

令和 5 年 度

事業報告書及び決算書

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

一般財団法人 沖縄県水産公社



# 目 次

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 事 業 報 告 書 -----               | 1  |
| 財 務 諸 表                       |    |
| 貸 借 対 照 表 -----               | 8  |
| 貸 借 対 照 表 内 訳 表 -----         | 9  |
| 正 味 財 産 増 減 計 算 書 -----       | 10 |
| 正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表 ----- | 12 |
| 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記 -----     | 14 |
| 財 産 目 録 -----                 | 16 |
| 監 査 報 告 書 -----               | 17 |

# 令和 5 年度 事業報告書

(自 令和 5 年 4 月 1 日 至 令和 6 年 3 月 31 日)

## 1 事業の概要

令和 5 年 5 月に、新型コロナウイルス感染症は感染症法上の位置付けを 5 分類に移行したことで、社会及び経済活動の制限が廃止された事により、過度にウイルスのリスクを意識することなく経済活動が行われた。

コロナ禍以降に止まっていた「人の移動」はコロナ禍前の水準付近まで回復し、感染症による直接的な経済活動への影響はほぼ解消した事で、国内経済は消費者の購買意欲や旅行需要の高まりから個人消費の動きが活発化し、企業動向も堅調な動きとなり、回復の動きがみられた。

沖縄県内の経済も、コロナ禍の影響が大幅に和らいだことで、消費関連、観光関連の回復が顕著となり、秋以降は緩やかに拡大する動きとなった。

しかし、ロシア・ウクライナ情勢や急速な円安の進行を背景に、漁船用燃料や漁業用生産資材の価格は高値で推移し、漁業生産活動におけるコスト増は深刻な状況が続いている。

そういった中において、ソデイカ漁は全国的にイカ類不足が続いている影響によって高値取引で推移し、漁獲量は令和 6 年 3 月末現在で前年同漁期間の 149%となっている。

イマイユ市場における卸売取引では、前年度が約半年分の運営であった事もあり大幅に取扱量は増加した。なお、マグロ類、ソデイカおよび県内外の各地から生鮮魚介類を取り扱った結果、市場事業収益は 16,107 千円で、当初計画達成率は 93%、前年度実績比は 119%の実績となった。

単独事業収益と受託収益の合計は 43,582 千円となり、当初計画達成率は 100%、前年度実績比は 103%となった。

支出については、各種経費の節減に努めたが台風 6 号による被害もあって、当期経常費用額は 52,488 千円となり、当初予算に対する執行率は 103%となった。

この結果、当期経常増減額は、当初計画の△1,991 千円が 2,466 千円となった。期末正味財産額は、前期末より 661 千円増加して 105,040 千円となった。経常収益は黒字となったが、当公社の経営は不安定な要素を抱えており、依然として厳しい状態が続いている。

## 2 事業実績

### (1) 公益事業（継続事業）

#### 1) 市場事業（継1）

前年度に引き続き、高度衛生管理型荷捌施設を沖縄県から借用して地方卸売市場を開設・運営した。

イマイユ市場の取扱量は、前年度が約半年分の運営であった事もあり大幅に増加した。また、県外や県内の離島を含む各地からも生鮮魚介類の出荷があり、併せて、ソデイカも取扱量が増加したことで、当公社の取扱量が増加し、当初計画達成率は93%、前年度実績比は226%となったが、当初計画は達成できなかった。

また、糸満漁港管理運営事務所の管理受託については、県と委託契約を締結して実施したが、当初計画を下回った。

これらの結果、市場事業収入の当初計画達成率は96%、前年度実績比は173%となった。

単位；トン、千円

| 区 分         | R5年度実績 ①  | R5年度当初計画 ②  | R4年度実績※1 ③ |
|-------------|-----------|-------------|------------|
| 糸満漁協市場利用    | -         | -           | 2,366      |
| 荷捌利用        | -         | -           | 4,020      |
| 水揚利用計       | -         | -           | 6,386      |
| 市場取扱量       | 3,617     | 3,980       | 1,486      |
| 市場取扱金額      | 3,162,886 | 3,448,300   | 1,399,238  |
| 開設者手数料      | 16,107    | 17,241      | 7,125      |
| 市場事業計       | 16,107    | 17,241      | 13,511     |
| 事務所管理受託事業   | 924       | 978         | 978        |
| 新市場施設管理受託事業 | 3,014     | 2,600       | 3,423      |
| 受託事業計       | 3,938     | 3,578       | 4,401      |
| 合 計         | 20,045    | 20,819      | 17,912     |
| 対当初計画 ①－②   | -774      | 対前年度実績①－③   | 2,133      |
| 同上 ①／②×100% | 96%       | 同上 ①／③×100% | 112%       |

※1：令和4年度は、開設した10月11日からの約半年分の実績値である

#### 2) 漁港管理受託事業（継2）

前年度に引き続き、県と「漁港巡回・清掃業務委託契約」及び「漁港施設の使用届とりまとめ委託契約」を締結して事業を実施した。

巡回清掃受託事業収入は、除草作業の追加によって委託料が増額されたことから、前年度実績比は101%となった。

使用届等事務受託事業収入は、糸満漁港内の公共工事に関わる多くの作業船舶が使用料の免除となり、前年度実績比は91%となった。

この結果、漁港管理受託事業収入の当初計画達成率は110%、前年度実績比は96%となった。

単位；千円

| 区 分             | R 5 年度実績 ① | R 5 年度当初計画 ② | R 4 年度実績 ③ |
|-----------------|------------|--------------|------------|
| 巡 回 清 掃 受 託 収 入 | 9,478      | 9,075        | 9,368      |
| 使用届等事務受託収入      | 10,722     | 9,295        | 11,671     |
| 合 計             | 20,200     | 18,370       | 21,039     |
| 対当初計画 ①－②       | 1,830      | 対前年度実績①－③    | -839       |
| 同上 ①／②×100%     | 110%       | 同上 ①／③×100%  | 96%        |

## (2) その他の事業（収益事業）

## 1) 賃貸事業

旧荷捌施設を利用した漁具資材倉庫と、クレーンとフォークリフトの車両を賃貸する事業を実施した。

その結果、収入金額の当初計画達成率は 80%、前年度実績比は 106% となった。

単位；千円

| 区 分         | R 5 年度実績 ① | R 5 年度当初計画 ② | R 4 年度実績 ③ |
|-------------|------------|--------------|------------|
| 賃 貸 事 業     | 2,718      | 3,362        | 2,557      |
| 対当初計画 ①－②   | -644       | 対前年度実績①－③    | 161        |
| 同上 ①／②×100% | 80%        | 同上 ①／③×100%  | 106%       |

