

# 出資法人等経営評価書(公益法人会計用)

平成15年7月1日現在

|           |   |            |                            |       |
|-----------|---|------------|----------------------------|-------|
| 団体名       | 財団法人茨城県栽培漁業協会   | 代表者        | 理事長 中村 武雄                  |       |
| 所在地       | 茨城県鹿嶋市平井2287番地  | 所管部(局)課    | 農林水産部水産振興課                 |       |
| ホームページURL | http://business2.plala.or.jp/i-saiba  | E-mailアドレス | i-saibai@atlas.plala.or.jp |       |
| 基本財産      | 121,750千円   | 設立年月日      | 平成6年10月1日                  |       |
| 主な出資者     | 出資順位  | 出資者名       | 出資額                        | 出資率   |
|           | 1   | (財)水産振興事業団 | 60,000千円                   | 49.3% |
|           | 2   | 茨城県        | 55,950千円                   | 46.0% |
|           | 3   | 大洗町        | 950千円                      | 0.8%  |
|           | 4   | 日立市        | 800千円                      | 0.7%  |
|           | 5   | ひたちなか市     | 750千円                      | 0.6%  |
|           | その他   | 9 団体       | 3,300千円                    | 2.7%  |
| 設立目的      | 協会は栽培漁業の推進に関する事業を行い、水産資源の増大を図り、沿岸漁業の振興と地域経済の発展に寄与する。                                    |            |                            |       |
| 事業内容      | (1)水産動物の種苗の生産および放流並びに水産動物の育成に関する事業<br>(2)水産動物種苗の放流効果の実証に関する事業<br>(3)つくり育てる漁業の普及啓発に関する事業 |            |                            |       |

## [組織]

|             |       |                    |        |        |      |      |        |
|-------------|-------|--------------------|--------|--------|------|------|--------|
| 7月1日現在の人数   |       | 斜字は、真関係者で内数(OBを含む) |        |        |      |      |        |
| 役員          |       | 平成13年度             | 平成14年度 | 平成15年度 | 13年度 | 14年度 | 15年度   |
|             | 常勤理事  | 1                  | 1      | 1      | 1    | 1    | 1      |
|             | 非常勤理事 | 14                 | 14     | 13     | 4    | 4    | 5      |
|             | 常勤監事  |                    |        |        |      |      |        |
|             | 非常勤監事 | 5                  | 5      | 4      | 1    | 1    |        |
|             | 計     | 20                 | 20     | 18     | 6    | 6    | 6      |
| 職員          | 管理職   | 1                  | 1      | 1      | 1    | 1    | 1      |
|             | 一般職   | 10                 | 10     | 10     | 3    | 3    | 3      |
|             | 臨時職員  | 12                 | 12     | 13     |      |      |        |
|             | 嘱託職員  | 1                  | 1      | 1      | 1    | 1    | 1      |
|             | 計     | 24                 | 24     | 25     | 5    | 5    | 5      |
| 当期常勤職員の年齢構成 | 20代以下 | 30代                | 40代    | 50代以上  | 合計   | 平均年齢 | 平均勤続年数 |
|             | 5     | 2                  | 3      | 1      | 11   | 35   | 4年7ヶ月  |

## [収支等の状況]

単位:千円

| 区分        |                     | 平成10年度  | 平成11年度  | 平成12年度  | 平成13年度  | 平成14年度  |
|-----------|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 収支の状況     | 事業収入                | 252,369 | 241,612 | 233,328 | 235,223 | 220,828 |
|           | 事業外収入               | 31,958  | 31,334  | 32,227  | 34,098  | 41,446  |
|           | 収入合計                | 284,327 | 272,946 | 265,555 | 269,321 | 262,274 |
|           | 事業支出                | 247,559 | 236,271 | 233,665 | 236,781 | 229,891 |
|           | 事業外支出               | 36,352  | 35,441  | 32,304  | 32,005  | 36,385  |
|           | 支出合計                | 283,911 | 271,712 | 265,969 | 268,786 | 266,276 |
|           | うち管理費               | 56,645  | 53,087  | 50,922  | 56,525  | 53,468  |
|           | うち人件費               | 102,834 | 103,575 | 102,768 | 108,523 | 101,925 |
|           | 当期収支差額              | 416     | 1,234   | 414     | 535     | 4,002   |
|           | 正味財産増加額(当期収支差額を除く。) |         |         |         |         |         |
|           | 正味財産減少額( " )        |         |         |         |         |         |
| 当期正味財産増減額 | 416                 | 1,234   | 414     | 535     | 4,002   |         |
| 前期繰越正味財産  | 175,103             | 175,519 | 176,753 | 176,339 | 176,874 |         |
| 期末正味財産    | 175,519             | 176,753 | 176,339 | 176,874 | 172,872 |         |
| 財産の状況     | 資産                  | 254,698 | 245,906 | 246,131 | 245,084 | 229,897 |
|           | 流動資産                | 177,875 | 167,262 | 115,104 | 112,533 | 101,298 |
|           | 固定資産                | 76,823  | 78,644  | 131,027 | 132,551 | 128,599 |
|           | 負債                  | 79,178  | 69,153  | 69,792  | 68,211  | 57,025  |
|           | 流動負債                | 43,664  | 28,198  | 28,132  | 27,480  | 20,661  |
|           | うち短期借入金             |         |         |         |         |         |
|           | 固定負債                | 35,514  | 40,955  | 41,660  | 40,731  | 36,364  |
| うち長期借入金   |                     |         |         |         |         |         |
| 正味財産      | 175,520             | 176,753 | 176,339 | 176,873 | 172,872 |         |
| 財的関与状況    | 補助金                 | 81,447  | 78,158  | 73,595  | 75,935  | 68,466  |
|           | 委託金                 | 139,329 | 134,564 | 132,877 | 134,566 | 129,567 |
|           | 貸付金                 |         |         |         |         |         |
|           | 計                   | 220,776 | 212,722 | 206,472 | 210,501 | 198,033 |
|           | 財的関与の割合(%)          |         |         | 78      | 78      | 76      |
| 損失補償・債務保証 |                     |         |         |         |         |         |

