

貸借対照表

2020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	1,600,800	△ 800
預金	49,495,807	21,225,463	28,270,344
未収金	2,919,042	3,879,691	△ 960,649
前払費用	276,160	8,000	268,160
商品	7,004,018	9,147,299	△ 2,143,281
流動資産合計	61,295,027	35,861,253	25,433,774
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	170,089,136	223,261,502	△ 53,172,366
船舶	9,836,376	13,776,436	△ 3,940,060
什器備品	972,000	0	972,000
構築物	49,481,190	0	49,481,190
動物購入積立資産	18,343,764	17,133,472	1,210,292
ふくちゃん募金積立資産	2,040,226	1,766,670	273,556
ふくちゃんクラブファンディング積立資産	0	4,706,148	△ 4,706,148
動物園施設整備積立資産	4,000,034	2,000,000	2,000,034
特定資産合計	254,762,726	262,644,228	△ 5,175,388
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
船舶	1	1	0
什器備品	4	4	0
構築物	1	3	△ 2
電話加入権	110,300	110,300	0
リース資産	519,372	1,409,724	△ 890,352
破産更生債権等	0	109,296	△ 109,296
貸倒引当金	0	△ 109,296	109,296
その他固定資産合計	629,679	1,520,033	△ 890,354
固定資産合計	255,392,405	264,164,261	△ 8,771,856
資産合計	316,687,432	300,025,514	16,661,918
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	29,764,725	45,919,006	△ 16,154,281
未払消費税等	4,571,478	4,275,800	295,678
未払法人税等	0	71,000	△ 71,000
前受金	80,576	86,320	△ 5,744
預り金	6,641,227	5,991,383	649,844
賞与引当金	1,325,983	1,750,077	△ 424,094
リース債務	519,372	890,352	△ 370,980
流動負債合計	42,903,361	58,983,938	△ 16,080,577
2. 固定負債			
長期リース債務	0	519,372	△ 519,372
退職給付引当金	170,089,136	185,692,213	△ 15,603,077
固定負債合計	170,089,136	186,211,585	△ 16,122,449
負債合計	212,992,497	245,195,523	△ 32,203,026
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	74,200,269	28,611,034	45,589,235
寄附金	10,473,287	10,771,692	△ 298,405
指定正味財産合計	84,673,556	39,382,726	45,290,830
(うち特定資産への充当額)	(84,673,556)	(39,382,726)	(△45,290,830)
2. 一般正味財産	19,021,379	15,447,265	3,574,114
正味財産合計	103,694,935	54,829,991	48,864,944
負債及び正味財産合計	316,687,432	300,025,514	16,661,918

