

貸借対照表

2021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	1,611,604	1,600,000	11,604
預金	98,140,651	49,495,807	48,644,844
未収金	4,639,763	2,854,156	1,785,607
前払費用	177,860	276,160	△ 98,300
商品	5,098,272	7,004,018	△ 1,905,746
流動資産合計	109,668,150	61,230,141	48,438,009
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	148,172,194	170,089,136	△ 21,916,942
船舶	6,551,028	9,836,376	△ 3,285,348
什器備品	2,291,524	972,000	1,319,524
構築物	45,295,470	49,481,190	△ 4,185,720
動物購入積立資産	17,767,877	18,343,764	△ 575,887
ふくちゃん募金積立資産	1,696,297	2,040,226	△ 343,929
動物園施設整備積立資産	6,000,089	4,000,034	2,000,055
特定資産合計	227,774,479	254,762,726	△ 26,988,247
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
建物付属設備	1,881,437	0	1,881,437
船舶	1	1	0
什器備品	4	4	0
構築物	1	1	0
電話加入権	110,300	110,300	0
リース資産	0	519,372	△ 519,372
その他固定資産合計	1,991,744	629,679	1,362,065
固定資産合計	229,766,223	255,392,405	△ 25,626,182
資産合計	339,434,373	316,622,546	22,811,827
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	69,894,022	29,764,725	40,129,297
未払消費税等	7,745,100	5,652,600	2,092,500
未払法人税等	941,800	71,000	870,800
前受金	10,000	80,576	△ 70,576
預り金	6,305,886	6,641,227	△ 335,341
賞与引当金	1,587,544	1,325,983	261,561
リース債務	0	519,372	△ 519,372
流動負債合計	86,484,352	44,055,483	42,428,869
2. 固定負債			
退職給付引当金	148,172,194	170,089,136	△ 21,916,942
固定負債合計	148,172,194	170,089,136	△ 21,916,942
負債合計	234,656,546	214,144,619	20,511,927
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	65,969,757	74,200,269	△ 8,230,512
民間補助金	1,462,084	0	1,462,084
寄附金	12,170,355	10,473,287	1,697,068
指定正味財産合計	79,602,196	84,673,556	△ 5,071,360
(うち特定資産への充当額)	(79,602,196)	(84,673,556)	(△5,071,360)
2. 一般正味財産	25,175,631	17,804,371	7,371,260
正味財産合計	104,777,827	102,477,927	2,299,900
負債及び正味財産合計	339,434,373	316,622,546	22,811,827

貸借対照表内訳表

2021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	100,054	11,550		1,611,604
預金	73,957,905	39,810,598	4,398,948	△ 20,026,800	98,140,651
未収金	15,751,131	1,955,131	0	△ 13,066,499	4,639,763
前払費用	0	177,860	0		177,860
商品	0	5,098,272	0		5,098,272
他会計短期貸付金	0	172,499	1,350,000	△ 1,522,499	0
流動資産合計	91,209,036	47,314,414	5,760,498	△ 34,615,798	109,668,150
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	134,060,556	9,172,565	4,939,073		148,172,194
船舶	6,551,028	0	0		6,551,028
什器備品	2,291,524	0	0		2,291,524
構築物	45,295,470	0	0		45,295,470
動物購入積立資産	17,767,877	0	0		17,767,877
ふくちゃん募金積立資産	1,696,297	0	0		1,696,297
動物園施設整備積立資産	6,000,089	0	0		6,000,089
特定資産合計	213,662,841	9,172,565	4,939,073		227,774,479
(2) その他固定資産					
建物	0	1	0		1
建物付属設備	0	0	1,881,437		1,881,437
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
その他固定資産合計	6	110,301	1,881,437		1,991,744
固定資産合計	213,662,847	9,282,866	6,820,510		229,766,223
資産合計	304,871,883	56,597,280	12,581,008	△ 34,615,798	339,434,373
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	78,497,151	20,618,981	3,871,189	△ 33,093,299	69,894,022
未払消費税等	6,451,393	1,478,383	△ 184,676		7,745,100
未払法人税等	0	941,800	0		941,800
前受金	10,000	0	0		10,000
預り金	3,398,003	833,898	2,073,985		6,305,886
賞与引当金	1,587,544	0	0		1,587,544
他会計短期借入金	72,499	1,450,000	0	△ 1,522,499	0
流動負債合計	90,016,590	25,323,062	5,760,498	△ 34,615,798	86,484,352
2. 固定負債					
退職給付引当金	134,060,556	9,172,565	4,939,073		148,172,194
固定負債合計	134,060,556	9,172,565	4,939,073		148,172,194
負債合計	224,077,146	34,495,627	10,699,571	△ 34,615,798	234,656,546
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	65,969,757	0	0		65,969,757
民間補助金	1,462,084	0	0		1,462,084
寄附金	12,170,355	0	0		12,170,355
指定正味財産合計	79,602,196	0	0		79,602,196
(うち特定資産への充当額)	(79,602,196)				(79,602,196)
2. 一般正味財産	1,192,541	22,101,653	1,881,437		25,175,631
正味財産合計	80,794,737	22,101,653	1,881,437		104,777,827
負債及び正味財産合計	304,871,883	56,597,280	12,581,008	△ 34,615,798	339,434,373

