

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 (平成30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氷を供給している。</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 (平成30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<br>状職<br>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<br>状職<br>況員 | 職名 |  | 形態 | 公認会計士又は税<br>理士の有無等 |   |
|        |    |      |     | 県OB | 0人 |                | 1  |  |    |                    |   |
|        |    |      |     | その他 | 0人 |                | 2  |  |    | 有無                 | 無 |
|        |    |      | 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<br>総数 | 7人 | 左の<br>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 |

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

※ 内訳

|     |    |          |      |    |
|-----|----|----------|------|----|
| 管理職 | 1人 | 左の<br>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<br>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 |

(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<br>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<br>(株主) | 出資(えん)金<br>(持株数) | 比率  |
|----|-----------------|------------------|-----|
| 1  | 沖縄県             | 23,511,000       | 78% |
| 2  | 糸満市             | 4,701,000        | 16% |
| 3  | 沖縄県漁業協同組合連合     | 471,000          | 2%  |
| 4  | 沖縄県信用漁業協同組合連合   | 471,000          | 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27年度     | 平成28年度     | 平成29年度     |
|--------------------|------------|------------|------------|
| 県補助金等 <sup>注</sup> |            |            |            |
| 県委託金               | 19,291,648 | 18,948,992 | 21,052,960 |
| 県貸付金               |            |            |            |
| 県出資金               |            |            |            |
| 合計                 | 19,291,648 | 18,948,992 | 21,052,960 |
| 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、国等から県を經由し交付されるものも含む。

6 財務状況 (平成29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30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         |             |             |
| <b>I 資産の部</b>      |             |             |             |
| 1. 流動資産            |             |             |             |
| (1) 現金預金           | 40,837,134  | 56,088,217  | -15,251,083 |
| (2) 未収金            | 11,259,414  | 13,179,068  | -1,919,654  |
| (3) 前払金            | 632,650     | 733,890     | -101,240    |
| (4) 立替金            | 71,912      | 0           | 71,912      |
| (4) 他会計短期貸付金 ※1    | 31,971,066  | 17,374,718  | 14,596,348  |
| 流動資産合計 (A)         | 84,772,176  | 87,375,893  | -2,603,717  |
| 2. 固定資産            |             |             |             |
| (1) 基本財産           | 30,000,000  | 30,000,000  | 0           |
| 投資有価証券             | 0           | 0           | 0           |
| 定期預金               | 30,000,000  | 30,000,000  | 0           |
| (2) 特定資産           | 72,771,960  | 69,309,434  | 3,462,526   |
| 退職給付引当資産           | 72,771,960  | 69,309,434  | 3,462,526   |
| (3) その他の固定資産       | 90,429,603  | 101,224,685 | -10,795,082 |
| 建築物                | 84,951,023  | 94,370,673  | -9,419,650  |
| 構築物                | 2           | 860,998     | -860,996    |
| 車両運搬具              | 4           | 4           | 0           |
| 器具備品               | 2           | 2           | 0           |
| 機械及び装置             | 5,478,571   | 5,993,007   | -514,436    |
| 船舶                 | 1           | 1           | 0           |
| 固定資産合計 (B)         | 193,201,563 | 200,534,119 | -7,332,556  |
| 資産合計 (C=A+B)       | 277,973,739 | 287,910,012 | -9,936,273  |
| <b>II 負債の部</b>     |             |             |             |
| 1. 流動負債            |             |             |             |
| (1) 他会計短期借入金 ※1    | 31,971,066  | 17,374,718  | 14,596,348  |
| (2) 未払金            | 1,555,965   | 1,331,998   | 223,967     |
| (3) 預り金            | 3,809,492   | 2,986,324   | 823,168     |
| (4) 仮受金            | 0           | 0           | 0           |
| 流動負債合計 (D)         | 37,336,523  | 21,693,040  | 15,643,483  |
| 2. 固定負債            |             |             |             |
| (1) 長期借入金          | 0           | 0           | 0           |
| (2) 退職給付引当金        | 72,771,960  | 69,309,434  | 3,462,526   |
| 固定負債合計 (E)         | 72,771,960  | 69,309,434  | 3,462,526   |
| 負債合計 (F=D+E)       | 110,108,483 | 91,002,474  | 19,106,009  |
| <b>III 正味財産の部</b>  |             |             |             |
| 1. 指定正味財産          |             |             |             |
| (1) 補助金            | 51,913,508  | 55,963,016  | -4,049,508  |
| (2) 寄付金            | 55,276,984  | 60,453,481  | -5,176,497  |
| (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          |             |             |             |
| (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)      | 72,771,960  | 69,309,434  | 3,462,526   |
| 正味財産合計 (G=C-F)     | 167,865,256 | 196,907,538 | -29,042,282 |
| 負債及び正味財産合計 (H=F+G) | 277,973,739 | 287,910,012 | -9,936,273  |

