

# 貸借対照表

2019年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	1,600,800	1,610,000	△ 9,200
預金	21,225,463	20,292,500	932,963
未収金	3,879,691	5,852,457	△ 1,972,766
前払費用	8,000	541,910	△ 533,910
商品	9,147,299	8,653,113	494,186
流動資産合計	35,861,253	36,949,980	△ 1,088,727
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	223,261,502	235,844,697	△ 12,583,195
船舶	13,776,436	19,294,728	△ 5,518,292
動物購入積立資産	17,133,472	16,002,272	1,131,200
ふくちゃん募金積立資産	1,766,670	518,202	1,248,468
ふくちゃんクラフトファンディング資産	4,706,148		
動物園施設整備資産	2,000,000		
特定資産合計	262,644,228	271,659,899	△ 15,721,819
(3) その他固定資産			
建物	1	1,504	△ 1,503
構築物	3	32,759	△ 32,756
什器備品	4	16,848	△ 16,844
船舶	1	1	0
電話加入権	110,300	110,300	0
リース資産	1,409,724	2,300,076	△ 890,352
破産更生債権等	109,296	0	109,296
貸倒引当金	△ 109,296	0	△ 109,296
その他固定資産合計	1,520,033	2,461,488	△ 941,455
固定資産合計	264,164,261	274,121,387	△ 9,957,126
資産合計	300,025,514	311,071,367	△ 11,045,853
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	45,919,006	27,158,023	18,760,983
未払消費税等	4,275,800	4,970,300	△ 694,500
未払法人税等	71,000	71,000	0
前受金	86,320	91,000	△ 4,680
預り金	5,991,383	5,772,038	219,345
賞与引当金	1,750,077	1,695,443	54,634
リース債務	890,352	890,352	0
流動負債合計	58,983,938	40,648,156	18,335,782
2. 固定負債			
長期リース債務	519,372	1,409,724	△ 890,352
退職給付引当金	185,692,213	217,586,394	△ 31,894,181
固定負債合計	186,211,585	218,996,118	△ 32,784,533
負債合計	245,195,523	259,644,274	△ 14,448,751
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	28,611,034	34,258,088	△ 5,647,054
寄附金	10,771,692	1,557,114	9,214,578
指定正味財産合計	39,382,726	35,815,202	3,567,524
(うち特定資産への充当額)	(39,382,726)	(35,815,202)	(△3,567,524)
2. 一般正味財産	15,447,265	15,611,891	△ 164,626
正味財産合計	54,829,991	51,427,093	3,402,898
負債及び正味財産合計	300,025,514	311,071,367	△ 11,045,853

