

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

沖縄県公社等外郭団体の概要調書

1 法人の名称等 (令和2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 新里 勝也	勤務形態	非常勤	県との関係	-
県所管部課名	水産課			電話番号	098-866-2300

2 法人の設立目的等概要

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

3 組織概況 (令和2年7月1日現在)

(1) 理事・監事(取締役・監査役)

理事・取締役	8人	左の内訳	常勤	県派遣	0人	の県 状 職 員 況 員	職名		形態	職名		形態
				県OB	0人		1	農林水産部参事監(派遣休職)	非常勤	5		
			その他	1人	2		農林水産部農漁村基盤統括監	非常勤	6			
			非常勤	県職員	2人		3			7		
				その他	5人		4			8		

監事・監査役	2人	左の内訳	常勤	県派遣	0人	の県 状 職 員 況 員	職名		形態	公認会計士又は税理士の有無等	
				県OB	0人		1				
			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 総数	8人	左 の内 訳	県派遣	0人
			県OB	0人
			県職併任	0人
			プロパー	1人
			その他	0人
			嘱託等	7人

※ 内訳

管 理 職	1人	左 の内 訳	県派遣	0人
			県OB	0人
			県職併任	0人
			プロパー	1人
			その他	0人
一 般 職	7人	左 の内 訳	県派遣	0人
			県OB	0人
			県職併任	0人
			プロパー	0人
			その他	0人
			嘱託等	7人

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

(3) 県派遣職員が行う業務内容

該当なし

4 基本財産・出資金等の状況 (令和元年度決算値)

(1) 基本財産(資本金) (単位:円)

基本財産(資本金)	30,000,000	
内 訳	現金	
	預貯金	30,000,000
	投資有価証券	
	土地・建物等	
	その他	
うち、県出資(えん)金	23,511,000	

(2) 主な出資(えん)者等 (単位:円)

順位	出資(えん)者 (株主)	出資(えん)金 (持株数)	比率
1	沖縄県	23,511,000	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29年度	平成30年度	令和元年度
県補助金等 ^注			
県委託金	21,052,960	24,179,560	30,796,710
県貸付金			
県出資金			
合計	21,052,960	24,179,560	30,796,710
県貸付金年度末残高			
県の債務保証及び損失補償額			

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

6 財務状況 (令和元年度決算値)

別紙のとおり

貸借対照表

一般財団法人 沖縄県水産公社

令和2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	32,379,702	23,467,652	8,912,050
	(2) 未収金	15,689,986	17,623,788	△ 1,933,802
	(3) 前払金	0	30,775	△ 30,775
	(4) 立替金	0	0	0
	(5) 他会計短期貸付金 ※1	50,457,902	50,014,419	443,483
流動資産合計 (A)		98,527,590	91,136,634	7,390,956
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	50,791,293	46,488,881	4,302,412
	退職給付引当資産	50,791,293	46,488,881	4,302,412
	(3) その他の固定資産	76,070,285	83,208,370	△ 7,138,085
	建物	71,620,566	78,244,220	△ 6,623,654
	構築物	2	2	0
	車両運搬具	4	4	0
	器具備品	2	2	0
	機械及び装置	4,449,710	4,964,141	△ 514,431
	船	1	1	0
固定資産合計 (B)		156,861,578	159,697,251	△ 2,835,673
資産合計 (C=A+B)		255,389,168	250,833,885	4,555,283
II 負債の部				
1. 流動負債				
	(1) 他会計短期借入金 ※1	50,457,902	50,014,419	443,483
	(2) 未払金	4,357,222	1,247,852	3,109,370
	(3) 預り金	3,170,975	3,401,991	△ 231,016
	(4) 仮受金	3,311	39,040	△ 35,729
流動負債合計 (D)		57,989,410	54,703,302	3,286,108
2. 固定負債				
	(1) 長期借入金	0	0	0
	(2) 退職給付引当金	50,791,293	46,488,881	4,302,412
固定負債合計 (E)		50,791,293	46,488,881	4,302,412
負債合計 (F=D+E)		108,780,703	101,192,183	7,588,520
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
	(1) 補助金	44,490,436	48,035,652	△ 3,545,216
	(2) 寄付金	50,076,786	52,676,885	△ 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		52,041,243	48,929,165	3,112,078
	(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)	50,791,293	46,488,881	4,302,412
正味財産合計 (G=C-F)		146,608,465	149,641,702	△ 3,033,237
負債及び正味財産合計 (H=F+G)		255,389,168	250,833,885	4,555,283

