

貸借対照表

2022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	1,600,300	1,611,604	△ 11,304
預金	44,251,455	98,140,651	△ 53,889,196
未収金	4,058,140	4,639,763	△ 581,623
前払費用	27,400	177,860	△ 150,460
商品	3,875,269	5,098,272	△ 1,223,003
流動資産合計	53,812,564	109,668,150	△ 55,855,586
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	160,853,408	148,172,194	12,681,214
船舶	3,265,680	6,551,028	△ 3,285,348
什器備品	1,540,804	2,291,524	△ 750,720
構築物	41,109,750	45,295,470	△ 4,185,720
動物購入積立資産	17,270,321	17,767,877	△ 497,556
ふくちゃん募金積立資産	724,331	1,696,297	△ 971,966
動物園施設整備積立資産	6,813,953	6,000,089	813,864
特定資産合計	231,578,247	227,774,479	3,803,768
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
建物付属設備	1,754,673	1,881,437	△ 126,764
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
その他固定資産合計	1,864,980	1,991,744	△ 126,764
固定資産合計	233,443,227	229,766,223	3,677,004
資産合計	287,255,791	339,434,373	△ 52,178,582
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,806,646	69,894,022	△ 52,087,376
未払消費税等	1,445,600	7,745,100	△ 6,299,500
未払法人税等	867,600	941,800	△ 74,200
前受金	10,000	10,000	0
預り金	6,810,959	6,305,886	505,073
賞与引当金	1,587,544	1,587,544	0
流動負債合計	28,528,349	86,484,352	△ 57,956,003
2. 固定負債			
退職給付引当金	160,853,408	148,172,194	12,681,214
固定負債合計	160,853,408	148,172,194	12,681,214
負債合計	189,381,757	234,656,546	△ 45,274,789
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	57,944,518	65,969,757	△ 8,025,239
民間補助金	877,252	1,462,084	△ 584,832
寄附金	11,902,980	12,170,355	△ 267,375
指定正味財産合計	70,724,750	79,602,196	△ 8,877,446
(うち特定資産への充当額)	(70,724,750)	(79,602,196)	(△8,877,446)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(89)	(89)	(0)
正味財産合計	97,874,034	104,777,827	△ 6,903,793
負債及び正味財産合計	287,255,791	339,434,373	△ 52,178,582

貸借対照表内訳表

2022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	1,500,300	100,000			1,600,300
預金	9,808,044	37,809,231	8,917,671	△ 12,283,491	44,251,455
未収金	12,911,241	3,551,641	0	△ 12,404,742	4,058,140
立替金	660	48,500	0	△ 49,160	0
前払費用	0	27,400	0		27,400
商品	0	3,875,269	0		3,875,269
他会計短期貸付金	0	352,995	1,350,000	△ 1,702,995	0
流動資産合計	24,220,245	45,765,036	10,267,671	△ 26,440,388	53,812,564
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	144,768,068	10,723,560	5,361,780		160,853,408
船舶	3,265,680	0	0		3,265,680
什器備品	6,194,602	0	0		6,194,602
構築物	41,109,750	0	0		41,109,750
動物購入積立資産	17,270,321	0	0		17,270,321
ふくちゃん募金積立資産	724,331	0	0		724,331
動物園施設整備積立資産	2,160,155	0	0		2,160,155
特定資産合計	215,492,907	10,723,560	5,361,780		231,578,247
(2) その他固定資産					
建物	0	1	0		1
建物付属設備	0	0	1,754,673		1,754,673
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	1,754,673		1,864,980
固定資産合計	215,492,913	10,833,861	7,116,453		233,443,227
資産合計	239,713,158	56,598,897	17,384,124	△ 26,440,388	287,255,791
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	16,469,720	17,652,810	4,008	△ 16,319,892	17,806,646
未払消費税等	986,480	459,120			1,445,600
未払法人税等	0	867,600	0		867,600
前受金	10,000	0	0		10,000
預り金	3,721,060	1,055,436	2,034,463		6,810,959
賞与引当金	1,587,544	0	0		1,587,544
他会計短期借入金	252,995	1,450,000	8,229,200	△ 9,932,195	0
流動負債合計	23,027,799	21,484,966	10,267,671	△ 26,252,087	28,528,349
2. 固定負債					
退職給付引当金	144,768,068	10,723,560	5,361,780		160,853,408
固定負債合計	144,768,068	10,723,560	5,361,780		160,853,408
負債合計	167,795,867	32,208,526	15,629,451	△ 26,252,087	189,381,757
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	57,944,518	0	0		57,944,518
民間補助金	877,252	0	0		877,252
寄附金	11,902,980	0	0		11,902,980
指定正味財産合計	70,724,750	0	0		70,724,750
(うち特定資産への充当額)	(70,724,750)				(70,724,750)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	1,192,541	24,202,070	1,754,673		27,149,284
	(89)				(89)
正味財産合計	71,917,291	24,202,070	1,754,673		97,874,034
負債及び正味財産合計	239,713,158	56,410,596	17,384,124	△ 26,252,087	287,255,791

