302,000	8,000	1,310,000	1,307,475	2,525	
退職給付	52,000	25,000	77,000	247,135	△ 170,135	
臨時雇賃金	0		0	0	0	
福利厚生費	248,000	4,000	252,000	251,543	457	
会議費	103,000	△ 81,000	22,000	5,669	16,331	
旅費交通費	50,000	△ 49,000	1,000	0	1,000	
通信運搬費	12,000		12,000	11,423	577	
減価償却費	0		0	0	0	
消耗備品費	1,000	78,000	79,000	77,976	1,024	
消耗品費	30,000		30,000	14,539	15,461	
修繕費	4,000		4,000	294	3,706	
印刷製本費	1,000		1,000	0	1,000	
燃料費	23,000		23,000	17,163	5,837	
光熱水料費	40,000		40,000	33,681	6,319	
賃借料	4,000		4,000	3,663	337	
保険料	2,000		2,000	457	1,543	
委託費	41,000		41,000	34,524	6,476	
租税公課	16,000	21,000	37,000	34,695	2,305	
支払負担金	100,000	△ 7,000	93,000	65,732	27,268	
手数料	7,000	1,000	8,000	7,296	704	
支払利息	1,000		1,000	0	1,000	
新聞図書購読料	119,000		119,000	104,940	14,060	
経常費用計	92,140,000	0	92,140,000	85,595,800	6,544,200	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,379,500		△ 17,379,500	△ 11,745,599	△ 5,633,901	
基本財産評価損益等	0		0	0	0	
特定資産評価損益等	0		0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0		0	0	0	
評価損益等計	0		0	0	0	
当期経常増減額	△ 17,379,500	0	△ 17,379,500	△ 11,745,599	△ 5,633,901	
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0		0	0	0	
経常外収益計	0		0	0	0	
(2) 経常外費用						
固定資産除去損失	0		0	0	0	
経常外費用計	0		0	0	0	
当期経常外増減額	0		0	0	0	
他会計振替額	0		0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 17,379,500	0	△ 17,379,500	△ 11,745,599	△ 5,633,901	
一般正味財産期首残高	61,616,000		61,616,000	60,674,764	941,236	
一般正味財産期末残高	44,236,500	0	44,236,500	48,929,165	△ 4,692,665	
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	0		0	0	0	
基本財産運用益	75,000		75,000	67,500	7,500	
一般正味財産への振替額	△ 6,725,000		△ 6,725,000	△ 2,667,599	△ 4,057,401	
当期指定正味財産増減額	△ 6,650,000		△ 6,650,000	△ 2,600,099	△ 4,049,901	
指定正味財産期首残高	97,868,000		97,868,000	107,190,492	△ 9,322,492	
うち基本財産額	30,000,000		30,000,000	30,000,000	0	
指定正味財産期末残高	91,218,000		91,218,000	104,590,393	△ 13,372,393	
III 正味財産期末残高	135,454,500		135,454,500	153,519,558	△ 18,065,058	

平成20年度公益法人会計基準では、作成を義務付けられる財務諸表から収支計算書は除外されたが、当社は、予算との対比のため作成している。

参 考

資金ベースの収支計算書

従前の資金ベース収支予算書では、現金の収支のみを計上していたため、減価償却費及び財産項目に掛かる収支は計上されず下記のとおりである。

(単位:円)

科 目	当初予算	流用・補正	現予算額	決算額	増 減	備 考
事業活動収入計	68,110,500	0	68,110,500	67,372,246	738,254	
うち補助金等収入	0	0	0	0	0	
事業活動支出計	82,545,000	△ 4,358,000	78,187,000	72,196,190	5,990,810	
事業活動収支差額	△ 14,434,500	4,358,000	△ 10,076,500	△ 4,823,944	△ 9,610,556	
投資活動収入計	0	0	0	0	0	
投資活動支出計	1,294,000	4,358,000	5,652,000	6,178,377	-526,377	
うち特定資産取得支出(退職給付費)	1,294,000	4,358,000	5,652,000	6,178,377	-526,377	
うち固定資産取得支出	0	0	0	0	0	
投資活動収支差額	△ 1,294,000	△ 4,358,000	△ 5,652,000	△ 6,178,377	526,377	
財務活動収入計	0	0	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	
予備費支出	0	0	0	0	0	
当期収入合計	68,110,500	0	68,110,500	67,372,246	738,254	
当期支出合計	83,839,000	0	83,839,000	78,374,567	5,464,433	
当期収支差額	△ 15,728,500	0	△ 15,728,500	△ 11,002,321	△ 4,726,179	
前期繰越収支差額	72,964,330	0	72,964,330	47,435,653	25,528,677	
次期繰越収支差額	57,235,830	0	57,235,830	36,433,332	20,802,498	