# 貸借対照表内訳表

2019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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金	1,500,000	100,800	0		1,600,800
預金	5,353,291	17,642,662	3,429,261	△ 5,199,751	21,225,463
未収金	9,847,296	2,792,437	0	△ 8,760,042	3,879,691
前払費用	0	8,000	0		8,000
商品	0	9,147,299	0		9,147,299
他会計短期貸付金	0	679,605	1,350,000	△ 2,029,605	0
流動資産合計	16,700,587	30,370,803	4,779,261	△ 15,989,398	35,861,253
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	203,847,460	12,619,127	6,794,915		223,261,502
船舶	13,776,436	0	0		13,776,436
動物購入積立資産	17,133,472	0	0		17,133,472
ふくちゃん募金積立資産	1,766,670	0	0		1,766,670
ふくちゃんクラフトファンディング資産	4,706,148	0	0		4,706,148
動物園施設整備資産	2,000,000	0	0		2,000,000
特定資産合計	243,230,186	12,619,127	6,794,915		262,644,228
(3) その他固定資産					
建物	0	1	0		1
構築物	3	0	0		3
什器備品	4	0	0		4
船舶	1	0	0		1
電話加入権	0	110,300	0		110,300
リース資産	0	1,409,724	0		1,409,724
破産更生債権等	0	109,296	0		109,296
貸倒引当金	0	△ 109,296	0		△ 109,296
その他固定資産合計	8	1,520,025	0		1,520,033
固定資産合計	243,230,194	14,139,152	6,794,915		264,164,261
資産合計	259,930,781	44,509,955	11,574,176	△ 15,989,398	300,025,514
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	42,680,487	12,878,757	1,211,138	△ 10,851,376	45,919,006
未払消費税	2,755,159	1,687,150	2,047	△ 168,556	4,275,800
未払法人税等	0	71,000	0		71,000
前受金	78,500	7,820	0		86,320
預り金	3,050,287	1,042,607	1,898,489		5,991,383
賞与引当金	1,750,077	0	0		1,750,077
リース債務	0	890,352	0		890,352
他会計短期借入金	551,026	1,607,440	2,811,000	△ 4,969,466	0
流動負債合計	50,865,536	18,185,126	5,922,674	△ 15,989,398	58,983,938
2. 固定負債					
長期リース債務	0	519,372	0		519,372
退職給付引当金	169,545,065	10,495,646	5,651,502		185,692,213
固定負債合計	169,545,065	11,015,018	5,651,502		186,211,585
負債合計	220,410,601	29,200,144	11,574,176	△ 15,989,398	245,195,523
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	28,611,034	0	0		28,611,034
寄附金	10,771,692	0	0		10,771,692
指定正味財産合計	39,382,726	0	0		39,382,726
(うち特定資産への充当額)	(39,382,726)				(39,382,726)
2. 一般正味財産	137,454	15,309,811	0		15,447,265
正味財産合計	39,520,180	15,309,811	0		54,829,991
負債及び正味財産合計	259,930,781	44,509,955	11,574,176	△ 15,989,398	300,025,514

正 味 財 産 増 減 計 算 書

2018年4月1日から2019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			
特定資産運用益	475,550	498,007	△ 22,457
退職給付引当資産受取利息	475,357	497,832	△ 22,475
動物購入積立資産受取利息	157	170	△ 13
ふくちゃん募金積立資産受取利息	26	5	21
ふくちゃんクラウドファンディング資産受取利息	10	0	10
受取会費	3,150,000	3,124,000	26,000
受取会費	3,150,000	3,124,000	26,000
事業収益	325,314,188	330,765,627	△ 5,451,439
福山市観光施策の広報・案内・宣伝・交流事業受託料	7,777,360	6,901,400	875,960
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	228,665,000	228,543,000	122,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	623,244	615,360	7,884
福山市観光鯛網管理運営事業収入	15,017,700	15,810,400	△ 792,700
駐車場管理運営事業指定管理料	8,782,000	6,285,000	2,497,000
駐車場管理運営事業収入	17,934,100	19,210,400	△ 1,276,300
自販機管理運営事業収入	19,587,024	21,715,975	△ 2,128,951
ご当地商品販売収入	5,827,800	10,912,452	△ 5,084,652
富谷公園内遊園地管理運営受託料	3,867,480	3,611,520	255,960
福山市指定の公園管理運営事業受託料	14,267,880	14,195,520	72,360
福山市轄の浦海水浴事業管理運営受託料	2,964,600	2,964,600	0
受取補助金等	45,489,164	48,231,880	△ 2,742,716
受取地方公共団体補助金	39,500,000	37,300,000	2,200,000
受取民間補助金	100,000	200,000	△ 100,000
受取民間助成金	200,000	0	200,000
受取補助金等振替額	5,689,164	10,731,880	△ 5,042,716
受取負担金	21,710,000	21,750,000	△ 40,000
受取負担金	21,710,000	21,750,000	△ 40,000
受取寄附金	3,497,799	70,000	3,427,799
協賛金	90,000	70,000	20,000
災害見舞金	500,000	0	500,000
受取寄附金振替額	2,907,799	0	2,907,799
雑収益	1,293,328	1,953,626	△ 660,298
受取利息	496	695	△ 199
雑収益	1,292,832	1,952,931	△ 660,099
経常収益計	400,930,029	406,393,140	△ 5,463,111
(2) 経常費用			
事業費	391,233,029	395,151,769	△ 3,918,740
役員報酬	2,228,040	2,224,800	3,240
給料手当	158,067,689	159,218,607	△ 1,150,918
臨時雇賃金	27,732,333	28,199,269	△ 466,936
退職給付費用	5,242,610	4,038,258	1,204,352
法定福利費	27,461,173	26,350,687	1,110,486
旅費交通費	2,490,349	1,401,112	1,089,237
諸謝金	1,320,864	1,342,144	△ 21,280
消耗品費	9,301,638	9,026,398	275,240
印刷製本費	6,368,432	3,558,032	2,810,400
光熱水料費	27,574,856	26,958,553	616,303
燃料費	2,730,693	3,076,130	△ 345,437
修繕費	12,581,657	11,329,742	1,251,915
医薬品費	4,194,921	8,428,843	△ 4,233,922
飼料費	21,473,964	23,521,660	△ 2,047,696