正 味 財 産 増 減 計 算 書

2021 年 4 月 1 日から2022 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	397,981	325,738	72,243
退職給付引当資産受取利息	397,723	325,483	72,240
動物購入積立資産受取利息	177	178	△ 1
ふくちゃん募金積立資産受取利息	15	22	△ 7
動物園施設整備積立資産受取利息	66	55	11
受取会費	2,990,000	3,070,000	△ 80,000
受取会費	2,990,000	3,070,000	△ 80,000
事業収益	284,501,995	321,278,336	△ 36,776,341
福山市観光施策の広報・案内・宣伝・交流事業受託料	589,600	4,851,880	△ 4,262,280
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	222,985,000	250,025,000	△ 27,040,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	601,366	630,314	△ 28,948
駐車場管理運営事業指定管理料	7,717,801	7,628,463	89,338
駐車場管理運営事業収益	16,475,850	15,971,350	504,500
自販機管理運営事業収益	12,646,778	17,590,123	△ 4,943,345
ご当地商品販売収益	1,732,000	2,854,842	△ 1,122,842
富谷公園内遊園地管理運営受託料	4,090,900	4,093,100	△ 2,200
福山市指定の公園管理運営事業受託料	15,303,200	14,816,164	487,036
福山市轄の浦海水浴事業管理運営受託料	2,359,500	2,817,100	△ 457,600
受取補助金等	42,506,630	44,739,561	△ 2,232,931
受取地方公共団体補助金	33,845,000	36,160,000	△ 2,315,000
受取民間補助金	0	100,000	△ 100,000
受取補助金等振替額	8,661,630	8,479,561	182,069
受取負担金	25,095,000	11,750,000	13,345,000
受取負担金	25,095,000	11,750,000	13,345,000
受取寄附金	1,824,646	1,078,004	746,642
協賛金	0	90,000	△ 90,000
受取寄附金振替額	1,824,646	988,004	836,642
雑収益	956,764	1,086,465	△ 129,701
受取利息	1,889	722	1,167
雑収益	954,875	1,085,743	△ 130,868
経常収益計	358,273,016	383,328,104	△ 25,055,088
(2) 経常費用			
事業費	347,503,126	365,689,461	△ 18,186,335
役員報酬	2,234,520	2,234,520	0
給料手当	150,167,988	144,367,890	5,800,098
臨時雇賃金	16,706,590	22,531,972	△ 5,825,382
退職給付費用	11,964,472	35,262,744	△ 23,298,272
法定福利費	26,548,621	26,357,834	190,787
旅費交通費	123,210	53,170	70,040
諸謝金	393,996	491,196	△ 97,200
消耗品費	10,127,279	7,397,859	2,729,420
印刷製本費	2,312,190	2,097,077	215,113
光熱水料費	29,076,573	26,235,134	2,841,439
燃料費	3,398,654	2,393,100	1,005,554
修繕費	6,073,153	6,474,045	△ 400,892
医薬品費	1,027,738	982,811	44,927

