

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(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	1,600,000	1,731,600	△ 131,600
預金	24,538,057	23,902,254	635,803
未収金	8,202,829	5,209,613	2,993,216
前払費用	35,680	6,400	29,280
流動資産合計	34,376,566	30,849,867	3,526,699
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	269,015,932	288,062,745	△ 19,046,813
船舶	37,847,934	0	37,847,934
動物購入基金積立資産	16,039,971	0	16,039,971
特定資産合計	322,903,837	288,062,745	34,841,092
(3) その他固定資産			
建物	4,502	6,001	△ 1,499
構築物	98,255	131,003	△ 32,748
什器備品	50,504	67,332	△ 16,828
船舶	1	440,001	△ 440,000
電話加入権	228,740	228,740	0
その他固定資産合計	382,002	873,077	△ 491,075
固定資産合計	323,285,839	288,935,822	34,350,017
資産合計	357,662,405	319,785,689	37,876,716
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,237,171	24,859,282	△ 2,622,111
前受金	19,750	62,000	△ 42,250
預り金	4,581,874	4,397,735	184,139
賞与引当金	1,357,200	0	1,357,200
仮受金	344,736	0	344,736
流動負債合計	28,540,731	29,319,017	△ 778,286
2. 固定負債			
退職給付引当金	269,015,932	288,062,745	△ 19,046,813
固定負債合計	269,015,932	288,062,745	△ 19,046,813
負債合計	297,556,663	317,381,762	△ 19,825,099
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	53,887,905	0	53,887,905
指定正味財産合計	53,887,905	0	53,887,905
(うち特定資産への充当額)	(53,887,905)		(53,887,905)
2. 一般正味財産	6,217,837	2,403,927	3,813,910
正味財産合計	60,105,742	2,403,927	57,701,815
負債及び正味財産合計	357,662,405	319,785,689	37,876,716

公益社団法人 福山観光コンベンション協会
貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	1,500,000	100,000	0		1,600,000
預金	13,406,448	10,726,632	404,977		24,538,057
未収金	11,565,764	1,915,829	0	△ 5,278,764	8,202,829
前払費用	0	35,680	0		35,680
仮払金	0	0	750,000	△ 750,000	0
流動資産合計	26,472,212	12,778,141	1,154,977	△ 6,028,764	34,376,566
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	250,391,752	13,450,796	5,173,384		269,015,932
船舶	37,847,934	0	0		37,847,934
動物購入基金積立資産	16,039,971	0	0		16,039,971
特定資産合計	304,279,657	13,450,796	5,173,384		322,903,837
(3) その他固定資産					
建物	0	4,502	0		4,502
構築物	98,255	0	0		98,255
什器備品	50,504	0	0		50,504
船舶	1	0	0		1
電話加入権	0	228,740	0		228,740
その他固定資産合計	148,760	233,242	0		382,002
固定資産合計	304,428,417	13,684,038	5,173,384		323,285,839
資産合計	330,900,629	26,462,179	6,328,361	△ 6,028,764	357,662,405
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	18,461,513	8,918,897	135,525	△ 5,278,764	22,237,171
前受金	19,750	0	0		19,750
預り金	3,151,567	410,855	1,019,452		4,581,874
賞与引当金	1,357,200	0	0		1,357,200
仮受金	344,736	750,000	0	△ 750,000	344,736
流動負債合計	23,334,766	10,079,752	1,154,977	△ 6,028,764	28,540,731
2. 固定負債					
退職給付引当金	250,391,752	13,450,796	5,173,384		269,015,932
固定負債合計	250,391,752	13,450,796	5,173,384		269,015,932
負債合計	273,726,518	23,530,548	6,328,361	△ 6,028,764	297,556,663
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	53,887,905	0	0		53,887,905
指定正味財産合計	53,887,905	0	0		53,887,905
(うち特定資産への充当額)	(53,887,905)				(53,887,905)
2. 一般正味財産	3,286,206	2,931,631	0		6,217,837
正味財産合計	57,174,111	2,931,631	0		60,105,742
負債及び正味財産合計	330,900,629	26,462,179	6,328,361	△ 6,028,764	357,662,405

