

2022年度 貸借対照表

2023年3月31日現在

特定非営利活動法人 水産業・漁村活性化推進機構

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	113,427,486,762	
未収金	110,423,397	
前払金	94,800	
立替金	340,155	
貯蔵品	4,518	
流動資産合計		113,538,349,632
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具	0	
什器備品	0	
有形固定資産計	0	
(2)その他固定資産		
ソフトウェア	13,036,142	
リース資産	350,034	
差入保証金	4,076,160	
その他固定資産計	17,462,336	
(3)投資その他の資産		
敷金	0	
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		17,462,336
資産合計		113,555,811,968
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	288,113,011	
リース債務	0	
短期借入金	0	
預り金	367,604	
仮受金	12,404	
流動負債合計		288,493,019
2 固定負債		
リース債務	350,034	
固定負債計		350,034
負債合計		288,843,053
III 正味財産の部		
1 指定正味財産		
国庫補助金(累計)	319,805,075,000	
助成金返還金(累計)	378,323,031,586	
収益納付返還金(累計)	977,911,905	
受取利息(累計)	842,922,174	
一般正味財産への振替(累計)	-584,651,184,571	
受取補助金等の返還	-2,058,385,805	
指定正味財産合計		113,239,370,289
2 一般正味財産	27,598,626	
一般正味財産合計		27,598,626
正味財産合計		113,266,968,915
負債及び正味財産合計		113,555,811,968

<付表> 貸借対照表内訳表

2023年 3月31日現在

単位：円

科 目	①漁業構造改革 総合対策事業 (構造改革)	②鯨類資源持続的利用 支援調査事業 (鯨類支援)	③漁業養殖復興支援事業 (漁業復興)	④有害生物漁業被害 防止対策事業 (有害生物)	⑤水産業競争力強化 緊急事業 (競争力強化)	⑥水産業成長産業化 沿岸地域創出事業 (成長)	⑦福島県漁業再開 支援事業 (福島再開)	一般口(法人)	合計	内部取引額	内部取引控除後合計
I 資産の部											
1. 流動資産											
現金預金	21,423,819,473	1,252,412,644	46,922,066,969	625,330,972	43,089,747,924	91,551,157	380,670	22,176,953	113,427,486,762	0	113,427,486,762
未収金	0	0	0	24,629,076	0	85,747,669	64	1,325,552	111,702,361	1,278,964	110,423,397
前払金	0	0	0	0	0	0	0	94,800	94,800	0	94,800
立替金	0	0	0	0	0	0	0	340,155	340,155	0	340,155
貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	4,518	4,518	0	4,518
流動資産合計	21,423,819,473	1,252,412,644	46,922,066,969	649,960,048	43,089,747,924	177,298,826	380,734	23,941,978	113,539,628,596	1,278,964	113,538,349,632
2. 固定資産											0
(3) その他固定資産											0
ソフトウェア	0	0	0	0	13,036,142	0	0	0	13,036,142	0	13,036,142
リース資産	0	0	0	0	0	0	0	350,034	350,034	0	350,034
差入保証金	0	0	0	0	0	0	0	4,076,160	4,076,160	0	4,076,160
その他固定資産合計	0	0	0	0	13,036,142	0	0	4,426,194	17,462,336	0	17,462,336
固定資産合計	0	0	0	0	13,036,142	0	0	4,426,194	17,462,336	0	17,462,336
資産合計	21,423,819,473	1,252,412,644	46,922,066,969	649,960,048	43,102,784,066	177,298,826	380,734	28,368,172	113,557,090,932	1,278,964	113,555,811,968
II 負債の部											
1. 流動負債											
未払金	7,211,026	0	46,922,066,969	62,106,593	40,245,811	177,298,826	380,734	91,221	47,209,401,180	1,278,964	47,208,122,216
預り金	50,405	0	180	0	1,132	0	0	315,887	367,604	0	367,604
預り金(源泉所得税)	50,405	0	180	0	1,132	0	0	81,287	133,004	0	133,004
預り金(住民税)	0	0	0	0	0	0	0	234,600	234,600	0	234,600
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	12,404	12,404	0	12,404
流動負債合計	7,261,431	0	2,057,944	62,106,593	40,246,943	177,298,826	380,734	419,512	289,771,983	1,278,964	288,493,019
2. 固定負債											
リース債務	0	0	0	0	0	0	0	350,034	350,034	0	350,034
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	0	350,034	350,034	0	350,034
負債合計	7,261,431	0	2,057,944	62,106,593	40,246,943	177,298,826	380,734	769,546	290,122,017	1,278,964	288,843,053
III 正味財産の部											
1. 指定正味財産											
国庫補助金(累計)	81,982,502,000	5,799,000,000	92,358,947,000	4,065,147,000	135,599,479,000	0	0	0	319,805,075,000	0	319,805,075,000
助成金返還金(累計)	192,220,791,058	4,857,286,063	181,244,954,465	0	0	0	0	0	378,323,031,586	0	378,323,031,586
収益納付返還金(累計)	977,911,905	0	0	0	0	0	0	0	977,911,905	0	977,911,905
受取利息(累計)	141,308,463	52,552	609,287,851	2,213,020	90,060,288	0	0	0	842,922,174	0	842,922,174
一般正味財産への振替(累計)	△ 253,646,569,579	△ 7,604,925,971	△ 227,293,180,291	△ 3,479,506,565	△ 92,627,002,165	0	0	0	△ 584,651,184,571	0	△ 584,651,184,571
受取補助金等の返還	△ 259,385,805	△ 1,799,000,000	0	0	0	0	0	0	△ 2,058,385,805	0	△ 2,058,385,805
指定正味財産合計	21,416,558,042	1,252,412,644	46,920,009,025	587,853,455	43,062,537,123	0	0	0	113,239,370,289	0	113,239,370,289
2. 一般正味財産	0	0	0	0	0	0	0	27,598,626	27,598,626	0	27,598,626
正味財産合計	21,416,558,042	1,252,412,644	46,920,009,025	587,853,455	43,062,537,123	0	0	27,598,626	113,266,968,915	0	113,266,968,915
負債及び正味財産合計	21,423,819,473	1,252,412,644	46,922,066,969	649,960,048	43,102,784,066	177,298,826	380,734	28,368,172	113,557,090,932	1,278,964	113,555,811,968