※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30年3月31日現在

単位:円

| 勘定科目              |                           | 実施事業等<br>会計        | その他<br>会計         | 法人会計              | 合計                 |
|-------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 大科目               | 中科目                       |                    |                   |                   |                    |
| <b>I 資産の部</b>     |                           |                    |                   |                   |                    |
| 1. 流動資産           |                           |                    |                   |                   |                    |
|                   | (1) 現金預金                  | 0                  | 10,409,421        | 30,427,713        | 40,837,134         |
|                   | (2) 未収金                   | 8,511,731          | 2,741,307         | 6,376             | 11,259,414         |
|                   | (3) 前払金                   | 423,362            | 203,617           | 5,671             | 632,650            |
|                   | (4) 立替金                   | 0                  | 71,912            | 0                 | 71,912             |
|                   | (5) 他会計短期貸付金※1            | 0                  | 31,971,066        | 0                 | 31,971,066         |
|                   | <b>流動資産合計 (A)</b>         | <b>8,935,093</b>   | <b>45,397,323</b> | <b>30,439,760</b> | <b>84,772,176</b>  |
| 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                  | 48,757,213         | 21,103,869        | 2,910,878         | 72,771,960         |
|                   | 退職給付引当資産                  | 48,757,213         | 21,103,869        | 2,910,878         | 72,771,960         |
|                   | (3) その他の固定資産              | 82,761,958         | 7,667,644         | 1                 | 90,429,603         |
|                   | 建築物                       | 82,558,116         | 2,392,907         | 0                 | 84,951,023         |
|                   | 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                    | 203,836            | 5,274,735         | 0                 | 5,478,571          |
|                   | 船舶                        | 1                  | 0                 | 0                 | 1                  |
|                   | <b>固定資産合計 (B)</b>         | <b>148,019,171</b> | <b>37,771,513</b> | <b>7,410,879</b>  | <b>193,201,563</b> |
|                   | <b>資産合計 (C=A+B)</b>       | <b>156,954,264</b> | <b>83,168,836</b> | <b>37,850,639</b> | <b>277,973,739</b> |
| <b>II 負債の部</b>    |                           |                    |                   |                   |                    |
| 1. 流動負債           |                           |                    |                   |                   |                    |
|                   | (1) 他会計短期借入金※1            | 31,971,066         | 0                 | 0                 | 31,971,066         |
|                   | (2) 未払金                   | 975,139            | 541,338           | 39,488            | 1,555,965          |
|                   | (3) 預り金                   | 327,784            | 3,412,714         | 68,994            | 3,809,492          |
|                   | (4) 仮受金                   | 0                  | 0                 | 0                 | 0                  |
|                   | <b>流動負債合計 (D)</b>         | <b>33,273,989</b>  | <b>3,954,052</b>  | <b>108,482</b>    | <b>37,336,523</b>  |
| 2. 固定負債           |                           |                    |                   |                   |                    |
|                   | (1) 長期借入金                 | 0                  | 0                 | 0                 | 0                  |
|                   | (2) 退職給付引当金               | 48,757,213         | 21,103,869        | 2,910,878         | 72,771,960         |
|                   | <b>固定負債合計 (E)</b>         | <b>48,757,213</b>  | <b>21,103,869</b> | <b>2,910,878</b>  | <b>72,771,960</b>  |
|                   | <b>負債合計 (F=D+E)</b>       | <b>82,031,202</b>  | <b>25,057,921</b> | <b>3,019,360</b>  | <b>110,108,483</b> |
| <b>III 正味財産の部</b> |                           |                    |                   |                   |                    |
| 1. 指定正味財産         |                           |                    |                   |                   |                    |
|                   | (1) 補助金                   | 89,246,797         | 13,443,695        | 4,500,000         | 107,190,492        |
|                   | (2) 寄付金                   | 47,469,814         | 4,443,694         | 0                 | 51,913,508         |
|                   | (うち基本財産への充当額)             | 41,776,983         | 9,000,001         | 4,500,000         | 55,276,984         |
|                   | (うち特定資産への充当額)             | 16,500,000         | 9,000,000         | 4,500,000         | 30,000,000         |
|                   | (うち退職給付引当金への充当額)          | 0                  | 0                 | 0                 | 0                  |
| 2. 一般正味財産         |                           |                    |                   |                   |                    |
|                   | (うち基本財産への充当額)             | -14,323,735        | 44,667,220        | 30,331,279        | 60,674,764         |
|                   | (うち特定資産への充当額)             | 0                  | 0                 | 0                 | 0                  |
|                   | (うち退職給付引当金への充当額)          | 48,757,213         | 21,103,869        | 2,910,878         | 72,771,960         |
|                   | <b>正味財産合計 (G=C-F)</b>     | <b>74,923,062</b>  | <b>58,110,915</b> | <b>34,831,279</b> | <b>167,865,256</b> |
|                   | <b>負債及び正味財産合計 (H=F+G)</b> | <b>156,954,264</b> | <b>83,168,836</b> | <b>37,850,639</b> | <b>277,973,739</b> |

※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29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29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位:円)