貸借対照表内訳表

2020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	29,577,507	21,912,985	1,160,449	△ 3,155,134	49,495,807
未収金	8,048,224	2,335,607	0	△ 7,464,789	2,919,042
前払費用	274,560	1,600	0		276,160
商品	0	7,004,018	0		7,004,018
他会計短期貸付金	0	556,469	1,350,000	△ 1,906,469	0
流動資産合計	39,400,291	31,910,679	2,510,449	△ 12,526,392	61,295,027
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	155,298,777	9,613,733	5,176,626		170,089,136
船舶	9,836,376	0	0		9,836,376
什器備品	972,000	0	0		972,000
構築物	49,481,190	0	0		49,481,190
動物購入積立資産	18,343,764	0	0		18,343,764
ふくちゃん募金積立資産	2,040,226	0	0		2,040,226
動物園施設整備積立資産	4,000,034	0	0		4,000,034
特定資産合計	239,972,367	9,613,733	5,176,626		254,762,726
(2) その他固定資産					
建物	0	1	0		1
船舶	1	0	0		1
什器備品	4	0	0		4
構築物	1	0	0		1
電話加入権	0	110,300	0		110,300
リース資産	0	519,372	0		519,372
破産更生債権等	0	0	0		0
貸倒引当金	0	0	0		0
その他固定資産合計	6	629,673	0		629,679
固定資産合計	239,972,373	10,243,406	5,176,626		255,392,405
資産合計	279,372,664	42,154,085	7,687,075	△ 12,526,392	316,687,432
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	28,487,929	11,058,475	680,804	△ 10,462,483	29,764,725
未払消費税	4,263,952	411,401	△ 103,875		4,571,478
未払法人税等	0	0	0		0
前受金	62,250	18,326	0		80,576
預り金	3,611,562	1,096,145	1,933,520		6,641,227
賞与引当金	1,325,983	0	0		1,325,983
リース債務	0	519,372	0		519,372
他会計短期借入金	456,169	1,607,740	0	△ 2,063,909	0
流動負債合計	38,207,845	14,711,459	2,510,449	△ 12,526,392	42,903,361
2. 固定負債					
長期リース債務	0	0	0		0
退職給付引当金	155,298,777	9,613,733	5,176,626		170,089,136
固定負債合計	155,298,777	9,613,733	5,176,626		170,089,136
負債合計	193,506,622	24,325,192	7,687,075	△ 12,526,392	212,992,497
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	74,200,269	0	0		74,200,269
寄附金	10,473,287	0	0		10,473,287
指定正味財産合計	84,673,556	0	0		84,673,556
(うち特定資産への充当額)	(84,673,556)				(84,673,556)
2. 一般正味財産	1,192,486	17,828,893	0		19,021,379
正味財産合計	85,866,042	17,828,893	0		103,694,935
負債及び正味財産合計	279,372,664	42,154,085	7,687,075	△ 12,526,392	316,687,432

正 味 財 産 増 減 計 算 書

2019年4月1日から2020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	382,631	475,550	△ 92,919
退職給付引当資産受取利息	382,391	475,357	△ 92,966
動物購入積立資産受取利息	168	157	11
ふくちゃん募金積立資産受取利息	17	26	△ 9
ふくちゃんクラウドファンディング資産受取利息	21	10	11
動物園施設整備積立資産受取利息	34	0	34
受取会費	3,186,000	3,150,000	36,000
受取会費	3,186,000	3,150,000	36,000
事業収益	318,559,330	325,314,188	△ 6,754,858
福山市観光施策の広報・案内・宣伝・交流事業受託料	5,798,390	7,777,360	△ 1,978,970
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	224,419,000	228,665,000	△ 4,246,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	629,244	623,244	6,000
福山市観光綱網管理運営事業収益	13,968,750	15,017,700	△ 1,048,950
駐車場管理運営事業指定管理料	9,582,112	8,782,000	800,112
駐車場管理運営事業収益	18,577,150	17,934,100	643,050
自販機管理運営事業収益	21,021,935	19,587,024	1,434,911
ご当地商品販売収益	3,232,815	5,827,800	△ 2,594,985
富谷公園内遊園地管理運営受託料	3,977,270	3,867,480	109,790
福山市指定の公園管理運営事業受託料	14,416,664	14,267,880	148,784
福山市轄の浦海水浴事業管理運営受託料	2,936,000	2,964,600	△ 28,600
受取補助金等	44,265,952	45,489,164	△ 1,223,212
受取地方公共団体補助金	39,500,000	39,500,000	0
受取民間補助金	100,000	100,000	0
受取民間助成金	200,000	200,000	0
受取補助金等振替額	4,465,952	5,689,164	△ 1,223,212
受取負担金	21,718,190	21,710,000	8,190
受取負担金	21,718,190	21,710,000	8,190
受取寄附金	3,918,979	3,497,799	421,180
協賛金	90,000	90,000	0
災害見舞金	0	500,000	△ 500,000
受取寄附金振替額	3,828,979	2,907,799	921,180
雑収益	1,789,480	1,293,328	496,152
受取利息	517	496	21
雑収益	1,788,963	1,292,832	496,131
経常収益計	393,820,562	400,930,029	△ 7,109,467
(2) 経常費用			
事業費	382,760,782	391,233,029	△ 8,472,247
役員報酬	2,231,280	2,228,040	3,240
給料手当	153,839,254	158,067,689	△ 4,228,435
臨時雇賃金	30,221,474	27,732,333	2,489,141
退職給付費用	4,973,739	5,242,610	△ 268,871
法定福利費	26,957,730	27,461,173	△ 503,443
旅費交通費	2,352,340	2,490,349	△ 138,009
諸謝金	1,272,602	1,320,864	△ 48,262
消耗品費	9,224,744	9,301,638	△ 76,894
印刷製本費	2,323,070	6,368,432	△ 4,045,362
光熱水料費	29,317,972	27,574,856	1,743,116
燃料費	2,676,347	2,730,693	△ 54,346
修繕費	9,389,368	12,581,657	△ 3,192,289
医薬品費	1,067,895	4,194,921	△ 3,127,026