科 目	当年度	前年度	増減
飼料費	24,673,893	21,558,837	3,115,056
通信運搬費	919,161	1,124,857	△ 205,696
減価償却費	8,407,990	8,183,416	224,574
広告宣伝料	211,000	240,200	△ 29,200
支払手数料	5,444,149	4,795,254	648,895
保険料	500,190	538,570	△ 38,380
賃借料	6,133,453	5,320,165	813,288
租税公課	17,454,850	21,538,776	△ 4,083,926
委託費	12,211,399	11,094,347	1,117,052
支払負担金	2,753,540	1,530,000	1,223,540
診療費	1,028,976	1,141,351	△ 112,375
商品原価	1,223,003	1,905,746	△ 682,743
保守費	6,386,538	9,838,590	△ 3,452,052
管理費	7,928,637	9,325,583	△ 1,396,946
役員報酬	248,280	248,280	0
給料手当	3,996,081	3,843,173	152,908
退職給付費用	716,742	1,765,539	△ 1,048,797
福利厚生費	94,640	94,171	469
法定福利費	673,699	573,350	100,349
旅費交通費	26,560	91,000	△ 64,440
交際費	0	22,000	△ 22,000
諸謝金	176,000	176,000	0
消耗品費	195,565	573,562	△ 377,997
修繕費	84,982	0	84,982
印刷製本費	56,100	196,900	△ 140,800
光熱水料費	15,210	23,751	△ 8,541
通信運搬費	275,859	199,122	76,737
減価償却費	126,764	10,563	116,201
支払手数料	8,015	86,050	△ 78,035
保守費	198,000	418,000	△ 220,000
賃借料	357,304	315,406	41,898
租税公課	450	1,050	△ 600
会議費	238,386	231,166	7,220
支払負担金	440,000	456,500	△ 16,500
経常費用計	355,431,763	375,015,044	△ 19,583,281
評価損益等調整前経常増減額	2,841,253	8,313,060	△ 5,471,807
当期経常増減額	2,841,253	8,313,060	△ 5,471,807
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,841,253	8,313,060	△ 5,471,807
法人税、住民税及び事業税	867,600	941,800	△ 74,200
当期一般正味財産増減額	1,973,653	7,371,260	△ 5,397,607
一般正味財産期首残高	25,175,631	17,804,371	7,371,260
一般正味財産期末残高	27,149,284	25,175,631	1,973,653

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	1,608,830	4,396,205	△ 2,787,375
受取地方公共団体補助金	51,559	73,133	△ 21,574
受取民間補助金	0	1,638,000	△ 1,638,000
寄附金	1,557,271	2,685,072	△ 1,127,801
一般正味財産への振替額	10,486,276	9,467,565	1,018,711
当期指定正味財産増減額	△ 8,877,446	△ 5,071,360	△ 3,806,086
指定正味財産期首残高	79,602,196	84,673,556	△ 5,071,360
指定正味財産期末残高	70,724,750	79,602,196	△ 8,877,446
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	97,874,034	104,777,827	△ 6,903,793

正味財産増減計算書内訳表

2021年4月1日から2022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 福山市観光細網管 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 福山市指定の浦海水浴場管 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															
特定資産運用益	18,781	287,502	3,314	48,611	358,208	6,187	5,745	3,535	4,419	2,210	2,210	2,210	26,516	13,257	397,981
退職給付引当資産受取利息	18,781	287,244	3,314	48,611	357,950	6,187	5,745	3,535	4,419	2,210	2,210	2,210	26,516	13,257	397,723
動物購入積立資産受取利息	0	177	0	0	177	0	0	0	0	0	0	0	0	0	177
ふくちゃん券金積立資産受取利息	0	15	0	0	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
動物園施設整備積立資産受取利息	0	66	0	0	66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66
受取会費	1,096,333	99,667	498,334	797,333	2,491,667	149,500	199,333	149,500	0	0	0	0	498,333	0	2,990,000
受取会費	1,096,333	99,667	498,334	797,333	2,491,667	149,500	199,333	149,500	0	0	0	0	498,333	0	2,990,000
事業収益	589,600	223,586,366	0	0	224,175,966	16,475,850	12,646,778	1,732,000	4,090,900	15,303,200	2,359,500	7,717,801	60,326,029	0	284,501,995
福山市観光施策の広報・案内・宣伝・交流事業受託料	589,600	0	0	0	589,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	589,600
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	0	222,985,000	0	0	222,985,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	222,985,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	0	601,366	0	0	601,366	0	0	0	0	0	0	0	0	0	601,366
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	7,717,801	7,717,801	0	7,717,801
駐車場管理運営事業収益	0	0	0	0	0	16,475,850	0	0	0	0	0	0	16,475,850	0	16,475,850
自販機管理運営事業収益	0	0	0	0	0	0	12,646,778	0	0	0	0	0	12,646,778	0	12,646,778
ご当地商品販売収益	0	0	0	0	0	0	0	1,732,000	0	0	0	0	1,732,000	0	1,732,000
富谷公園内遊園地管理運営受託料	0	0	0	0	0	0	0	0	4,090,900	0	0	0	4,090,900	0	4,090,900
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	15,303,200	0	0	15,303,200	0	15,303,200
福山市福海の浦海水浴事業管理運営受託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,359,500	0	2,359,500	0	2,359,500
受取補助金等	14,279,815	812,684	9,496,915	3,947,833	28,537,247	0	0	0	2,586,923	2,069,538	1,293,461	1,293,461	7,243,383	6,726,000	42,506,630
受取地方公共団体補助金	14,279,815	206,954	2,025,847	3,363,001	19,875,617	0	0	0	2,586,923	2,069,538	1,293,461	1,293,461	7,243,383	6,726,000	33,845,000
受取補助金等振替額	0	605,730	7,471,068	584,832	8,661,630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,661,630
受取負担金	1,250,000	0	0	23,845,000	25,095,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,095,000
受取負担金	1,250,000	0	0	23,845,000	25,095,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,095,000
受取寄付金	0	1,824,646	0	0	1,824,646	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,824,646
受取寄附金振替額	0	1,824,646	0	0	1,824,646	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,824,646
雑収益	487,846	0	1,100	0	488,946	3,319	182,965	84	0	0	0	96,800	283,168	184,650	956,764
受取利息	0	0	0	0	0	0	129	70	84	0	0	0	283	1,606	1,889
雑収益	487,846	0	1,100	0	488,946	3,190	182,895	0	0	0	0	96,800	282,885	183,044	954,875
経常収益計	17,722,375	226,610,865	9,999,663	28,638,777	282,971,680	16,634,856	13,034,821	1,885,119	6,682,242	17,374,948	3,655,171	9,110,272	68,377,429	6,923,907	358,273,016