## 3 施設処分

耐用年数を超過し不要となったクレーンとフォークリフトを民間業者に売却処分した。

## 4 出捐金

当会社に対する出捐状況は下表のとおりであり、年度中の増減はなかった。

(令和 6 年 3 月 31 日現在)

| 出 捐 者           | 出 捐 金<br>(円) | 比率%    | うち基本財産充当額<br>(円) | 比率%    |
|-----------------|--------------|--------|------------------|--------|
| 沖 縄 県           | 250,000,000  | 78.37  | 23,511,000       | 78.37  |
| 糸 満 市           | 50,000,000   | 15.67  | 4,701,000        | 15.67  |
| 宮古島市（旧伊良部町）     | 1,000,000    | 0.31   | 93,000           | 0.31   |
| 沖縄県漁業協同組合連合会    | 5,000,000    | 1.57   | 471,000          | 1.57   |
| 沖縄県信用漁業協同組合連合会  | 5,000,000    | 1.57   | 471,000          | 1.57   |
| 糸 満 漁 業 協 同 組 合 | 3,000,000    | 0.94   | 282,000          | 0.94   |
| 沖縄県近海鮪漁業協同組合    | 3,000,000    | 0.94   | 282,000          | 0.94   |
| 沖縄県蒲鉾加工水産業協同組合  | 2,000,000    | 0.63   | 189,000          | 0.63   |
| 合 計             | 319,000,000  | 100.00 | 30,000,000       | 100.00 |

## 5 役職員等に関する事項

### (1) 評議員

本年度中に、前門尚美氏が新たな評議員に就任した。

本年度末の員数は下表のとおり5名である。任期は令和8年度定時評議員会までである。

(令和6年3月31日現在)

| 役職名 | 氏 名     | 所 属 及 び 役 職 名       | 就任年月日        |
|-----|---------|---------------------|--------------|
| 評議員 | 前 門 尚 美 | 沖縄県農林水産部長           | 令和 5. 4. 14  |
| 〃   | 當 銘 真 栄 | 糸満市長                | 令和 2. 8. 25  |
| 〃   | 上 原 亀 一 | 沖縄県漁業協同組合連合会長       | 平成 28. 4. 20 |
| 〃   | 金 城 明 律 | 前公益財団法人沖縄県漁業振興基金理事長 | 〃 30. 6. 8   |
| 〃   | 糸 数 正   | 元沖縄県水産公社専務理事        | 令和 4. 6. 7   |

### (2) 役 員

本年度中に、長本正氏と志茂学氏並びに松田哲行氏が理事、有銘寛之氏が監事に就任した。

本年度末の員数は、下表のとおり理事8名、監事2名となっている。任期は令和6年度定時評議員会までである。

(令和6年3月31日現在)

| 役職名   | 氏 名     | 所 属 及 び 役 職 名       | 就任年月日        |
|-------|---------|---------------------|--------------|
| 理 事 長 | 新 里 勝 也 | 公益財団法人沖縄県漁業振興基金理事長  | 令和 2. 6. 10  |
| 専務理事  | 平 田 明 則 | 元プロパー職員             | 平成 30. 4. 1  |
| 理 事   | 長 本 正   | 沖縄県農林水産部農漁村基盤統括監    | 令和 5. 4. 21  |
| 〃     | 志 茂 学   | 糸満市経済部長             | 〃 5. 4. 28   |
| 〃     | 亀 谷 幸 夫 | 沖縄県漁業協同組合連合会専務理事    | 平成 30. 6. 20 |
| 〃     | 東恩納 博   | 糸満漁業協同組合代表理事組合長     | 〃 30. 6. 8   |
| 〃     | 松 田 哲 行 | 沖縄県近海鮪漁業協同組合代表理事組合長 | 令和 5. 4. 3   |
| 〃     | 當 山 清 範 | 沖縄鮮魚卸流通協同組合理事長      | 令和 4. 6. 7   |
| 監 事   | 有 銘 寛 之 | 公認会計士・税理士           | 令和 5. 4. 6   |
| 〃     | 南風立 千枝子 | 一般社団法人沖縄県漁業無線協会事務局長 | 平成 28. 5. 24 |

### (3) 職 員

年度中の増減はなかった。臨任職員のうち2名は定年退職後の再雇用職員である。

単位；人

| 区 分   | 事務局長 | 課 長 | 係 長 | 主 任 | 主事 | 再雇用職員 | 合 計 |
|-------|------|-----|-----|-----|----|-------|-----|
| R5年度末 | 1    | ※①  | 0   | 0   | 1  | 2     | 4   |
| R4年度末 | 1    | 1   | 0   | 0   | 1  | 1     | 4   |

※①課長は事務局長が兼務。

## 6 評議員会開催状況

本年度は、定時評議員会を1回開催し、議案は全て原案どおり可決された。

| 回   | 開催年月日       | 決 議 事 項                                                         |
|-----|-------------|-----------------------------------------------------------------|
| 定 時 | 令和 5. 6. 15 | 第1号議案 令和4年度貸借対照表及び正味財産増減計算書の承認について<br>第2号議案 基本財産の処分について<br>附帯決議 |

## 7 理事会開催状況

本年度は、理事会を2回開催し、議案は全て原案どおり可決された。

| 回   | 開催年月日       | 決 議 事 項                                                                                                                                                                              |
|-----|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第1回 | 令和 5. 5. 17 | 第1号議案 令和4年度事業報告書及び決算書の承認について<br>第2号議案 令和4年度公益目的支出計画実施報告書の承認について<br>第3号議案 基本財産の処分について<br>第4号議案 定時評議員会の開催について<br>附帯決議                                                                  |
| 第2回 | 令和 6. 3. 28 | 第1号議案 令和5年度収支補正予算書の承認について<br>第2号議案 令和6年度事業計画書及び収支予算書の承認について<br>第3号議案 令和6年度短期借入金の最高限度額の制定について<br>第4号議案 事業区分間における基本財産の移動について<br>第5号議案 経営収支改善方針の承認について<br>第6号議案 短中長期経営計画の承認について<br>附帯決議 |