※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2年3月31日現在

単位:円

勘定科目	実施事業等	その他	法人会計	合計
大科目	中科目	会計	会計	会計
I 資産の部				
1. 流動資産				
	(1) 現金預金	0	6,638,842	25,740,860
	(2) 未収金	9,132,779	6,557,207	0
	(3) 前払金	0	0	0
	(4) 立替金	0	0	0
	(5) 他会計短期貸付金※1	0	50,457,902	0
	流動資産合計 (A)	9,132,779	63,653,951	25,740,860
2. 固定資産				
	(1) 基本財産	16,500,000	9,000,000	4,500,000
	投資有価証券	0	0	0
	定期預金	16,500,000	9,000,000	4,500,000
	(2) 特定資産	34,030,165	14,729,475	2,031,653
	退職給付引当資産	34,030,165	14,729,475	2,031,653
	(3) その他の固定資産	70,395,844	5,674,440	1
	建物	70,222,942	1,397,624	0
	構築物	0	2	0
	車両運搬具	4	0	0
	器具備品	1	0	1
	機械及び装置	172,896	4,276,814	0
	船舶	1	0	0
	固定資産合計 (B)	120,926,009	29,403,915	6,531,654
	資産合計 (C=A+B)	130,058,788	93,057,866	32,272,514
II 負債の部				
1. 流動負債				
	(1) 他会計短期借入金※1	50,457,902	0	0
	(2) 未払金	2,658,096	1,629,977	69,149
	(3) 預り金	56,925	3,112,743	1,307
	(4) 仮受金	3,311	0	0
	流動負債合計 (D)	53,176,234	4,742,720	70,456
2. 固定負債				
	(1) 長期借入金	0	0	0
	(2) 退職給付引当金	34,030,165	14,729,475	2,031,653
	固定負債合計 (E)	34,030,165	14,729,475	2,031,653
	負債合計 (F=D+E)	87,206,399	19,472,195	2,102,109
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
	(1) 補助金	41,586,612	2,903,824	0
	(2) 寄付金	36,576,785	9,000,001	4,500,000
	(うち基本財産への充当額)	16,500,000	9,000,000	4,500,000
	(うち特定資産への充当額)	0	0	0
	2. 一般正味財産	△ 35,311,008	61,681,846	25,670,405
	(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)	34,030,165	14,281,543	1,969,869
	正味財産合計 (G=C-F)	42,852,389	73,585,671	30,170,405
	負債及び正味財産合計 (H=F+G)	130,058,788	93,057,866	32,272,514