| 科 目                 | 当年度        | 前年度        | 増 減         | 備 考        |
|---------------------|------------|------------|-------------|------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |            |            |             |            |
| 1. 経常増減の部           |            |            |             |            |
| (1) 経常収益            |            |            |             |            |
| 基本財産運用益             | 90,000     | 90,248     | △ 248       |            |
| 基本財産受取利息振替額         | 90,000     | 90,248     | △ 248       |            |
| 特定資産運用益             | 159,411    | 197,403    | △ 37,992    |            |
| 特定資産受取利息            | 159,411    | 197,403    | △ 37,992    |            |
| 事業収益                | 47,294,533 | 46,326,181 | 968,352     |            |
| 市場事業収益              | 11,987,017 | 11,071,930 | 915,087     |            |
| 給水事業収益              | 9,853,200  | 10,962,360 | △ 1,109,160 |            |
| 給油事業収益              | 10,262,640 | 8,073,903  | 2,188,737   |            |
| 給水事業収益              | 6,549,841  | 6,049,773  | 500,068     |            |
| 冷凍冷蔵保管事業収益          | 7,786,600  | 9,206,576  | △ 1,419,976 |            |
| 自動販売機等事業収益          | 855,235    | 961,639    | △ 106,404   |            |
| 受託事業収益              | 21,052,960 | 18,948,992 | 2,103,968   |            |
| 漁港巡回清掃受託事業収益        | 8,529,840  | 9,488,880  | △ 959,040   |            |
| 漁港使用届受託事業収益         | 11,563,000 | 8,512,000  | 3,051,000   |            |
| 管理事務所管理受託事業収益       | 960,120    | 948,112    | 12,008      | 市場事業に区分    |
| 受取補助金等              | 4,049,508  | 4,882,384  | △ 832,876   |            |
| 運営費補助金              | 0          | 0          | 0           |            |
| 補助施設減価償却振替額         | 4,049,508  | 4,882,384  | △ 832,876   |            |
| 受取寄付金               | 5,176,497  | 2,856,464  | 2,320,033   |            |
| 受取寄附金               | 0          | 0          | 0           |            |
| 寄附施設減価償却振替額         | 2,835,098  | 2,856,464  | △ 21,366    |            |
| 寄附施設譲渡振替額           | 2,341,399  | 0          | 2,341,399   |            |
| 雑収益                 | 283,298    | 2,795,722  | △ 2,512,424 |            |
| 受取利息                | 72,397     | 210,849    | △ 138,452   |            |
| 受取損害保険金             | 0          | 2,436,465  | △ 2,436,465 | 冷凍機故障事故給付金 |
| 雑収益                 | 210,901    | 148,408    | 62,493      |            |
| 経常収益計               | 78,106,207 | 76,097,394 | 2,008,813   |            |
| (2) 経常費用            |            |            |             |            |
| 事業費                 | 92,871,822 | 92,277,936 | 593,886     |            |
| 役員報酬                | 180,000    | 180,000    | 0           |            |
| 給料手当                | 40,727,975 | 39,794,065 | 933,910     |            |
| 臨時雇賃金               | 0          | 0          | 0           |            |
| 退職給付費用              | 3,324,025  | 3,367,948  | △ 43,923    |            |
| 福利厚生費               | 6,650,870  | 6,519,232  | 131,638     |            |
| 旅費交通費               | 242,520    | 125,088    | 117,432     |            |
| 通信運搬費               | 275,652    | 271,036    | 4,616       |            |
| 減価償却費               | 8,453,682  | 8,506,414  | △ 52,732    |            |
| 消耗備品費               | 110,992    | 268,000    | △ 157,008   |            |
| 消耗品費                | 551,546    | 753,485    | △ 201,939   |            |
| 修繕費                 | 2,549,230  | 3,131,580  | △ 582,350   |            |
| 印刷製本費               | 82,080     | 78,840     | 3,240       |            |
| 燃料費                 | 658,476    | 618,006    | 40,470      |            |
| 光熱水料費               | 15,511,903 | 14,557,195 | 954,708     |            |
| 賃借料                 | 1,522,348  | 1,155,679  | 366,669     |            |
| 保険料                 | 764,888    | 813,027    | △ 48,139    |            |
| 手数料                 | 290,370    | 272,092    | 18,278      |            |
| 租税公課                | 4,267,091  | 4,741,412  | △ 474,321   |            |
| 支払利息                | 0          | 0          | 0           |            |
| 委託費                 | 5,348,912  | 6,928,197  | △ 1,579,285 |            |
| 食料費                 | 0          | 0          | 0           |            |
| 雑費                  | 1,359,262  | 196,640    | 1,162,622   | 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    |
|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------|
| <b>管理費</b>         | <b>2,709,262</b>    | <b>2,694,327</b>    | <b>14,935</b>      |        |
| 役員報酬               | 210,000             | 215,000             | △ 5,000            |        |
| 給料手当               | 1,696,998           | 1,658,088           | 38,910             |        |
| 退職給付費用             | 138,501             | 140,331             | △ 1,830            |        |
| 臨時雇賃金              | 0                   | 0                   | 0                  |        |
| 福利厚生費              | 277,116             | 271,631             | 5,485              |        |
| 会議費                | 9,579               | 5,875               | 3,704              |        |
| 旅費交通費              | 0                   | 0                   | 0                  |        |
| 通信運搬費              | 11,466              | 14,911              | △ 3,445            |        |
| 減価償却費              | 0                   | 0                   | 0                  |        |
| 消耗備品費              | 3,584               | 0                   | 3,584              |        |
| 消耗品費               | 26,238              | 22,775              | 3,463              |        |
| 繕修費                | 2,253               | 60                  | 2,193              |        |
| 印刷製本費              | 540                 | 540                 | 0                  |        |
| 燃料費                | 22,826              | 21,467              | 1,359              |        |
| 光熱水料費              | 39,080              | 37,842              | 1,238              |        |
| 貸借料                | 3,660               | 2,193               | 1,467              |        |
| 保険料                | 1,192               | 923                 | 269                |        |
| 委託費                | 44,424              | 48,732              | △ 4,308            |        |
| 租税公課               | 16,883              | 50,108              | △ 33,225           |        |
| 支払負担金              | 93,172              | 93,610              | △ 438              |        |
| 手数料                | 6,810               | 5,301               | 1,509              |        |
| 支払利息               | 0                   | 0                   | 0                  |        |
| 新聞図書購読料            | 104,940             | 104,940             | 0                  |        |
| <b>経常費用計</b>       | <b>95,581,084</b>   | <b>94,972,263</b>   | <b>608,821</b>     |        |
| 評価損益等調整前当期経常増減額    | △ 17,474,877        | △ 18,874,869        | 1,399,992          |        |
| 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                  |        |
| <b>当期経常増減額</b>     | <b>△ 17,474,877</b> | <b>△ 18,874,869</b> | <b>1,399,992</b>   |        |
| 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        | 2,341,400           | 2                   | 2,341,398          | 給油施設一式 |
| 経常外費用計             | 2,341,400           | 2                   | 2,341,398          |        |
| <b>当期経常外増減額</b>    | <b>△ 2,341,400</b>  | <b>△ 2</b>          | <b>△ 2,341,398</b> |        |
| 他会計振替額             | 0                   | 0                   | 0                  |        |
| <b>当期一般正味財産増減額</b> | <b>△ 19,816,277</b> | <b>△ 18,874,871</b> | <b>△ 941,406</b>   |        |
| 一般正味財産期首残高         | 80,491,041          | 99,365,912          | △ 18,874,871       |        |
| 一般正味財産期末残高         | 60,674,764          | 80,491,041          | △ 19,816,277       |        |
| II 指定正味財産増減の部      |                     |                     |                    |        |
| 受取補助金等             | 0                   | 3,224,074           | △ 3,224,074        |        |
| 基本財産評価損益等          | 0                   | 0                   | 0                  |        |
| 基本財産運用益            | 90,000              | 90,248              | △ 248              |        |
| 一般正味財産へ振替額(寄付)     | △ 5,266,497         | △ 2,946,712         | △ 2,319,785        |        |
| 一般正味財産へ振替額(補助)     | △ 4,049,508         | △ 4,882,384         | 832,876            |        |
| <b>当期指定正味財産増減額</b> | <b>△ 9,226,005</b>  | <b>△ 4,514,774</b>  | <b>△ 4,711,231</b> |        |
| 指定正味財産期首残高         | 116,416,497         | 120,931,271         | △ 4,514,774        |        |
| うち基本財産額            | 30,000,000          | 30,000,000          | 0                  |        |
| 指定正味財産期末残高         | 107,190,492         | 116,416,497         | △ 9,226,005        |        |
| III 正味財産期末残高       | 167,865,256         | 196,907,538         | △ 29,042,282       |        |