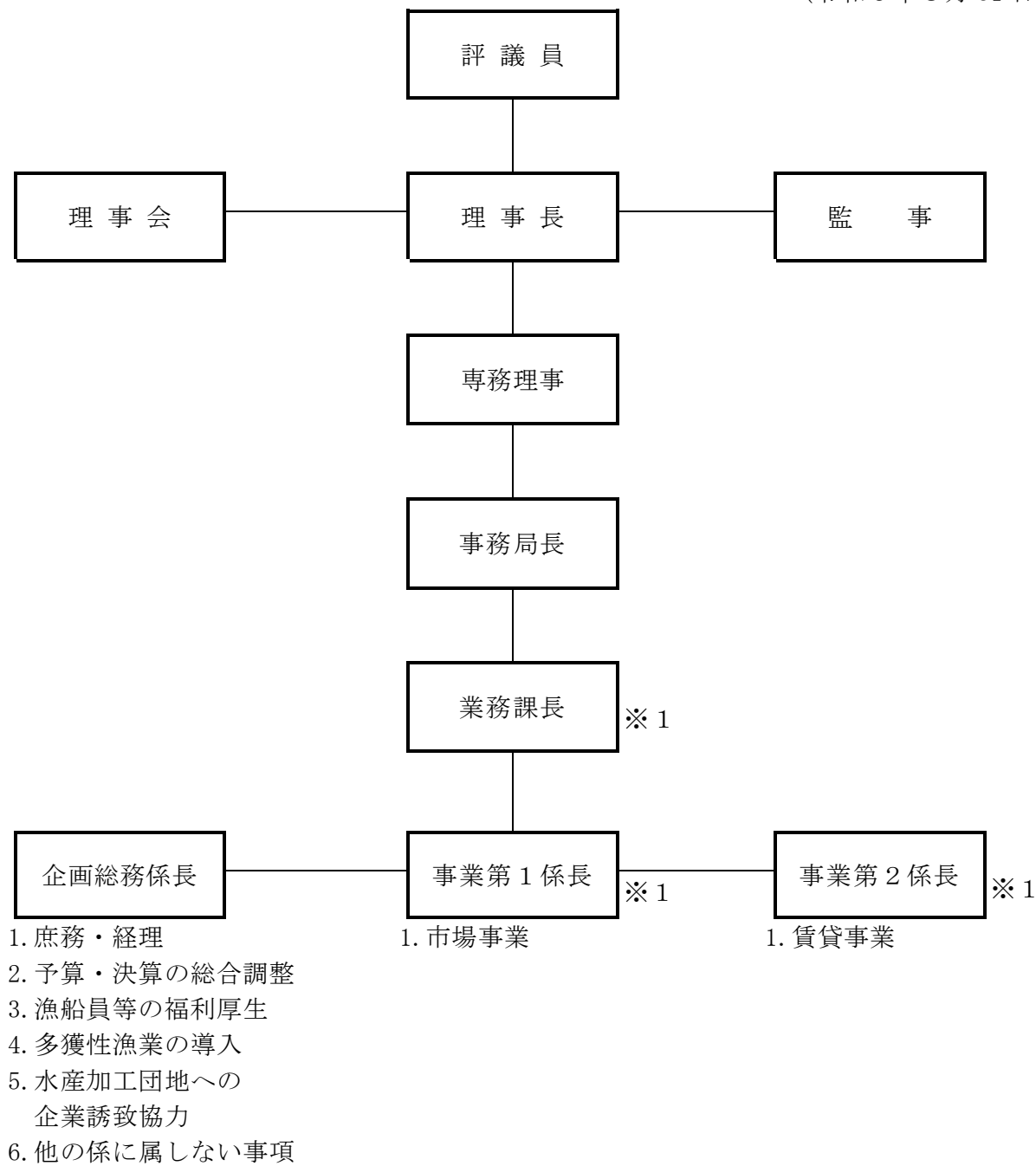
## 8 主な経過事項

本年度の主な経過事項は、下表のとおりである。

| 日 付      | 事 項                         | 場 所    |
|----------|-----------------------------|--------|
| R5. 4. 3 | 松田理事就任                      | 水産公社   |
| 4. 6     | 有銘監事就任                      | 〃      |
| 4. 14    | 前門評議員就任                     | 〃      |
|          | 全漁連坂本会長 イマイユ市場視察            | イマイユ市場 |
| 4. 21    | 長本理事就任                      | 水産公社   |
| 4. 28    | 志茂理事就任                      | 〃      |
| 5. 10    | 令和4年度決算について監事監査             | 〃      |
| 5. 17    | 第1回理事会                      | 〃      |
|          | 水産研究・研究機構 イマイユ市場視察          | イマイユ市場 |
| 5. 18    | JICA研修生（モルディブ国） イマイユ市場視察    | 〃      |
| 6. 2     | 台風2号接近                      | 県全域    |
| 6. 13    | 沖縄総合事務局（外国漁船合同対策本部）イマイユ市場視察 | イマイユ市場 |
| 6. 15    | 定時評議委員会                     | 水産公社   |
| 6. 20    | JICA研修生 イマイユ市場視察            | イマイユ市場 |
| 6. 21    | 糸満ハーレー（4年ぶり開催）              | 糸満漁港   |
| 7. 8     | 糸満市民ボランティア清掃実施              | 糸満漁港北  |
| 7. 31    | 台風6号襲来（公社施設一部破損）            | 県全域    |
| 8. 31    | 台風11号接近                     | 県全域    |
| 9. 5     | JICA研修生 イマイユ市場視察            | イマイユ市場 |
| 10. 14   | 糸満市民ボランティア清掃実施              | 糸満漁港北  |
| 10. 18   | 第72回全国漁港漁場大会（事務局長参加）        | 東京都    |
| 10. 23   | JICA研修生 イマイユ市場視察            | イマイユ市場 |
| 10. 27   | 全国中央卸売市場協会 九州支部 イマイユ市場視察    | 〃      |
| 11. 2    | 那智勝浦水産振興協会 イマイユ市場視察         | 〃      |
| 11. 10   | 熊本県魚市場連合会 イマイユ市場視察          | 〃      |
| 11. 28   | 第1回市場運営協議会                  | 水産公社   |
| 12. 7    | 猿払村漁協（北海道） イマイユ市場視察         | イマイユ市場 |
| R6. 2. 6 | 築地魚市場(株) イマイユ市場視察           | イマイユ市場 |
| 3. 26    | 環境省九州地方環境事務所 イマイユ市場視察       | イマイユ市場 |
| 3. 28    | 第2回理事会                      | 水産公社   |

9 公社の機構

(令和6年3月31日現在)



※1 事務局長が業務課長及び2係長を兼務。

# 貸 借 対 照 表

一般財団法人 沖縄県水産公社

令和6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        |       | 15,686,733  | 6,966,676   | 8,720,057    |
| (2) 未 収 金          |       | 12,521,657  | 16,734,997  | △ 4,213,340  |
| (3) 前 払 金          |       | 327,970     | 583,210     | △ 255,240    |
| (4) 立 替 金          |       | 4,561       | 463,255     | △ 458,694    |
| (5) 他会計短期貸付金※1     |       | 0           | 0           | 0            |
| 流動資産合計 (A)         |       | 28,540,921  | 24,748,138  | 3,792,783    |
| 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        |       | 3,232,664   | 20,169,453  | △ 16,936,789 |
| 退 職 給 付 引 当 資 産    |       | 3,232,664   | 20,169,453  | △ 16,936,789 |
| (3) その他の固定資産       |       | 47,518,241  | 53,265,661  | △ 5,747,420  |
| 建 物                |       | 47,407,222  | 53,139,170  | △ 5,731,948  |
| 構 築 物              |       | 0           | 0           | 0            |
| 車 両 運 搬 具          |       | 0           | 2           | △ 2          |
| 器 具 備 品            |       | 2           | 2           | 0            |
| 機 械 及 び 装 置        |       | 111,016     | 126,486     | △ 15,470     |
| 船 舶                |       | 1           | 1           | 0            |
| 固定資産合計 (B)         |       | 80,750,905  | 103,435,114 | △ 22,684,209 |
| 資 産 合 計 (C=A+B)    |       | 109,291,826 | 128,183,252 | △ 18,891,426 |
| Ⅱ 負 債 の 部          |       |             |             |              |
| 1. 流 動 負 債         |       |             |             |              |
| (1) 他会計短期借入金※1     |       | 0           | 0           | 0            |
| (2) 未 払 金          |       | 764,860     | 686,333     | 78,527       |
| (3) 預 り 金          |       | 253,677     | 29,790      | 223,887      |
| 流動負債合計 (D)         |       | 1,018,537   | 716,123     | 302,414      |
| 2. 固 定 負 債         |       |             |             |              |
| (1) 長 期 借 入 金      |       | 0           | 0           | 0            |
| (2) 退職給付引当金        |       | 3,232,664   | 23,088,233  | △ 19,855,569 |
| 固定負債合計 (E)         |       | 3,232,664   | 23,088,233  | △ 19,855,569 |
| 負 債 合 計 (F=D+E)    |       | 4,251,201   | 23,804,356  | △ 19,553,155 |
| Ⅲ 正 味 財 産 の 部      |       |             |             |              |
| 1. 指定正味財産          |       | 70,980,296  | 76,173,486  | △ 5,193,190  |
| (1) 補 助 金          |       | 31,303,908  | 33,896,999  | △ 2,593,091  |
| (2) 寄 附 金          |       | 39,676,388  | 42,276,487  | △ 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          |       | 34,060,329  | 28,205,410  | 5,854,919    |
| (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)      |       | 3,232,664   | 23,088,233  | △ 19,855,569 |
| 正味財産合計 (G=C-F)     |       | 105,040,625 | 104,378,896 | 661,729      |
| 負債及び正味財産合計 (H=F+G) |       | 109,291,826 | 128,183,252 | △ 18,891,426 |