公益法人会計用

[評価指標]

| 財団法人茨城県栽培漁業協会 |                          |                            |               | 12年度                                | 13年度   | 14年度  | 評点    |    |
|---------------|--------------------------|----------------------------|---------------|-------------------------------------|--------|-------|-------|----|
| 計画性           | 1                        | 経営基本方針の策定                  |               | 経営基本方針の策定                           |        |       |       | -2 |
|               | 2                        | 中長期経営計画の策定                 |               | (経営改善計画:平成12~16年度)                  |        |       |       | 2  |
|               | 3                        | 年次事業計画の策定                  |               | 具体的な目標設定                            |        |       |       | 2  |
|               | 4                        | 年次計画・実績の差異分析               |               | 計画未達成の原因分析と対策                       |        |       |       | 2  |
| 目的適合性         | 1                        | 事業の意義                      |               | 事業の必要性の検証                           |        |       |       | 2  |
|               | 2                        | 事業の効果                      |               | (評価の指標:種苗生産数量)                      |        |       |       | 2  |
|               | 3                        | 顧客満足度の把握                   |               | (調査方法:栽培漁業推進協議会等)                   |        |       |       | 2  |
|               |                          | 目標達成度                      | %             | 実績値 ÷ 目標値 × 100                     | 149    | 133   | 118   | 2  |
|               | 5                        | 収益事業比率                     | %             | 収益事業の事業費 ÷ 全事業費 × 100               | 0      | 0     | 0     | 2  |
| 組織運営の適正性      | 1                        | 人員構成                       |               | 役員・職員の構成,年代構成の適正化                   |        |       |       | 1  |
|               | 2                        | 職員の動機付け体制                  |               | 組織の各職員の目標・成果に対する評価                  |        |       |       | 2  |
|               | 3                        | 業務チェック機能の充実度               |               | 業務遂行における組織のチェック機能                   |        |       |       | 2  |
|               | 4                        | 情報の公開性                     |               | 事業活動内容・財務の公開状況                      |        |       |       | 1  |
| 健全性           | 1                        | 収支比率                       | %             | 事業支出 ÷ 事業収入 × 100                   | 100    | 100   | 104   | -1 |
|               |                          | 正味財産増減額                    | 千円            |                                     | 414    | 535   | 4002  | -1 |
|               |                          | 流動比率                       | %             | 流動資産 ÷ 流動負債 × 100                   | 409    | 410   | 490   | 2  |
|               |                          | 自己資本比率                     | %             | 正味財産 ÷ 総資本 × 100                    | 71     | 72    | 75    | 1  |
|               | 5                        | 総資本利益率                     | %             | 正味財産増加額 ÷ 総資本 × 100                 | 0.1    | 0     | 1.7   | -2 |
|               |                          | 借入金依存度                     | %             | 借入金 ÷ 総資本 × 100                     | 0      | 0     | 0     | 2  |
|               |                          | 借入金返済能力                    | 年             | 借入金残高 ÷ (当期正味財産増加額 + 償却費 + 引当金・積立金) | 0      | 0     | 0     | 2  |
|               | 8                        | 補助金収入依存度                   | %             | 補助金収入 ÷ 収入合計 × 100                  | 27     | 28    | 26    | 1  |
|               | 9                        | 受託事業の再委託度                  | %             | 受託事業の外部委託費 ÷ 受託事業費 × 100            | 29     | 31    | 30    | 0  |
|               |                          | 土地の含み損益                    |               |                                     |        |       |       |    |
|               | 11                       | 資金の運用                      |               |                                     |        |       |       | 1  |
| 効率性           | 1                        | 職員1人当たり管理費                 | 千円            | 管理費 ÷ 職員数                           | 2,214  | 2,355 | 2,227 | 0  |
|               | 2                        | 人件費比率                      | %             | 人件費 ÷ 収入合計 × 100                    | 39     | 40    | 38    | 0  |
|               | 3                        | 職員1人当たり事業収入                | 千円            | 事業収入 ÷ 職員数                          | 10,144 | 9,800 | 9,201 | -2 |
|               | 4                        | 職員1人当たり正味財産増加額             | 千円            | 正味財産増加額 ÷ 職員数                       | 18     | 22    | 166   | -2 |
|               | 5                        | 役員人件費比率                    | %             | 役員人件費 ÷ 人件費 × 100                   | 7      | 10    | 6     | 1  |
|               | 6                        | (施設管理運営型)施設等利用率            | %             | 施設等利用延人数 ÷ 施設等定員数 × 100             |        |       |       |    |
|               | 7 1                      | (施設管理運営型)・職員1人当たり施設等利用人数   | 人             | 施設等利用延人数 ÷ 職員数                      | 254    | 227   | 279   | 1  |
|               | 7 2                      | (建設製造販売型)職員1人当たり建設・製造・販売実績 | 件             | 建設・製造・販売実績 ÷ 職員数                    |        |       |       |    |
|               | 7 3                      | (役務提供型)・職員1人当たり役務提供実績      | 件             | 役務提供実績 ÷ 職員数                        |        |       |       |    |
| 7 4           | (金融サービス型)・職員1人当たり貸付等取扱件数 | 件                          | 貸付等取扱件数 ÷ 職員数 |                                     |        |       |       |    |
| 8             | 使用料の減免等                  |                            | (使用料の減免額: 千円) |                                     |        |       | -2    |    |
| 9             | 管理費削減工夫度                 |                            | 削減目標の設定及び成果   |                                     |        |       | 1     |    |