正 味 財 産 増 減 計 算 書

2020 年 4 月 1 日から2021 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	325,738	382,631	△ 56,893
退職給付引当資産受取利息	325,483	382,391	△ 56,908
動物購入積立資産受取利息	178	168	10
ふくちゃん募金積立資産受取利息	22	17	5
ふくちゃんクラウドファンディング資産受取利息	0	21	△ 21
動物園施設整備積立資産受取利息	55	34	21
受取会費	3,070,000	3,186,000	△ 116,000
受取会費	3,070,000	3,186,000	△ 116,000
事業収益	321,278,336	318,559,330	2,719,006
福山市観光施策の広報・案内・宣伝・交流事業受託料	4,851,880	5,798,390	△ 946,510
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	250,025,000	224,419,000	25,606,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	630,314	629,244	1,070
福山市観光綱網管理運営事業収益	0	13,968,750	△ 13,968,750
駐車場管理運営事業指定管理料	7,628,463	9,582,112	△ 1,953,649
駐車場管理運営事業収益	15,971,350	18,577,150	△ 2,605,800
自販機管理運営事業収益	17,590,123	21,021,935	△ 3,431,812
ご当地商品販売収益	2,854,842	3,232,815	△ 377,973
富谷公園内遊園地管理運営受託料	4,093,100	3,977,270	115,830
福山市指定の公園管理運営事業受託料	14,816,164	14,416,664	399,500
福山市轄の浦海水浴事業管理運営受託料	2,817,100	2,936,000	△ 118,900
受取補助金等	44,739,561	44,265,952	473,609
受取地方公共団体補助金	36,160,000	39,500,000	△ 3,340,000
受取民間補助金	100,000	100,000	0
受取民間助成金	0	200,000	△ 200,000
受取補助金等振替額	8,479,561	4,465,952	4,013,609
受取負担金	11,750,000	21,718,190	△ 9,968,190
受取負担金	11,750,000	21,718,190	△ 9,968,190
受取寄附金	1,078,004	3,918,979	△ 2,840,975
協賛金	90,000	90,000	0
受取寄附金振替額	988,004	3,828,979	△ 2,840,975
雑収益	1,086,465	1,789,480	△ 703,015
受取利息	722	517	205
雑収益	1,085,743	1,788,963	△ 703,220
経常収益計	383,328,104	393,820,562	△ 10,492,458
(2) 経常費用			
事業費	365,689,461	383,906,790	△ 18,217,329
役員報酬	2,234,520	2,231,280	3,240
給料手当	144,367,890	153,839,254	△ 9,471,364
臨時雇賃金	22,531,972	30,221,474	△ 7,689,502
退職給付費用	35,262,744	4,973,739	30,289,005
法定福利費	26,357,834	26,957,730	△ 599,896
旅費交通費	53,170	2,352,340	△ 2,299,170
諸謝金	491,196	1,272,602	△ 781,406
消耗品費	7,397,859	9,224,744	△ 1,826,885
印刷製本費	2,097,077	2,323,070	△ 225,993
光熱水料費	26,235,134	29,317,972	△ 3,082,838
燃料費	2,393,100	2,676,347	△ 283,247
修繕費	6,474,045	9,389,368	△ 2,915,323
医薬品費	982,811	1,067,895	△ 85,084