※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。

令和元年度 正味財産増減計算書

一般財団法人 沖縄県水産公社
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	60,000	67,500	△ 7,500	
基本財産受取利息振替額	60,000	67,500	△ 7,500	
特定資産運用益	84,367	74,704	9,663	
特定資産受取利息	84,367	74,704	9,663	
事業収益	51,711,033	42,794,175	8,916,858	
市場事業収益	11,844,315	9,457,583	2,386,732	
給水事業収益	10,652,437	9,493,200	1,159,237	
給油事業収益	13,870,415	10,251,094	3,619,321	
給水事業収益	6,248,945	5,258,172	990,773	
冷凍冷蔵保管事業収益	8,366,059	7,600,925	765,134	
自動販売機等事業収益	728,862	733,201	△ 4,339	
受託事業収益	30,796,710	24,179,560	6,617,150	
漁港巡回清掃受託事業収益	10,688,700	10,792,440	△ 103,740	
漁港使用届受託事業収益	14,629,000	12,427,000	2,202,000	
管理事務所管理受託事業収益	969,010	960,120	8,890	市場事業に区分
市場再開準備受託事業	4,510,000	0	4,510,000	
受取補助金等	3,545,216	3,877,856	△ 332,640	
運営費補助金	0	0	0	
補助施設減価償却振替額	3,545,216	3,877,856	△ 332,640	
受取寄付金	2,600,099	2,600,099	0	
受取寄附金	0	0	0	
寄附施設減価償却振替額	2,600,099	2,600,099	0	
雑収益	137,346	256,307	△ 118,961	
受取利息	26,746	77,894	△ 51,148	
受取損害保険金	0	0	0	
雑収益	110,600	178,413	△ 67,813	
経常収益計	88,934,771	73,850,201	15,084,570	
(2) 経常費用				
事業費	83,444,349	82,969,128	475,221	
役員報酬	4,394,477	5,423,323	△ 1,028,846	
給料手当	29,145,149	31,379,442	△ 2,234,293	
臨時雇賃金	0	0	0	
退職給付費用	4,130,315	5,931,242	△ 1,800,927	
福利厚生費	5,788,923	6,037,072	△ 248,149	
旅費交通費	139,800	80,530	59,270	
通信運搬費	289,273	274,978	14,295	
減価償却費	7,138,084	7,221,233	△ 83,149	
消耗備品費	0	335,808	△ 335,808	
消耗品費	581,704	640,772	△ 59,068	
修繕費	3,586,982	1,905,658	1,681,324	
印刷製本費	102,300	79,380	22,920	
燃料費	485,295	529,454	△ 44,159	
光熱水料費	14,112,303	12,662,478	1,449,825	
賃借料	817,698	1,117,547	△ 299,849	
保険料	855,206	545,533	309,673	
手数料	344,380	336,498	7,882	
租税公課	5,099,402	4,834,306	265,096	
支払利息	0	0	0	
委託費	6,422,804	3,617,524	2,805,280	
食料費	0	0	0	
雑費	10,254	16,350	△ 6,096	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
法人会計	2,378,343	2,626,672	△ 248,329	
役員報酬	395,603	408,467	△ 12,864	
給料手当	1,214,377	1,307,475	△ 93,098	
退職給付費用	172,097	247,135	△ 75,038	
臨時雇賃金	0	0	0	
福利厚生費	241,199	251,543	△ 10,344	
会議費	5,240	5,669	△ 429	
旅費交通費	0	0	0	
通信運搬費	12,011	11,423	588	
減価償却費	0	0	0	
消耗備品費	0	77,976	△ 77,976	
消耗品費	19,757	14,539	5,218	
修繕費	8,965	294	8,671	
印刷製本費	0	0	0	
燃料費	14,903	17,163	△ 2,260	
光熱水料費	34,746	33,681	1,065	
賃借料	3,659	3,663	△ 4	
保険料	1,524	457	1,067	
委託費	35,082	34,524	558	
租税公課	17,497	34,695	△ 17,198	
支払負担金	89,232	65,732	23,500	
手数料	7,511	7,296	215	
支払利息	0	0	0	
新聞図書購読料	104,940	104,940	0	
経常費用計	85,822,692	85,595,800	226,892	
評価損益等調整前当期経常増減額	3,112,079	△ 11,745,599	14,857,678	
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	3,112,079	△ 11,745,599	14,857,678	
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	0	
退職給付引当金戻入額	0	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				
固定資産除去損	1	0	1	
経常外費用計	1	0	1	
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	3,112,078	△ 11,745,599	14,857,677	
一般正味財産期首残高	48,929,165	60,674,764	△ 11,745,599	
一般正味財産期末残高	52,041,243	48,929,165	3,112,078	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0	0	0	
基本財産評価損益等	0	0	0	
基本財産運用益	60,000	67,500	△ 7,500	
一般正味財産へ振替額(寄付)	△ 2,660,099	△ 2,667,599	7,500	
一般正味財産へ振替額(補助)	△ 3,545,216	△ 3,877,856	332,640	
当期指定正味財産増減額	△ 6,145,315	△ 6,477,955	332,640	
指定正味財産期首残高	100,712,537	107,190,492	△ 6,477,955	
うち基本財産額	30,000,000	30,000,000	0	
指定正味財産期末残高	94,567,222	100,712,537	△ 6,145,315	
III 正味財産期末残高	146,608,465	149,641,702	△ 3,033,237	