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 福山市観光観音管 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	24,886,674	227,244,450	10,698,874	30,665,671	293,495,669	9,239,632	7,495,726	2,568,153	5,329,368	17,470,492	3,825,882	8,078,204	54,007,457	347,503,126	
役員報酬	620,700	248,280	124,140	248,280	1,241,400	99,312	124,140	24,828	248,280	248,280	124,140	124,140	993,120	2,234,520	
給料手当	10,989,223	103,155,832	1,498,531	15,591,225	131,234,811	1,598,432	1,548,481	849,167	1,998,041	10,908,220	1,031,816	999,020	18,933,177	150,167,988	
臨時雇賃金	4,277,198	7,678,898	0	2,362,669	14,318,765	0	0	0	1,258,750	0	389,850	739,225	2,387,825	16,706,590	
退職給付費用	822,763	8,316,244	405,306	1,087,172	10,631,485	287,580	267,039	164,331	205,415	203,206	102,708	102,708	1,332,987	11,964,472	
法定福利費	2,756,498	17,470,840	260,706	2,904,157	23,392,201	268,153	268,153	134,076	376,212	1,734,004	187,388	188,434	3,156,420	26,548,621	
旅費交通費	123,210	0	0	0	123,210	0	0	0	0	0	0	0	0	123,210	
諸謝金	383,996	10,000	0	0	393,996	0	0	0	0	0	0	0	0	393,996	
消耗品費	843,738	4,041,339	1,700	2,096,228	6,983,005	310,666	443,290	0	527,973	584,483	1,064,884	212,978	3,144,274	10,127,279	
印刷製本費	735,955	774,115	242,000	560,120	2,312,190	0	0	0	0	0	0	0	0	2,312,190	
光熱水料費	126,219	25,827,955	5,916	81,122	26,041,212	75,113	1,475,218	3,042	8,450	167,601	4,225	1,301,712	3,035,361	29,076,573	
燃料費	0	3,141,770	0	0	3,141,770	0	181,077	0	0	75,807	0	0	256,884	3,398,654	
修繕費	45,116	3,057,466	3,319	45,504	3,151,405	2,113,253	365,867	1,706	4,740	151,382	2,370	282,430	2,921,748	6,073,153	
医薬品費	0	1,027,738	0	0	1,027,738	0	0	0	0	0	0	0	0	1,027,738	
飼料費	0	22,949,483	0	0	22,949,483	0	0	0	0	1,724,410	0	0	1,724,410	24,673,893	
通信運搬費	287,022	298,763	7,738	127,831	721,354	7,958	71,424	3,979	11,054	60,259	6,548	36,585	197,807	919,161	
減価償却費	0	352,090	7,471,068	584,832	8,407,990	0	0	0	0	0	0	0	0	8,407,990	
広告宣伝料	211,000	0	0	0	211,000	0	0	0	0	0	0	0	0	211,000	
支払手数料	205,146	4,590,823	119,105	60,910	4,975,984	13,464	374,065	0	880	68,176	3,000	8,580	468,165	5,444,149	
保険料	23,660	150,820	0	0	174,480	96,290	100,050	0	0	68,150	2,790	58,430	325,710	500,190	
賃借料	568,430	1,219,039	59,045	1,047,631	2,894,145	837,767	1,430,849	30,365	84,350	320,839	492,964	42,174	3,239,308	6,133,453	
租税公課	800	13,675,580	300	450	13,677,130	1,079,644	846,073	133,656	297,223	1,155,675	74,861	190,588	3,777,720	17,454,850	
委託費	1,000,000	7,942,399	0	1,540,000	10,482,399	0	0	0	308,000	0	0	1,421,000	1,729,000	12,211,399	
支払負担金	470,000	286,000	0	1,997,540	2,753,540	0	0	0	0	0	0	0	0	2,753,540	
診療費	0	1,028,976	0	0	1,028,976	0	0	0	0	0	0	0	0	1,028,976	
商品原価	0	0	0	0	0	0	0	1,223,003	0	0	0	0	1,223,003	1,223,003	
保守費	396,000	0	500,000	330,000	1,226,000	2,452,000	0	0	0	0	338,338	2,370,200	5,160,538	6,386,538	