科 目	当年度	当年度	増減
飼料費	21,558,837	21,293,005	265,832
通信運搬費	1,124,857	1,048,149	76,708
減価償却費	8,183,416	5,503,222	2,680,194
広告宣伝料	240,200	471,400	△ 231,200
支払手数料	4,795,254	6,754,471	△ 1,959,217
保険料	538,570	783,612	△ 245,042
賃借料	5,320,165	15,780,043	△ 10,459,878
租税公課	21,538,776	18,433,857	3,104,919
委託費	11,094,347	10,402,290	692,057
支払負担金	1,530,000	7,096,400	△ 5,566,400
診療費	1,141,351	933,695	207,656
鯛購入費	0	1,501,632	△ 1,501,632
商品原価	1,905,746	2,143,281	△ 237,535
保守費	9,838,590	13,746,898	△ 3,908,308
支払寄附金	0	2,167,020	△ 2,167,020
管理費	9,325,583	7,485,664	1,839,919
役員報酬	248,280	247,920	360
給料手当	3,843,173	3,852,585	△ 9,412
退職給付費用	1,765,539	563,786	1,201,753
福利厚生費	94,171	79,090	15,081
法定福利費	573,350	557,844	15,506
旅費交通費	91,000	37,540	53,460
交際費	22,000	129,500	△ 107,500
諸謝金	176,000	172,800	3,200
消耗品費	573,562	205,468	368,094
印刷製本費	196,900	55,800	141,100
光熱水料費	23,751	21,294	2,457
通信運搬費	199,122	214,543	△ 15,421
減価償却費	10,563	0	10,563
支払手数料	86,050	34,044	52,006
保守費	418,000	44,000	374,000
賃借料	315,406	291,086	24,320
会議費	231,166	480,864	△ 249,698
租税公課	1,050	0	1,050
支払負担金	456,500	497,500	△ 41,000
経常費用計	375,015,044	391,392,454	△ 16,377,410
評価損益等調整前経常増減額	8,313,060	2,428,108	5,884,952
当期経常増減額	8,313,060	2,428,108	5,884,952
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	0	109,296	△ 109,296
経常外収益計	0	109,296	△ 109,296
(2) 経常外費用			
構築物除却損	0	2	△ 2
貸倒損失	0	109,296	△ 109,296
経常外費用計	0	109,298	△ 109,298
当期経常外増減額	0	△ 2	2
税引前当期一般正味財産増減額	8,313,060	2,428,106	5,884,954
法人税、住民税及び事業税	941,800	71,000	870,800
当期一般正味財産増減額	7,371,260	2,357,106	5,014,154
一般正味財産期首残高	17,804,371	15,447,265	2,357,106
一般正味財産期末残高	25,175,631	17,804,371	7,371,260

科 目	当年度	当年度	増減
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	4,396,205	53,585,761	△ 49,189,556
受取地方公共団体補助金	73,133	50,055,187	△ 49,982,054
受取民間補助金	1,638,000	0	1,638,000
寄附金	2,685,072	3,530,574	△ 845,502
一般正味財産への振替額	9,467,565	8,294,931	1,172,634
当期指定正味財産増減額	△ 5,071,360	45,290,830	△ 50,362,190
指定正味財産期首残高	84,673,556	39,382,726	45,290,830
指定正味財産期末残高	79,602,196	84,673,556	△ 5,071,360
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	104,777,827	102,477,927	2,299,900