科 目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	1,146,063	809,541	336,522
減価償却費	6,459,747	8,670,125	△ 2,210,378
広告宣伝料	294,200	1,664,240	△ 1,370,040
支払手数料	6,710,722	5,736,197	974,525
保険料	879,941	829,408	50,533
賃借料	14,437,349	15,735,411	△ 1,298,062
租税公課	16,441,353	16,185,960	255,393
委託費	10,290,857	8,858,492	1,432,365
支払負担金	6,365,000	7,667,616	△ 1,302,616
診療費	1,227,083	1,203,054	24,029
鯛購入費	1,874,761	1,834,963	39,798
商品原価	3,933,814	7,465,477	△ 3,531,663
保守費	12,293,624	9,817,050	2,476,574
貸倒引当金繰入額	109,296	0	109,296
管理費	9,790,626	9,101,918	688,708
役員報酬	247,560	247,200	360
給料手当	4,630,356	3,831,255	799,101
退職給付費用	432,498	259,574	172,924
職員厚生費	103,242	97,830	5,412
法定福利費	678,765	603,538	75,227
旅費交通費	140,910	123,600	17,310
交際費	67,800	80,600	△ 12,800
諸謝金	172,800	172,800	0
消耗品費	116,785	104,549	12,236
修繕費	0	40,068	△ 40,068
印刷製本費	60,930	78,240	△ 17,310
光熱水料費	210,384	203,796	6,588
通信運搬費	441,659	497,302	△ 55,643
支払手数料	19,486	649,780	△ 630,294
保守費	43,200	43,200	0
賃借料	1,236,788	1,254,008	△ 17,220
会議費	480,616	474,628	5,988
租税公課	2,047	840	1,207
支払負担金	704,800	339,110	365,690
経常費用計	401,023,655	404,253,687	△ 3,230,032
評価損益等調整前経常増減額	△ 93,626	2,139,453	△ 2,233,079
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	△ 93,626	2,139,453	△ 2,233,079
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
電話債券売却益	0	39,000	△ 39,000
経常外収益計	0	39,000	△ 39,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	39,000	△ 39,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 93,626	2,178,453	△ 2,272,079
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 164,626	2,107,453	△ 2,272,079
一般正味財産期首残高	15,611,891	15,653,638	△ 41,747
一般正味財産期末残高	15,447,265	17,761,091	△ 2,313,826

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	12,164,487	2,001,142	10,163,345
受取地方公共団体補助金	42,110	0	42,110
寄附金	12,122,377	2,001,142	10,121,235
一般正味財産への振替額	8,596,963	10,731,880	△ 2,134,917
当期指定正味財産増減額	3,567,524	△ 8,730,738	12,298,262
指定正味財産期首残高	35,815,202	44,545,940	△ 8,730,738
指定正味財産期末残高	39,382,726	35,815,202	3,567,524
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	54,829,991	53,576,293	1,253,698