令和元年度 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31年4月1日から令和2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		
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	21,000	12,000	33,000	18,000	9,000	60,000
基本財産受取利息振替額	21,000	12,000	33,000	18,000	9,000	60,000
特定資産運用益	26,997	29,529	56,526	24,466	3,375	84,367
特定資産受取利息	26,997	29,529	56,526	24,466	3,375	84,367
事業収益	11,844,315	0	11,844,315	39,866,718	0	51,711,033
市場事業収益	11,844,315		11,844,315		0	11,844,315
給水事業収益			0	10,652,437	0	10,652,437
給油事業収益			0	13,870,415	0	13,870,415
給水事業収益			0	6,248,945	0	6,248,945
冷凍冷蔵保管事業収益			0	8,366,059	0	8,366,059
自動販売機等事業収益			0	728,862	0	728,862
受託事業収益	969,010	25,317,700	26,286,710	4,510,000	0	30,796,710
漁港巡回清掃受託収益	0	10,688,700	10,688,700	0	0	10,688,700
漁港使用届受託事業収益	0	14,629,000	14,629,000	0	0	14,629,000
管理事務所管理受託事業収益	969,010	0	969,010	0	0	969,010
市場再開準備受託事業	0	0	0	4,510,000	0	4,510,000
受取補助金等	2,941,601	0	2,941,601	603,615	0	3,545,216
運営費補助金			0	0	0	0
補助施設減価償却振替額※1	2,941,601	0	2,941,601	603,615	0	3,545,216
受取寄付金	2,600,099	0	2,600,099	0	0	2,600,099
受取寄附金	0	0	0	0	0	0
寄附施設減価償却振替額※1	2,600,099	0	2,600,099	0	0	2,600,099
雑収益	0	0	0	0	137,346	137,346
受取利息	0	0	0	0	26,746	26,746
受取損害保険金	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	110,600	110,600
経常収益計	18,403,022	25,359,229	43,762,251	45,022,799	149,721	88,934,771
(2) 経常費用						
事業費	27,870,054	23,783,401	51,653,455	31,790,894		83,444,349
役員報酬	1,524,825	1,566,528	3,091,353	1,303,124		4,394,477
給料手当	9,715,050	10,625,835	20,340,885	8,804,264		29,145,149
臨時雇賃金	0	0	0	0		0
退職給付費用	1,376,771	1,505,844	2,882,615	1,247,700		4,130,315
福利厚生費	1,929,640	2,110,546	4,040,186	1,748,737		5,788,923
旅費交通費	33,450	32,550	66,000	73,800		139,800
通信運搬費	97,011	105,142	202,153	87,120		289,273
減価償却費	6,183,057	0	6,183,057	955,027		7,138,084
消耗備品費	0	0	0	0		0
消耗品費	398,237	74,396	472,633	109,071		581,704
修繕費	1,151,789	92,329	1,244,118	2,342,864		3,586,982
印刷製本費	0	0	0	102,300		102,300
燃料費	215,241	161,980	377,221	108,074		485,295
光熱水料費	1,956,562	380,190	2,336,752	11,775,551		14,112,303
賃借料	544,724	246,527	791,251	26,447		817,698
保険料	614,682	13,346	628,028	227,178		855,206
手数料	231,833	55,257	287,090	57,290		344,380
租税公課	1,618,470	1,269,205	2,887,675	2,211,727		5,099,402
支払利息	0	0	0	0		0
委託費	278,712	5,543,726	5,822,438	600,366		6,422,804
食料費	0	0	0	0		0
雑費	0	0	0	10,254		10,254