平成29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29年4月1日から平成30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         |         |            |
|                     | 市場事業       | 漁港管理事業     |            | 収益事業       |         |            |
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |            |            |            |            |         |            |
| 1. 経常増減の部           |            |            |            |            |         |            |
| (1) 経常収益            |            |            |            |            |         |            |
| 基本財産運用益             | 31,500     | 18,000     | 49,500     | 27,000     | 13,500  | 90,000     |
| 基本財産受取利息振替額         | 31,500     | 18,000     | 49,500     | 27,000     | 13,500  | 90,000     |
| 特定資産運用益             | 51,012     | 55,794     | 106,806    | 46,229     | 6,376   | 159,411    |
| 特定資産受取利息            | 51,012     | 55,794     | 106,806    | 46,229     | 6,376   | 159,411    |
| 事業収益                | 11,987,017 | 0          | 11,987,017 | 35,307,516 | 0       | 47,294,533 |
| 市場事業収益              | 11,987,017 |            | 11,987,017 |            |         | 11,987,017 |
| 給水事業収益              |            |            | 0          | 9,853,200  |         | 9,853,200  |
| 給油事業収益              |            |            | 0          | 10,262,640 |         | 10,262,640 |
| 給水事業収益              |            |            | 0          | 6,549,841  |         | 6,549,841  |
| 冷凍冷蔵保管事業収益          |            |            | 0          | 7,786,600  |         | 7,786,600  |
| 自動販売機等事業収益          |            |            | 0          | 855,235    |         | 855,235    |
| 受託事業収益              | 960,120    | 20,092,840 | 21,052,960 | 0          | 0       | 21,052,960 |
| 漁港巡回清掃受託収益          | 0          | 8,529,840  | 8,529,840  | 0          |         | 8,529,840  |
| 漁港使用届受託事業収益         | 0          | 11,563,000 | 11,563,000 | 0          |         | 11,563,000 |
| 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              | 2,941,603  | 0          | 2,941,603  | 1,107,905  | 0       | 4,049,508  |
| 運営費補助金              |            |            | 0          | 0          | 0       | 0          |
| 補助施設減価償却振替額※1       | 2,941,603  | 0          | 2,941,603  | 1,107,905  | 0       | 4,049,508  |
| 受取寄付金               | 2,600,099  | 0          | 2,600,099  | 2,576,398  | 0       | 5,176,497  |
| 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  | 234,999    | 0       | 2,835,098  |
| 寄附施設譲渡振替額※2         | 0          | 0          | 0          | 2,341,399  | 0       | 2,341,399  |
| 雑収益                 | 0          | 0          | 0          | 0          | 283,298 | 283,298    |
| 受取利息                | 0          | 0          | 0          | 0          | 72,397  | 72,397     |
| 受取損害保険金             | 0          | 0          | 0          | 0          | 0       | 0          |
| 雑収益                 | 0          | 0          | 0          | 0          | 210,901 | 210,901    |
| 経常収益計               | 18,571,351 | 20,166,634 | 38,737,985 | 39,065,048 | 303,174 | 78,106,207 |
| (2) 経常費用            |            |            |            |            |         |            |
| 事業費                 | 30,815,013 | 24,842,484 | 55,657,497 | 37,214,325 |         | 92,871,822 |
| 役員報酬                | 120,000    | 30,000     | 150,000    | 30,000     |         | 180,000    |
| 給料手当                | 13,575,992 | 14,848,740 | 28,424,732 | 12,303,243 |         | 40,727,975 |
| 臨時雇賃金               | 0          | 0          | 0          | 0          |         | 0          |
| 退職給付費用              | 1,108,008  | 1,211,884  | 2,319,892  | 1,004,133  |         | 3,324,025  |
| 福利厚生費               | 2,216,954  | 2,424,798  | 4,641,752  | 2,009,118  |         | 6,650,870  |
| 旅費交通費               | 178,465    | 64,055     | 242,520    | 0          |         | 242,520    |
| 通信運搬費               | 92,124     | 100,367    | 192,491    | 83,161     |         | 275,652    |
| 減価償却費               | 6,183,065  | 0          | 6,183,065  | 2,270,617  |         | 8,453,682  |
| 消耗備品費               | 28,671     | 31,358     | 60,029     | 50,963     |         | 110,992    |
| 消耗品費                | 331,955    | 99,261     | 431,216    | 120,330    |         | 551,546    |
| 修繕費                 | 901,309    | 19,721     | 921,030    | 1,628,200  |         | 2,549,230  |
| 印刷製本費               | 4,320      | 4,725      | 9,045      | 73,035     |         | 82,080     |
| 燃料費                 | 271,470    | 221,457    | 492,927    | 165,549    |         | 658,476    |
| 光熱水料費               | 1,963,070  | 456,112    | 2,419,182  | 13,092,721 |         | 15,511,903 |
| 貸借料                 | 1,215,809  | 231,615    | 1,447,424  | 74,924     |         | 1,522,348  |
| 保険料                 | 470,352    | 10,438     | 480,790    | 284,098    |         | 764,888    |
| 手数料                 | 198,416    | 44,624     | 243,040    | 47,330     |         | 290,370    |
| 租税公課                | 1,599,590  | 719,993    | 2,319,583  | 1,947,508  |         | 4,267,091  |
| 支払利息                | 0          | 0          | 0          | 0          |         | 0          |
| 委託費                 | 355,443    | 4,323,336  | 4,678,779  | 670,133    |         | 5,348,912  |
| 食料費                 | 0          | 0          | 0          | 0          |         | 0          |
| 雑費                  | 0          | 0          | 0          | 1,359,262  |         | 1,359,262  |