※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

令和6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       | 内部取引消去      | 合計          |
|--------------------|-----|-------------|------------|------------|-------------|-------------|
| 大科目                | 中科目 |             |            |            |             |             |
| Ⅰ 資産の部             |     |             |            |            |             |             |
| 1. 流動資産            |     |             |            |            |             |             |
| (1) 現金預金           |     | 3,122,037   | 3,091,611  | 9,473,085  |             | 15,686,733  |
| (2) 未収金            |     | 12,371,657  | 150,000    | 0          |             | 12,521,657  |
| (3) 前払金            |     | 141,206     | 186,056    | 708        |             | 327,970     |
| (4) 立替金            |     | 0           | 4,561      | 0          |             | 4,561       |
| (5) 他会計短期貸付金※1     |     | 0           | 78,989,310 | 9,778,846  | -88,768,156 | 0           |
| 流動資産合計 (A)         |     | 15,634,900  | 82,421,538 | 19,252,639 | -88,768,156 | 28,540,921  |
| 2. 固定資産            |     |             |            |            |             |             |
| (1) 基本財産           |     | 28,500,000  | 1,200,000  | 300,000    |             | 30,000,000  |
| 投資有価証券             |     | 0           | 0          | 0          |             | 0           |
| 定期預金               |     | 28,500,000  | 1,200,000  | 300,000    |             | 30,000,000  |
| (2) 特定資産           |     | 3,168,012   | 32,326     | 32,326     |             | 3,232,664   |
| 退職給付引当資産           |     | 3,168,012   | 32,326     | 32,326     |             | 3,232,664   |
| (3) その他の固定資産       |     | 47,518,240  | 0          | 1          |             | 47,518,241  |
| 建物                 |     | 47,407,222  | 0          | 0          |             | 47,407,222  |
| 構築物                |     | 0           | 0          | 0          |             | 0           |
| 車両運搬具              |     | 0           | 0          | 0          |             | 0           |
| 器具備品               |     | 1           | 0          | 1          |             | 2           |
| 機械及び装置             |     | 111,016     | 0          | 0          |             | 111,016     |
| 船舶                 |     | 1           | 0          | 0          |             | 1           |
| 固定資産合計 (B)         |     | 79,186,252  | 1,232,326  | 332,327    |             | 80,750,905  |
| 資産合計 (C=A+B)       |     | 94,821,152  | 83,653,864 | 19,584,966 | -88,768,156 | 109,291,826 |
| Ⅱ 負債の部             |     |             |            |            |             |             |
| 1. 流動負債            |     |             |            |            |             |             |
| (1) 他会計短期借入金※1     |     | 88,768,156  | 0          | 0          | -88,768,156 | 0           |
| (2) 未払金            |     | 734,124     | 9,675      | 21,061     |             | 764,860     |
| (3) 預り金            |     | 13,200      | 0          | 240,477    |             | 253,677     |
| 流動負債合計 (D)         |     | 89,515,480  | 9,675      | 261,538    | -88,768,156 | 1,018,537   |
| 2. 固定負債            |     |             |            |            |             |             |
| (1) 長期借入金          |     | 0           | 0          | 0          |             | 0           |
| (2) 退職給付引当金        |     | 3,168,012   | 32,326     | 32,326     |             | 3,232,664   |
| 固定負債合計 (E)         |     | 3,168,012   | 32,326     | 32,326     |             | 3,232,664   |
| 負債合計 (F=D+E)       |     | 92,683,492  | 42,001     | 293,864    | -88,768,156 | 4,251,201   |
| Ⅲ 正味財産の部           |     |             |            |            |             |             |
| 1. 指定正味財産          |     | 57,480,296  | 9,000,000  | 4,500,000  |             | 70,980,296  |
| (1) 補助金            |     | 31,303,908  | 0          | 0          |             | 31,303,908  |
| (2) 寄附金            |     | 26,176,388  | 9,000,000  | 4,500,000  |             | 39,676,388  |
| (うち基本財産への充当額)      |     | 28,500,000  | 1,200,000  | 300,000    |             | 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          |     | -67,342,636 | 82,411,863 | 18,991,102 |             | 34,060,329  |
| (うち基本財産への充当額)      |     | 0           | 0          | 0          |             | 0           |
| (うち特定資産への充当額)      |     | 2,165,885   | 1,002,126  | 64,653     |             | 3,232,664   |
| 正味財産合計 (G=C-F)     |     | -9,862,340  | 91,411,863 | 23,491,102 |             | 105,040,625 |
| 負債及び正味財産合計 (H=F+G) |     | 82,821,152  | 91,453,864 | 23,784,966 | -88,768,156 | 109,291,826 |