科 目	当年度	前年度	増減
飼料費	21,293,005	21,473,964	△ 180,959
通信運搬費	1,048,149	1,146,063	△ 97,914
減価償却費	5,503,222	6,459,747	△ 956,525
広告宣伝料	471,400	294,200	177,200
支払手数料	6,754,471	6,710,722	43,749
保険料	783,612	879,941	△ 96,329
賃借料	15,780,043	14,437,349	1,342,694
租税公課	17,287,849	16,441,353	846,496
委託費	10,402,290	10,290,857	111,433
支払負担金	7,096,400	6,365,000	731,400
診療費	933,695	1,227,083	△ 293,388
鯛購入費	1,501,632	1,874,761	△ 373,129
商品原価	2,143,281	3,933,814	△ 1,790,533
保守費	13,746,898	12,293,624	1,453,274
支払寄附金	2,167,020	0	2,167,020
貸倒引当金繰入額	0	109,296	△ 109,296
管理費	7,485,664	9,790,626	△ 2,304,962
役員報酬	247,920	247,560	360
給料手当	3,852,585	4,630,356	△ 777,771
退職給付費用	563,786	432,498	131,288
福利厚生費	79,090	103,242	△ 24,152
法定福利費	557,844	678,765	△ 120,921
旅費交通費	37,540	140,910	△ 103,370
交際費	129,500	67,800	61,700
諸謝金	172,800	172,800	0
消耗品費	205,468	116,785	88,683
印刷製本費	55,800	60,930	△ 5,130
光熱水料費	21,294	210,384	△ 189,090
通信運搬費	214,543	441,659	△ 227,116
支払手数料	34,044	19,486	14,558
保守費	44,000	43,200	800
賃借料	291,086	1,236,788	△ 945,702
会議費	480,864	480,616	248
租税公課	0	2,047	△ 2,047
支払負担金	497,500	704,800	△ 207,300
経常費用計	390,246,446	401,023,655	△ 10,777,209
評価損益等調整前経常増減額	3,574,116	△ 93,626	3,667,742
当期経常増減額	3,574,116	△ 93,626	3,667,742
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
構築物除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
税引前当期一般正味財産増減額	3,574,114	△ 93,626	3,667,740
法人税、住民税及び事業税	0	71,000	△ 71,000
当期一般正味財産増減額	3,574,114	△ 164,626	3,738,740
一般正味財産期首残高	15,447,265	15,611,891	△ 164,626
一般正味財産期末残高	19,021,379	15,447,265	3,574,114

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	53,585,761	12,164,487	41,421,274
受取地方公共団体補助金	50,055,187	42,110	50,013,077
寄附金	3,530,574	12,122,377	△ 8,591,803
一般正味財産への振替額	8,294,931	8,596,963	△ 302,032
当期指定正味財産増減額	45,290,830	3,567,524	41,723,306
指定正味財産期首残高	39,382,726	35,815,202	3,567,524
指定正味財産期末残高	84,673,556	39,382,726	45,290,830
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	103,694,935	54,829,991	48,864,944