(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<br>市場事業          | 継2<br>漁港管理事業       | 小計                  | 他1<br>収益事業         |                    |                     |
| <b>管理費</b>         |                     |                    |                     |                    | <b>2,709,262</b>   | <b>2,709,262</b>    |
| 役員報酬               |                     |                    |                     |                    | 210,000            | 210,000             |
| 給料手当               |                     |                    |                     |                    | 1,696,998          | 1,696,998           |
| 退職給付費用             |                     |                    |                     |                    | 138,501            | 138,501             |
| 臨時雇賃金              |                     |                    |                     |                    | 0                  | 0                   |
| 福利厚生費              |                     |                    |                     |                    | 277,116            | 277,116             |
| 会議費                |                     |                    |                     |                    | 9,579              | 9,579               |
| 旅費交通費              |                     |                    |                     |                    | 0                  | 0                   |
| 通信運搬費              |                     |                    |                     |                    | 11,466             | 11,466              |
| 減価償却費              |                     |                    |                     |                    | 0                  | 0                   |
| 消耗備品費              |                     |                    |                     |                    | 3,584              | 3,584               |
| 消耗品費               |                     |                    |                     |                    | 26,238             | 26,238              |
| 修繕費                |                     |                    |                     |                    | 2,253              | 2,253               |
| 印刷製本費              |                     |                    |                     |                    | 540                | 540                 |
| 燃料費                |                     |                    |                     |                    | 22,826             | 22,826              |
| 光熱水料費              |                     |                    |                     |                    | 39,080             | 39,080              |
| 賃借料                |                     |                    |                     |                    | 3,660              | 3,660               |
| 保険料                |                     |                    |                     |                    | 1,192              | 1,192               |
| 委託費                |                     |                    |                     |                    | 44,424             | 44,424              |
| 租税公課               |                     |                    |                     |                    | 16,883             | 16,883              |
| 支払負担金              |                     |                    |                     |                    | 93,172             | 93,172              |
| 手数料                |                     |                    |                     |                    | 6,810              | 6,810               |
| 支払利息               |                     |                    |                     |                    | 0                  | 0                   |
| 新聞図書購読料            |                     |                    |                     |                    | 104,940            | 104,940             |
| <b>経常費用計</b>       | <b>30,815,013</b>   | <b>24,842,484</b>  | <b>55,657,497</b>   | <b>37,214,325</b>  | <b>2,709,262</b>   | <b>95,581,084</b>   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額    | △ 12,243,662        | △ 4,675,850        | △ 16,919,512        | 1,850,723          | △ 2,406,088        | △ 17,474,877        |
| 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                   |
| <b>当期経常増減額</b>     | <b>△ 12,243,662</b> | <b>△ 4,675,850</b> | <b>△ 16,919,512</b> | <b>1,850,723</b>   | <b>△ 2,406,088</b> | <b>△ 17,474,877</b> |
| 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                   |
| <b>経常外収益計</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| (2) 経常外費用          |                     |                    |                     |                    |                    |                     |
| 固定資産譲渡支払寄付金        | 0                   | 0                  | 0                   | 2,341,400          | 0                  | 2,341,400           |
| <b>経常外費用計</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>2,341,400</b>   | <b>0</b>           | <b>2,341,400</b>    |
| <b>当期経常外増減額</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>△ 2,341,400</b> | <b>0</b>           | <b>△ 2,341,400</b>  |
| 他会計振替額             | 0                   | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 0                   |
| <b>当期一般正味財産増減額</b> | <b>△ 12,243,662</b> | <b>△ 4,675,850</b> | <b>△ 16,919,512</b> | <b>△ 490,677</b>   | <b>△ 2,406,088</b> | <b>△ 19,816,277</b> |
| 一般正味財産期首残高         | △ 2,812,351         | 5,408,128          | 2,595,777           | 45,157,897         | 32,737,367         | 80,491,041          |
| 一般正味財産期末残高         | △ 15,056,013        | 732,278            | △ 14,323,735        | 44,667,220         | 30,331,279         | 60,674,764          |
| 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            | 31,500              | 18,000             | 49,500              | 27,000             | 13,500             | 90,000              |
| 一般正味財産へ振替額(寄付)     | △ 2,631,599         | △ 18,000           | △ 2,649,599         | △ 2,603,398        | △ 13,500           | △ 5,266,497         |
| 一般正味財産へ振替額(補助)     | △ 2,941,603         | 0                  | △ 2,941,603         | △ 1,107,905        | 0                  | △ 4,049,508         |
| <b>当期指定正味財産増減額</b> | <b>△ 5,541,702</b>  | <b>0</b>           | <b>△ 5,541,702</b>  | <b>△ 3,684,303</b> | <b>0</b>           | <b>△ 9,226,005</b>  |
| 指定正味財産期首残高         | 88,788,499          | 6,000,000          | 94,788,499          | 17,127,998         | 4,500,000          | 116,416,497         |
| 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         | 83,246,797          | 6,000,000          | 89,246,797          | 13,443,695         | 4,500,000          | 107,190,492         |
| III 正味財産期末残高       | 68,190,784          | 6,732,278          | 74,923,062          | 58,110,915         | 34,831,279         | 167,865,256         |

※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。

※2: 寄付施設である給油施設を県漁連に譲渡するため、帳簿残額を一般正味財産へ振り替えた。



## 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6,082,956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、2,809,206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 | 69,309,434 | 3,462,526 | 0     | 72,771,960  |
| 小計      | 69,309,434 | 3,462,526 | 0     | 72,771,960  |
| 合計      | 99,309,434 | 3,462,526 | 0     | 102,771,960 |

### 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 | 72,771,960  | 0                | 72,771,960       | 72,771,960   |
| 小計       | 72,771,960  | 0                | 72,771,960       | 72,771,960   |
| 合計       | 102,771,960 | 30,000,000       | 72,771,960       | 72,771,960   |

### 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 | 371,370,106 | 84,951,023 |
| 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 | 102,636,333 | 5,478,571  |
| 船舶     | 250,290     | 250,289     | 1          |
| 合計     | 600,869,394 | 510,439,791 | 90,429,603 |

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 | 11,259,414 | 0           | 11,259,414 |
| 合計  | 11,259,414 | 0           | 11,259,414 |

