

貸借対照表

平成29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	1,610,000	1,600,000	10,000
預金	24,464,927	24,538,057	△ 73,130
未収金	14,740,447	8,202,829	6,537,618
前払費用	519,970	35,680	484,290
商品	16,118,590	0	16,118,590
流動資産合計	57,453,934	34,376,566	23,077,368
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	252,831,673	269,015,932	△ 16,184,259
船舶	27,023,426	37,847,934	△ 10,824,508
動物購入積立資産	17,132,943	16,039,971	1,092,972
ふくちゃん募金積立資産	389,571	0	389,571
特定資産合計	297,377,613	322,903,837	△ 25,526,224
(3) その他固定資産			
建物	3,003	4,502	△ 1,499
構築物	65,507	98,255	△ 32,748
什器備品	33,676	50,504	△ 16,828
船舶	1	1	0
電話加入権	228,740	228,740	0
その他固定資産合計	330,927	382,002	△ 51,075
固定資産合計	297,708,540	323,285,839	△ 25,577,299
資産合計	355,162,474	357,662,405	△ 2,499,931
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	27,533,735	22,237,171	5,296,564
未払法人税等	6,072,200	0	6,072,200
前受金	481,000	19,750	461,250
預り金	6,640,605	4,581,874	2,058,731
賞与引当金	1,375,783	1,357,200	18,583
仮受金	27,900	344,736	△ 316,836
流動負債合計	42,131,223	28,540,731	13,590,492
2. 固定負債			
退職給付引当金	252,831,673	269,015,932	△ 16,184,259
固定負債合計	252,831,673	269,015,932	△ 16,184,259
負債合計	294,962,896	297,556,663	△ 2,593,767
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	44,156,369	53,887,905	△ 9,731,536
寄附金	389,571	0	389,571
指定正味財産合計	44,545,940	53,887,905	△ 9,341,965
(うち特定資産への充当額)	(44,545,940)	(53,887,905)	(△9,341,965)
2. 一般正味財産	15,653,638	6,217,837	9,435,801
正味財産合計	60,199,578	60,105,742	93,836
負債及び正味財産合計	355,162,474	357,662,405	△ 2,499,931

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29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	1,510,000	100,000	0		1,610,000
預金	10,692,138	12,218,116	1,554,673		24,464,927
未収金	7,733,579	13,760,947	0	△ 6,754,079	14,740,447
前払費用	0	519,970	0		519,970
商品	0	16,118,590	0		16,118,590
仮払金	0	1,175,613	750,000	△ 1,925,613	0
流動資産合計	19,935,717	43,893,236	2,304,673	△ 8,679,692	57,453,934
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	235,327,942	12,641,583	4,862,148		252,831,673
船舶	27,023,426	0	0		27,023,426
動物購入積立資産	17,132,943	0	0		17,132,943
ふくちゃん募金積立資産	389,571	0	0		389,571
特定資産合計	279,873,882	12,641,583	4,862,148		297,377,613
(3) その他固定資産					
建物	0	3,003	0		3,003
構築物	65,507	0	0		65,507
什器備品	33,676	0	0		33,676
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	99,184	231,743	0		330,927
固定資産合計	279,973,066	12,873,326	4,862,148		297,708,540
資産合計	299,908,783	56,766,562	7,166,821	△ 8,679,692	355,162,474
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	13,616,271	20,527,790	143,753	△ 6,754,079	27,533,735
未払法人税等	0	6,072,200	0		6,072,200
前受金	481,000	0	0		481,000
預り金	3,249,604	1,257,981	2,133,020		6,640,605
賞与引当金	1,375,783	0	0		1,375,783
仮受金	1,075,613	850,000	27,900	△ 1,925,613	27,900
流動負債合計	19,798,271	28,707,971	2,304,673	△ 8,679,692	42,131,223
2. 固定負債					
退職給付引当金	235,327,942	12,641,583	4,862,148		252,831,673
固定負債合計	235,327,942	12,641,583	4,862,148		252,831,673
負債合計	255,126,213	41,349,554	7,166,821	△ 8,679,692	294,962,896
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	44,156,369	0	0		44,156,369
寄附金	389,571	0	0		389,571
指定正味財産合計	44,545,940	0	0		44,545,940
(うち特定資産への充当額)	(44,545,940)				(44,545,940)
2. 一般正味財産					
正味財産合計	236,630	15,417,008	0		15,653,638
負債及び正味財産合計	44,782,570	15,417,008	0		60,199,578
負債及び正味財産合計	299,908,783	56,766,562	7,166,821	△ 8,679,692	355,162,474

