

第 3 4 事 業 年 度

# 平成 2 4 年 度 事 業 計 画 書

自 平成 2 4 年 4 月 1 日

至 平成 2 5 年 3 月 3 1 日

財 団 法 人

北 海 道 漁 協 福 祉 共 済 会

# 目 次

1. 事業の方針 .....	1
2. 貸借対照表 .....	3
3. 正味財産増減予算書 .....	5
4. 財産目録 .....	7
【参考】預金明細書（H24年度計画） .....	8
5. 財務諸表（附属明細） .....	9
H24年度：掛金積立予算書      （役員退任功労金事業）	

# 1. 事業の方針

## (1) ま え が き

EUヨーロッパの経済危機、我が国のデフレと円高基調のなかで長引く経済不況、TPPをはじめとする貿易自由化問題など、漁業経営を取り巻く環境は依然として予断を許さない現状にあります。

また、超低金利からの脱却の糸口も見えないなか、運用果実の減少は必至の状況であることを踏まえ、経費の節減、さらには法人運営の透明性、健全性に努めてまいります。

公益法人制度改革の猶予もあと1年間8か月と迫っており、本年度は公益法人への移行を確実に実現してまいります。

特に、本年度からは環境改善・健康促進事業を公益事業の柱とし、共益事業である役員退任功労金事業と役員弔慰金事業とあわせ、公益法人としての事業実施を目指してまいります。

本年度も、事業実施にあたっては常に協同組合の理念である相互扶助と自主自立、地域社会への貢献の精神を根幹に、財団運営の健全化を図り、積極的に漁村社会の福祉の充実と環境の保全を図っていく方針であります。

## (2) 重点施策

- (1) 資金管理の効率化と超低金利時代に即応した運営に努めます。
- (2) 環境改善・健康促進事業については、漁村振興事業と名称を改め、趣旨に則した事業を幅広く実施している団体や組織を公募し、活動資金を助成するとともに、漁村の環境改善と健康促進を積極的に推進し、漁村地域の健全な発展に努めます。
- (3) 役員退任功労金事業については、制度の目的に沿って財源確保に努め、退任役員の方々への積立金の払戻しと功労金の給付事業を実施いたします。
- (4) 役職員弔慰・教育事業については、役職員弔慰育英金給付事業と名称を改め、役職員の方々への弔慰金・育英金の給付事業を実施いたします。
- (5) 公益法人制度改革に対応し、公益法人に則した組織・事業改革と事務改善を行います。
- (6) 共益事業の適切な事業推進のために、会員及び実務担当者への事業内容等の周知と啓発に努めます。

## 4. 貸借対照表

### 貸借対照表 平成25年3月31日見込

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	333,827,551	324,840,497	8,987,054
未収金	1,528,500	1,735,271	-206,771
仮払金		55,000	-55,000
流動資産合計	335,356,051	326,630,768	8,725,283
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	400,000	400,000	0
基本財産合計	400,000	400,000	0
(2) 特定資産			
基本積立資産	4,421,640	9,600,000	-5,178,360
弔慰積立資産	111,674,571	115,127,255	-3,452,684
公益積立資産	94,474,910	94,474,910	0
特定資産合計	210,571,121	219,202,165	-8,631,044
(3) その他固定資産			0
一般積立資産	4,969,912	7,580,620	-2,610,708
その他固定資産合計	4,969,912	7,580,620	-2,610,708
固定資産合計	215,941,033	227,182,785	-11,241,752
資 産 合 計	551,297,084	553,813,553	-2,516,469
II. 負債の部			
1. 流動負債			
給付備金	335,356,051	324,257,547	11,098,504
預り金		2,409,969	-2,409,969
流動負債合計	335,356,051	326,667,516	8,688,535
負 債 合 計	335,356,051	326,667,516	8,688,535
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	206,549,481	210,002,165	-3,452,684
(うち基本財産への充当額)	400,000	400,000	0
(うち特定資産への充当額)	206,149,481	209,602,165	-3,452,684
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	9,391,552	17,143,872	-7,752,320
(うち基本財産への充当額)			0
(うち特定資産への充当額)	4,421,640	9,600,000	-5,178,360
正味財産合計	215,941,033	227,146,037	-11,205,004
負債及び正味財産合計	551,297,084	553,813,553	-2,516,469