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  | 53,290,022  | 0     | 3,800,028 | 49,489,994  | 指定正味財産      |
| 目詰まり解消P | 振興基金 | 2,672,994   | 0     | 249,480   | 2,423,514   | 指定正味財産      |
| 寄付      | 沖縄県  | 60,453,481  | 0     | 5,176,497 | 55,276,984  | 指定正味財産      |
| 合計      |      | 116,416,497 | 0     | 9,226,005 | 107,190,492 |             |

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  |           | 5,266,497 |            |
| 基本財産運用益振替額  | 90,000    |           |            |
| 寄付施設減価償却振替額 | 2,835,098 |           |            |
| 寄付施設譲渡寄付振替額 | 2,341,399 |           |            |
| 補助金にかかる振替額  |           | 4,049,508 |            |
| 補助施設減価償却振替額 | 4,049,508 |           |            |
| 小 計         |           | 9,316,005 |            |
| 経常外収益への振替額  |           | 0         |            |
| 減損損失による振替額  | 0         |           |            |
| 合 計         |           | 9,316,005 |            |

**財 産 目 録**  
 一般財団法人 沖縄県水産公社  
 平成30年3月31日現在

(単位:円)

|                            | 科 目                 | 金 額               |                    |
|----------------------------|---------------------|-------------------|--------------------|
| 資<br>産<br>の<br>部           | <b>流動資産</b>         |                   |                    |
|                            | 1 現金預金              |                   | 40,837,134         |
|                            | (1) 現金手許有高金         | 32,432            |                    |
|                            | (2) 普通預金            | 4,267,228         |                    |
|                            | 1) 沖縄県信用漁業協同組合連合会本店 | 76,106            |                    |
|                            | 2) 〃糸満              | 81,782            |                    |
|                            | 3) 沖縄銀行西崎支店         | 2,801,033         |                    |
|                            | 4) 琉球銀行糸満支店         | 1,308,307         |                    |
|                            | (3) 定期預金            |                   | 36,537,474         |
|                            | 1) 沖縄県信用漁業協同組合連合会   | 36,537,474        |                    |
|                            | 2 未収金               |                   | 11,259,414         |
|                            | (1) 事業収益            |                   | 3,928,103          |
|                            | 1) 市場事業収益           | 8件 1,233,025      |                    |
|                            | 2) 給水事業収益           | 1件 879,300        |                    |
|                            | 3) 給油事業収益           | 1件 1,147,553      |                    |
|                            | 4) 冷蔵冷蔵保管事業収益       | 11件 584,772       |                    |
|                            | 5) 給水事業収益           | 13件 83,453        |                    |
|                            | (2) 受託事業収益          |                   | 7,171,900          |
|                            | 1) 漁港巡回清掃受託事業収益     | 1件 756,840        |                    |
|                            | 2) 漁港使用届受託事業収益      | 1件 5,935,000      |                    |
|                            | 3) 漁港管理事務所管理受託事業収益  | 1件 480,060        |                    |
|                            | (3) 特定資産運用益         |                   | 159,411            |
|                            | 1) 退職金積立預金利息収益      | 1件 159,411        |                    |
|                            | 3 前払金               |                   | 632,650            |
|                            | (1) 次年度保険料前払金       | 5件                | 632,650            |
| 4 立替金                      |                     | 71,912            |                    |
| (1) 給油施設電気料金立替払い(県漁連分)     | 1件                  | 71,912            |                    |
| 5 他会計短期貸付金                 |                     | <b>31,971,066</b> |                    |
| 流動資産合計                     |                     |                   | 84,772,176         |
| 固<br>定<br>資<br>産<br>の<br>部 | <b>固定資産</b>         |                   |                    |
|                            | 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              |                   | 72,771,960         |
|                            | (1) 退職給付引当資産(定期預金)  |                   | 72,771,960         |
|                            | 1) 沖縄県信用漁業協同組合連合会   | 2件                | 72,771,960         |
|                            | 3 その他の固定資産          |                   | 90,429,603         |
|                            | (1) 建物              | 6件                | 84,951,023         |
|                            | (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               | 5,478,571          |
| (6) 船舶                     | 1件                  | 1                 |                    |
| 固定資産合計                     |                     |                   | 193,201,563        |
| 資産部合計 (A)                  |                     |                   | 277,973,739        |
| 負<br>債<br>の<br>部           | <b>流動負債</b>         |                   |                    |
|                            | 1 短期借入金             |                   | 0                  |
|                            | 2 未払金               |                   | 1,555,965          |
|                            | (1) 事業費             | 12件               | 1,516,477          |
|                            | (2) 法人会費            | 6件                | 39,488             |
|                            | 3 預かり金              |                   | 3,809,492          |
|                            | (1) A重油代金           | 1件                | 1,329,063          |
|                            | (2) 氷代の金            | 1件                | 1,950,271          |
|                            | (3) その他             | 6件                | 530,158            |
|                            | 4 仮受金               |                   | 0                  |
|                            | (1) 冷蔵保管料金          | 0件                | 0                  |
| 5 他会計短期借入金                 |                     | 31,971,066        |                    |
| 流動負債合計                     |                     |                   | 37,336,523         |
| 固<br>定<br>負<br>債<br>の<br>部 | <b>固定負債</b>         |                   |                    |
|                            | 1 長期借入金             |                   | 0                  |
|                            | 2 退職給付引当金           |                   | 72,771,960         |
| 固定負債合計                     |                     |                   | 72,771,960         |
| 負債の部合計 (B)                 |                     |                   | 110,108,483        |
| <b>正味財産 (A)-(B)</b>        |                     |                   | <b>167,865,256</b> |