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		
管理費														7,928,637	7,928,637
役員報酬														248,280	248,280
給料手当														3,996,081	3,996,081
退職給付費用														716,742	716,742
福利厚生費														94,640	94,640
法定福利費														673,699	673,699
旅費交通費														26,560	26,560
諸謝金														176,000	176,000
消耗品費														195,565	195,565
修繕費														84,982	84,982
印刷製本費														56,100	56,100
光熱水料費														15,210	15,210
通信運搬費														275,859	275,859
減価償却費														126,764	126,764
支払手数料														8,015	8,015
保守費														198,000	198,000
賃借料														357,304	357,304
租税公課														450	450
会議費														238,386	238,386
支払負担金														440,000	440,000
経常費用計	24,886,674	227,244,450	10,698,874	30,665,671	293,495,669	9,239,632	7,495,726	2,568,153	5,329,368	17,470,492	3,825,882	8,078,204	54,007,457	7,928,637	355,431,763
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,164,299	△ 633,585	△ 699,211	△ 2,026,894	△ 10,523,989	7,395,224	5,539,095	△ 683,034	1,352,874	△ 95,544	△ 170,711	1,032,068	14,369,972	△ 1,004,730	2,841,253
当期経常増減額	△ 7,164,299	△ 633,585	△ 699,211	△ 2,026,894	△ 10,523,989	7,395,224	5,539,095	△ 683,034	1,352,874	△ 95,544	△ 170,711	1,032,068	14,369,972	△ 1,004,730	2,841,253

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	7,164,299	633,585	699,211	2,026,894	10,523,989	△ 5,971,030	△ 4,370,697	1,058,459	△ 1,352,874	95,544	170,711	△ 1,032,068	△ 11,401,955	877,966	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	1,424,194	1,168,398	375,425	0	0	0	0	2,968,017	△ 126,764	2,841,253
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	416,315	341,542	109,743	0	0	0	0	867,600	0	867,600
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	1,007,879	826,856	265,682	0	0	0	0	2,100,417	△ 126,764	1,973,653
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	0	89	42,452	1,150,000	1,192,541	9,318,381	1,657,735	13,225,954	0	0	0	0	24,202,070	1,754,673	27,149,284
II 指定正味財産増減の部															
受取補助金等	0	1,608,830	0	0	1,608,830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,608,830
受取地方公共団体補助金	0	51,559	0	0	51,559	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51,559
寄附金	0	1,557,271	0	0	1,557,271	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,557,271
一般正味財産への振替額	0	2,430,376	7,471,068	584,832	10,486,276	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,486,276
当期指定正味財産増減額	0	△ 821,546	△ 7,471,068	△ 584,832	△ 8,877,446	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 8,877,446
指定正味財産期首残高	0	26,293,614	51,846,498	1,462,084	79,602,196	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,602,196
指定正味財産期末残高	0	25,472,068	44,375,430	877,252	70,724,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,724,750
III 正味財産期末残高	0	25,472,157	44,417,882	2,027,252	71,917,291	9,318,381	1,657,735	13,225,954	0	0	0	0	24,202,070	1,754,673	97,874,034