※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。

# 令和5年度 正味財産増減計算書

一般財団法人 沖縄県水産公社  
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目                 | 当年度               | 前年度               | 増 減                | 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            |                   |                   |                    |        |
| <b>基本財産運用益</b>      | <b>9,050</b>      | <b>9,000</b>      | <b>50</b>          |        |
| 基本財産受取利息振替額         | 9,050             | 9,000             | 50                 |        |
| <b>特定資産運用益</b>      | <b>73</b>         | <b>416</b>        | <b>△ 343</b>       |        |
| 特定資産受取利息            | 73                | 416               | △ 343              |        |
| <b>単独事業収益</b>       | <b>19,443,732</b> | <b>16,805,000</b> | <b>2,638,732</b>   |        |
| 市場事業収益              | 16,107,290        | 13,511,431        | 2,595,859          |        |
| 貸貸事業収益              | 2,608,500         | 2,556,965         | 51,535             |        |
| 給水事業収益              | 0                 | 0                 | 0                  |        |
| 給油事業収益              | 0                 | 0                 | 0                  |        |
| 給水事業収益              | 0                 | 0                 | 0                  |        |
| 冷凍冷蔵保管事業収益          | 0                 | 0                 | 0                  |        |
| 自動販売機等事業収益          | 727,942           | 736,604           | △ 8,662            |        |
| <b>受託事業収益</b>       | <b>24,138,700</b> | <b>25,439,989</b> | <b>△ 1,301,289</b> |        |
| 漁港巡回清掃受託事業収益        | 9,478,700         | 9,367,600         | 111,100            |        |
| 漁港使用届受託事業収益         | 10,722,000        | 11,671,000        | △ 949,000          |        |
| 管理事務所管理受託事業収益       | 924,000           | 977,900           | △ 53,900           |        |
| 市場再開準備受託事業収益        | 0                 | 0                 | 0                  |        |
| 市場施設管理受託事業収益        | 3,014,000         | 3,423,489         | △ 409,489          |        |
| <b>受取補助金等</b>       | <b>2,593,091</b>  | <b>4,289,684</b>  | <b>△ 1,696,593</b> |        |
| 運営費補助金              | 0                 | 0                 | 0                  |        |
| 受取補助金振替額            | 2,593,091         | 4,289,684         | △ 1,696,593        |        |
| <b>受取寄附金</b>        | <b>2,600,099</b>  | <b>2,600,101</b>  | <b>△ 2</b>         |        |
| 受取寄附金               | 0                 | 0                 | 0                  |        |
| 受取寄附金振替額            | 2,600,099         | 2,600,101         | △ 2                |        |
| <b>雑収益</b>          | <b>6,170,802</b>  | <b>199,650</b>    | <b>5,971,152</b>   |        |
| 受取利息                | 124               | 10,304            | △ 10,180           |        |
| 受取損害保険金             | 5,633,508         | 0                 | 5,633,508          | 台風被害   |
| 雑収益                 | 537,170           | 189,346           | 347,824            |        |
| <b>経常収益計</b>        | <b>54,955,547</b> | <b>49,343,840</b> | <b>5,611,707</b>   |        |
| (2) 経常費用            |                   |                   |                    |        |
| <b>事業費</b>          | <b>51,342,258</b> | <b>56,676,828</b> | <b>△ 5,334,570</b> |        |
| 役員報酬                | 3,290,176         | 3,475,492         | △ 185,316          |        |
| 給料手当                | 19,048,524        | 19,876,402        | △ 827,878          |        |
| 臨時雇賃金               | 0                 | 0                 | 0                  |        |
| 退職給付費用              | 835,628           | 2,829,342         | △ 1,993,714        |        |
| 福利厚生費               | 3,592,571         | 3,598,490         | △ 5,919            |        |
| 会議費                 | 7,880             | 2,579             | 5,301              |        |
| 旅費交通費               | 103,000           | 67,400            | 35,600             |        |
| 通信運搬費               | 274,076           | 276,068           | △ 1,992            |        |
| 減価償却費               | 5,747,418         | 5,747,419         | △ 1                |        |
| 消耗備品費               | 144,461           | 63,495            | 80,966             |        |
| 消耗品費                | 356,860           | 341,952           | 14,908             |        |
| 修繕費                 | 5,109,317         | 1,010,253         | 4,099,064          | 台風被害復旧 |
| 印刷製本費               | 0                 | 19,135            | △ 19,135           |        |
| 燃料費                 | 290,443           | 378,653           | △ 88,210           |        |
| 光熱水料費               | 2,584,783         | 5,200,481         | △ 2,615,698        |        |
| 賃借料                 | 301,364           | 601,169           | △ 299,805          |        |
| 保険料                 | 412,280           | 546,440           | △ 134,160          |        |
| 手数料                 | 442,319           | 270,237           | 172,082            |        |
| 租税公課                | 2,623,625         | 5,518,845         | △ 2,895,220        |        |
| 支払利息                | 0                 | 0                 | 0                  |        |
| 委託費                 | 6,169,700         | 6,048,406         | 121,294            |        |
| 食料費                 | 0                 | 0                 | 0                  |        |
| 雑費                  | 7,833             | 804,570           | △ 796,737          |        |

(単位:円)

| 科 目                    | 当年度                | 前年度                 | 増 減                 | 備 考     |
|------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------|
| <b>法人会計</b>            | <b>1,146,368</b>   | <b>1,471,474</b>    | <b>△ 325,106</b>    |         |
| 役 員 報 酬                | 123,184            | 301,516             | △ 178,332           |         |
| 給 料 手 当                | 192,414            | 497,845             | △ 305,431           |         |
| 退 職 給 付 費 用            | 8,440              | 89,438              | △ 80,998            |         |
| 臨 時 雇 賃 金              | 0                  | 0                   | 0                   |         |
| 福 利 厚 生 費              | 36,291             | 214,834             | △ 178,543           |         |
| 会 議 費                  | 3,089              | 3,292               | △ 203               |         |
| 旅 費 交 通 費              | 0                  | 0                   | 0                   |         |
| 通 信 運 搬 費              | 3,013              | 19,137              | △ 16,124            |         |
| 減 価 償 却 費              | 0                  | 0                   | 0                   |         |
| 消 耗 備 品 費              | 0                  | 2,310               | △ 2,310             |         |
| 消 耗 品 費                | 65,052             | 28,413              | 36,639              |         |
| 修 繕 費                  | 0                  | 9,510               | △ 9,510             |         |
| 印 刷 製 本 費              | 0                  | 10,015              | △ 10,015            |         |
| 燃 料 費                  | 209                | 2,068               | △ 1,859             |         |
| 光 熱 水 料 費              | 207,249            | 49,719              | 157,530             |         |
| 貸 借 料                  | 132,033            | 6,188               | 125,845             |         |
| 保 険 料                  | 116,140            | 600                 | 115,540             |         |
| 委 託 費                  | 86,678             | 54,255              | 32,423              |         |
| 租 税 公 課                | 14,286             | 27,721              | △ 13,435            |         |
| 支 払 負 担 金              | 3,000              | 3,000               | 0                   |         |
| 手 数 料                  | 46,390             | 36,644              | 9,746               |         |
| 支 払 利 息                | 0                  | 0                   | 0                   |         |
| 新 聞 図 書 購 読 料          | 108,900            | 108,900             | 0                   |         |
| 雑 費                    | 0                  | 6,069               | △ 6,069             |         |
| <b>経常費用計</b>           | <b>52,488,626</b>  | <b>58,148,302</b>   | <b>△ 5,659,676</b>  |         |
| <b>評価損益等調整前当期経常増減額</b> | <b>2,466,921</b>   | <b>△ 8,804,462</b>  | <b>11,271,383</b>   |         |
| 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>2,466,921</b>   | <b>△ 8,804,462</b>  | <b>11,271,383</b>   |         |
| <b>2. 経常外増減の部</b>      |                    |                     |                     |         |
| (1) 経常外収益              |                    |                     |                     |         |
| 固定資産売却益                | 3,388,000          | 0                   | 3,388,000           | クレーン等売却 |
| <b>経常外収益計</b>          | <b>3,388,000</b>   | <b>0</b>            | <b>3,388,000</b>    |         |
| (2) 経常外費用              |                    |                     |                     |         |
| 固定資産除去損                | 2                  | 3,764,387           | △ 3,764,385         |         |
| 経常外費用計                 | 2                  | 3,764,387           | △ 3,764,385         |         |
| <b>当期経常外増減額</b>        | <b>3,387,998</b>   | <b>△ 3,764,387</b>  | <b>7,152,385</b>    |         |
| 他会計振替額                 | 0                  | 0                   | 0                   |         |
| <b>当期一般正味財産増減額</b>     | <b>5,854,919</b>   | <b>△ 12,568,849</b> | <b>18,423,768</b>   |         |
| <b>一般正味財産期首残高</b>      | <b>28,205,410</b>  | <b>40,774,259</b>   | <b>△ 12,568,849</b> |         |
| <b>一般正味財産期末残高</b>      | <b>34,060,329</b>  | <b>28,205,410</b>   | <b>5,854,919</b>    |         |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b>   |                    |                     |                     |         |
| 基本財産受取利息(寄付)           | 9,050              | 9,000               | 50                  |         |
| 基本財産振分変更額(寄付)          | 0                  | 0                   | 0                   |         |
| 基本財産運用益振替額(寄付)         | △ 9,050            | △ 9,000             | △ 50                |         |
| 一般正味財産へ振替額(寄付)         | △ 2,600,099        | △ 2,600,101         | 2                   |         |
| 一般正味財産へ振替額(補助)         | △ 2,593,091        | △ 4,289,684         | 1,696,593           |         |
| <b>当期指定正味財産増減額</b>     | <b>△ 5,193,190</b> | <b>△ 6,889,785</b>  | <b>1,696,595</b>    |         |
| <b>指定正味財産期首残高</b>      | <b>76,173,486</b>  | <b>83,063,271</b>   | <b>△ 6,889,785</b>  |         |
| うち基本財産額                | 34,200,000         | 30,000,000          | 4,200,000           |         |
| <b>指定正味財産期末残高</b>      | <b>70,980,296</b>  | <b>76,173,486</b>   | <b>△ 5,193,190</b>  |         |
| <b>III 正味財産期末残高</b>    | <b>105,040,625</b> | <b>104,378,896</b>  | <b>661,729</b>      |         |