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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			
受取会費	2,770,000	2,854,000	△ 84,000
受取会費	2,770,000	2,854,000	△ 84,000
事業収益	299,835,130	294,135,934	5,699,196
福山市観光施策の広報・案内・宣伝・交流事業受託料	5,717,080	6,432,740	△ 715,660
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	219,122,000	217,981,000	1,141,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	1,361,550	662,960	698,590
福山市観光鯛網管理運営事業収入	10,547,250	11,032,600	△ 485,350
駐車場管理運営事業指定管理料	1,557,000	1,557,000	0
駐車場管理運営事業収入	19,903,080	17,714,250	2,188,830
自販機管理運営事業収入	20,931,130	18,301,264	2,629,866
富谷公園内遊園地管理運営受託料	3,892,320	3,759,480	132,840
福山市指定の公園管理運営事業受託料	13,834,800	13,724,640	110,160
福山市鞆の浦海水浴事業管理運営受託料	2,968,920	2,970,000	△ 1,080
受取補助金等	37,752,066	32,400,000	5,352,066
受取地方公共団体補助金	35,400,000	32,300,000	3,100,000
受取民間補助金	200,000	100,000	100,000
受取補助金等振替額	2,152,066	0	2,152,066
受取負担金	21,040,000	20,430,000	610,000
受取負担金	21,040,000	20,430,000	610,000
受取寄附金	3,390,000	3,185,000	205,000
協賛金	3,390,000	3,185,000	205,000
雑収益	1,828,898	1,854,517	△ 25,619
受取利息	9,695	9,421	274
雑収益	1,819,203	1,845,096	△ 25,893
経常収益計	366,616,094	354,859,451	11,756,643
(2) 経常費用			
事業費	354,472,744	347,187,284	7,285,460
報酬	2,224,800	2,224,800	0
給料	94,603,540	95,695,011	△ 1,091,471
諸手当	52,810,570	51,432,371	1,378,199
賃金	23,824,078	23,225,548	598,530
退職給付費用	4,255,000	8,201,000	△ 3,946,000
法定福利費	24,678,338	25,110,829	△ 432,491
旅費	3,300,675	2,883,924	416,751
諸謝金	1,150,832	1,080,279	70,553
消耗品費	9,626,236	8,562,690	1,063,546
印刷製本費	5,730,240	6,045,678	△ 315,438
光熱水費	22,883,374	24,178,683	△ 1,295,309
燃料費	2,519,349	2,744,462	△ 225,113
修繕費	7,132,488	9,493,872	△ 2,361,384
被服費	243,448	410,022	△ 166,574
表示板費	107,136	0	107,136
医薬品費	4,717,375	1,329,831	3,387,544
飼料費	22,847,986	21,673,962	1,174,024
通信運搬費	972,605	1,055,040	△ 82,435
減価償却費	1,175,140	161,074	1,014,066
広告料	4,864,160	401,700	4,462,460

科 目	当年度	前年度	増減
手数料	4,858,211	3,296,799	1,561,412
保険料	704,440	710,360	△ 5,920
借上料	15,750,607	15,486,034	264,573
原材料費	40,908	87,886	△ 46,978
公課費	14,535,969	15,320,119	△ 784,150
委託料	7,239,954	6,996,702	243,252
負担金	9,436,788	7,543,930	1,892,858
診療費	1,516,297	977,130	539,167
鯛購入費	1,511,114	1,714,608	△ 203,494
漁業補償費	160,000	160,000	0
保守費	9,051,086	8,982,940	68,146
管理費	7,889,439	7,591,322	298,117
報酬	247,200	247,200	0
給料	2,251,440	2,207,925	43,515
諸手当	1,593,493	1,381,140	212,353
退職給付費用	0	0	0
職員厚生費	90,162	72,450	17,712
法定福利費	590,398	589,615	783
旅費	65,180	529,720	△ 464,540
交際費	49,000	57,500	△ 8,500
諸謝金	172,800	172,800	0
消耗品費	216,891	99,671	117,220
修繕費	14,400	0	14,400
印刷製本費	60,930	107,558	△ 46,628
光熱水費	87,661	64,893	22,768
通信運搬費	268,558	286,371	△ 17,813
広告料	0	32,400	△ 32,400
手数料	6,478	50,004	△ 43,526
保守費	410,400	0	410,400
借上料	606,542	709,164	△ 102,622
会議費	426,552	525,236	△ 98,684
公課費	4,594	13,655	△ 9,061
負担金	726,760	444,020	282,740
雑費	0	0	0
経常費用計	362,362,183	354,778,606	7,583,577
評価損益等調整前経常増減額	4,253,911	80,845	4,173,066
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	4,253,911	80,845	4,173,066
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受増益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	440,001	0	440,001
災害損失	0	0	0
経常外費用計	440,001	0	440,001
当期経常外増減額	△ 440,001	0	△ 440,001
当期一般正味財産増減額	3,813,910	80,845	3,733,065
一般正味財産期首残高	2,403,927	2,323,082	80,845
一般正味財産期末残高	6,217,837	2,403,927	3,813,910