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計	法人会計	合計
	継1 市場事業	継2 漁港管理事業	小計	他1 収益事業		
法人会計					2,378,343	2,378,343
役員報酬					395,603	395,603
給料手当					1,214,377	1,214,377
退職給付費用					172,097	172,097
臨時雇賃金					0	0
福利厚生費					241,199	241,199
会議費					5,240	5,240
旅費交通費					0	0
通信運搬費					12,011	12,011
減価償却費					0	0
消耗備品費					0	0
消耗品費					19,757	19,757
修繕費					8,965	8,965
印刷製本費					0	0
燃料費					14,903	14,903
光熱水料費					34,746	34,746
賃借料					3,659	3,659
保険料					1,524	1,524
委託費					35,082	35,082
租税公課					17,497	17,497
支払負担金					89,232	89,232
手数料					7,511	7,511
支払利息					0	0
新聞図書購読料					104,940	104,940
経常費用計	27,870,054	23,783,401	51,653,455	31,790,894	2,378,343	85,822,692
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,467,032	1,575,828	△ 7,891,204	13,231,905	△ 2,228,622	3,112,079
基本財産評価損益等			0	0		0
特定資産評価損益等			0	0		0
投資有価証券評価損益等			0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,467,032	1,575,828	△ 7,891,204	13,231,905	△ 2,228,622	3,112,079
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除去損	0	0	0	1	0	1
経常外費用計	0	0	0	1	0	1
当期経常外増減額	0	0	0	△ 1	0	△ 1
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 9,467,032	1,575,828	△ 7,891,204	13,231,904	△ 2,228,622	3,112,078
一般正味財産期首残高	△ 28,805,421	1,385,617	△ 27,419,804	48,449,942	27,899,027	48,929,165
一般正味財産期末残高	△ 38,272,453	2,961,445	△ 35,311,008	61,681,846	25,670,405	52,041,243
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	21,000	12,000	33,000	18,000	9,000	60,000
一般正味財産へ振替額(寄付)	△ 2,621,099	△ 12,000	△ 2,633,099	△ 18,000	△ 9,000	△ 2,660,099
一般正味財産へ振替額(補助)	△ 2,941,601	0	△ 2,941,601	△ 603,615	0	△ 3,545,216
当期指定正味財産増減額	△ 5,541,700	0	△ 5,541,700	△ 603,615	0	△ 6,145,315
指定正味財産期首残高	77,705,097	6,000,000	83,705,097	12,507,440	4,500,000	100,712,537
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	72,163,397	6,000,000	78,163,397	11,903,825	4,500,000	94,567,222
III 正味財産期末残高	33,890,944	8,961,445	42,852,389	73,585,671	30,170,405	146,608,465

※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4件で契約総額3,662,496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、1,731,240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	46,488,881	4,302,412	0	50,791,293
小計	46,488,881	4,302,412	0	50,791,293
合計	76,488,881	4,302,412	0	80,791,293

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	50,791,293	0	50,791,293	50,791,293
小計	50,791,293	0	50,791,293	50,791,293
合計	80,791,293	30,000,000	50,791,293	50,791,293

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	384,700,563	71,620,566
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	104,196,904	99,747,194	4,449,710
船舶	250,290	250,289	1
合計	596,951,394	520,881,109	76,070,285

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	15,689,986	0	15,689,986
合計	15,689,986	0	15,689,986

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	43,259,892	0	3,046,256	40,213,636	指定正味財産
目詰まり解消P	振興基金	4,775,760	0	498,960	4,276,800	指定正味財産
寄付	沖縄県	52,676,885	0	2,600,099	50,076,786	指定正味財産
合計		100,712,537	0	6,145,315	94,567,222	