令和5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

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目                 | 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            |                   |                   |                   |                  |            |                   |
| <b>基本財産運用益</b>      | <b>5,882</b>      | <b>2,715</b>      | <b>8,597</b>      | <b>362</b>       | <b>91</b>  | <b>9,050</b>      |
| 基本財産受取利息振替額         | 5,882             | 2,715             | 8,597             | 362              | 91         | 9,050             |
| <b>特定資産運用益</b>      | <b>47</b>         | <b>22</b>         | <b>69</b>         | <b>2</b>         | <b>2</b>   | <b>73</b>         |
| 特定資産受取利息            | 47                | 22                | 69                | 2                | 2          | 73                |
| <b>単独事業収益</b>       | <b>16,107,290</b> | <b>0</b>          | <b>16,107,290</b> | <b>3,336,442</b> | <b>0</b>   | <b>19,443,732</b> |
| 市場事業収益              | 16,107,290        |                   | 16,107,290        | 0                | 0          | 16,107,290        |
| 賃貸事業収益              |                   |                   | 0                 | 2,608,500        | 0          | 2,608,500         |
| 給水事業収益              |                   |                   | 0                 | 0                | 0          | 0                 |
| 給油事業収益              |                   |                   | 0                 | 0                | 0          | 0                 |
| 給水事業収益              |                   |                   | 0                 | 0                | 0          | 0                 |
| 冷凍冷蔵保管事業収益          |                   |                   | 0                 | 0                | 0          | 0                 |
| 自動販売機等事業収益          |                   |                   | 0                 | 727,942          | 0          | 727,942           |
| <b>受託事業収益</b>       | <b>3,938,000</b>  | <b>20,200,700</b> | <b>24,138,700</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>   | <b>24,138,700</b> |
| 漁港巡回清掃受託収益          | 0                 | 9,478,700         | 9,478,700         | 0                | 0          | 9,478,700         |
| 漁港使用届受託事業収益         | 0                 | 10,722,000        | 10,722,000        | 0                | 0          | 10,722,000        |
| 管理事務所管理受託事業収益       | 924,000           | 0                 | 924,000           | 0                | 0          | 924,000           |
| 市場再開準備受託事業          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0          | 0                 |
| 市場施設管理受託事業収益        | 3,014,000         | 0                 | 3,014,000         | 0                | 0          | 3,014,000         |
| <b>受取補助金等</b>       | <b>2,593,091</b>  | <b>0</b>          | <b>2,593,091</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>   | <b>2,593,091</b>  |
| 運営費補助金              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0          | 0                 |
| 受取補助金振替額※1          | 2,593,091         | 0                 | 2,593,091         | 0                | 0          | 2,593,091         |
| <b>受取寄附金</b>        | <b>2,600,099</b>  | <b>0</b>          | <b>2,600,099</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>   | <b>2,600,099</b>  |
| 受取寄附金               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0          | 0                 |
| 受取寄附金振替額※1          | 2,600,099         | 0                 | 2,600,099         | 0                | 0          | 2,600,099         |
| <b>雑収益</b>          | <b>536,531</b>    | <b>0</b>          | <b>536,531</b>    | <b>5,633,508</b> | <b>763</b> | <b>6,170,802</b>  |
| 受取利息                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 124        | 124               |
| 受取損害保険金             | 0                 | 0                 | 0                 | 5,633,508        | 0          | 5,633,508         |
| 雑収益                 | 536,531           | 0                 | 536,531           | 0                | 639        | 537,170           |
| <b>経常収益計</b>        | <b>25,780,940</b> | <b>20,203,437</b> | <b>45,984,377</b> | <b>8,970,314</b> | <b>856</b> | <b>54,955,547</b> |
| (2) 経常費用            |                   |                   |                   |                  |            |                   |
| <b>事業費</b>          | <b>31,731,050</b> | <b>14,737,500</b> | <b>46,468,550</b> | <b>4,873,708</b> |            | <b>51,342,258</b> |
| 役員報酬                | 2,228,301         | 1,028,692         | 3,256,993         | 33,183           |            | 3,290,176         |
| 給料手当                | 12,891,428        | 5,964,690         | 18,856,118        | 192,406          |            | 19,048,524        |
| 臨時雇賃金               |                   |                   | 0                 |                  |            | 0                 |
| 退職給付費用              | 565,526           | 261,662           | 827,188           | 8,440            |            | 835,628           |
| 福利厚生費               | 2,431,339         | 1,124,945         | 3,556,284         | 36,287           |            | 3,592,571         |
| 会議費                 | 1,280             | 6,600             | 7,880             | 0                |            | 7,880             |
| 旅費交通費               | 51,500            | 51,500            | 103,000           | 0                |            | 103,000           |
| 通信運搬費               | 185,490           | 85,820            | 271,310           | 2,766            |            | 274,076           |
| 減価償却費               | 5,747,418         | 0                 | 5,747,418         | 0                |            | 5,747,418         |
| 消耗備品費               | 59,800            | 84,661            | 144,461           | 0                |            | 144,461           |
| 消耗品費                | 202,133           | 117,917           | 320,050           | 36,810           |            | 356,860           |
| 修繕費                 | 153,120           | 611,197           | 764,317           | 4,345,000        |            | 5,109,317         |
| 印刷製本費               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |            | 0                 |
| 燃料費                 | 117,678           | 172,555           | 290,233           | 210              |            | 290,443           |
| 光熱水料費               | 2,094,583         | 440,897           | 2,535,480         | 49,303           |            | 2,584,783         |
| 賃借料                 | 2,209             | 299,122           | 301,331           | 33               |            | 301,364           |
| 保険料                 | 412,280           | 0                 | 412,280           | 0                |            | 412,280           |
| 手数料                 | 358,443           | 79,872            | 438,315           | 4,004            |            | 442,319           |
| 租税公課                | 2,036,309         | 501,290           | 2,537,599         | 86,026           |            | 2,623,625         |
| 支払利息                |                   |                   | 0                 |                  |            | 0                 |
| 委託費                 | 2,187,213         | 3,906,080         | 6,093,293         | 76,407           |            | 6,169,700         |
| 食料費                 |                   |                   | 0                 |                  |            | 0                 |
| 雑費                  | 5,000             | 0                 | 5,000             | 2,833            |            | 7,833             |