科 目	当年度	前年度	増減
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	56,039,971	0	56,039,971
一般正味財産への振替額	2,152,066	0	2,152,066
当期指定正味財産増減額	53,887,905	0	53,887,905
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	53,887,905	0	53,887,905
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	60,105,742	2,403,927	57,701,815

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計						法人会計	合計
	公1 観光施策の広 報・案内外事業	公2 福山市立動物園 管理運営事業	公3 福山市観光網 管理運営事業	公4 福山市コンベン ション振興事業	小計	収1 駐車場管理運営 事業	収2 自動販売機等管 理運営事業	他1 富谷公園内遊園 地管理運営事業	他2 福山市指定の公 園管理運営事業	他3 福山市指定の公 園管理運営事業	小計		
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	1,015,666	92,334	461,667	738,667	2,308,334	230,833	230,833	0	0	0	461,666	0	2,770,000
受取会費	1,015,666	92,334	461,667	738,667	2,308,334	230,833	230,833	0	0	0	461,666	0	2,770,000
事業収益	5,717,080	220,483,550	10,547,250	0	236,747,880	21,460,080	20,931,130	3,892,320	13,834,800	2,968,920	63,087,250	0	299,835,130
福山市観光施策の広報・案内・宣伝・交流事業受託料	5,717,080	0	0	0	5,717,080	0	0	0	0	0	0	0	5,717,080
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	0	219,122,000	0	0	219,122,000	0	0	0	0	0	0	0	219,122,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	0	1,361,550	0	0	1,361,550	0	0	0	0	0	0	0	1,361,550
福山市観光網管理運営事業収入	0	0	10,547,250	0	10,547,250	0	0	0	0	0	0	0	10,547,250
駐車場管理運営事業指定管理料	0	0	0	0	0	1,557,000	0	0	0	0	1,557,000	0	1,557,000
駐車場管理運営事業収入	0	0	0	0	0	19,903,080	0	0	0	0	19,903,080	0	19,903,080
自販機管理運営事業収入	0	0	0	0	0	0	20,931,130	0	0	0	20,931,130	0	20,931,130
富谷公園内遊園地管理運営受託料	0	0	0	0	0	0	0	3,892,320	0	0	3,892,320	0	3,892,320
福山市指定の公園管理運営事業受託料	0	0	0	0	0	0	0	0	13,834,800	0	13,834,800	0	13,834,800
福山市福の浦海水浴事業管理運営受託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,968,920	2,968,920	0	2,968,920
受取補助金等	9,213,333	207,112	14,358,733	1,753,334	25,532,512	0	0	2,071,111	1,035,555	2,588,888	5,695,554	6,524,000	37,752,066
受取地方公共団体補助金	9,213,333	207,112	12,106,667	1,653,334	23,180,446	0	0	2,071,111	1,035,555	2,588,888	5,695,554	6,524,000	35,400,000
受取民間補助金	0	0	100,000	100,000	200,000	0	0	0	0	0	0	0	200,000
受取補助金等振替額	0	0	2,152,066	0	2,152,066	0	0	0	0	0	0	0	2,152,066
受取負担金	220,000	0	0	20,820,000	21,040,000	0	0	0	0	0	0	0	21,040,000
受取負担金	220,000	0	0	20,820,000	21,040,000	0	0	0	0	0	0	0	21,040,000
受取寄付金	0	0	3,390,000	0	3,390,000	0	0	0	0	0	0	0	3,390,000
協賛金	0	0	3,390,000	0	3,390,000	0	0	0	0	0	0	0	3,390,000
雑収益	667,688	0	347,267	0	1,014,955	8,287	617,552	0	0	0	625,839	188,104	1,828,898
受取利息	0	0	291	0	291	943	776	0	0	0	1,719	7,685	9,695
雑収益	667,688	0	346,976	0	1,014,664	7,344	616,776	0	0	0	624,120	180,419	1,819,203
経常収益計	16,833,767	220,782,996	29,104,917	23,312,001	290,033,681	21,699,200	21,779,515	5,963,431	14,870,355	5,557,808	69,870,309	6,712,104	366,616,094