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020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	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		
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	13,300	316,128	6,650	13,301	349,379	4,655	4,323	2,660	3,325	3,325	1,663	1,663	21,614	11,638	382,631
退職給付引当資産受取利息	13,300	315,888	6,650	13,301	349,139	4,655	4,323	2,660	3,325	3,325	1,663	1,663	21,614	11,638	382,391
動物購入積立資産受取利息	0	168	0	0	168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168
ふくちゃん募金積立資産受取利息	0	17	0	0	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17
ふくちゃんクラブ「フンデイング」積立資産受取利息	0	21	0	0	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21
動物園施設整備積立資産受取利息	0	34	0	0	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34
受取会費	1,168,200	106,200	531,000	849,600	2,655,000	159,300	212,400	159,300	0	0	0	0	531,000	0	3,186,000
受取会費	1,168,200	106,200	531,000	849,600	2,655,000	159,300	212,400	159,300	0	0	0	0	531,000	0	3,186,000
事業収益	5,798,390	225,048,244	13,968,750	0	244,815,384	18,577,150	21,021,935	3,232,815	3,977,270	14,416,664	2,936,000	9,582,112	73,743,946	0	318,559,330
福山市観光施策の広報・案内・宣伝・交流事業受託料	5,798,390	0	0	0	5,798,390	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,798,390
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	0	224,419,000	0	0	224,419,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	224,419,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	0	629,244	0	0	629,244	0	0	0	0	0	0	0	0	0	629,244
福山市観光網管理運営事業収益	0	0	13,968,750	0	13,968,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,968,750
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	9,582,112	9,582,112	0	9,582,112
駐車場管理運営事業収益	0	0	0	0	0	18,577,150	0	0	0	0	0	0	18,577,150	0	18,577,150
自販機管理運営事業収益	0	0	0	0	0	0	21,021,935	0	0	0	0	0	21,021,935	0	21,021,935
ご当地商品販売収益	0	0	0	0	0	0	0	3,232,815	0	0	0	0	3,232,815	0	3,232,815
富谷公園内遊園地管理運営受託料	0	0	0	0	0	0	0	0	3,977,270	0	0	0	3,977,270	0	3,977,270
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	14,416,664	0	0	14,416,664	0	14,416,664
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	2,936,000	0	2,936,000	0	2,936,000
受取補助金等	8,373,636	228,901	17,086,143	4,713,637	30,402,317	0	0	0	2,218,182	2,218,182	1,109,091	1,109,090	6,654,545	7,209,090	44,265,952
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	7,082	4,458,870	0	4,465,952	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,465,952
受取負担金	248,190	0	0	21,470,000	21,718,190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,718,190
受取負担金	248,190	0	0	21,470,000	21,718,190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,718,190
受取寄付金	90,000	3,828,979	0	0	3,918,979	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,918,979
協賛金	90,000	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,000
受取寄附金振替額	0	3,828,979	0	0	3,828,979	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,828,979
雑収益	909,292	2,902	18,597	58,038	988,829	10,628	441,022	2,652	5,804	5,804	2,902	2,902	471,714	328,937	1,789,480
受取利息	0	0	21	0	21	55	43	41	0	0	0	0	139	357	517
雑収益	909,292	2,902	18,576	58,038	988,808	10,573	440,979	2,611	5,804	5,804	2,902	2,902	471,575	328,580	1,788,963
経常収益計	16,601,008	229,531,354	31,611,140	27,104,576	304,848,078	18,751,733	21,679,680	3,397,427	6,204,581	16,643,975	4,049,656	10,695,767	81,422,819	7,549,665	393,820,562