## 2022年度 活動計算書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

特定非営利活動法人 水産業・漁村活性化推進機構  
(単位：円)

科 目	金 額	
(一般正味財産増減の部)		
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	140,000	
賛助会員受取会費	20,650,000	20,790,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	0	
施設等受入評価益	0	0
3 受取助成金等		
受取補助金	1,852,885,598	
受取補助金等振替額	43,873,306,989	45,726,192,587
4 事業収益		
事業収益	0	
事業収益	0	0
5 その他収益		
受取利息	197	197
経常収益計		45,746,982,784
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	75,359,337	
指導員推進費	130,860,379	
傭人料	49,552,077	
通勤手当	2,545,829	
法定福利費	12,511,199	
人件費計	270,828,821	
(2) 助成金支出等		
助成金支出	44,719,693,965	
委託費	241,024,421	
無担保・無保証化措置助成金	2,116,962	
無担保・無保証化措置保証料	4,990,144	
保証料助成金	168,464,370	
マーケットイン事業助成金	107,723,493	
ガイドライン費	566,016	
外部評価委託費	17,996,371	
マリノフォーラム委託費	8,650,000	
提案公募技術開発	102,929,872	
競争力強化マリノ委託費	7,000,000	
助成金支出等計	45,381,155,614	
(3) その他経費		
旅費交通費	17,637,477	
委員等旅費	4,219,722	
交通費	162,089	
謝金	6,062,000	
賃借料	24,159,664	
水道光熱費	1,083,211	
役務費	528,814	
通信運搬費	1,842,095	
リース料	2,956,565	
会議費	2,886,890	
消耗品費	477,805	
図書印刷費	2,366,640	
E D P 処理費	1,238,903	
振込手数料	651,272	
支払手数料	26,900	
租税公課	215,400	
保険料	85,084	
雑費	911,562	
減価償却費	6,957,252	
支払利息	44,407	
その他経費計	74,513,752	
事業費計		45,726,498,187