正味財産増減計算書内訳表

2018年4月1日から2019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	収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 瀬の浦海水浴場管 理運営事業	他4 駐車場管理運営事 業(指定管理事 業)	小計		
1 一般正味財産増減の部															
1. 経常増減の部															
(1) 経常収益															
特定資産運用益	16,534	392,879	8,267	16,534	434,214	5,787	5,374	3,307	4,133	4,134	2,067	2,067	26,869	14,467	475,550
退職給付引当資産受取利息	16,534	392,686	8,267	16,534	434,021	5,787	5,374	3,307	4,133	4,134	2,067	2,067	26,869	14,467	475,357
動物購入積立資産受取利息	0	157	0	0	157	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157
ふくちゃん募金積立資産受取利息	0	26	0	0	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26
ふくちゃんクラブファンディング資産受取利息	0	10	0	0	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10
受取会費	1,155,000	105,000	525,000	840,000	2,625,000	157,500	210,000	157,500	0	0	0	0	525,000	0	3,150,000
受取会費	1,155,000	105,000	525,000	840,000	2,625,000	157,500	210,000	157,500	0	0	0	0	525,000	0	3,150,000
事業収益	7,777,360	229,288,244	15,017,700	0	252,083,304	17,934,100	19,587,024	5,827,800	3,867,480	14,267,880	2,964,600	8,782,000	73,230,884	0	325,314,188
福山市観光施策の広報・案内・宣伝・交流事業受託料	7,777,360	0	0	0	7,777,360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,777,360
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	0	228,665,000	0	0	228,665,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	228,665,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	0	623,244	0	0	623,244	0	0	0	0	0	0	0	0	0	623,244
福山市観光網管理運営事業収入	0	0	15,017,700	0	15,017,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,017,700
駐車場管理運営事業指定管理料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,782,000	8,782,000	0	8,782,000
駐車場管理運営事業収入	0	0	0	0	0	17,934,100	0	0	0	0	0	0	17,934,100	0	17,934,100
自販機管理運営事業収入	0	0	0	0	0	0	19,587,024	0	0	0	0	0	19,587,024	0	19,587,024
ご当地商品販売収入	0	0	0	0	0	0	0	5,827,800	0	0	0	0	5,827,800	0	5,827,800
富谷公園内遊園地管理運営受託料	0	0	0	0	0	0	0	0	3,867,480	0	0	0	3,867,480	0	3,867,480
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	14,267,880	0	0	14,267,880	0	14,267,880
福山市瀬の浦海水浴事業管理運営受託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,964,600	0	2,964,600	0	2,964,600
受取補助金等	8,373,636	392,691	18,145,565	4,713,637	31,625,529	0	0	0	2,218,182	2,218,182	1,109,091	1,109,090	6,654,545	7,209,090	45,489,164
受取地方公共団体補助金	8,373,636	221,819	12,327,273	4,713,637	25,636,365	0	0	0	2,218,182	2,218,182	1,109,091	1,109,090	6,654,545	7,209,090	39,500,000
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
受取民間助成金	0	0	200,000	0	200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000
受取補助金等振替額	0	170,872	5,518,292	0	5,689,164	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,689,164
受取負担金	150,000	0	0	21,560,000	21,710,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,710,000
受取負担金	150,000	0	0	21,560,000	21,710,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,710,000
受取寄付金	90,000	3,407,799	0	0	3,497,799	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,497,799
協賛金	90,000	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,000
災害見舞金	0	500,000	0	0	500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000
受取寄附金振替額	0	2,907,799	0	0	2,907,799	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,907,799
雑収益	768,447	0	13,555	0	782,002	5,443	348,237	34	0	0	0	0	353,714	157,612	1,293,328
受取利息	0	0	23	0	23	43	29	34	0	0	0	0	106	367	496
雑収益	768,447	0	13,532	0	781,979	5,400	348,208	0	0	0	0	0	353,608	157,245	1,292,832
経常収益計	18,330,977	233,586,613	33,710,087	27,130,171	312,757,848	18,102,830	20,150,635	5,988,641	6,089,795	16,490,196	4,075,758	9,893,157	80,791,012	7,381,169	400,930,029