貸借対照表内訳表

平成25年3月31日見込

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業 会 計	共益弔慰 会 計	共益功勞 会 計	法人会計	合 計
I. 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金			0	333,827,551		333,827,551
未収金			0	1,528,500		1,528,500
流動資産合計	0	0	0	335,356,051	0	335,356,051
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金					400,000	400,000
基本財産合計					400,000	400,000
(2) 特定資産						
基本積立資産					4,421,640	4,421,640
弔慰積立資産			111,674,571			111,674,571
公益積立資産	94,474,910					94,474,910
特定資産合計	94,474,910	0	111,674,571	0	4,421,640	210,571,121
(3) その他固定資産						
一般積立資産					4,969,912	4,969,912
その他固定資産合計					4,969,912	4,969,912
固定資産合計	94,474,910	0	111,674,571	0	9,791,552	215,941,033
資産合計	94,474,910	0	111,674,571	335,356,051	9,791,552	551,297,084
II. 負債の部						
1. 流動負債						
給付備金			0	335,356,051		335,356,051
預り金	0	0	0	0	0	0
流動負債合計	0	0	0	335,356,051	0	335,356,051
負債合計	0	0	0	335,356,051	0	335,356,051
III. 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
指定正味財産合計	94,474,910		111,674,571		400,000	206,549,481
(うち基本財産への充当額)					400,000	400,000
(うち特定資産への充当額)	94,474,910		111,674,571	0		206,149,481
2. 一般正味財産						
一般正味財産合計					9,391,552	9,391,552
(うち基本財産への充当額)						
(うち特定資産への充当額)			0		4,421,640	4,421,640
正味財産合計	94,474,910		111,674,571	0	9,791,552	215,941,033
負債及び正味財産合計	94,474,910	0	111,674,571	335,356,051	9,791,552	551,297,084

## 5. 正味財産増減計算書

### 正味財産増減予算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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			
受取利息振替額	1,360	1,320	40
特定資産運用益			
受取利息振替額	663,000	700,909	-37,909
受取負担金			
受取負担金	2,141,496	13,335,000	-11,193,504
受取寄付金			
受取寄付金振替額	4,952,684	10,767,591	-5,814,907
雑収入	2,084,140	1,960,176	123,964
経常収益計	9,842,680	26,764,996	-16,922,316
(2) 経常費用			
事業費	17,203,855	25,498,157	-8,294,302
委託費（人件費）	2,927,520	9,451,488	-6,523,968
（給料手当）		8,518,477	-8,518,477
（退職給付費）		25,296	-25,296
（福利厚生費）		907,715	-907,715
事務費	812,175	737,547	74,628
会議費	66,622	39,063	27,559
旅費交通費	69,397	257,730	-188,333
通信運搬費	35,568	115,935	-80,367
消耗品費	39,398	128,958	-89,560
雑費	3,557	13,956	-10,399
印刷製本費	597,633	181,905	415,728
一般管理費	164,160	1,178,522	-1,014,362
光熱水料費	7,661	24,658	-16,997
賃借料	137,347	1,091,004	-953,657
租税公課	19,152	62,860	-43,708
支払事業費	13,300,000	14,130,600	-830,600
管理費	391,145	1,266,839	-875,694
委託費（人件費）	282,480	1,073,554	-791,074
（給料手当）		967,578	-967,578
（退職給付費）		2,873	-2,873
（福利厚生費）		103,103	-103,103
事務費	92,825	59,421	33,404
会議費	6,428	4,437	1,991
旅費交通費	69,398	4,920	64,478
通信運搬費	3,432	13,169	-9,737
消耗品費	3,802	14,648	-10,846
雑費	343	1,585	-1,242
印刷製本費	9,422	20,662	-11,240
一般管理費	15,840	133,864	-118,024
光熱水料費	739	2,801	-2,062
賃借料	13,253	123,923	-110,670
租税公課	1,848	7,140	-5,292
経常費用計	17,595,000	26,764,996	-9,169,996
当期経常増減額	-7,752,320	0	-7,752,320
2. 経常外増減の部		0	0
他会計振替額	0	-400,000	400,000
当期一般正味財産増減額	-7,752,320	-400,000	-7,352,320
一般正味財産期首残高	17,143,872	17,543,872	-400,000
一般正味財産期末残高	9,391,552	17,143,872	-7,752,320
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金等	1,500,000	125,763,672	-124,263,672
特定資産受取利息	664,360	702,229	-37,869
一般正味財産への振替額	5,617,044	11,469,820	-5,852,776
当期指定正味財産増減額	-3,452,684	114,996,081	-118,448,765
指定正味財産期首残高	210,002,165	95,006,084	114,996,081
指定正味財産期末残高	206,549,481	210,002,165	-3,452,684
II. 正味財産期末残高	215,941,033	227,146,037	-11,205,004