2	管理費			
	(1)人件費			
	役員報酬	7,350,756		
	給料手当	848,621		
	通勤手当	231,854		
	法定福利費	1,290,486		
	福利厚生費	84,814		
	人件費計	9,806,531		
	(2)その他経費			
	旅費	186,649		
	交通費	10,324		
	賃借料	4,370,796		
	消耗品費	324,465		
	通信運搬費	71,624		
	水道光熱費	13,704		
	図書印刷費	121,237		
	リース料	51,151		
	E D P 処理費	25,450		
	振込手数料	18,698		
	支払手数料	1,569,690		
	保険料	115,700		
	減価償却費	11,213		
	支払利息	70,292		
	雑費	79,008		
	その他経費計	7,040,001		
	管理費計		16,846,532	
	経常費用計			45,743,344,719
	当期経常増減額			3,638,065
III	経常外収益			0
	経常外収益計			0
IV	経常外費用			0
	経常外費用計			0
	税引前当期一般正味財産増減額			0
	法人税、住民税及び事業税			0
	当期一般正味財産増減額			3,638,065
	前期繰越一般正味財産額			23,960,561
	次期繰越一般正味財産額			27,598,626
	(指定正味財産増減の部)			
	受取補助金等			
	受取国庫補助金			11,003,974,000
	助成金返還金			21,394,918,988
	収益納付返還金			764,361,849
	受取利息			41,167,602
	一般正味財産への振替			▲ 43,873,306,989
	受取補助金等の返還			0
	当期指定正味財産増減額			▲ 10,668,884,550
	前期繰越指定正味財産額			123,908,254,839
	次期繰越指定正味財産額			113,239,370,289
V	正味財産期末残高			113,266,968,915