参考

## 平成29年度 収支計算書 (損益ベース)

一般財団法人 沖縄県水産公社

平成29年4月1日から平成30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 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|-----|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |             |             |             |            |             |     |
| <b>1. 経常増減の部</b>    |             |             |             |            |             |     |
| <b>(1) 経常収益</b>     |             |             |             |            |             |     |
| <b>基本財産運用益</b>      | 90,000      | 0           | 90,000      | 90,000     | 0           |     |
| 基本財産受取利息振替額         | 90,000      | 0           | 90,000      | 90,000     | 0           |     |
| <b>特定資産運用益</b>      | 207,000     | 0           | 207,000     | 159,411    | 47,589      |     |
| 特定資産受取利息            | 207,000     | 0           | 207,000     | 159,411    | 47,589      |     |
| <b>事業収益</b>         | 46,969,000  | 0           | 46,969,000  | 47,294,533 | △ 325,533   |     |
| 市場事業収益              | 11,589,000  | 0           | 11,589,000  | 11,987,017 | △ 398,017   |     |
| 給水事業収益              | 11,329,000  | 0           | 11,329,000  | 9,853,200  | 1,475,800   |     |
| 給油事業収益              | 7,986,000   | 0           | 7,986,000   | 10,262,640 | △ 2,276,640 |     |
| 給水事業収益              | 5,685,000   | 0           | 5,685,000   | 6,549,841  | △ 864,841   |     |
| 冷凍冷蔵保管事業収益          | 9,480,000   | 0           | 9,480,000   | 7,786,600  | 1,693,400   |     |
| 自動販売機等事業収益          | 900,000     | 0           | 900,000     | 855,235    | 44,765      |     |
| <b>受託事業収益</b>       | 16,789,000  | 0           | 16,789,000  | 21,052,960 | △ 4,263,960 |     |
| 漁港管理受託事業収益          | 7,688,000   | 0           | 7,688,000   | 8,529,840  | △ 841,840   |     |
| 漁港使用届受託事業収益         | 8,140,000   | 0           | 8,140,000   | 11,563,000 | △ 3,423,000 |     |
| 管理事務所管理受託事業収益       | 961,000     | 0           | 961,000     | 960,120    | 880         |     |
| <b>受取補助金等</b>       | 4,050,000   | 0           | 4,050,000   | 4,049,508  | 492         |     |
| 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   | 4,049,508  | 492         |     |
| <b>受取寄付金</b>        | 2,600,000   | 0           | 2,600,000   | 2,835,098  | △ 235,098   |     |
| 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   | 2,835,098  | △ 235,098   |     |
| <b>雑収益</b>          | 330,000     | 0           | 330,000     | 283,298    | 46,702      |     |
| 受 取 利 息             | 200,000     | 0           | 200,000     | 72,397     | 127,603     |     |
| 受取損害保険金             | 0           | 0           | 0           | 0          | 0           |     |
| 雑 収 益               | 130,000     | 0           | 130,000     | 210,901    | △ 80,901    |     |
| <b>経常収益計</b>        | 71,035,000  | 0           | 71,035,000  | 75,764,808 | △ 4,729,808 |     |
| <b>(2) 経常費用</b>     |             |             |             |            |             |     |
| <b>事業費</b>          | 100,606,000 | 0           | 100,606,000 | 92,871,822 | 7,734,178   |     |
| 役員報酬                | 180,000     |             | 180,000     | 180,000    | 0           |     |
| 給料手当                | 40,460,000  | 272,000     | 40,732,000  | 40,727,975 | 4,025       |     |
| 臨時雇賃金               | 0           |             | 0           | 0          | 0           |     |
| 退職給付                | 6,488,000   | △ 190,000   | 6,298,000   | 3,324,025  | 2,973,975   |     |
| 福利厚生費               | 6,683,000   |             | 6,683,000   | 6,650,870  | 32,130      |     |
| 旅費交通費               | 206,000     | 93,000      | 299,000     | 242,520    | 56,480      |     |
| 通信運搬費               | 294,000     |             | 294,000     | 275,652    | 18,348      |     |
| 減価償却費               | 8,301,000   | 154,000     | 8,455,000   | 8,453,682  | 1,318       |     |
| 消耗備品費               | 565,000     | △ 113,000   | 452,000     | 110,992    | 341,008     |     |
| 消耗品費                | 1,267,000   | △ 39,000    | 1,228,000   | 551,546    | 676,454     |     |
| 修繕費                 | 5,200,000   | △ 1,644,000 | 3,556,000   | 2,549,230  | 1,006,770   |     |
| 印刷製本費               | 96,000      | 41,000      | 137,000     | 82,080     | 54,920      |     |
| 燃料費                 | 618,000     | 81,000      | 699,000     | 658,476    | 40,524      |     |
| 光熱水料費               | 16,191,000  | 157,000     | 16,348,000  | 15,511,903 | 836,097     |     |
| 賃借料                 | 1,475,000   | 56,000      | 1,531,000   | 1,522,348  | 8,652       |     |
| 保険料                 | 859,000     | 2,000       | 861,000     | 764,888    | 96,112      |     |
| 手数料                 | 306,000     | 14,000      | 320,000     | 290,370    | 29,630      |     |
| 租税公課                | 4,718,000   | △ 173,000   | 4,545,000   | 4,267,091  | 277,909     |     |
| 支払利息                | 39,000      | △ 11,000    | 28,000      | 0          | 28,000      |     |
| 委託費                 | 6,460,000   | 40,000      | 6,500,000   | 5,348,912  | 1,151,088   |     |
| 食料費                 | 100,000     |             | 100,000     | 0          | 100,000     |     |
| 雑支出                 | 100,000     | 1,260,000   | 1,360,000   | 1,359,262  | 738         |     |