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	22,896,692	230,086,639	43,075,548	26,834,455	322,893,334	8,341,132	11,917,195	4,044,168	6,144,478	16,762,910	4,019,603	9,783,970	61,013,456		383,906,790
役員報酬	495,840	247,920	247,920	247,920	1,239,600	99,168	99,168	49,584	247,920	247,920	123,960	123,960	991,680		2,231,280
給料手当	4,815,731	120,150,498	2,555,527	8,949,360	136,471,116	1,541,033	1,444,719	866,831	1,444,721	10,581,716	766,759	722,359	17,368,138		153,839,254
臨時雇賃金	6,312,204	3,515,531	11,479,995	4,116,922	25,424,652	0	822,346	0	2,339,405	338,486	561,868	734,717	4,796,822		30,221,474
退職給付費用	644,326	2,315,888	322,164	644,328	3,926,706	225,514	209,406	128,865	161,082	161,082	80,542	80,542	1,047,033		4,973,739
法定福利費	1,797,168	19,588,398	403,798	1,739,075	23,528,439	221,615	640,221	123,119	445,969	1,748,239	124,805	125,323	3,429,291		26,957,730
旅費交通費	1,216,430	555,770	0	580,140	2,352,340	0	0	0	0	0	0	0	0		2,352,340
諸謝金	463,602	10,000	799,000	0	1,272,602	0	0	0	0	0	0	0	0		1,272,602
消耗品費	602,752	2,439,952	2,431,141	1,159,830	6,633,675	334,366	532,676	0	648,302	505,395	233,024	337,306	2,591,069		9,224,744
印刷製本費	184,940	472,570	485,990	1,179,570	2,323,070	0	0	0	0	0	0	0	0		2,323,070
光熱水料費	497,172	24,790,672	14,197	94,640	25,396,681	64,427	2,412,504	4,258	9,464	172,915	4,732	1,252,991	3,921,291		29,317,972
燃料費	0	2,362,803	29,376	0	2,392,179	0	200,248	0	0	83,920	0	0	284,168		2,676,347
修繕費	0	2,932,951	4,950,964	0	7,883,915	437,985	1,000	0	0	21,028	1,010,880	34,560	1,505,453		9,389,368
医薬品費	0	1,067,895	0	0	1,067,895	0	0	0	0	0	0	0	0		1,067,895
飼料費	0	19,916,707	0	0	19,916,707	0	0	0	0	1,376,298	0	0	1,376,298		21,293,005
通信運搬費	335,053	320,519	15,765	195,569	866,906	9,050	70,350	4,525	10,056	46,477	5,028	35,757	181,243		1,048,149
減価償却費	0	324,000	4,288,870	0	4,612,870	890,352	0	0	0	0	0	0	890,352		5,503,222
広告宣伝料	296,600	0	64,800	0	361,400	0	0	110,000	0	0	0	0	110,000		471,400
支払手数料	113,003	3,227,307	1,068,599	118,292	4,527,201	33,164	2,004,532	10,800	55,000	118,326	432	5,016	2,227,270		6,754,471
保険料	32,196	179,370	240,606	560	452,732	83,000	127,320	0	0	52,950	10,180	57,430	330,880		783,612
貸借料	305,275	1,460,889	10,405,024	965,249	13,136,437	230,932	1,423,774	21,476	47,725	302,975	592,862	23,862	2,643,606		15,780,043
租税公課	4,200	13,144,534	0	0	13,148,734	1,725,708	1,504,831	581,429	229,394	1,005,183	74,531	164,047	5,285,123		18,433,857
委託費	0	7,622,750	0	550,000	8,172,750	0	424,100	0	505,440	0	0	1,300,000	2,229,540		10,402,290
支払負担金	794,400	339,000	0	5,963,000	7,096,400	0	0	0	0	0	0	0	0		7,096,400
診療費	0	933,695	0	0	933,695	0	0	0	0	0	0	0	0		933,695
調購入費	0	0	1,501,632	0	1,501,632	0	0	0	0	0	0	0	0		1,501,632
商品原価	0	0	0	0	0	0	0	2,143,281	0	0	0	0	2,143,281		2,143,281
保守費	3,985,800	0	1,770,180	330,000	6,085,980	2,444,818	0	0	0	0	430,000	4,786,100	7,660,918		13,746,898
支払寄附金	0	2,167,020	0	0	2,167,020	0	0	0	0	0	0	0	0		2,167,020