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の財産支出実施報告書において、当該振替額は収益の額から除外している。

内 容	金 額		備 考
	円	円	
経常収益への振替額			重要度割合で按分振替
寄附金にかかる振替額		2,660,099	
基本財産運用益振替額	60,000		
寄附施設減価償却振替額	2,600,099		
補助金にかかる振替額		3,545,216	
補助施設減価償却振替額	3,545,216		
小 計		6,205,315	
経常外収益への振替額		1	
減損損失による振替額	1		
合 計		6,205,316	

財 産 目 録

一般財団法人 沖縄県水産公社

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科 目		金 額		
資 産	流動資産			
	1 現金預金		32,379,702	
	(1) 現金手許有高		30,922	
	(2) 普通預金		12,348,780	
	1) 沖縄県信用漁業協同組合連合会本店	1 件	8,540	
	2) 〃 糸満	1 件	1,090,272	
	3) 沖縄銀行西崎支店	1 件	10,904,477	
	4) 琉球銀行糸満支店	1 件	230,491	
	5) 琉球銀行西崎支店	1 件	115,000	
	(3) 定期預金		20,000,000	
	1) 沖縄県信用漁業協同組合連合会	1 件	20,000,000	
	2 未収金		15,689,986	
	(1) 事業収益		4,402,536	
	1) 市場事業収益	10 件	1,026,929	
	2) 給水事業収益	1 件	974,251	
	3) 給油事業収益	1 件	1,428,669	
	4) 冷凍冷蔵保管事業収益	10 件	961,117	
	5) 給水事業収益	3 件	11,570	
	(2) 受託事業収益		11,287,450	
	1) 漁港巡回清掃受託事業収益	1 件	2,660,900	
2) 漁港使用届受託事業収益	1 件	4,956,000		
3) 漁港管理事務所管理受託事業収益	1 件	488,950		
4) 市場開設準備受託事業	1 件	3,181,600		
3 他会計短期貸付金		50,457,902		
流動資産合計			98,527,590	
部	固定資産			
	1 基本財産		30,000,000	
	(1) 定期預金		30,000,000	
	1) 沖縄県信用漁業協同組合連合会	1 件	30,000,000	
	2 特定資産		50,791,293	
	(1) 退職給付引当資産(定期預金)		50,791,293	
	1) 沖縄県信用漁業協同組合連合会	2 件	50,791,293	
	3 その他の固定資産		76,070,285	
	(1) 建物	6 件	71,620,566	
	(2) 構築物	2 件	2	
	(3) 車両運搬具	9 件	4	
	(4) 器具備置	3 件	2	
	(5) 機械装置	19 件	4,449,710	
	(6) 船舶	1 件	1	
固定資産合計			156,861,578	
資産部合計 (A)			255,389,168	
負 債	流動負債			
	1 短期借入金		0	
	2 未払金		4,357,222	
	(1) 事業費計	13 件	4,288,073	
	(2) 法人会計	6 件	69,149	
	3 預かり金		3,170,975	
	(1) A 重油代金	1 件	927,998	
	(2) 氷代金	1 件	2,175,254	
	(3) その他	2 件	67,723	
	4 仮受金		3,311	
	(1) 市場事業使用料金	1 件	3,311	
	5 他会計短期借入金		50,457,902	
	流動負債合計			57,989,410
	部	固定負債		
1 長期借入金			0	
2 退職給付引当金			50,791,293	
固定負債合計			50,791,293	
負債の部合計 (B)			108,780,703	
正 味 財 産 (A) - (B)			146,608,465	