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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	2,834,000	2,770,000	64,000
受取会費	2,834,000	2,770,000	64,000
事業収益	324,606,177	299,835,130	24,771,047
福山市観光施策の広報・案内・宣伝・交流事業受託料	8,244,464	5,717,080	2,527,384
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	220,281,000	219,122,000	1,159,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	635,598	1,361,550	△ 725,952
福山市観光鯛網管理運営事業収入	11,167,550	10,547,250	620,300
駐車場管理運営事業指定管理料	1,513,000	1,557,000	△ 44,000
駐車場管理運営事業収入	20,001,720	19,903,080	98,640
自販機管理運営事業収入	20,260,957	20,931,130	△ 670,173
ご当地商品開発等業務受託料	20,358,000	0	20,358,000
ご当地商品販売収入	1,101,168	0	1,101,168
富谷公園内遊園地管理運営受託料	3,950,640	3,892,320	58,320
福山市指定の公園管理運営事業受託料	14,125,320	13,834,800	290,520
福山市鞆の浦海水浴事業管理運営受託料	2,966,760	2,968,920	△ 2,160
受取補助金等	63,704,795	37,752,066	25,952,729
受取地方公共団体補助金	52,158,800	35,400,000	16,758,800
受取民間補助金	100,000	200,000	△ 100,000
受取補助金等振替額	11,445,995	2,152,066	9,293,929
受取負担金	21,940,000	21,040,000	900,000
受取負担金	21,940,000	21,040,000	900,000
受取寄附金	3,140,000	3,390,000	△ 250,000
協賛金	3,140,000	3,390,000	△ 250,000
雑収益	1,397,484	1,828,898	△ 431,414
受取利息	1,089	9,695	△ 8,606
雑収益	1,396,395	1,819,203	△ 422,808
経常収益計	417,622,456	366,616,094	51,006,362
(2) 経常費用			
事業費	394,616,576	354,472,744	40,143,832
報酬(役員)	2,224,800	2,224,800	0
給料手当	155,904,770	147,414,110	8,490,660
臨時雇賃金	25,037,463	23,824,078	1,213,385
退職給付費用	2,381,226	4,255,000	△ 1,873,774
法定福利費	26,010,441	24,678,338	1,332,103
旅費交通費	2,625,235	3,300,675	△ 675,440
諸謝金	1,188,732	1,150,832	37,900
消耗品費	11,694,174	10,017,728	1,676,446
印刷製本費	6,426,107	5,730,240	695,867
光熱水料費	22,769,131	22,883,374	△ 114,243
燃料費	2,757,630	2,519,349	238,281
修繕費	8,480,095	7,132,488	1,347,607
医薬品費	4,505,005	4,717,375	△ 212,370
飼料費	23,625,327	22,847,986	777,341
通信運搬費	1,331,053	972,605	358,448
減価償却費	10,875,583	1,175,140	9,700,443
広告宣伝料	9,852,494	4,864,160	4,988,334