※今年度は「その他の事業」を実施していません。

- \* 経常費用の表記にあたり、事業費、管理費とも5万円以上を科目で表記し  
それ以下のものについては「その他」で表記している。

<付表> 活動計算書内訳表

2022年 4月 1日から2023年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	①漁業構造改革 総合対策事業 (構造改革)	②鯨類資源持続的 利用支援調査事業 (鯨類支援)	③漁業養殖復興 支 援事業 (漁業養殖復興支援)	④有害生物漁業 被害防止事業 (有害生物)	⑤水産業競争力 強化緊急事業 (競争力強化)	⑥水産業成長産業化 沿岸地域創出事業 (成長)	⑦福島県漁業再開 支援事業 (福島再開)	一般口 (法人)	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									
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	20,790,000	20,790,000
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	140,000	140,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	20,650,000	20,650,000
受取補助金等	20,212,986,132	1,000,000,357	8,895,844,059	334,629,076	13,764,438,130	1,515,519,833	2,775,000	0	45,726,192,587
受取国庫補助金	△ 38,311	0	0	334,629,076	0	1,515,519,833	2,775,000	0	1,852,885,598
受取補助金等振替額	20,213,024,443	1,000,000,357	8,895,844,059	0	13,764,438,130	0	0	0	43,873,306,989
運用収益	0	0	0	0	0	0	0	197	197
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	197	197
経常収益計	20,212,986,132	1,000,000,357	8,895,844,059	334,629,076	13,764,438,130	1,515,519,833	2,775,000	20,790,197	45,746,982,784
(2) 経常費用									
事業費	20,212,986,132	1,000,000,357	8,895,844,059	334,629,076	13,764,438,130	1,515,519,833	2,775,000	305,600	45,726,498,187
人件費	72,546,843	0	49,280,701	13,081,285	83,021,278	50,374,696	2,524,018	0	270,828,821
給料手当	15,060,843	0	8,845,919	6,621,224	27,856,806	16,191,374	783,171	0	75,359,337
指導員推進費	49,096,179	0	32,498,493	0	26,407,425	21,391,564	1,466,718	0	130,860,379
備人料	5,208,351	0	6,090,388	5,195,168	23,381,389	9,565,504	111,277	0	49,552,077
通勤手当	582,622	0	353,182	374,585	769,508	443,393	22,539	0	2,545,829
法定福利費	2,598,848	0	1,492,719	890,308	4,606,150	2,782,861	140,313	0	12,511,199
助成金支出等	20,108,958,354	1,000,000,000	8,836,769,260	315,797,921	13,661,156,479	1,458,168,000	0	305,600	45,381,155,614
助成金支出	19,864,092,602	1,000,000,000	8,839,769,260	194,871,345	13,365,592,758	1,458,168,000	0	200,000	44,722,693,965
委託費	0	0	0	120,926,576	119,992,245	0	0	105,600	241,024,421
マーケット事業	107,723,493	0	0	0	0	0	0	0	107,723,493
提案公募技術開発	102,929,872	0	0	0	0	0	0	0	102,929,872
競争力強化型ビジネス事業MF委託費	7,000,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000,000
無担保・無保証人化措置助成金	0	0	0	0	2,116,962	0	0	0	2,116,962
無担保・無保証人化措置保険料	0	0	0	0	4,990,144	0	0	0	4,990,144
保証料助成金	0	0	0	0	168,464,370	0	0	0	168,464,370
ガイドライン費	566,016	0	0	0	0	0	0	0	566,016
外部評価費	17,996,371	0	0	0	0	0	0	0	17,996,371
MF委託費	8,650,000	0	0	0	0	0	0	0	8,650,000
その他経費	31,480,935	357	9,794,098	5,749,870	20,260,373	6,977,137	250,982	0	74,513,752
旅費	13,557,515	0	3,174,417	418,926	486,619	0	0	0	17,637,477
委員等旅費	2,253,136	0	96,522	1,851,742	18,322	0	0	0	4,219,722
交通費	122,366	0	11,966	320	23,405	4,032	0	0	162,089
謝金	4,820,000	0	490,000	662,000	90,000	0	0	0	6,062,000
賃借料	5,517,366	0	3,777,484	1,237,441	8,667,417	4,788,697	171,259	0	24,159,664
通信運搬費	681,336	0	319,641	88,689	515,007	230,425	6,997	0	1,842,095
水道光熱費	154,827	0	106,319	33,831	478,343	298,921	10,970	0	1,083,211
役務費	0	0	0	528,814	0	0	0	0	528,814
会議費	2,172,830	0	235,290	316,470	162,300	0	0	0	2,886,890
消耗品費	99,158	0	48,544	29,880	246,576	52,537	1,110	0	477,805
図書印刷費	570,123	0	555,182	122,238	757,479	350,888	10,730	0	2,366,640
リース料	580,737	0	393,487	126,329	1,157,371	674,603	24,038	0	2,956,565
E D P処理費	331,983	0	196,432	63,566	420,006	219,659	7,257	0	1,238,903
振込手数料	248,952	357	173,413	42,989	130,486	47,305	7,770	0	651,272
支払手数料	4,400	0	0	22,500	0	0	0	0	26,900
租税公課	10,000	0	0	102,400	103,000	0	0	0	215,400
保険料	45,004	0	4,424	33,760	1,896	0	0	0	85,084
雑費	176,032	0	119,879	38,486	359,424	210,399	7,342	0	911,562
減価償却費	126,984	0	85,582	27,702	6,620,054	93,634	3,296	0	6,957,252
支払利息	8,186	0	5,516	1,787	22,668	6,037	213	0	44,407
管理費	0	0	0	0	0	0	0	16,846,532	16,846,532
人件費	0	0	0	0	0	0	0	9,806,531	9,806,531
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	7,350,756	7,350,756
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	848,621	848,621
通勤手当	0	0	0	0	0	0	0	231,854	231,854
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	1,290,486	1,290,486
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	84,814	84,814
その他経費	0	0	0	0	0	0	0	7,040,001	7,040,001
旅費	0	0	0	0	0	0	0	186,649	186,649
交通費	0	0	0	0	0	0	0	10,324	10,324
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	4,370,796	4,370,796
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	71,624	71,624
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	13,704	13,704
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	324,465	324,465
図書印刷費	0	0	0	0	0	0	0	121,237	121,237
リース料	0	0	0	0	0	0	0	51,151	51,151
E D P処理費	0	0	0	0	0	0	0	25,450	25,450
振込手数料	0	0	0	0	0	0	0	18,698	18,698
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	1,569,690	1,569,690
保険料	0	0	0	0	0	0	0	115,700	115,700
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	11,213	11,213
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	79,008	79,008
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	20,212,986,132	1,000,000,357	8,895,844,059	334,629,076	13,764,438,130	1,515,519,833	2,775,000	17,152,132	45,743,344,719
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	3,638,065	3,638,065
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	3,638,065	3,638,065
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	3,638,065	3,638,065
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	3,638,065	3,638,065
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	23,960,561	23,960,561
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	27,598,626	27,598,626
II 指定正味財産増減の部									
受取補助金等	28,507,079,928	13,750	2,689,115,357	4,966	2,008,208,438	0	0	0	33,204,422,439
受取国庫補助金	9,004,865,000	0	0	0	1,999,109,000	0	0	0	11,003,974,000
助成金返還金	18,736,327,379	0	2,658,591,609	0	0	0	0	0	21,394,918,988
収益納付返還金	764,361,849	0	0	0	0	0	0	0	764,361,849
受取利息	1,525,700	13,750	30,523,748	4,966	9,099,438	0	0	0	41,167,602
一般正味財産への振替	△ 20,213,024,443	△ 1,000,000,357	△ 8,895,844,059	0	△ 13,764,438,130	0	0	0	△ 43,873,306,989
当期指定正味財産増減額	8,294,055,485	△ 999,986,607	△ 6,206,728,702	4,966	△ 11,756,229,692	0	0	0	△ 10,668,884,550
指定正味財産期首残高	13,122,502,557	2,252,399,251	53,126,737,727	587,848,489	54,818,766,815	0	0	0	123,908,254,839
指定正味財産期末残高	21,416,558,042	1,252,412,644	46,920,009,025	587,853,455	43,062,537,123	0	0	0	113,239,370,289
III 正味財産期末残高	21,416,558,042	1,252,412,644	46,920,009,025	587,853,455	43,062,537,123	0	0	27,598,626	113,266,968,915