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	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 瀬の浦海水浴場管 理運営事業	他4 駐車場管理運営事 業(指定管理事 業)	小計			
(2) 経常費用																
事業費	23,307,678	234,236,139	44,686,764	28,260,941	330,491,522	8,250,525	10,587,204	5,818,039	6,274,973	16,836,382	4,168,347	8,806,037	60,741,507		391,233,029	
役員報酬	495,120	247,560	247,560	247,560	1,237,800	99,024	99,024	49,512	247,560	247,560	123,780	123,780	990,240		2,228,040	
給料手当	5,787,946	118,745,480	3,208,717	11,547,552	139,289,695	1,852,142	1,736,383	1,041,829	1,736,384	10,658,536	884,528	868,192	18,777,994		158,067,689	
臨時雇賃金	6,349,960	3,980,736	10,636,890	1,107,792	22,075,378	0	602,095	0	2,824,339	507,321	777,000	946,200	5,656,955		27,732,333	
退職給付費用	494,284	3,203,686	247,143	494,285	4,439,398	172,999	160,642	98,857	123,571	123,572	61,786	61,785	803,212		5,242,610	
法定福利費	1,876,264	19,308,180	481,876	1,867,080	23,533,400	269,979	779,941	149,988	568,541	1,809,297	152,320	197,707	3,927,773		27,461,173	
旅費交通費	1,000,172	564,520	0	925,657	2,490,349	0	0	0	0	0	0	0	0		2,490,349	
諸謝金	446,864	10,000	864,000	0	1,320,864	0	0	0	0	0	0	0	0		1,320,864	
消耗品費	614,515	3,786,143	1,833,440	1,145,140	7,379,238	409,129	169,369	3,083	34,234	290,664	461,440	554,481	1,922,400		9,301,638	
印刷製本費	272,874	1,132,789	944,261	4,018,508	6,368,432	0	0	0	0	0	0	0	0		6,368,432	
光熱水料費	509,772	23,316,569	0	0	23,826,341	54,120	2,399,023	0	0	160,900	0	1,134,472	3,748,515		27,574,856	
燃料費	0	2,377,168	8,530	0	2,385,698	0	269,749	0	0	75,246	0	0	344,995		2,730,693	
修繕費	0	5,766,607	5,728,749	0	11,495,356	373,221	0	0	0	69,940	604,800	38,340	1,086,301		12,581,657	
医薬品費	0	4,194,921	0	0	4,194,921	0	0	0	0	0	0	0	0		4,194,921	
飼料費	0	20,067,659	0	0	20,067,659	0	0	0	0	1,406,305	0	0	1,406,305		21,473,964	
通信運搬費	317,973	543,559	32,930	127,443	1,021,905	0	58,482	0	0	35,359	0	30,317	124,158		1,146,063	
減価償却費	0	0	5,567,892	0	5,567,892	891,855	0	0	0	0	0	0	891,855		6,459,747	
広告宣伝料	113,000	0	181,200	0	294,200	0	0	0	0	0	0	0	0		294,200	
支払手数料	124,937	4,450,990	781,686	71,517	5,429,130	5,184	1,189,515	216	0	81,037	432	5,208	1,281,592		6,710,722	
保険料	76,100	185,730	258,221	0	520,051	83,000	125,210	0	0	73,590	13,660	64,430	359,890		879,941	
賃借料	180,813	1,601,977	9,946,528	346,407	12,075,725	163,944	1,389,985	0	0	240,000	567,695	0	2,361,624		14,437,349	
租税公課	167,284	11,622,775	0	0	11,790,059	1,433,564	1,360,186	431,444	248,944	907,205	90,906	179,045	4,651,294		16,441,353	
委託費	0	7,721,857	0	540,000	8,261,857	0	237,600	0	491,400	0	0	1,300,000	2,029,000		10,290,857	
支払負担金	527,000	330,000	0	5,498,000	6,355,000	0	10,000	0	0	0	0	0	10,000		6,365,000	
診療費	0	1,077,233	0	0	1,077,233	0	0	0	0	149,850	0	0	149,850		1,227,083	
鯛購入費	0	0	1,874,761	0	1,874,761	0	0	0	0	0	0	0	0		1,874,761	
商品原価	0	0	0	0	0	0	0	3,933,814	0	0	0	0	3,933,814		3,933,814	
保守費	3,952,800	0	1,842,380	324,000	6,119,180	2,442,364	0	0	0	0	430,000	3,302,080	6,174,444		12,293,624	
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	109,296	0	0	0	0	109,296		109,296	