科 目	当年度	前年度	増減
支払手数料	5,107,545	4,858,211	249,334
保険料	824,410	704,440	119,970
賃借料	17,153,085	15,910,607	1,242,478
租税公課	15,960,340	14,535,969	1,424,371
委託費	13,767,570	7,239,954	6,527,616
支払負担金	10,952,251	9,436,788	1,515,463
診療費	972,919	1,516,297	△ 543,378
鯛購入費	1,874,340	1,511,114	363,226
商品原価	740,210	0	740,210
保守費	9,574,640	9,051,086	523,554
管理費	7,497,879	7,889,439	△ 391,560
報酬(役員)	247,200	247,200	0
給料手当	3,689,841	3,844,933	△ 155,092
退職給付費用	276,245	0	276,245
職員厚生費	91,037	90,162	875
法定福利費	612,873	590,398	22,475
旅費交通費	142,520	65,180	77,340
交際費	35,500	49,000	△ 13,500
諸謝金	172,800	172,800	0
消耗品費	188,351	216,891	△ 28,540
修繕費	71,360	14,400	56,960
印刷製本費	70,930	60,930	10,000
光熱水料費	80,754	87,661	△ 6,907
通信運搬費	344,961	268,558	76,403
支払手数料	23,326	6,478	16,848
保守費	43,200	410,400	△ 367,200
賃借料	394,598	606,542	△ 211,944
会議費	463,428	426,552	36,876
租税公課	0	4,594	△ 4,594
支払負担金	548,955	726,760	△ 177,805
雑費	0	0	0
経常費用計	402,114,455	362,362,183	39,752,272
評価損益等調整前経常増減額	15,508,001	4,253,911	11,254,090
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	15,508,001	4,253,911	11,254,090
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	0	440,001	△ 440,001
災害損失	0	0	0
経常外費用計	0	440,001	△ 440,001
当期経常外増減額	0	△ 440,001	440,001
税引前当期一般正味財産増減額	15,508,001	3,813,910	11,694,091
法人税、住民税及び事業税	6,072,200	0	6,072,200
当期一般正味財産増減額	9,435,801	3,813,910	5,621,891
一般正味財産期首残高	6,217,837	2,403,927	3,813,910
一般正味財産期末残高	15,653,638	6,217,837	9,435,801

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	2,104,030	56,039,971	△ 53,935,941
受取地方公共団体補助金	1,103,096	56,039,971	△ 54,936,875
寄附金	1,000,934	0	1,000,934
一般正味財産への振替額	11,445,995	2,152,066	9,293,929
当期指定正味財産増減額	△ 9,341,965	53,887,905	△ 63,229,870
指定正味財産期首残高	53,887,905	0	53,887,905
指定正味財産期末残高	44,545,940	53,887,905	△ 9,341,965
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	60,199,578	60,105,742	93,836

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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 福山市観光鯛網 管理運営事業	公4 福山市コンベン ション振興事業	小計	取1 駐車場管理運営 事業	取2 自動販売機等管 理運営事業	取3 ご当地商品開 発・販売事業	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 福山市の浦海水浴場 管理運営事業	他4 駐車場管理運営 事業(指定管理 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	1,039,133	94,467	472,334	755,734	2,361,668	165,316	236,166	70,850	0	0	0	0	472,332	0	2,834,000
受取会費	1,039,133	94,467	472,334	755,734	2,361,668	165,316	236,166	70,850	0	0	0	0	472,332	0	2,834,000
事業収益	8,244,464	220,916,598	11,167,550	0	240,328,612	20,662,720	20,260,957	21,459,168	3,950,640	14,125,320	2,966,760	852,000	84,277,565	0	324,606,177
福山市観光施策の広報・案内・宣伝・交流事業受託料	8,244,464	0	0	0	8,244,464	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,244,464
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	0	220,281,000	0	0	220,281,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220,281,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	0	635,598	0	0	635,598	0	0	0	0	0	0	0	0	0	635,598
福山市観光鯛網管理運営事業収入	0	0	11,167,550	0	11,167,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,167,550
駐車場管理運営事業指定管理料	0	0	0	0	0	661,000	0	0	0	0	0	852,000	1,513,000	0	1,513,000
駐車場管理運営事業収入	0	0	0	0	0	20,001,720	0	0	0	0	0	0	20,001,720	0	20,001,720
自販機管理運営事業収入	0	0	0	0	0	0	20,260,957	0	0	0	0	0	20,260,957	0	20,260,957
ご当地商品開発等業務受託料	0	0	0	0	0	0	0	20,358,000	0	0	0	0	20,358,000	0	20,358,000
ご当地商品販売収入	0	0	0	0	0	0	0	1,101,168	0	0	0	0	1,101,168	0	1,101,168
富谷公園内遊園地管理運営受託料	0	0	0	0	0	0	0	0	3,950,640	0	0	0	3,950,640	0	3,950,640
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	0	14,125,320	0	0	14,125,320	0	14,125,320
福山市福島の浦海水浴事業管理運営受託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,966,760	0	2,966,760	0	2,966,760
受取補助金等	7,013,333	855,265	23,431,175	1,753,334	33,053,107	0	0	16,858,800	2,337,778	1,168,889	2,337,777	584,444	23,287,688	7,364,000	63,704,795
受取地方公共団体補助金	7,013,333	233,778	12,506,667	1,753,334	21,507,112	0	0	16,858,800	2,337,778	1,168,889	2,337,777	584,444	23,287,688	7,364,000	52,158,800
受取民間補助金	0	0	100,000	0	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000
受取補助金等振替額	0	621,487	10,824,508	0	11,445,995	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,445,995
受取負担金	220,000	0	0	21,720,000	21,940,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,940,000
受取負担金	220,000	0	0	21,720,000	21,940,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,940,000
受取寄付金	0	0	3,140,000	0	3,140,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,140,000
協賛金	0	0	3,140,000	0	3,140,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,140,000
雑収益	670,742	0	72,935	0	743,677	7,860	463,106	0	0	0	0	0	470,966	182,841	1,397,484
受取利息	0	0	27	0	27	84	120	0	0	0	0	0	204	858	1,089
雑収益	670,742	0	72,908	0	743,650	7,776	462,986	0	0	0	0	0	470,762	181,983	1,396,395
経常収益計	17,187,672	221,866,330	38,283,994	24,229,068	301,567,064	20,835,896	20,960,229	38,388,818	6,288,418	15,294,209	5,304,537	1,436,444	108,508,551	7,546,841	417,622,456