## 2022年度 財産目録

2023年3月31日現在

特定非営利活動法人 水産業・漁村活性化推進機構

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	113,427,486,762		
手元現金	0		
普通預金	70,727,486,762		
定期預金	42,700,000,000		
未収金	111,702,361		
前払金	94,800		
立替金	340,155		
貯蔵品	4,518		
流動資産合計		113,539,628,596	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
有形固定資産計	0		
(2)その他固定資産			
ソフトウェア	13,036,142		
リース資産	350,034		
差入保証金	4,076,160		
無形固定資産計	17,462,336		
(3)投資その他の資産計			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		17,462,336	
資産合計			113,557,090,932
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	289,391,975		
国庫補助金	2,554,975		
助成金支出	191,083,001		
委託費	78,854,681		
その他	16,899,318		
短期借入金	0		
リース債務	350,034		
預り金	367,604		
仮受金	12,404		
流動負債合計		290,122,017	
2 固定負債			
リース債務	0		
固定負債合計		0	
負債合計			290,122,017
正味財産			113,266,968,915

## 2022年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 水産業・漁村活性化推進機構

### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、平成25年度よりNPO法人会計基準（2010年7月20日策定、2011年11月20一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

① 無形固定資産 ソフトウェア・・・定額法により処理しています。

#### ② リース資産

所有権移転外ファイナンスリース取引によるリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法により処理しています。