正味財産増減計算書内訳表

2020年4月1日から2021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 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		
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	12,399	263,741	6,200	12,399	294,739	4,340	4,030	2,480	3,100	3,100	1,550	1,550	20,150	10,849	325,738
退職給付引当資産受取利息	12,399	263,486	6,200	12,399	294,484	4,340	4,030	2,480	3,100	3,100	1,550	1,550	20,150	10,849	325,483
動物購入積立資産受取利息	0	178	0	0	178	0	0	0	0	0	0	0	0	0	178
ふくちゃん募金積立資産受取利息	0	22	0	0	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22
動物園施設整備積立資産受取利息	0	55	0	0	55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55
受取会費	1,125,666	102,334	511,667	818,667	2,558,334	153,500	204,666	153,500	0	0	0	0	511,666	0	3,070,000
受取会費	1,125,666	102,334	511,667	818,667	2,558,334	153,500	204,666	153,500	0	0	0	0	511,666	0	3,070,000
事業収益	4,851,880	250,655,314	0	0	255,507,194	15,971,350	17,590,123	2,854,842	4,093,100	14,816,164	2,817,100	7,628,463	65,771,142	0	321,278,336
福山市観光施策の広報・案内・宣伝・交流事業受託料	4,851,880	0	0	0	4,851,880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,851,880
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	0	250,025,000	0	0	250,025,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250,025,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	0	630,314	0	0	630,314	0	0	0	0	0	0	0	0	0	630,314
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	7,628,463	7,628,463	0	7,628,463
駐車場管理運営事業収益	0	0	0	0	0	15,971,350	0	0	0	0	0	0	15,971,350	0	15,971,350
自販機管理運営事業収益	0	0	0	0	0	0	17,590,123	0	0	0	0	0	17,590,123	0	17,590,123
ご当地商品販売収益	0	0	0	0	0	0	0	2,854,842	0	0	0	0	2,854,842	0	2,854,842
富谷公園内遊園地管理運営受託料	0	0	0	0	0	0	0	0	4,093,100	0	0	0	4,093,100	0	4,093,100
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	14,816,164	0	0	14,816,164	0	14,816,164
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	0	2,817,100	0	2,817,100	0	2,817,100
受取補助金等	9,883,636	1,094,396	11,558,341	5,839,553	28,375,926	0	0	0	2,618,182	2,618,182	1,309,091	1,309,090	7,854,545	8,509,090	44,739,561
受取地方公共団体補助金	9,883,636	261,819	4,087,273	5,563,637	19,796,365	0	0	0	2,618,182	2,618,182	1,309,091	1,309,090	7,854,545	8,509,090	36,160,000
受取民間補助金	0	0	0	100,000	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000
受取補助金等振替額	0	832,577	7,471,068	175,916	8,479,561	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,479,561
受取負担金	250,000	0	0	11,500,000	11,750,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,750,000
受取負担金	250,000	0	0	11,500,000	11,750,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,750,000
受取寄付金	90,000	988,004	0	0	1,078,004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,078,004
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	988,004	0	0	988,004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	988,004
雑収益	580,501	0	663	0	581,164	5,568	173,868	59	0	0	0	0	179,495	325,806	1,086,465
受取利息	0	0	3	0	3	68	58	59	0	0	0	0	185	534	722
雑収益	580,501	0	660	0	581,161	5,500	173,810	0	0	0	0	0	179,310	325,272	1,085,743
経常収益計	16,794,082	253,103,789	12,076,871	18,170,619	300,145,361	16,134,758	17,972,687	3,010,881	6,714,382	17,437,446	4,127,741	8,939,103	74,336,998	8,845,745	383,328,104