正味財産増減予算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業 会 計	共益弔慰 会 計	共益功労 会 計	法人会計	内部取引 消 去	合 計
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							
受取利息振替額					1,360		1,360
特定資産運用益							
受取利息振替額	289,000		374,000				663,000
受取負担金							
受取負担金等				2,141,496			2,141,496
受取寄付金							
受取寄付金振替額	1,500,000		3,452,684				4,952,684
雑収入	32,640	1,200,000		851,000	500		2,084,140
経常収益計	1,821,640	1,200,000	3,826,684	2,992,496	1,860	0	9,842,680
(2) 経常費用							
事業費							17,203,855
委託費	1,765,500	706,200	199,020	256,800			2,927,520
事務費	715,810	58,565	16,504	21,296			812,175
会議費	40,178	16,071	4,529	5,844			66,622
旅費交通費	69,397						69,397
通信運搬費	21,450	8,580	2,418	3,120			35,568
消耗品費	23,760	9,504	2,678	3,456			39,398
雑費	2,145	858	242	312			3,557
印刷製本費	558,880	23,552	6,637	8,564			597,633
一般管理費	99,000	39,600	11,160	14,400			164,160
光熱水料費	4,620	1,848	521	672			7,661
賃借料	82,830	33,132	9,337	12,048			137,347
租税公課	11,550	4,620	1,302	1,680			19,152
支払事業費	7,000,000		3,600,000	2,700,000			13,300,000
管理費							391,145
委託費					282,480		282,480
事務費					92,825		92,825
会議費					6,428		6,428
旅費交通費					69,398		69,398
通信運搬費					3,432		3,432
消耗品費					3,802		3,802
雑費					343		343
印刷製本費					9,422		9,422
一般管理費					15,840		15,840
光熱水料費					739		739
賃借料					13,253		13,253
租税公課					1,848		1,848
経常費用計	9,580,310	804,365	3,826,684	2,992,496	391,145	0	17,595,000
当期経常増減額	-7,758,670	395,635	0	0	-389,285	0	-7,752,320
2. 経常外増減の部							
他会計振替額	7,758,670	-395,635	0	0	-7,363,035		0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	-7,752,320	0	-7,752,320
一般正味財産期首残高		0	0	0	17,143,872		17,143,872
一般正味財産期末残高	0				9,391,552		9,391,552
II. 指定正味財産増減の部							
受取寄付金等	1,500,000						1,500,000
特定資産受取利息	289,000		374,000		1,360		664,360
一般正味財産への振替額	1,789,000		3,826,684		1,360		5,617,044
当期指定正味財産増減額	0	0	-3,452,684	0	0	0	-3,452,684
指定正味財産期首残高	94,474,910		115,127,255	0	400,000		210,002,165
指定正味財産期末残高	94,474,910		111,674,571	0	400,000		206,549,481
II. 正味財産期末残高	94,474,910	0	111,674,571	0	9,791,552	0	215,941,033