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	収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 瀬の浦海水浴場管 理運営事業	他4 駐車場管理運営事 業（指定管理事 業）	小計			
管理費														9,790,626	9,790,626	
役員報酬														247,560	247,560	
給料手当														4,630,356	4,630,356	
退職給付費用														432,498	432,498	
職員厚生費														103,242	103,242	
法定福利費														678,765	678,765	
旅費交通費														140,910	140,910	
交際費														67,800	67,800	
諸謝金														172,800	172,800	
消耗品費														116,785	116,785	
印刷製本費														60,930	60,930	
光熱水料費														210,384	210,384	
通信運搬費														441,659	441,659	
支払手数料														19,486	19,486	
保守費														43,200	43,200	
賃借料														1,236,788	1,236,788	
会議費														480,616	480,616	
租税公課														2,047	2,047	
支払負担金														704,800	704,800	
経常費用計	23,307,678	234,236,139	44,686,764	28,260,941	330,491,522	8,250,525	10,587,204	5,818,039	6,274,973	16,836,382	4,168,347	8,806,037	60,741,507	9,790,626	401,023,655	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,976,701	△ 649,526	△ 10,976,677	△ 1,130,770	△ 17,733,674	9,852,305	9,563,431	170,602	△ 185,178	△ 346,186	△ 92,589	1,087,120	20,049,505	△ 2,409,457	△ 93,626	
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	△ 4,976,701	△ 649,526	△ 10,976,677	△ 1,130,770	△ 17,733,674	9,852,305	9,563,431	170,602	△ 185,178	△ 346,186	△ 92,589	1,087,120	20,049,505	△ 2,409,457	△ 93,626	

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	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 瀬の浦海水浴場管 理運営事業	他4 駐車場管理運営事 業(指定管理事 業)	小計		
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	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	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
他会計振替額	4,976,701	649,526	10,927,077	1,130,770	17,684,074	△ 9,863,923	△ 9,572,101	△ 194,340	185,178	346,186	92,589	△ 1,087,120	△ 20,093,531	2,409,457	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	△ 49,600	0	△ 49,600	△ 11,618	△ 8,670	△ 23,738	0	0	0	0	△ 44,026	0	△ 93,626
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	38,230	32,770		0	0	0	0	71,000	0	71,000
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 49,600	0	△ 49,600	△ 49,848	△ 41,440	△ 23,738	0	0	0	0	△ 115,026	0	△ 164,626
一般正味財産期首残高	0	0	187,054	0	187,054	3,277,915	79,481	12,067,441	0	0	0	0	15,424,837	0	15,611,891
一般正味財産期末残高	0	0	137,454	0	137,454	3,228,067	38,041	12,043,703	0	0	0	0	15,309,811	0	15,447,265
II 指定正味財産増減の部															
受取補助金等	0	12,164,487	0	0	12,164,487	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,164,487
受取地方公共団体補助金	0	42,110	0	0	42,110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,110
寄附金	0	12,122,377	0	0	12,122,377	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,122,377
一般正味財産への振替額	0	3,078,671	5,518,292	0	8,596,963	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,596,963
当期指定正味財産増減額	0	9,085,816	△ 5,518,292	0	3,567,524	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,567,524
指定正味財産期首残高	0	16,520,474	19,294,728	0	35,815,202	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,815,202
指定正味財産期末残高	0	25,606,290	13,776,436	0	39,382,726	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,382,726
III 正味財産期末残高	0	25,606,290	13,913,890	0	39,520,180	3,228,067	38,041	12,043,703	0	0	0	0	15,309,811	0	54,829,991