(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>法人会計</b>         |                     |                   |                     |                   | <b>1,146,368</b>   | <b>1,146,368</b>   |
| 役 員 報 酬             |                     |                   |                     |                   | 123,184            | 123,184            |
| 給 料 手 当             |                     |                   |                     |                   | 192,414            | 192,414            |
| 退 職 給 付 費 用         |                     |                   |                     |                   | 8,440              | 8,440              |
| 臨 時 雇 賃 金           |                     |                   |                     |                   | 0                  | 0                  |
| 福 利 厚 生 費           |                     |                   |                     |                   | 36,291             | 36,291             |
| 会 議 費               |                     |                   |                     |                   | 3,089              | 3,089              |
| 旅 費 交 通 費           |                     |                   |                     |                   | 0                  | 0                  |
| 通 信 運 搬 費           |                     |                   |                     |                   | 3,013              | 3,013              |
| 減 価 償 却 費           |                     |                   |                     |                   | 0                  | 0                  |
| 消 耗 備 品 費           |                     |                   |                     |                   | 0                  | 0                  |
| 消 耗 品 費             |                     |                   |                     |                   | 65,052             | 65,052             |
| 修 繕 費               |                     |                   |                     |                   | 0                  | 0                  |
| 印 刷 製 本 費           |                     |                   |                     |                   | 0                  | 0                  |
| 燃 料 費               |                     |                   |                     |                   | 209                | 209                |
| 光 熱 水 料 費           |                     |                   |                     |                   | 207,249            | 207,249            |
| 賃 借 料               |                     |                   |                     |                   | 132,033            | 132,033            |
| 保 険 料               |                     |                   |                     |                   | 116,140            | 116,140            |
| 委 託 費               |                     |                   |                     |                   | 86,678             | 86,678             |
| 租 税 公 課             |                     |                   |                     |                   | 14,286             | 14,286             |
| 支 払 負 担 金           |                     |                   |                     |                   | 3,000              | 3,000              |
| 手 数 料               |                     |                   |                     |                   | 46,390             | 46,390             |
| 支 払 利 息             |                     |                   |                     |                   | 0                  | 0                  |
| 新聞図書購読料             |                     |                   |                     |                   | 108,900            | 108,900            |
| 雑 費                 |                     |                   |                     |                   | 0                  | 0                  |
| <b>経常費用計</b>        | <b>31,731,050</b>   | <b>14,737,500</b> | <b>46,468,550</b>   | <b>4,873,708</b>  | <b>1,146,368</b>   | <b>52,488,626</b>  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額     | <b>△ 5,950,110</b>  | <b>5,465,937</b>  | <b>△ 484,173</b>    | <b>4,096,606</b>  | <b>△ 1,145,512</b> | <b>2,466,921</b>   |
| 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>△ 5,950,110</b>  | <b>5,465,937</b>  | <b>△ 484,173</b>    | <b>4,096,606</b>  | <b>△ 1,145,512</b> | <b>2,466,921</b>   |
| 2. 経常外増減の部          |                     |                   |                     |                   |                    |                    |
| (1) 経常外収益           |                     |                   |                     |                   |                    |                    |
| 固定資産売却益             | 3,388,000           | 0                 | 3,388,000           | 0                 | 0                  | 3,388,000          |
| <b>経常外収益計</b>       | <b>3,388,000</b>    | <b>0</b>          | <b>3,388,000</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>3,388,000</b>   |
| (2) 経常外費用           |                     |                   |                     |                   |                    |                    |
| 固定資産除去損             | 2                   | 0                 | 2                   | 0                 | 0                  | 2                  |
| <b>経常外費用計</b>       | <b>2</b>            | <b>0</b>          | <b>2</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>2</b>           |
| <b>当期経常外増減額</b>     | <b>3,387,998</b>    | <b>0</b>          | <b>3,387,998</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>3,387,998</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>△ 2,562,112</b>  | <b>5,465,937</b>  | <b>2,903,825</b>    | <b>4,096,606</b>  | <b>△ 1,145,512</b> | <b>5,854,919</b>   |
| <b>一般正味財産期首残高</b>   | <b>△ 76,147,535</b> | <b>5,901,074</b>  | <b>△ 70,246,461</b> | <b>78,315,257</b> | <b>20,136,614</b>  | <b>28,205,410</b>  |
| <b>一般正味財産期末残高</b>   | <b>△ 78,709,647</b> | <b>11,367,011</b> | <b>△ 67,342,636</b> | <b>82,411,863</b> | <b>18,991,102</b>  | <b>34,060,329</b>  |
| II 指定正味財産増減の部       |                     |                   |                     |                   |                    |                    |
| 基本財産受取利息(寄付)        | 5,882               | 2,715             | 8,597               | 362               | 91                 | 9,050              |
| 基本財産振分変更額(寄付)       | 0                   | 0                 | 0                   | 0                 | 0                  | 0                  |
| 基本財産運用益振替額(寄付)      | △ 5,882             | △ 2,715           | △ 8,597             | △ 362             | △ 91               | △ 9,050            |
| 一般正味財産へ振替額(寄付)      | △ 2,600,099         | 0                 | △ 2,600,099         | 0                 | 0                  | △ 2,600,099        |
| 一般正味財産へ振替額(補助)      | △ 2,593,091         | 0                 | △ 2,593,091         | 0                 | 0                  | △ 2,593,091        |
| <b>当期指定正味財産増減額</b>  | <b>△ 5,193,190</b>  | <b>0</b>          | <b>△ 5,193,190</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>△ 5,193,190</b> |
| <b>指定正味財産期首残高</b>   | <b>56,673,486</b>   | <b>6,000,000</b>  | <b>62,673,486</b>   | <b>9,000,000</b>  | <b>4,500,000</b>   | <b>76,173,486</b>  |
| うち基本財産額             | 20,100,000          | 9,300,000         | 29,400,000          | 300,000           | 4,500,000          | 34,200,000         |
| <b>指定正味財産期末残高</b>   | <b>51,480,296</b>   | <b>6,000,000</b>  | <b>57,480,296</b>   | <b>9,000,000</b>  | <b>4,500,000</b>   | <b>70,980,296</b>  |
| うち基本財産額             | 19,500,000          | 9,000,000         | 28,500,000          | 1,200,000         | 300,000            | 30,000,000         |
| <b>III 正味財産期末残高</b> | <b>△ 27,229,351</b> | <b>17,367,011</b> | <b>△ 9,862,340</b>  | <b>91,411,863</b> | <b>23,491,102</b>  | <b>105,040,625</b> |