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	収3	他1	他2	他3	他4	小計		
(2) 經常費用															
事業費	23,713,420	225,569,038	46,828,356	24,260,176	320,370,990	10,769,209	12,171,016	21,485,047	6,490,815	16,215,953	5,904,434	1,209,112	74,245,586		394,616,576
報酬(役員)	494,400	247,200	247,200	247,200	1,236,000	74,160	123,600	49,440	247,200	247,200	197,760	49,440	988,800		2,224,800
給料手当	4,919,788	120,204,914	3,312,770	8,161,721	136,599,193	2,213,904	2,459,894	245,989	1,844,920	10,050,792	2,244,089	245,989	19,305,577		155,904,770
臨時雇賃金	6,247,601	3,105,821	9,889,948	0	19,243,370	0	1,544,754	976,982	2,153,877	220,680	824,360	73,440	5,794,093		25,037,463
退職給付費用	331,494	1,000,000	220,997	110,499	1,662,990	182,321	193,371	11,049	110,499	55,250	154,697	11,049	718,236		2,381,226
法定福利費	1,307,983	18,934,000	536,003	1,039,907	21,817,893	329,116	970,473	220,293	516,345	1,734,155	371,312	50,854	4,192,548		26,010,441
旅費交通費	1,115,680	418,040	0	750,255	2,283,975	0	0	341,260	0	0	0	0	341,260		2,625,235
諸謝金	416,932	10,000	745,800	16,000	1,188,732	0	0	0	0	0	0	0	0		1,188,732
消耗品費	1,883,166	2,502,464	2,901,823	277,109	7,564,562	678,454	359,199	880,809	1,022,741	515,694	468,170	204,545	4,129,612		11,694,174
印刷製本費	318,110	1,177,020	757,252	2,981,837	5,234,219	0	0	1,191,888	0	0	0	0	1,191,888		6,426,107
光熱水料費	366,509	19,612,171	0	0	19,978,680	183,092	2,419,228	0	0	159,720	0	28,411	2,790,451		22,769,131
燃料費	0	2,504,622	12,000	0	2,516,622	0	182,082	0	2,108	56,818	0	0	241,008		2,757,630
修繕費	120,960	5,169,910	2,216,296	0	7,507,166	212,464	5,929	0	0	87,176	667,360	0	972,929		8,480,095
医薬品費	0	4,505,005	0	0	4,505,005	0	0	0	0	0	0	0	0		4,505,005
飼料費	0	21,986,045	0	0	21,986,045	0	0	0	0	1,639,282	0	0	1,639,282		23,625,327
通信運搬費	309,446	364,501	15,665	119,347	808,959	2,516	60,378	419,000	0	35,935	0	4,265	522,094		1,331,053
減価償却費	0	0	10,874,084	0	10,874,084	1,499	0	0	0	0	0	0	1,499		10,875,583
広告宣伝料	59,000	0	191,160	0	250,160	0	0	9,602,334	0	0	0	0	9,602,334		9,852,494
支払手数料	97,427	3,842,448	670,922	370,656	4,981,453	8,426	45,602	864	0	70,552	648	0	126,092		5,107,545
保険料	73,860	155,470	228,320	0	457,650	84,700	103,080	0	0	90,470	22,430	66,080	366,760		824,410
賃借料	249,583	1,465,695	9,942,096	307,600	11,964,974	2,504,252	1,965,489	0	0	240,000	478,370	0	5,188,111		17,153,085
租税公課	92,443	11,491,175	21,800	0	11,605,418	1,593,745	1,461,997	140,909	188,125	863,729	95,238	11,179	4,354,922		15,960,340
委託費	304,128	5,702,022	157,260	259,200	6,422,610	0	275,940	6,664,020	405,000	0	0	0	7,344,960		13,767,570
支払負担金	987,310	346,096	0	9,618,845	10,952,251	0	0	0	0	0	0	0	0		10,952,251
診療費	0	824,419	0	0	824,419	0	0	0	0	148,500	0	0	148,500		972,919
鯛購入費	0	0	1,874,340	0	1,874,340	0	0	0	0	0	0	0	0		1,874,340
商品原価	0	0	0	0	0	0	0	740,210	0	0	0	0	740,210		740,210
保守費	4,017,600	0	2,012,620	0	6,030,220	2,700,560	0	0	0	0	380,000	463,860	3,544,420		9,574,640