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計						法人会計	合計	
	公1	公2	公3	公4	小計	収1	収2	他1	他2	他3	小計			
(2) 經常費用														
事業費	24,509,396	218,536,193	36,544,547	23,912,144	303,502,280	10,933,290	9,878,231	8,357,411	15,610,574	6,190,958	50,970,464			354,472,744
報酬(役員)	494,400	247,200	247,200	247,200	1,236,000	123,600	123,600	247,200	247,200	247,200	988,800			2,224,800
給料	3,001,920	69,661,140	1,876,200	7,442,520	81,981,780	1,500,960	1,500,960	1,125,720	6,993,160	1,500,960	12,621,760			94,603,540
諸手当	2,124,658	41,229,006	1,615,281	796,747	45,765,692	1,062,329	1,062,329	796,746	3,027,859	1,095,615	7,044,878			52,810,570
賃金	5,270,492	4,364,596	8,713,530	269,773	18,618,391	143,236	179,848	4,059,259	0	823,344	5,205,687			23,824,078
退職給付費用	0	4,255,000	0	0	4,255,000	0	0	0	0	0	0			4,255,000
法定福利費	1,098,170	17,768,164	519,999	1,159,999	20,546,332	372,039	452,703	1,267,284	1,628,431	411,549	4,132,006			24,678,338
旅費	1,081,360	1,393,265	0	826,050	3,300,675	0	0	0	0	0	0			3,300,675
諸謝金	417,032	20,000	697,800	16,000	1,150,832	0	0	0	0	0	0			1,150,832
消耗品費	948,968	1,942,607	3,892,840	644,633	7,429,048	597,688	504,424	212,201	674,172	208,703	2,197,188			9,626,236
印刷製本費	279,970	1,893,996	839,332	2,716,942	5,730,240	0	0	0	0	0	0			5,730,240
光熱水費	374,009	19,643,923	0	0	20,017,932	342,739	2,361,550	0	161,153	0	2,865,442			22,883,374
燃料費	8,920	2,239,703	10,659	0	2,259,282	0	192,146	0	67,921	0	260,067			2,519,349
修繕費	14,580	3,468,624	2,690,290	0	6,173,494	298,180	64,260	0	14,866	581,688	958,994			7,132,488
被服費	0	243,448	0	0	243,448	0	0	0	0	0	0			243,448
表示板費	0	107,136	0	0	107,136	0	0	0	0	0	0			107,136
医薬品費	0	4,717,375	0	0	4,717,375	0	0	0	0	0	0			4,717,375
飼料費	0	21,415,377	0	0	21,415,377	0	0	0	1,432,609	0	1,432,609			22,847,986
通信運搬費	433,419	295,237	0	149,720	878,376	328	57,347	0	36,554	0	94,229			972,605
減価償却費	0	0	1,173,641	0	1,173,641	1,499	0	0	0	0	1,499			1,175,140
広告料	4,081,160	0	783,000	0	4,864,160	0	0	0	0	0	0			4,864,160
手数料	109,395	2,754,907	1,588,785	364,392	4,817,479	6,912	1,050	0	32,770	0	40,732			4,858,211
保険料	31,620	185,870	206,580	0	424,070	93,180	99,330	0	64,120	23,740	280,370			704,440
借上料	245,319	1,675,738	8,166,660	366,600	10,454,317	2,257,673	1,977,047	0	240,000	821,570	5,296,290			15,750,607
原材料費	0	40,908	0	0	40,908	0	0	0	0	0	0			40,908
公課費	42,004	11,013,042	0	0	11,055,046	1,092,477	1,207,137	244,001	840,719	96,589	3,480,923			14,535,969
委託料	0	6,252,174	0	488,280	6,740,454	0	94,500	405,000	0	0	499,500			7,239,954
負担金	673,000	340,500	0	8,423,288	9,436,788	0	0	0	0	0	0			9,436,788
診療費	0	1,367,257	0	0	1,367,257	0	0	0	149,040	0	149,040			1,516,297
鯛購入費	0	0	1,511,114	0	1,511,114	0	0	0	0	0	0			1,511,114
補償費	0	0	160,000	0	160,000	0	0	0	0	0	0			160,000
保守費	3,779,000	0	1,851,636	0	5,630,636	3,040,450	0	0	0	380,000	3,420,450			9,051,086