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														7,485,664	7,485,664	
役員報酬														247,920	247,920	
給料手当														3,852,585	3,852,585	
退職給付費用														563,786	563,786	
福利厚生費														79,090	79,090	
法定福利費														557,844	557,844	
旅費交通費														37,540	37,540	
交際費														129,500	129,500	
諸謝金														172,800	172,800	
消耗品費														205,468	205,468	
印刷製本費														55,800	55,800	
光熱水料費														21,294	21,294	
通信運搬費														214,543	214,543	
支払手数料														34,044	34,044	
保守費														44,000	44,000	
賃借料														291,086	291,086	
会議費														480,864	480,864	
支払負担金														497,500	497,500	
経常費用計	22,896,692	230,086,639	43,075,548	26,834,455	322,893,334	8,341,132	11,917,195	4,044,168	6,144,478	16,762,910	4,019,603	9,783,970	61,013,456	7,485,664	391,392,454	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,295,684	△ 555,285	△ 11,464,408	270,121	△ 18,045,256	10,410,601	9,762,485	△ 646,741	60,103	△ 118,935	30,053	911,797	20,409,363	64,001	2,428,108	
当期経常増減額	△ 6,295,684	△ 555,285	△ 11,464,408	270,121	△ 18,045,256	10,410,601	9,762,485	△ 646,741	60,103	△ 118,935	30,053	911,797	20,409,363	64,001	2,428,108	

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															
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	0	0	0	109,296	0	0	0	0	109,296	0	109,296
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	109,296	0	0	0	0	109,296	0	109,296
(2) 経常外費用															
構築物除却損	0	0	2	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0	109,296	0	0	0	0	109,296	0	109,296
経常外費用計	0	0	2	0	2	0	0	109,296	0	0	0	0	109,296	0	109,298
当期経常外増減額	0	0	△ 2	0	△ 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2
他会計振替額	6,295,684	555,319	11,369,408	879,879	19,100,290	△ 9,816,186	△ 9,371,172	1,034,087	△ 60,103	118,935	△ 30,053	△ 911,797	△ 19,036,289	△ 64,001	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	34	△ 95,002	1,150,000	1,055,032	594,415	391,313	387,346	0	0	0	0	1,373,074	0	2,428,106
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	30,672	20,306	20,022	0	0	0	0	71,000	0	71,000
当期一般正味財産増減額	0	34	△ 95,002	1,150,000	1,055,032	563,743	371,007	367,324	0	0	0	0	1,302,074	0	2,357,106
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	0	34	42,452	1,150,000	1,192,486	3,791,810	409,048	12,411,027	0	0	0	0	16,611,885	0	17,804,371
II 指定正味財産増減の部															
受取補助金等	0	3,585,761	50,000,000	0	53,585,761	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,585,761
受取地方公共団体補助金	0	55,187	50,000,000	0	50,055,187	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,055,187
寄附金	0	3,530,574	0	0	3,530,574	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,530,574
一般正味財産への振替額	0	3,836,061	4,458,870	0	8,294,931	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,294,931
当期指定正味財産増減額	0	△ 250,300	45,541,130	0	45,290,830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,290,830
指定正味財産期首残高	0	25,606,290	13,776,436	0	39,382,726	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,382,726
指定正味財産期末残高	0	25,355,990	59,317,566	0	84,673,556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,673,556
III 正味財産期末残高	0	25,356,024	59,360,018	1,150,000	85,866,042	3,791,810	409,048	12,411,027	0	0	0	0	16,611,885	0	102,477,927

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(貸借対照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。(建物・構築物は定額法によっている。)
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.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	223,261,502	5,537,525	58,709,891	170,089,136
船舶	13,776,436	0	3,940,060	9,836,376
什器備品	0	1,296,000	324,000	972,000
構築物	0	49,830,000	348,810	49,481,190
動物購入積立資産	17,133,472	1,217,542	7,250	18,343,764
ふくちゃん募金積立資産	1,766,670	368,404	94,848	2,040,226
ふくちゃんクラフトファンディング資産	4,706,148	21	4,706,169	0
動物園施設整備資産	2,000,000	2,000,034	0	4,000,034
計	262,644,228	60,249,526	68,131,028	254,762,726

3. 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	170,089,136	(0)	(0)	(170,089,136)
船舶	9,836,376	(9,836,376)	(0)	-
什器備品	972,000	(972,000)	(0)	-
構築物	49,481,190	(49,481,190)	(0)	-
動物購入積立資産	18,343,764	(18,343,764)	(0)	-
ふくちゃん募金積立資産	2,040,226	(2,040,226)	(0)	-
動物園施設整備資産	4,000,034	(4,000,000)	(34)	-
計	254,762,726	(84,673,556)	(34)	(170,089,136)