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	22,184,721	253,629,652	13,202,548	19,694,727	308,711,648	8,388,821	9,703,693	3,687,258	6,181,355	17,497,784	4,075,446	7,443,456	56,977,813		365,689,461
役員報酬	496,560	248,280	248,280	248,280	1,241,400	99,312	99,312	49,656	248,280	248,280	124,140	124,140	993,120		2,234,520
給料手当	4,803,965	111,339,067	2,401,983	8,372,370	126,917,385	1,537,268	1,441,189	864,713	1,441,190	10,700,235	745,315	720,595	17,450,505		144,367,890
臨時雇賃金	6,109,542	9,490,069	0	2,362,705	17,962,316	0	711,489	0	2,239,428	101,642	788,222	728,875	4,569,656		22,531,972
退職給付費用	2,017,759	26,939,486	1,008,880	2,017,759	31,983,884	706,216	655,772	403,552	504,440	504,440	252,220	252,220	3,278,860		35,262,744
法定福利費	1,825,394	19,289,123	379,722	1,386,932	22,881,171	227,834	658,184	126,573	432,959	1,773,414	128,939	128,760	3,476,663		26,357,834
旅費交通費	25,790	2,600	0	24,780	53,170	0	0	0	0	0	0	0	0		53,170
諸謝金	481,196	10,000	0	0	491,196	0	0	0	0	0	0	0	0		491,196
消耗品費	473,485	2,831,937	2,259	1,361,635	4,669,316	192,029	121,375	0	776,482	945,260	489,918	203,479	2,728,543		7,397,859
印刷製本費	83,600	572,367	355,960	1,085,150	2,097,077	0	0	0	0	0	0	0	0		2,097,077
光熱水料費	454,971	22,236,414	15,835	105,561	22,812,781	62,695	1,941,363	4,750	10,556	173,046	30,013	1,199,930	3,422,353		26,235,134
燃料費	0	2,207,763	0	0	2,207,763		124,594	0	0	60,743	0	0	185,337		2,393,100
修繕費	0	5,265,238	0	0	5,265,238	341,353	0	0	149,636	168,770	398,898	150,150	1,208,807		6,474,045
医薬品費	0	982,811	0	0	982,811	0	0	0	0	0	0	0	0		982,811
飼料費	0	20,313,119	0	0	20,313,119	0	0	0	0	1,245,718	0	0	1,245,718		21,558,837
通信運搬費	350,159	318,880	40,938	216,354	926,331	9,961	68,968	4,938	10,975	61,664	5,488	36,532	198,526		1,124,857
減価償却費	0	142,560	7,471,068	50,416	7,664,044	519,372	0	0	0	0	0	0	519,372		8,183,416
広告宣伝料	117,000	0	123,200	0	240,200	0	0	0	0	0	0	0	0		240,200
支払手数料	66,450	3,789,354	30,269	40,260	3,926,333	13,226	757,279	660	33,000	57,496	0	7,260	868,921		4,795,254
保険料	23,660	187,150	0	0	210,810	96,290	119,710	0	0	48,820	4,510	58,430	327,760		538,570
賃借料	370,190	1,116,643	74,154	717,525	2,278,512	581,252	1,420,909	21,646	48,102	302,092	643,601	24,051	3,041,653		5,320,165
租税公課	4,000	16,728,593	0	0	16,732,593	1,545,173	1,226,049	305,024	286,307	1,106,164	114,182	223,284	4,806,183		21,538,776
委託費	0	8,226,847	550,000	550,000	9,326,847	0	357,500	0	0	0	0	1,410,000	1,767,500		11,094,347
支払負担金	455,000	250,000	0	825,000	1,530,000	0	0	0	0	0	0	0	0		1,530,000
診療費	0	1,141,351	0	0	1,141,351	0	0	0	0	0	0	0	0		1,141,351
商品原価	0	0	0	0	0	0	0	1,905,746	0	0	0	0	1,905,746		1,905,746
保守費	4,026,000	0	500,000	330,000	4,856,000	2,456,840	0	0	0	0	350,000	2,175,750	4,982,590		9,838,590