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計						法人会計	合計
	公1	公2	公3	公4	小計	収1	収2	他1	他2	他3	小計		
管理費												7,889,439	7,889,439
報酬（役員）												247,200	247,200
給料												2,251,440	2,251,440
諸手当												1,593,493	1,593,493
退職給付費用												0	0
職員厚生費												90,162	90,162
法定福利費												590,398	590,398
旅費												65,180	65,180
交際費												49,000	49,000
諸謝金												172,800	172,800
消耗品費												216,891	216,891
修繕費												14,400	14,400
印刷製本費												60,930	60,930
光熱水費												87,661	87,661
通信運搬費												268,558	268,558
手数料												6,478	6,478
保守費												410,400	410,400
借上料												606,542	606,542
会議費												426,552	426,552
公課費												4,594	4,594
負担金												726,760	726,760
雑費												0	0
経常費用計	24,509,396	218,536,193	36,544,547	23,912,144	303,502,280	10,933,290	9,878,231	8,357,411	15,610,574	6,190,958	50,970,464	7,889,439	362,362,183
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,675,629	2,246,803	△ 7,439,630	△ 600,143	△ 13,468,599	10,765,910	11,901,284	△ 2,393,980	△ 740,219	△ 633,150	18,899,845	△ 1,177,335	4,253,911
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,675,629	2,246,803	△ 7,439,630	△ 600,143	△ 13,468,599	10,765,910	11,901,284	△ 2,393,980	△ 740,219	△ 633,150	18,899,845	△ 1,177,335	4,253,911

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計						法人会計	合計
	公1	公2	公3	公4	小計	収1	収2	他1	他2	他3	小計		
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	0	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用													
固定資産除却損	0	0	440,001	0	440,001	0	0	0	0	0	0	0	440,001
災害損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	440,001	0	440,001	0	0	0	0	0	0	0	440,001
当期経常外増減額	0	0	△ 440,001	0	△ 440,001	0	0	0	0	0	0	0	△ 440,001
他会計振替額	7,675,629	753,197	7,390,055	600,143	16,419,024	△ 8,686,769	△ 12,676,939	2,393,980	740,219	633,150	△ 17,596,359	1,177,335	0
当期一般正味財産増減額	0	3,000,000	△ 489,576	0	2,510,424	2,079,141	△ 775,655	0	0	0	1,303,486	0	3,813,910
一般正味財産期首残高	0	0	775,782	0	775,782	586,153	1,041,992	0	0	0	1,628,145		2,403,927
一般正味財産期末残高	0	3,000,000	286,206	0	3,286,206	2,665,294	266,337	0	0	0	2,931,631	0	6,217,837
II 指定正味財産増減の部													
受取補助金等	0	16,039,971	40,000,000	0	56,039,971	0	0	0	0	0	0	0	56,039,971
受取地方公共団体補助金	0	16,039,971	40,000,000	0	56,039,971	0	0	0	0	0	0	0	56,039,971
一般正味財産への振替額	0	0	2,152,066	0	2,152,066	0	0	0	0	0	0	0	2,152,066
当期指定正味財産増減額	0	16,039,971	37,847,934	0	53,887,905	0	0	0	0	0	0	0	53,887,905
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	16,039,971	37,847,934	0	53,887,905	0	0	0	0	0	0	0	53,887,905
III 正味財産期末残高	0	19,039,971	38,134,140	0	57,174,111	2,665,294	266,337	0	0	0	2,931,631	0	60,105,742