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  
満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。
- (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法  
商品・・・最終仕入原価法に基づく原価法(貸借対象価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)によっている。
- (3)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。  
リース資産  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4)引当金の計上基準  
退職給付引当金・・・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  
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	235,844,697	5,675,108	18,258,303	223,261,502
船舶	19,294,728	0	5,518,292	13,776,436
動物購入積立資産	16,002,272	1,302,229	171,029	17,133,472
ふくちゃん募金積立資産	518,202	1,369,441	120,973	1,766,670
ふくちゃんクラウドファンディング資産	0	7,493,010	2,786,862	4,706,148
動物園施設整備資産	0	2,000,000	0	2,000,000
計	271,659,899	17,839,788	26,855,459	262,644,228

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	223,261,502	(0)	(0)	(223,261,502)
船舶	13,776,436	(13,776,436)	(0)	-
動物購入積立資産	17,133,472	(17,133,472)	(0)	-
ふくちゃん募金積立資産	1,766,670	(1,766,670)	(0)	-
ふくちゃんクラウドファンディング資産	4,706,148	(4,706,148)	(0)	-
動物園施設整備資産	2,000,000	(2,000,000)	(0)	-
計	262,644,228	(39,382,726)	(0)	(223,261,502)

4.固定資産の取得価額、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	149,999	1
構築物	3,275,016	3,275,013	3
什器備品	1,683,200	1,683,196	4
船舶	38,772,000	24,995,564	13,776,436
船舶	200,000	199,999	1
リース資産	5,342,112	3,932,388	1,409,724
計	49,422,328	34,236,159	15,186,169

5.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
大阪市公募公債	30,631,006	30,783,030	△ 152,024
静岡県公募公債	20,460,986	20,557,020	△ 96,034
愛知県公募公債	10,276,089	10,281,190	△ 5,101
合計	61,368,081	61,621,240	△ 253,159

6.補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
福山観光コンベンション協会観光事業補助金	福山市	0	30,500,000	30,500,000	0	-
観光網網事業補助金	福山市	0	8,000,000	8,000,000	0	-
観光網網施設整備事業補助金	福山市	0	1,000,000	1,000,000	0	-
観光網網事業補助金	(一社)広島県観光連盟	0	100,000	100,000	0	-
福山駅の浦観光網網助成金	(一社)ツネインシ未来財団	0	200,000	200,000	0	-
福山市立動物園動物購入事業補助金	福山市	14,963,360	42,110	170,872	14,834,598	指定正味財産
観光網網船整備事業補助金	福山市	19,294,728	0	5,518,292	13,776,436	指定正味財産
合計		34,258,088	39,842,110	45,489,164	28,611,034	

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	
目的達成による制定解除額	3,078,671
減価償却費計上による振替額	5,518,292
計	8,596,963

## 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	217,586,394	5,675,108	37,569,289	0	185,692,213
賞与引当金	1,695,443	1,750,077	1,695,443	0	1,750,077