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	49,830,000	348,810	49,481,190
構築物	96,156	96,155	1
什器備品	1,683,200	1,683,196	4
什器備品	1,296,000	324,000	972,000
船舶	38,772,000	28,935,624	9,836,376
船舶	200,000	199,999	1
リース資産	5,342,112	4,822,740	519,372
計	97,369,468	36,560,523	60,808,945

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	30,394,379	30,479,850	△ 85,471
静岡県公募公債	20,276,808	20,328,860	△ 52,052
愛知県公募公債	10,143,566	10,144,200	△ 634
合計	60,814,753	60,952,910	△ 138,157

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	-
観光鯛網事業補助金	福山市	0	8,000,000	8,000,000	0	-
観光鯛網施設整備事業補助金	福山市	0	1,000,000	1,000,000	0	-
観光鯛網事業補助金	(一社)広島県観光連盟	0	100,000	100,000	0	-
福山鞆の浦観光鯛網助成金	(一社)ツネイン財団	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	14,834,598	55,187	7,082	14,882,703	指定正味財産
観光鯛網船整備事業補助金	福山市	13,776,436	0	3,940,060	9,836,376	指定正味財産
観光鯛網設備整備事業補助金	福山市	0	50,000,000	518,810	49,481,190	指定正味財産
合計		28,611,034	89,855,187	44,265,952	74,200,269	

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	3,682,061
減価償却費計上による振替額	4,612,870
計	8,294,931

附属明細書

1. 特定資産の明細

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	185,692,213	5,537,525	21,140,602	0	170,089,136
賞与引当金	1,750,077	1,750,077	1,325,983	0	2,174,171

財 産 目 録
2020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	
預金	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 広島信漁連福山支店	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	49,236,859 4,359 12,989 241,600	
未収金	(有)ファンタゼン 外	3月分売上歩合金 外	2,919,042	
前払費用	福山市外	行政財産使用料	276,160	
商品	福山オードパルファム外	販売用	7,004,018	
流動資産合計			61,295,027	
(固定資産)				
特定資産	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 広島信漁連千年度支店 福山市農協本店 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 21名に対する退職金の支払に備えたもの 職員 21名に対する退職金の支払に備えたもの 職員 21名に対する退職金の支払に備えたもの 職員 21名に対する退職金の支払に備えたもの 職員 21名に対する退職金の支払に備えたもの 職員 21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 21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 21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 21名に対する退職金の支払に備えた満期保有目的の債券	9,262,510 11,873 10,000,000 30,000,000 60,000,000 30,394,379 10,122,238 10,154,570 10,143,566
	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。	9,836,376
	什器備品	エンリッチメントアイテム	公益目的事業財産であり、福山市立動物園管理運営事業に使用している。	972,000
	構築物	台船	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。	49,481,190
	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	18,343,764
	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	2,040,226
	動物園施設整備積立資産	普通預金 広島銀行新市支店	動物園の獣舎等の改修費用	4,000,034
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
	船舶	錨船 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
	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
	構築物	浮棧橋 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。	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。	519,372
固定資産合計			255,392,405	
資 産 合 計			316,687,432	
(流動負債)				
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(5,113,559)、収益事業等(1,547,137)、法人管理(37,394) に供する修繕費、光熱水料費等の未払い分	23,066,635 6,698,090	
未払消費税等	事業に対する消費税の未払金	2019年度 消費税確定分	4,571,478	
未払法人税等	事業に対する法人税の未払金	2019年度 法人税等		
前受金	東洋建設 外	2020年度 観光コンベンション協会費 外	80,576	
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	5,927,037 400,000 314,190	
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	1,325,983	
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	
流動負債合計			42,903,361	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員 21名に対する退職金の支払に備えたもの	170,089,136
固定負債合計			170,089,136	
負 債 合 計			212,992,497	
正 味 財 産			103,694,935	