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 福山市観光調網管 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														9,325,583	9,325,583	
役員報酬														248,280	248,280	
給料手当														3,843,173	3,843,173	
退職給付費用														1,765,539	1,765,539	
福利厚生費														94,171	94,171	
法定福利費														573,350	573,350	
旅費交通費														91,000	91,000	
交際費														22,000	22,000	
諸謝金														176,000	176,000	
消耗品費														573,562	573,562	
印刷製本費														196,900	196,900	
光熱水料費														23,751	23,751	
通信運搬費														199,122	199,122	
減価償却費														10,563	10,563	
支払手数料														86,050	86,050	
保守費														418,000	418,000	
賃借料														315,406	315,406	
会議費														231,166	231,166	
租税公課														1,050	1,050	
支払負担金														456,500	456,500	
経常費用計	22,184,721	253,629,652	13,202,548	19,694,727	308,711,648	8,388,821	9,703,693	3,687,258	6,181,355	17,497,784	4,075,446	7,443,456	56,977,813	9,325,583	375,015,044	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,390,639	△ 525,863	△ 1,125,677	△ 1,524,108	△ 8,566,287	7,745,937	8,268,994	△ 676,377	533,027	△ 60,338	52,295	1,495,647	17,359,185	△ 479,838	8,313,060	
当期経常増減額	△ 5,390,639	△ 525,863	△ 1,125,677	△ 1,524,108	△ 8,566,287	7,745,937	8,268,994	△ 676,377	533,027	△ 60,338	52,295	1,495,647	17,359,185	△ 479,838	8,313,060	

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	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	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	5,390,639	525,918	1,125,677	1,524,108	8,566,342	△ 2,452,042	△ 7,774,792	1,319,848	△ 533,027	60,338	△ 52,295	△ 1,495,647	△ 10,927,617	2,361,275		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	55	0	0	55	5,293,895	494,202	643,471	0	0	0	0	6,431,568	1,881,437		8,313,060
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	775,203	72,371	94,226	0	0	0	0	941,800	0		941,800
当期一般正味財産増減額	0	55	0	0	55	4,518,692	421,831	549,245	0	0	0	0	5,489,768	1,881,437		7,371,260
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	0	89	42,452	1,150,000	1,192,541	8,310,502	830,879	12,960,272	0	0	0	0	22,101,653	1,881,437		25,175,631
II 指定正味財産増減の部																
受取補助金等	0	2,758,205	0	1,638,000	4,396,205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,396,205
受取地方公共団体補助金	0	73,133	0	0	73,133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73,133
受取民間補助金	0	0	0	1,638,000	1,638,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,638,000
寄附金	0	2,685,072	0	0	2,685,072	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,685,072
一般正味財産への振替額	0	1,820,581	7,471,068	175,916	9,467,565	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,467,565
当期指定正味財産増減額	0	937,624	△ 7,471,068	1,462,084	△ 5,071,360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 5,071,360
指定正味財産期首残高	0	25,355,990	59,317,566	0	84,673,556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,673,556
指定正味財産期末残高	0	26,293,614	51,846,498	1,462,084	79,602,196	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,602,196
III 正味財産期末残高	0	26,293,703	51,888,950	2,612,084	80,794,737	8,310,502	830,879	12,960,272	0	0	0	0	22,101,653	1,881,437		104,777,827

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・建物付属設備・構築物は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	170,089,136	37,028,283	58,945,225	148,172,194
船舶	9,836,376	0	3,285,348	6,551,028
什器備品	972,000	1,512,500	192,976	2,291,524
構築物	49,481,190	0	4,185,720	45,295,470
動物購入積立資産	18,343,764	256,868	832,755	17,767,877
ふくちゃん募金積立資産	2,040,226	501,537	845,466	1,696,297
動物園施設整備積立資産	4,000,034	2,000,055	0	6,000,089
計	254,762,726	41,299,243	68,287,490	227,774,479