**財 産 目 録**  
2019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
<b>(流動資産)</b>			
現金	手元保管	運転資金として	1,600,800
普通預金	中国銀行福山支店 広島銀行福山営業本部 しまなみ信用金庫福山営業部 広島信濃連福山支店	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	17,545,962 4,683 13,313 3,661,505
未収金	㈱ファンタゼン 外	3月分売上歩合金 外	3,879,691
前払費用	福山市外	行政財産使用料	8,000
商品	福山オーダパルファム外	販売用	9,147,299
<b>流動資産合計</b>			<b>35,861,253</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
<b>特定資産</b>			
退職給付引当資産	普通預金 中国銀行福山支店 しまなみ信用金庫福山営業部 定期預金 中国銀行福山支店 広島信濃連千年支店 福山市農協本店 笠岡信用組合福山支店	職員 22名に対する退職金の支払に備えたもの 職員 22名に対する退職金の支払に備えたもの 職員 22名に対する退職金の支払に備えたもの 職員 22名に対する退職金の支払に備えたもの 職員 22名に対する退職金の支払に備えたもの 職員 22名に対する退職金の支払に備えたもの	41,881,548 11,873 10,000,000 30,000,000 60,000,000 20,000,000
	有価証券 大阪市平成23年度公募公債 静岡県平成22年度公募公債 静岡県平成24年度公募公債 愛知県平成23年度公募公債	職員 22名に対する退職金の支払に備えた満期保有目的の債券 職員 22名に対する退職金の支払に備えた満期保有目的の債券 職員 22名に対する退職金の支払に備えた満期保有目的の債券 職員 22名に対する退職金の支払に備えた満期保有目的の債券	30,631,006 10,235,076 10,225,910 10,276,089
船舶	網船	公益目的事業財産であり、福山市観光網管理運営事業に使用している。	13,776,436
動物購入積立資産	現金 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 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	1,259,962 15,873,510
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	1,766,670
ふくちゃんクラウドファンディング資産	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	4,706,148
動物園施設整備資産	普通預金 広島銀行新市支店	動物園の獣舎等の改修費用	2,000,000
<b>その他</b>			
固定資産	建物 福山市鞆町鞆関町550-2	収益事業保有財産であり、駐車場運営事業の倉庫として使用している。	1
	構築物 浮桟橋 外 福山市鞆町仙酔島 外	公益目的保有財産であり、福山市観光網管理運営事業に使用している。	3
	什器備品 大型テント 外 福山市鞆町仙酔島 外	公益目的保有財産であり、福山市観光網管理運営事業に使用している。	4
	船舶 福山市鞆町仙酔島 外	公益目的保有財産であり、福山市観光網管理運営事業に使用している。	1
	電話加入権 電話番号 084-926-0664	収益事業保有財産であり、収益事業に使用している。	110,300
	リース資産 駐車場管理機器 福山市鞆町鞆関町550-2	収益事業保有財産であり、収益事業に使用している。	1,409,724
	破産更生債権等 福山市南手城町2-21-4 ご当地商品販売収入	回収不能となる可能性のある債権について計上している。	109,296
	貸倒引当金 福山市南手城町2-21-4 破産更生債権等に係る引当金	今期末における債権の状況を考慮し財務内容評価法により貸倒見積高を算定している。	△ 109,296
<b>固定資産合計</b>			<b>264,164,261</b>
<b>資 産 合 計</b>			<b>300,025,514</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	職員に対する未払金 事業に対する修繕費等の未払金	各事業における職員人件費の未払金 公益目的事業(5,098,900)、収益事業等(1,460,401)、法人管理(67,725)に供する修繕費、光熱水料費等の未払い分	39,291,980 6,627,026
未払消費税等	事業に対する消費税の未払金	平成30年度 消費税確定分	4,275,800
未払法人税等	事業に対する法人税の未払金	平成30年度 法人税等	71,000
前受金	東洋建設 外	平成31年度 観光コンベンション協会費 外	86,320
預り金	源泉所得税及び社会保険料の預り金 事業実施に伴う預り金 駐車料金徴収業務に伴う預り金	職員から徴収した税金及び社会保険料の預り金 営業保証金 広島県鞆町鍛冶駐車場3月分利用料金徴収分	5,336,333 400,000 255,050
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	1,750,077
リース債務	駐車場管理機器 福山市鞆町鞆関町550-2	収益事業の用に供している資産の債務	890,352
<b>流動負債合計</b>			<b>58,983,938</b>
<b>(固定負債)</b>			
長期リース債務	駐車場管理機器 福山市鞆町鞆関町550-2	収益事業の用に供している 資産の債務	519,372
退職給付引当金	職員に対するもの	職員 20名に対する退職金の支払に備えたもの	185,692,213
<b>固定負債合計</b>			<b>186,211,585</b>
<b>負 債 合 計</b>			<b>245,195,523</b>
<b>正 味 財 産</b>			<b>54,829,991</b>