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	収3	他1	他2	他3	他4	小計			
管理費															7,497,879	7,497,879
報酬（役員）															247,200	247,200
給料手当															3,689,841	3,689,841
退職給付費用															276,245	276,245
職員厚生費															91,037	91,037
法定福利費															612,873	612,873
旅費交通費															142,520	142,520
交際費															35,500	35,500
諸謝金															172,800	172,800
消耗品費															188,351	188,351
修繕費															71,360	71,360
印刷製本費															70,930	70,930
光熱水料費															80,754	80,754
通信運搬費															344,961	344,961
支払手数料															23,326	23,326
保守費															43,200	43,200
賃借料															394,598	394,598
会議費															463,428	463,428
支払負担金															548,955	548,955
雑費															0	0
経常費用計	23,713,420	225,569,038	46,828,356	24,260,176	320,370,990	10,769,209	12,171,016	21,485,047	6,490,815	16,215,953	5,904,434	1,209,112	74,245,586	7,497,879	402,114,455	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,525,748	△ 3,702,708	△ 8,544,362	△ 31,108	△ 18,803,926	10,066,687	8,789,213	16,903,771	△ 202,397	△ 921,744	△ 599,897	227,332	34,262,965	48,962	15,508,001	
基本財産評価損益等	0	0	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	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	0	0	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 6,525,748	△ 3,702,708	△ 8,544,362	△ 31,108	△ 18,803,926	10,066,687	8,789,213	16,903,771	△ 202,397	△ 921,744	△ 599,897	227,332	34,262,965	48,962	15,508,001	