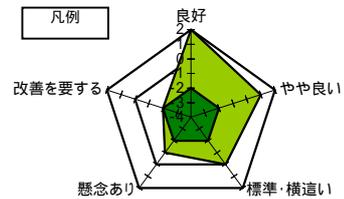
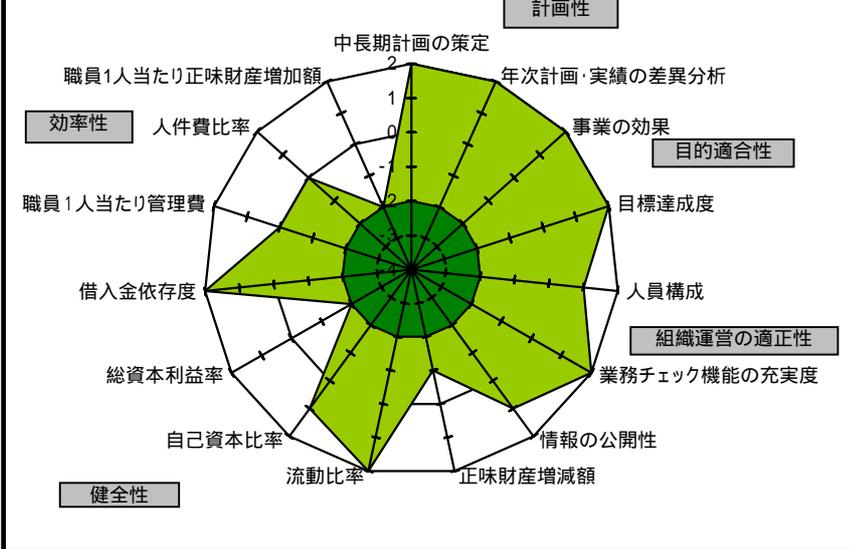
評点集計

| 評価の視点    | 評価項目数 | 評点 | 満点 | 得点率    |
|----------|-------|----|----|--------|
| 計画性      | 4     | 4  | 8  | 50.0%  |
| 目的適合性    | 5     | 14 | 14 | 100.0% |
| 組織運営の適正性 | 4     | 6  | 8  | 75.0%  |
| 健全性      | 9     | 9  | 40 | 22.5%  |
| 効率性      | 8     | -5 | 28 | -17.9% |
| 合計       | 30    | 28 | 98 | 28.6%  |