参考

収支計算書（損益ベース）

令和元年度

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科目	当初予算額	流用・補正	現予算額	決算額	増減	備考
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	68,000	0	68,000	60,000	8,000	
基本財産受取利息振替額	68,000	0	68,000	60,000	8,000	
特定資産運用益	92,000	0	92,000	84,367	7,633	
特定資産受取利息	92,000	0	92,000	84,367	7,633	
事業収益	54,301,000	0	54,301,000	51,711,033	2,589,967	
市場事業収益	12,099,000	0	12,099,000	11,844,315	254,685	
給水事業収益	12,286,000	0	12,286,000	10,652,437	1,633,563	
給油事業収益	13,791,000	0	13,791,000	13,870,415	△ 79,415	
給水事業収益	6,199,000	0	6,199,000	6,248,945	△ 49,945	
冷凍冷蔵保管事業収益	9,026,000	0	9,026,000	8,366,059	659,941	
自動販売機等事業収益	900,000	0	900,000	728,862	171,138	
受託事業収益	22,640,000	0	22,640,000	30,796,710	△ 8,156,710	
漁港管理受託事業収益	9,179,000	0	9,179,000	10,688,700	△ 1,509,700	
漁港使用届受託事業収益	12,500,000	0	12,500,000	14,629,000	△ 2,129,000	
管理事務所管理受託事業収益	961,000	0	961,000	969,010	△ 8,010	
市場再開準備受託事業	4,510,000	0	4,510,000	4,510,000	0	
受取補助金等	3,297,000	0	3,297,000	3,545,216	△ 248,216	
運営費補助金	0	0	0	0	0	
補助施設減価償却振替額	3,297,000	0	3,297,000	3,545,216	△ 248,216	
受取寄付金	2,600,000	0	2,600,000	2,600,099	△ 99	
受取寄附金	0	0	0	0	0	
寄附施設減価償却振替額	2,600,000	0	2,600,000	2,600,099	△ 99	
雑収益	128,000	0	128,000	137,346	△ 9,346	
受取利息	78,000	0	78,000	26,746	51,254	
受取損害保険金	0	0	0	0	0	
雑収益	50,000	0	50,000	110,600	△ 60,600	
経常収益計	85,381,000	0	85,381,000	88,934,771	△ 3,553,771	
(2) 経常費用						
事業費	87,160,000	0	87,160,000	83,444,349	3,715,651	
役員報酬	4,396,000		4,396,000	4,394,477	1,523	
給料手当	28,148,000	1,011,000	29,159,000	29,145,149	13,851	
臨時雇賃金	0		0	0	0	
退職給付	4,131,000	0	4,131,000	4,130,315	685	
福利厚生費	5,634,000	156,000	5,790,000	5,788,923	1,077	
旅費交通費	206,000	△ 13,000	193,000	139,800	53,200	
通信運搬費	285,000	7,000	292,000	289,273	2,727	
減価償却費	7,205,000		7,205,000	7,138,084	66,916	
消耗備品費	565,000	△ 381,000	184,000	0	184,000	
消耗品費	1,267,000	△ 364,000	903,000	581,704	321,296	
修繕費	5,200,000	△ 103,000	5,097,000	3,586,982	1,510,018	
印刷製本費	110,000	3,000	113,000	102,300	10,700	
燃料費	540,000		540,000	485,295	54,705	
光熱水料費	15,650,000	△ 418,000	15,232,000	14,112,303	1,119,697	
賃借料	1,158,000	△ 339,000	819,000	817,698	1,302	
保険料	809,000	53,000	862,000	855,206	6,794	
手数料	305,000	47,000	352,000	344,380	7,620	
租税公課	4,852,000	325,000	5,177,000	5,099,402	77,598	
支払利息	39,000		39,000	0	39,000	
委託費	6,460,000	16,000	6,476,000	6,422,804	53,196	
食料費	100,000		100,000	0	100,000	
雑支出	100,000		100,000	10,254	89,746	

(単位:円)