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	収3	他1	他2	他3	他4	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	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0	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	0	0	0
（2）経常外費用																
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	6,525,748	702,708	8,494,786	31,108	15,754,350	△ 8,790,202	△ 8,698,153	286,261	202,397	921,744	599,897	△ 227,332	△ 15,705,388	△ 48,962		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 3,000,000	△ 49,576	0	△ 3,049,576	1,276,485	91,060	17,190,032	0	0	0	0	18,557,577	0		15,508,001
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	418,134	29,793	5,624,273	0	0	0	0	6,072,200	0		6,072,200
当期一般正味財産増減額	0	△ 3,000,000	△ 49,576	0	△ 3,049,576	858,351	61,267	11,565,759	0	0	0	0	12,485,377	0		9,435,801
一般正味財産期首残高	0	3,000,000	286,206	0	3,286,206	2,665,294	266,337	0	0	0	0	0	2,931,631	0		6,217,837
一般正味財産期末残高	0	0	236,630	0	236,630	3,523,645	327,604	11,565,759	0	0	0	0	15,417,008	0		15,653,638
II 指定正味財産増減の部																
受取補助金等	0	2,104,030	0	0	2,104,030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,104,030
受取地方公共団体補助金	0	1,103,096	0	0	1,103,096	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,103,096
寄附金		1,000,934	0	0	1,000,934	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,934
一般正味財産への振替額	0	621,487	10,824,508	0	11,445,995	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,445,995
当期指定正味財産増減額	0	1,482,543	△ 10,824,508	0	△ 9,341,965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 9,341,965
指定正味財産期首残高	0	16,039,971	37,847,934	0	53,887,905	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,887,905
指定正味財産期末残高	0	17,522,514	27,023,426	0	44,545,940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,545,940
III 正味財産期末残高	0	17,522,514	27,260,056	0	44,782,570	3,523,645	327,604	11,565,759	0	0	0	0	15,417,008	0		60,199,578

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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る

2. 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	269,015,932	3,038,825	19,223,084	252,831,673
船舶	37,847,934	0	10,824,508	27,023,426
動物購入積立資産	16,039,971	1,103,096	10,124	17,132,943
ふくちゃん募金積立資産	0	1,000,934	611,363	389,571
計	322,903,837	5,142,855	30,669,079	297,377,613

3. 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	252,831,673	0		(252,831,673)
船舶	27,023,426	(27,023,426)	(0)	
動物購入積立資産	17,132,943	(17,132,943)	(0)	
ふくちゃん募金積立資産	389,571	(389,571)		
計	297,377,613	(44,545,940)	(0)	(252,831,673)

4. 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。

(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	146,997	3,003
構築物	3,275,016	3,209,509	65,507
什器備品	1,683,200	1,649,524	33,676
船舶	38,772,000	11,748,574	27,023,426
船舶	200,000	199,999	1
計	44,080,216	16,954,603	27,125,613

5. 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	
目的達成による制定解除額	621,487
減価償却費計上による振替額	10,824,508
計	11,445,995

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	269,015,932	3,038,825	19,223,084	0	252,831,673
賞与引当金	1,357,200	1,375,783	1,357,200	0	1,375,783

財 産 目 録
平成29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	1,610,000
	普通預金	中国銀行福山支店 外	運転資金として	24,464,927
	未収入金	(有)ファンタゼン 外	3月分売上歩合金 外	14,740,447
	前払費用	福山市外	行政財産使用料	519,970
	商品	福山オードパルファム外	販売用	16,118,590
流動資産合計				57,453,934
(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	職員 25名に対する退職金の支払に備えたもの	252,831,673
	船舶	中国銀行福山支店 外 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。	27,023,426
	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	17,132,943
	ふくちゃん募金積立資産	普通預金 広島銀行新市支店	ぞうの「ふく」ちゃんの治療費並びに健康維持費用	389,571
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。	3,003
	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。	65,507
	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。	33,676
	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				297,708,540
資 産 合 計				355,162,474
(流動負債)				
	未払金	福山税務署 外	平成28年度 消費税確定分 外	27,533,735
	未払法人税等	福山税務署 外	平成28年度 法人税等	6,072,200
	前受金	三河屋 外	平成29年度 観光コンベンション協会費 外	481,000
	預り金	日本年金機構 外	3月分健康保険料 外	6,640,605
	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	1,375,783
	仮受金	普通預金 中国銀行福山支店	高速道路料金	27,900
流動負債合計				42,131,223
(固定負債)				
	退職給与引当金	職員に対するもの	職員 25名に対する退職金の支払に備えたもの	252,831,673
固定負債合計				252,831,673
負 債 合 計				294,962,896
正 味 財 産				60,199,578