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 …… 定率法によっている。
- (3) リース取引の処理方法
該当なし
- (4) 引当金の計上基準
退職給与引当金 …… 当事業年度末においての要支給額により計上している。
賞与引当金 …… 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
税理士法人元木会計にて諸税申告、会計総括を実施している。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	288,062,745	5,115,331	24,162,144	269,015,932
船舶	0	38,772,000	924,066	37,847,934
動物購入基金積立資産	0	16,039,971	0	16,039,971
計	288,062,745	59,927,302	25,086,210	322,903,837

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位:円)

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)
特定資産				
退職給付引当資産	269,015,932	0		(269,015,932)
船舶	37,847,934	(37,847,934)	(0)	
動物購入基金積立資産	16,039,971	(16,039,971)	(0)	
計	322,903,837	(53,887,905)	(0)	(269,015,932)

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	150,000	145,498	4,502
構築物	3,275,016	3,176,761	98,255
什器備品	1,683,200	1,632,696	50,504
船舶	38,772,000	924,066	37,847,934
船舶	200,000	199,999	1
船舶	11,000,000	10,559,999	0
計	55,080,216	16,639,019	38,001,196

6. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く)等の偶発債務

該当なし

7. 指定正味財産から一般正味財産の振替額

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	1,228,000
減価償却費計上による振替額	924,066
計	2,152,066

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

9. 重要な後発事項(次期以降の財務状況及び運営状況に影響を及ぼすもの。)

該当なし

10. その他当法人の資産、負債及び正味財産の状況並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし

附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2.引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当金	288,062,745	5,115,331	24,162,144	0	269,015,932
賞与引当金	0	1,357,200	0	0	1,357,200

財 産 目 録
平成28年3月31日現在

(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)	現金	手元保管	運転資金として	1,600,000
	普通預金	中国銀行福山支店 外	運転資金として	24,538,057
	未収入金	(有)ファンタゼン 外	3月分売上歩合金 外	8,202,829
	前払費用	福山市外	行政財産使用料	35,680
流動資産合計				34,376,566
(固定資産)	基本財産			
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 外 中国銀行福山支店 外	職員 26名に対する退職金の支払に備えたもの	269,015,932
	船舶	網船	観光鯛網事業の網船(実際に漁をする動力の無い船)として使用している。	37,847,934
	動物購入積立資産	普通預金 中国銀行福山支店	福山市立動物園の動物の取得を円滑に行うために備えたもの	16,039,971
その他 固定資産	建物	プレハブ 福山市鞆町鞆字関町550-2	収益目的保有財産であり、駐車場運営事業の倉庫として使用している。	4,502
	構築物	浮棧橋 外 福山市鞆町仙酔島 外	観光鯛網事業の観覧船の係留設備として使用している。	98,255
	什器備品	大型テント 外 福山市鞆町仙酔島 外	観光鯛網事業の来客設備等として使用している。	50,504
	船舶	錨船 福山市鞆町仙酔島 外	観光鯛網事業の錨船(動力の無い網船を曳く船)として使用している。	1
	電話加入権	電話回線権利 NTT西日本	収益目的保有財産であり、事業達成連絡等に使用している。	228,740
固定資産合計				323,285,839
資 産 合 計				357,662,405
(流動負債)	未払金	福山税務署 外	平成27年度 消費税確定分 外	22,237,171
	前受金	瀬戸内シーカヤックアドベンチャーズ 外	平成28年度 観光コンベンション協会費 外	19,750
	預り金	日本年金機構 外	3月分健康保険料 外	4,581,874
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	1,357,200
	仮受金	普通預金 中国銀行福山支店	事業協力している福山市市制100周年事業に関するチケット売上金	344,736
流動負債合計				28,540,731
(固定負債)	退職給与引当金	職員に対するもの	職員 26名に対する退職金の支払に備えたもの	269,015,932
固定負債合計				269,015,932
負 債 合 計				297,556,663
正 味 財 産				60,105,742