(単位:円)

| 科目                   | 予算額                 | 流用・補正    | 現予算額                | 決算額                 | 増減                  | 備考 |
|----------------------|---------------------|----------|---------------------|---------------------|---------------------|----|
| <b>管理費</b>           | <b>3,083,000</b>    | <b>0</b> | <b>3,083,000</b>    | <b>2,709,262</b>    | <b>373,738</b>      |    |
| 役員報酬                 | 240,000             |          | 240,000             | 210,000             | 30,000              |    |
| 給料手当                 | 1,686,000           | 12,000   | 1,698,000           | 1,696,998           | 1,002               |    |
| 退職給付                 | 270,000             | △ 12,000 | 258,000             | 138,501             | 119,499             |    |
| 臨時雇賃金                | 0                   |          | 0                   | 0                   | 0                   |    |
| 福利厚生費                | 278,000             |          | 278,000             | 277,116             | 884                 |    |
| 会議費                  | 103,000             |          | 103,000             | 9,579               | 93,421              |    |
| 旅費交通費                | 50,000              | △ 3,000  | 47,000              | 0                   | 47,000              |    |
| 通信運搬費                | 13,000              |          | 13,000              | 11,466              | 1,534               |    |
| 減価償却費                | 0                   |          | 0                   | 0                   | 0                   |    |
| 消耗備品費                | 1,000               | 3,000    | 4,000               | 3,384               | 416                 |    |
| 消耗品費                 | 30,000              |          | 30,000              | 26,238              | 3,762               |    |
| 修繕費                  | 4,000               |          | 4,000               | 2,253               | 1,747               |    |
| 印刷製本費                | 4,000               | △ 2,000  | 2,000               | 540                 | 1,460               |    |
| 燃料費                  | 26,000              |          | 26,000              | 22,826              | 3,174               |    |
| 光熱水料費                | 46,000              |          | 46,000              | 39,080              | 6,920               |    |
| 賃借料                  | 4,000               |          | 4,000               | 3,660               | 340                 |    |
| 保険料                  | 1,000               | 1,000    | 2,000               | 1,192               | 808                 |    |
| 委託費                  | 41,000              |          | 41,000              | 44,424              | △ 3,424             |    |
| 租税公課                 | 60,000              |          | 60,000              | 16,883              | 43,117              |    |
| 支払負担金                | 100,000             |          | 100,000             | 93,172              | 6,828               |    |
| 手数料                  | 6,000               | 1,000    | 7,000               | 6,810               | 190                 |    |
| 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              |    |
| <b>経常費用計</b>         | <b>103,689,000</b>  | <b>0</b> | <b>103,689,000</b>  | <b>95,581,084</b>   | <b>8,107,916</b>    |    |
| 評価損益等調整前当期経常増減額      | △ 32,654,000        |          | △ 32,654,000        | △ 19,816,276        | △ 12,837,724        |    |
| 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                   |    |
| <b>当期経常増減額</b>       | <b>△ 32,654,000</b> | <b>0</b> | <b>△ 32,654,000</b> | <b>△ 19,816,276</b> | <b>△ 12,837,724</b> |    |
| <b>2. 経常外増減の部</b>    |                     |          |                     |                     |                     |    |
| (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                   | 2,341,400           | △ 2,341,400         |    |
| 経常外費用計               | 0                   |          | 0                   | 2,341,400           | △ 2,341,400         |    |
| <b>当期経常外増減額</b>      | <b>0</b>            |          | <b>0</b>            | <b>△ 2,341,400</b>  | <b>2,341,400</b>    |    |
| 他会計振替額               | 0                   |          |                     | 0                   | 0                   |    |
| <b>当期一般正味財産増減額</b>   | <b>△ 32,654,000</b> | <b>0</b> | <b>△ 32,654,000</b> | <b>△ 22,157,676</b> | <b>△ 10,496,324</b> |    |
| 一般正味財産期首残高           | 80,677,000          |          | 80,677,000          | 80,491,041          | 185,959             |    |
| 一般正味財産期末残高           | 48,023,000          | 0        | 48,023,000          | 58,333,365          | △ 10,310,365        |    |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |                     |          |                     |                     |                     |    |
| 受取補助金等               | 0                   |          | 0                   | 0                   | 0                   |    |
| 基本財産運用益              | 90,000              |          | 90,000              | 90,000              | 0                   |    |
| 一般正味財産への振替額          | △ 6,740,000         |          | △ 6,740,000         | △ 5,266,497         | △ 1,473,503         |    |
| <b>当期指定正味財産増減額</b>   | <b>△ 6,650,000</b>  |          | <b>△ 6,650,000</b>  | <b>△ 5,176,497</b>  | <b>△ 1,473,503</b>  |    |
| 指定正味財産期首残高           | 104,518,002         |          | 104,518,002         | 116,416,497         | △ 11,898,495        |    |
| うち基本財産額              | 30,000,000          |          | 30,000,000          | 30,000,000          | 0                   |    |
| <b>指定正味財産期末残高</b>    | <b>97,868,002</b>   |          | <b>97,868,002</b>   | <b>111,240,000</b>  | <b>△ 13,371,998</b> |    |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | <b>145,891,002</b>  |          | <b>145,891,002</b>  | <b>169,573,365</b>  | <b>△ 23,682,363</b> |    |

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           | 64,385,000   | 0           | 64,385,000   | 68,880,202   | △ 4,495,202  |     |
| うち補助金等収入          | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            |     |
| 事業活動支出計           | 88,630,000   | 48,000      | 88,678,000   | 83,664,876   | 5,013,124    |     |
| 事業活動収支差額          | △ 24,245,000 | △ 48,000    | △ 24,293,000 | △ 14,784,674 | △ 9,460,326  |     |
| 投資活動収入計           | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            |     |
| 投資活動支出計           | 6,758,000    | -202,000    | 6,556,000    | 3,462,526    | 3,093,474    |     |
| うち特定資産取得支出(退職給付費) | 6,758,000    | -202,000    | 6,556,000    | 3,462,526    | 3,093,474    |     |
| うち固定資産取得支出        | 0            | 0           | 0            | 0            | 0            |     |
| 投資活動収支差額          | △ 6,758,000  | 202,000     | △ 6,556,000  | △ 3,462,526  | △ 3,093,474  |     |
| 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            | 64,385,000   | 0           | 64,385,000   | 68,880,202   | △ 4,495,202  |     |
| 当期支出合計            | 95,388,000   | △ 154,000   | 95,234,000   | 87,127,402   | 8,106,598    |     |
| 当期収支差額            | △ 31,003,000 | 154,000     | △ 30,849,000 | △ 18,247,200 | △ 12,601,800 |     |
| 前期繰越収支差額          | 72,964,330   | △ 7,281,477 | 65,682,853   | 65,682,853   | 0            |     |
| 次期繰越収支差額          | 41,961,330   | △ 7,127,477 | 34,833,853   | 47,435,653   | △ 12,601,800 |     |