※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3件で契約総額 1,950,520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、10,621,000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、移行時H26年度の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た。

基本財産、引当資産及び人件費等の各事業への配分は、今期から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 |
|---------|-----|-----|----|------|------|------|
| 従 事 割 合 | 65% | 30% | 4% | 1%   | 100% |      |

### 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          |
| 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 | 20,169,453 | 844,068 | 17,780,857 | 3,232,664  |
| 小 計     | 20,169,453 | 844,068 | 17,780,857 | 3,232,664  |
| 合 計     | 50,169,453 | 844,068 | 17,780,857 | 33,232,664 |

### 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) | (負債に対応する額) |
|--------------|------------|------------------|------------|
| 基本財産         | 円          | 円                | 円          |
| 定期預金         | 30,000,000 | 30,000,000       | 0          |
| 小 計          | 30,000,000 | 30,000,000       | 0          |
| 特定資産         |            |                  |            |
| 退職給付引当資産(定期) | 3,232,664  | 0                | 3,232,664  |
| 小 計          | 3,232,664  | 0                | 3,232,664  |
| 合 計          | 33,232,664 | 30,000,000       | 3,232,664  |

### 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    | 276,777,535 | 229,370,313 | 47,407,222 |
| 構築物    | 0           | 0           | 0          |
| 車両運搬具  | 28,528,395  | 28,528,395  | 0          |
| 器具備品   | 556,200     | 556,198     | 2          |
| 機械及び装置 | 5,869,904   | 5,758,888   | 111,016    |
| 船舶     | 250,290     | 250,289     | 1          |
| 合 計    | 311,982,324 | 264,464,083 | 47,518,241 |

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<br>当期末残高 | 債 権 の<br>当 期 末 残 高 |
|-------|------------|-----------------|--------------------|
|       | 円          | 円               | 円                  |
| 未 収 金 | 12,521,657 | 0               | 12,521,657         |
| 合 計   | 12,521,657 | 0               | 12,521,657         |

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 | 33,896,999 | 0     | 2,593,091 | 31,303,908 | 指定正味財産      |
| 寄付(無償譲渡) | 沖縄県 | 12,276,487 | 0     | 2,600,099 | 9,676,388  | 指定正味財産      |
| 合 計      |     | 46,173,486 | 0     | 5,193,190 | 40,980,296 |             |

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。

基本財産運用益は従事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       |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 経常収益への振替額   | 円         | 円         | 従事割合で按分振替 |
| 寄附金にかかる振替額  |           | 2,609,149 |           |
| 基本財産運用益振替額  | 9,050     |           |           |
| 寄附施設減価償却振替額 | 2,600,099 |           |           |
| 補助金にかかる振替額  |           | 2,593,091 |           |
| 補助施設減価償却振替額 | 2,593,091 |           |           |
| 小 計         |           | 5,202,240 |           |
| 経常外収益への振替額  |           | 0         |           |
| 合 計         |           | 5,202,240 |           |

# 財 産 目 録

一般財団法人 沖縄県水産公社

令和6年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目   |                     | 金 額  |            |             |
|-------|---------------------|------|------------|-------------|
| 資 産 部 | 流 動 資 産             |      |            |             |
|       | 1 現 金 預 金           |      |            | 15,686,733  |
|       | (1) 現 金 手 許 有 高     |      | 66,075     |             |
|       | (2) 普 通 預 金         |      | 15,620,658 |             |
|       | 1 九州信用漁業協同組合連合会     | 1 件  | 8,087,915  |             |
|       | 2 沖縄銀行西崎支店          | 1 件  | 6,450,501  |             |
|       | 3 琉球銀行糸満支店          | 1 件  | 912,237    |             |
|       | 4 琉球銀行西崎支店          | 1 件  | 170,005    |             |
|       | (3) 定 期 預 金         | 0 件  |            | 0           |
|       | 2 未 収 金             |      |            | 12,521,657  |
|       | (1) 単 独 事 業 収 益     |      | 1,788,656  |             |
|       | 1 市 場 事 業 収 益       | 1 件  | 1,638,656  |             |
|       | 2 貸 貸 事 業 収 益       | 5 件  | 150,000    |             |
|       | (2) 受 託 事 業 収 益     |      | 10,733,001 |             |
|       | 1 漁港巡回清掃受託事業収益      | 1 件  | 3,917,700  |             |
| の 部   | 2 漁港使用届受託事業収益       | 1 件  | 4,779,000  |             |
|       | 3 漁港管理事務所管理受託事業収益   | 1 件  | 462,000    |             |
|       | 4 市場施設管理受託事業        | 1 件  | 1,574,301  |             |
|       | (3) 退職給付引当資産運用益     | 1 件  |            | 0           |
|       | 3 前 払 金             |      |            | 327,970     |
|       | (1) 共 済 保 険 料       | 2 件  | 327,970    |             |
|       | 4 立 替 金             |      |            | 4,561       |
|       | (1) 市 場 電 気 料 金     | 1 件  | 4,561      |             |
|       | 流 動 資 産 合 計         |      |            | 28,540,921  |
|       | 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           |      |            | 3,232,664   |
|       | (1) 退 職 給 付 引 当 資 産 |      | 3,232,664  |             |
|       | 1 九州信用漁業協同組合連合会(定期) | 1 件  | 3,232,664  |             |
|       | 3 そ の 他 の 固 定 資 産   |      |            | 47,518,241  |
|       | (1) 建 物             | 3 件  | 47,407,222 |             |
|       | (2) 構 築 物           | 0 件  | 0          |             |
|       | (3) 車 両 運 搬 具       | 0 件  | 0          |             |
|       | (4) 器 具 備 品         | 2 件  | 2          |             |
|       | (5) 機 械 装 置         | 4 件  | 111,016    |             |
|       | (6) 船 舶             | 1 件  | 1          |             |
|       | 固 定 資 産 合 計         |      |            | 80,750,905  |
|       | 資 産 部 合 計 (A)       |      |            | 109,291,826 |
| 負 債 部 | 流 動 負 債             |      |            |             |
|       | 1 短 期 借 入 金         |      |            | 0           |
|       | 2 未 払 金             |      |            | 764,860     |
|       | (1) 事 業 費 計         | 10 件 | 743,799    |             |
|       | (2) 法 人 会 計         | 8 件  | 21,061     |             |
|       | 3 預 か り 金           |      |            | 253,677     |
|       | (1) 雇 用 保 険 料       | 1 件  | 7,833      |             |
|       | (2) そ の 他           | 4 件  | 245,844    |             |
|       | 流 動 負 債 合 計         |      |            | 1,018,537   |
|       | 固 定 負 債             |      |            |             |
|       | 1 長 期 借 入 金         |      |            | 0           |
|       | 2 退 職 給 付 引 当 金     |      |            | 3,232,664   |
|       | 固 定 負 債 合 計         |      |            | 3,232,664   |
|       | 負 債 の 部 合 計 (B)     |      |            | 4,251,201   |
|       | 正 味 財 産 (A) - (B)   |      |            | 105,040,625 |