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	148,172,194	(0)	(0)	(148,172,194)
船舶	6,551,028	(6,551,028)	(0)	-
什器備品	2,291,524	(2,291,524)	(0)	-
構築物	45,295,470	(45,295,470)	(0)	-
動物購入積立資産	17,767,877	(17,767,877)	(0)	-
ふくちゃん募金積立資産	1,696,297	(1,696,297)	(0)	-
動物園施設整備積立資産	6,000,089	(6,000,000)	(89)	-
計	227,774,479	(79,602,196)	(89)	(148,172,194)

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
船舶	38,772,000	32,220,972	6,551,028
什器備品	1,296,000	466,560	829,440
什器備品	1,512,500	50,416	1,462,084
構築物	49,830,000	4,534,530	45,295,470
建物	150,000	149,999	1
建物付属設備	1,892,000	10,563	1,881,437
船舶	200,000	199,999	1
什器備品	1,683,200	1,683,196	4
構築物	96,156	96,155	1
計	95,431,856	39,412,390	56,019,466

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	30,157,752	30,188,190	△ 30,438
静岡県公募公債	20,092,630	20,108,300	△ 15,670
愛知県公募公債	10,011,043	10,009,720	1,323
合計	60,261,425	60,306,210	△ 44,785

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	36,000,000	36,000,000	0	-
観光鯛網事業補助金	福山市	0	160,000	160,000	0	-
外国人観光客受入基盤等整備事業補助金	(一社)広島県観光連盟	0	100,000	100,000	0	-
福山市立動物園動物購入事業補助金	福山市	14,882,703	73,133	832,577	14,123,259	指定正味財産
観光鯛網船整備事業補助金	福山市	9,836,376	0	3,285,348	6,551,028	指定正味財産
観光鯛網設備整備事業補助金	福山市	49,481,190	0	4,185,720	45,295,470	指定正味財産
観光地スマート化推進事業補助金	(一社)広島県観光連盟	0	1,638,000	175,916	1,462,084	指定正味財産
合計		74,200,269	37,971,133	44,739,561	67,431,841	

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	1,803,521
減価償却費計上による振替額	7,664,044
計	9,467,565

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	170,089,136	37,028,283	58,945,225	0	148,172,194
賞与引当金	1,325,983	1,587,544	1,325,983	0	1,587,544

財 産 目 録
2021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	1,611,604
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	89,856,594 4,029 12,659 8,267,369
未収金	福山市 外		3月分売上歩合金 外	4,639,763
前払費用	福山市外		行政財産使用料	177,860
商品	福山オーダパルファム外		販売用	5,098,272
流動資産合計				109,668,150
(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 広島信濃連千年支店 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	17,898,896 11,873 10,000,000 30,000,000 30,000,000 30,157,752 10,009,400 10,083,230 10,011,043
	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。	6,551,028
	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。	829,440
	什器備品	サーモグラフィカメラ	コンベンション振興事業用に備えたもの	1,462,084
	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。	45,295,470
	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	17,767,877
	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	1,696,297
	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	6,000,089
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
	建物付属設備	パーテーション	事務室パーテーション	1,881,437
	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。	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
固定資産合計				229,766,223
資 産 合 計				339,434,373
(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(4,366,984)、収益事業等(3,189,172)、法人管理(1,906,348) に供する修繕費、光熱水料費等の未払い分	60,431,497 9,462,525
未払消費税等	事業に対する消費税の未払金		2020年度 消費税確定分	7,745,100
未払法人税等	事業に対する法人税の未払金		2020年度 法人税等	941,800
前受金	経済リポート		2021年度 観光コンベンション協会費	10,000
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	5,802,686 400,000 103,200
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	1,587,544
流動負債合計				86,484,352
(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	148,172,194
固定負債合計				148,172,194
負 債 合 計				234,656,546
正 味 財 産				104,777,827