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	148,172,194	12,681,214	0	160,853,408
船舶	6,551,028	0	3,285,348	3,265,680
什器備品	2,291,524	4,840,000	936,922	6,194,602
構築物	45,295,470	0	4,185,720	41,109,750
動物購入積立資産	17,767,877	108,351	605,907	17,270,321
ふくちゃん募金積立資産	1,696,297	500,671	1,472,637	724,331
動物園施設整備積立資産	6,000,089	1,000,066	4,840,000	2,160,155
計	227,774,479	19,130,302	15,326,534	231,578,247

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	160,853,408	(0)	(0)	(160,853,408)
船舶	3,265,680	(3,265,680)	(0)	-
什器備品	6,194,602	(6,194,602)	(0)	-
構築物	41,109,750	(41,109,750)	(0)	-
動物購入積立資産	17,270,321	(17,270,321)	(0)	-
ふくちゃん募金積立資産	724,331	(724,331)	(0)	-
動物園施設整備積立資産	2,160,155	(2,160,066)	(89)	-
計	231,578,247	(70,724,750)	(89)	(160,853,408)

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	35,506,320	3,265,680
什器備品	1,296,000	632,448	663,552
什器備品	1,512,500	635,248	877,252
什器備品	2,970,000	82,417	2,887,583
什器備品	1,870,000	103,785	1,766,215
構築物	49,830,000	8,720,250	41,109,750
建物	150,000	149,999	1
建物付属設備	1,892,000	137,327	1,754,673
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	100,271,856	47,947,144	52,324,712

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
静岡県公募公債	10,011,890	10,011,290	600
広島県公募公債	10,000,000	10,000,000	0
合計	20,011,890	20,011,290	600

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	33,630,000	33,630,000	0	-
観光網事業補助金	福山市	0	215,000	215,000	0	-
福山市立動物園動物購入事業補助金	福山市	14,123,259	51,559	605,730	13,569,088	指定正味財産
観光網船舶整備事業補助金	福山市	6,551,028	0	3,285,348	3,265,680	指定正味財産
観光網設備整備事業補助金	福山市	45,295,470	0	4,185,720	41,109,750	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	1,462,084	0	584,832	877,252	指定正味財産
合計		67,431,841	33,896,559	42,506,630	58,821,770	

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	2,078,286
減価償却費計上による振替額	8,407,990
計	10,486,276

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	148,172,194	12,681,214			160,853,408
賞与引当金	1,587,544				1,587,544

財 産 目 録
2022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	1,600,300	
	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	33,610,363 3,699 12,329 10,625,064	
	未収金	福山市 外	3月分売上歩合 外	4,058,140	
	前払費用	福山市外	行政財産使用料	27,400	
	商品	福山オードパルファム外	販売用	3,875,269	
流動資産合計				53,812,564	
(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 広島信漁連千年支店 福山市農協本店 有価証券 静岡県平成24年度公募公債 広島県令和3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	50,829,645 11,873 10,000,000 50,000,000 30,000,000 10,011,890 10,000,000
		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。	3,265,680
		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。	663,552
		什器備品	デジタルX線	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。	2,887,583
		什器備品	生体モニター	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。	1,766,215
		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	877,252
		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。	41,109,750
		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	17,270,321
		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	724,331
		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	2,160,155
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	管理運営のために使用している。	1,754,673
		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
固定資産合計				233,443,227	
資 産 合 計				287,255,791	
(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(11,319,921)、収益事業等(4,855,654)、法人管理(3,348)に供する修繕費、光熱水料費等の未払い分	1,627,723 16,178,923	
	未払消費税等	事業に対する消費税の未払金	2021年度 消費税確定分	1,445,600	
	未払法人税等	事業に対する法人税の未払金	2021年度 法人税等	867,600	
	前受金	瀬戸内クルージング	2022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	6,061,399 400,000 349,560	
	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				28,528,349	
(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	160,853,408	
固定負債合計				160,853,408	
負 債 合 計				189,381,757	
正 味 財 産				97,874,034	