警戒指標

|  |
|--|
|  |
|--|

経営評価レーダーチャート



[経営概況, 経営上の課題・対策等]

| 計画性  | 目的適合性   | 組織運営の適正性   | 健全性  | 効率性   |
|--|---|--|--|---|
| <p>中期計画は第4次茨城県栽培漁業基本計画に基づき実施している。また、年次計画は理事会等の承認を得て、毎年度設定している。</p> | <p>当協会は寄付行為により、水産動物の種苗生産並びに育成を行うことを主たる事業としている。事業目標は、水産動物の種苗生産尾数としており、計画数量はほぼ達成している。</p> | <p>プロパー職員の年齢構成が30歳前後に偏っているが、県派遣職員により調整している。情報公開規定については今後策定に向けて検討したい。</p> | <p>当協会は補助金収入が26%を占める公益法人であり、営利事業は行っていない。漁場悪化の責任は国民全体で負うべきものであり、当協会が実施する栽培漁業関係事業については今後も国や県からの助成のもと実施されるべきと考える。</p> | <p>事業実施の基盤である茨城県栽培漁業センターは、開所以降9年を迎えており、施設や機器類の塩害等による老朽化が進んでいることから、今後の施設補修費の確保が課題となっている。これについては平成13年度に総合診断を実施したので、当面は、この結果に基づき年次計画をたてて改修することとしている。</p> |
| <p>今後の事業展開の方向</p>  | <p>種苗生産の計画目標数の達成と計画出荷に努め、経費の節減につなげたい。</p>   |  |  |   |

記載者職氏名 事務局長 石川 和芳

代表者への説明(年月日及び説明時の指示等)

平成15年9月26日  
 栽培漁業は、水産資源を恒久的に利用し、消費者に安全・安心な水産物を安定的に提供するために不可欠であり、10年、20年という長期的な視点に立ち、研究機関と密接に連携をとりながら、資源管理と併せて推進していく必要がある。

〔所管課意見〕

| 計画性  | 目的適合性   | 組織運営の適正性  | 健全性  | 効率性  |
|--|---|---|--|--|
| 協会が実施する事業は、国及び県レベルで策定された中長期計画と、理事会等の機関により策定される年次計画に基づき遂行されており、その計画性は健全である。 | 協会は、着実に事業の成果を上げながら、協会の設立目的である「つくり育てる漁業」の推進母体としての地位を確立しており、漁業経営の安定と消費者への水産物の安定供給という公共的目標を達成するため不可欠な存在となっている。   | 業務の執行と会計について定期的に監査を実施するとともに、県に準じた諸規定を運用することにより、適正な組織の運営が図られている。 | 協会の収入の大部分を占める委託金、補助金の増額が見込めない中、収支状況の改善を図るには、自主収入を安定的に確保するための一層の努力が必要である。 | 協会の収入の大部分を占める委託金、補助金の増額が見込めない中、収支状況の改善を図るには、経費を節減するための一層の努力が必要である。 |
| 総合的所見等   | 県では、本県水産資源の安定と増大を図るため、自然界で減耗の激しい水産動物の卵や稚魚期に人為的な生産管理を行い、適切な条件で放流する「つくり育てる漁業」を国との連携により策定する栽培漁業基本計画に基づき実施している。協会は、この公共的・公益的な施策に、本県唯一の種苗生産放流機関として、大きく貢献している。しかしながら、漁獲量の減少に伴い漁業者からの負担金等の収入が減少していることから、県として、今後も「つくり育てる漁業」の推進に対し公的支援を継続するとともに、協会の増収策について検討することとする。 |   |  |  |

〔経営評価チームの意見〕

| 計画性  | 目的適合性  | 組織運営の適正性                                 | 健全性  | 効率性  |
|--|--|--|--|--|
| 法人の自立した運営を促進する観点から、第4次茨城県栽培漁業基本計画を踏まえたうえで、協会としての中長期経営計画を策定する必要がある。 | 種苗の生産・放流等による水産資源の増大という目的に沿った事業展開をしている。今後も、種苗の計画的生産と安定供給に努められたい。  | 法人の事業・財務内容について、HP等を通じた積極的な情報公開に努める必要がある。 | 財政基盤強化につながる適正な受益者負担の確保や資金のより堅実有利な運用を検討する必要がある。 | 収入の大部分が県からの補助金・委託費であることを踏まえ、事業の一層の効率的執行に努め、県負担の軽減を図る必要がある。 |
| 総合的所見等   | <p style="text-align: center;">概ね良好                      改善の余地がある                      緊急の改善が必要</p> <p>財政基盤の強化につながる適正な受益者負担の確保と債券等を活用したより有利な資金運用について検討する必要がある。</p> |  |  |  |