科目	予算額	流用・補正	現予算額	決算額	増減	備考
法人会計	2,565,000	0	2,565,000	2,378,343	186,657	
役員報酬	416,000		416,000	395,603	20,397	
給料手当	1,172,000	43,000	1,215,000	1,214,377	623	
退職給付	172,000	1,000	173,000	172,097	903	
臨時雇賃金	0		0	0	0	
福利厚生費	234,000	8,000	242,000	241,199	801	
会議費	103,000	△ 54,000	49,000	5,240	43,760	
旅費交通費	50,000	△ 7,000	43,000	0	43,000	
通信運搬費	13,000		13,000	12,011	989	
減価償却費	0		0	0	0	
消耗備品費	1,000		1,000	0	1,000	
消耗品費	30,000		30,000	19,757	10,243	
修繕費	4,000	7,000	11,000	8,965	2,035	
印刷製本費	1,000		1,000	0	1,000	
燃料費	19,000		19,000	14,903	4,097	
光熱水料費	40,000		40,000	34,746	5,254	
賃借料	4,000		4,000	3,659	341	
保険料	2,000		2,000	1,524	476	
委託費	41,000		41,000	35,082	5,918	
租税公課	37,000		37,000	17,497	19,503	
支払負担金	100,000		100,000	89,232	10,768	
手数料	6,000	2,000	8,000	7,511	489	
支払利息	1,000		1,000	0	1,000	
新聞図書購読料	119,000		119,000	104,940	14,060	
経常費用計	89,725,000	0	89,725,000	85,822,692	3,902,308	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,344,000		△ 4,344,000	3,112,079	△ 7,456,079	
基本財産評価損益等	0		0	0	0	
特定資産評価損益等	0		0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0		0	0	0	
評価損益等計	0		0	0	0	
当期経常増減額	△ 4,344,000	0	△ 4,344,000	3,112,079	△ 7,456,079	
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0		0	0	0	
経常外収益計	0		0	0	0	
(2) 経常外費用						
固定資産除去損失	0		0	1	△ 1	
経常外費用計	0		0	1	△ 1	
当期経常外増減額	0		0	△ 1	1	
他会計振替額	0		0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 4,344,000	0	△ 4,344,000	3,112,078	△ 7,456,078	
一般正味財産期首残高	39,393,000		39,393,000	48,929,165	△ 9,536,165	
一般正味財産期末残高	35,049,000	0	35,049,000	52,041,243	△ 16,992,243	
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	0		0	0	0	
基本財産運用益	68,000		68,000	60,000	8,000	
一般正味財産への振替額	△ 5,965,000		△ 5,965,000	△ 6,205,315	240,315	
当期指定正味財産増減額	△ 5,897,000		△ 5,897,000	△ 6,145,315	248,315	
指定正味財産期首残高	101,010,000		101,010,000	100,712,537	297,463	
うち基本財産額	30,000,000		30,000,000	30,000,000	0	
指定正味財産期末残高	95,113,000		95,113,000	94,567,222	545,778	
III 正味財産期末残高	130,162,000		130,162,000	146,608,465	△ 16,446,465	

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	79,484,000	0	79,484,000	82,789,456	△ 3,305,456	
うち補助金等収入	0	0	0	0	0	
事業活動支出計	78,217,000	△ 1,000	78,216,000	74,382,196	3,833,804	
事業活動収支差額	1,267,000	1,000	1,268,000	8,407,260	△ 7,140,260	
投資活動収入計	0	0	0	0	0	
投資活動支出計	4,303,000	1,000	4,304,000	4,302,412	1,588	
うち特定資産取得支出(退職給付費)	4,303,000	1,000	4,304,000	4,302,412	1,588	
うち固定資産取得支出	0	0	0	0	0	
投資活動収支差額	△ 4,303,000	△ 1,000	△ 4,304,000	△ 4,302,412	△ 1,588	
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	79,484,000	0	79,484,000	82,789,456	△ 3,305,456	
当期支出合計	82,520,000	0	82,520,000	78,684,608	3,835,392	
当期収支差額	△ 3,036,000	0	△ 3,036,000	4,104,848	△ 7,140,848	
前期繰越収支差額	72,964,330	0	72,964,330	47,435,653	25,528,677	
次期繰越収支差額	69,928,330	0	69,928,330	51,540,501	18,387,829	