#### (2) リース取引関係

##### ① リース資産の内容

パソコン及び複合機（什器備品）です。

#### (3) 補助金等の会計処理

・基金事業においては、受入額を受取補助金等として指定正味財産増減の部に記載し、補助金等の目的たる支出が行われるのに応じて当該金額を指定正味財産から一般正味財産へ振り替えています。

・単年度補助事業（事業年度中に目的たる支出が予定されている補助事業）においては、受入額を受取補助金等として一般正味財産増減の部に記載しています。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 2. 事業別損益の状況

別紙のとおりです。

### 3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、以下のとおりです。

当法人の正味財産は113,266,968,915円ですが、そのうち指定正味財産の113,239,370,289円は、以下のように使途が特定されています。従って、使途が制約されていない正味財産は27,598,626円です。

(単位：円)

補助金等の名称（所管）		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	貸借対照表上の記載区分
単年度補助事業	①漁業構造改革総合対策事業（農林水産省）	0	0	△ 38,311	38,311	流動負債（未払金計上）
	④有害生物漁業被害防止総合対策事業（補助金部分）（農林水産省）	0	310,000,000	334,629,076	△ 24,629,076	流動資産（未収金計上）
	⑥水産業成長産業化沿岸地域創出事業（農林水産省）	0	1,429,772,164	1,515,519,833	△ 85,747,669	流動資産（未収金計上）
	⑦福島県漁業再開支援事業（福島県）	0	2,994,000	2,775,000	219,000	流動負債（未払金計上）
	小計	0	1,742,766,164	1,852,885,598	△ 110,119,434	
基金事業	①漁業構造改革総合対策事業（農林水産省）	13,122,502,557	28,507,079,928	20,213,024,443	21,416,558,042	指定正味財産
	②鯨類資源持続的利用支援調査事業（農林水産省）	2,252,399,251	13,750	1,000,000,357	1,252,412,644	指定正味財産
	③漁業・養殖業復興支援事業（農林水産省）	53,126,737,727	2,689,115,357	8,895,844,059	46,920,009,025	指定正味財産
	④有害生物漁業被害防止総合対策事業（基金部分）（農林水産省）	587,848,489	4,966	0	587,853,455	指定正味財産
	⑤水産業競争力強化緊急事業（農林水産省）	54,818,766,815	2,008,208,438	13,764,438,130	43,062,537,123	指定正味財産
小計	123,908,254,839	33,204,422,439	43,873,306,989	113,239,370,289		
合計	123,908,254,839	34,947,188,603	45,726,192,587	113,129,250,855		

(注1) 表中の事業番号は財務諸表の事業番号

(注2)

単年度補助事業である上記①④⑥⑦における年度内受入総額は1,742,766,164円（内訳①0円、④310,000,000円、⑥1,429,772,164円、⑦2,994,000円）うち当期使用額は1,852,885,598円（①△38,311円、④334,629,076円、⑥1,515,519,833円、⑦2,775,000円）です。④の不足額24,629,076円及び⑥の不足額85,747,669円については、国庫からの未収金として流動資産に計上しています。⑦の未使用額219,000円については、福島県への返還義務のある未払金として流動負債に計上しています。

4. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
無形固定資産						
ソフトウェア	13,628,308	5,676,231	6,268,397	13,036,142	81,710,601	13,036,142
リース資産	1,050,102	0	700,068	350,034	7,545,580	350,034
合計	14,678,410	5,676,231	6,968,465	13,386,176	89,256,181	13,386,176

注) 減少額の内訳 各資産の減価償却額です。このうち 競争力強化(金融事業)ソフトウェアの減価償却費は6,268,397円、リース会計基準を適応している事務機器等リース資産の減価償却額700,068円を各事業費中の減価償却費及び法人管理費とし、合計額6,968,465円を減価償却費として計上しています。

5. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	0	60,000,000	60,000,000	0

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 事業費と管理費の按分方法

事業費と管理費に係る共通経費については、原則として、従事者割合に基づき按分しています。