## 4. 財産目録

### 財 産 目 録

平成25年3月31日見込

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	預金	別段預金	役員退任功労金事業の運転資金として	83,827,551
		定期預金	役員退任功労金事業預り積立金として	250,000,000
	未収金		功労事業の未収	1,528,500
流動資産合計				335,356,051
(固定資産)				
基本財産	基本定期預金	定期預金	基本財産として管理されている預金	400,000
特定資産	基本積立資産	定期預金	公益目的保有財産であり、理事会で	4,000,000
		別段預金	漁村振興事業に使用を限定された資産	421,640
	弔慰積立資産	別段預金	共益目的保有財産であり、弔慰金	6,674,571
		定期預金	のために拠出された資産	105,000,000
	公益積立資産 (漁村振興口)	別段預金	公益目的保有財産であり、環境健康事	4,474,910
		定期預金	業等漁村振興のために寄付された資産	90,000,000
その他固定 資産	一般積立資産	普通預金	内部留保として管理されている預金	2,369,912
		定期預金		2,600,000
固定資産合計				215,941,033
資産合計				551,297,084
(流動負債)				
	給付備金	会員からの預り金	会員の積立金の預り管理	335,356,051
流動負債合計				335,356,051
負債合計				335,356,051
正味財産				215,941,033

注) 預金は全額北海道信漁連本店に預け入れている。

## 【参考】預金明細表（24年度計画）

口座名	区分	当年度	前年度	増 減
功労金口	定期預金	250,000,000	250,000,000	0
	別段預金	83,827,551	72,642,574	11,184,977
	計	333,827,551	322,642,574	11,184,977
基本一般 (事業改善) →預り資産	定期預金			0
	普通預金		2,197,923	-2,197,923
	計	0	2,197,923	-2,197,923
流動資産計	定期預金	250,000,000	250,000,000	0
	別段預金等	83,827,551	74,840,497	8,987,054
	計	333,827,551	324,840,497	8,987,054
基本財産	定期預金	400,000	400,000	0
	普通預金			0
	計	400,000	400,000	0
基本積立資産	定期預金	4,000,000	9,600,000	-5,600,000
	普通預金	421,640		421,640
	計	4,421,640	9,600,000	-5,178,360
弔慰積立資産	定期預金	105,000,000	110,000,000	-5,000,000
	別段預金	6,674,571	5,127,255	1,547,316
	計	111,674,571	115,127,255	-3,452,684
公益積立資産 (漁村振興口)	定期預金	90,000,000	87,000,000	3,000,000
	別段預金	4,474,910	7,474,910	-3,000,000
	計	94,474,910	94,474,910	0
その他固定資産 一般積立資産	定期預金	2,600,000	3,000,000	-400,000
	普通預金	2,369,912	4,580,620	-2,210,708
	計	4,969,912	7,580,620	-2,610,708
固定資産計	定期預金	202,000,000	210,000,000	-8,000,000
	普通預金	13,941,033	17,182,785	-3,241,752
	計	215,941,033	227,182,785	-11,241,752

※基本財産、基本、公益及び一般積立資産は合計して定期に預ける計画である。

基本財産	定期預金	400,000	400,000	0
基本積立資産	定期預金	4,000,000	9,600,000	-5,600,000
公益積立資産	定期預金	90,000,000	87,000,000	3,000,000
一般積立資産	定期預金	2,600,000	3,000,000	-400,000
	計	97,000,000	100,000,000	-3,000,000

## 5. 財 務 諸 表 (附属明細)

### 掛金積立予算書 (役員退任功労金事業)

(単位：円)

区 分	加 入 団 体 数	加 入 役 員 数	1 ヶ 月 掛 金 額	年 間 入 金 額	備 考
小 樽	9	92	744,000	8,928,000	
桧 山	1	18	141,000	1,692,000	
函 館	15	190	1,515,000	18,180,000	
室 蘭	6	68	546,000	6,552,000	
日 高	3	52	408,000	4,896,000	
釧 勝	11	111	898,500	10,782,000	
根 室	8	93	745,500	8,946,000	
北 見	10	113	907,500	10,890,000	
稚 内	8	98	783,000	9,396,000	
留 萌	4	41	331,500	3,978,000	
計	75	876	7,020,000	84,240,000	

※1ヶ月掛金は年度当初の4月分掛金