

貸借対照表

2023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	1,600,300	△ 300
預金	77,114,233	44,251,455	32,862,778
未収金	20,573,767	4,058,140	16,515,627
前払費用	122,497	27,400	95,097
商品	1,818,881	3,875,269	△ 2,056,388
流動資産合計	101,229,378	53,812,564	47,416,814
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	175,449,257	160,853,408	14,595,849
船舶	2	3,265,680	△ 3,265,678
什器備品	4,474,778	1,540,804	2,933,974
構築物	36,924,030	41,109,750	△ 4,185,720
動物購入積立資産	17,303,994	17,270,321	33,673
ふくちゃん募金積立資産	135,797	724,331	△ 588,534
動物園施設整備積立資産	2,242,178	6,813,953	△ 4,571,775
特定資産合計	236,530,036	231,578,247	4,951,789
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
建物付属設備	1,627,909	1,754,673	△ 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	1,738,216	1,864,980	△ 126,764
固定資産合計	238,268,252	233,443,227	4,825,025
資産合計	339,497,630	287,255,791	52,241,839
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	48,706,125	17,806,646	30,899,479
未払消費税等	6,041,500	1,445,600	4,595,900
未払法人税等	3,263,600	867,600	2,396,000
前受金	1,000	10,000	△ 9,000
預り金	7,960,099	6,810,959	1,149,140
賞与引当金	1,790,776	1,587,544	203,232
流動負債合計	67,763,100	28,528,349	39,234,751
2. 固定負債			
退職給付引当金	175,449,257	160,853,408	14,595,849
固定負債合計	175,449,257	160,853,408	14,595,849
負債合計	243,212,357	189,381,757	53,830,600
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	50,379,888	57,944,518	△ 7,564,630
民間補助金	526,352	877,252	△ 350,900
寄附金	10,174,450	11,902,980	△ 1,728,530
指定正味財産合計	61,080,690	70,724,750	△ 9,644,060
(うち特定資産への充当額)	(61,080,690)	(70,724,750)	(△8,877,446)
2. 一般正味財産	35,204,583	27,149,284	8,055,299
(うち特定資産への充当額)	(89)	(89)	(0)
正味財産合計	96,285,273	97,874,034	△ 1,588,761
負債及び正味財産合計	339,497,630	287,255,791	52,241,839

貸借対照表内訳表

2023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	28,157,737	53,758,353	21,640,797	△ 26,442,654	77,114,233
未収金	38,720,976	6,827,141	8,000	△ 24,982,350	20,573,767
立替金	8,500	50,000	0	△ 58,500	0
前払費用	63,800	58,697	0		122,497
商品	0	1,818,881	0		1,818,881
他会計短期貸付金	500,000	4,267,585	1,650,000	△ 6,417,585	0
流動資産合計	68,951,013	66,880,657	23,298,797	△ 57,901,089	101,229,378
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	160,410,749	10,025,672	5,012,836		175,449,257
船舶	2	0	0		2
什器備品	4,474,778	0	0		4,474,778
構築物	36,924,030	0	0		36,924,030
動物購入積立資産	17,303,994	0	0		17,303,994
ふくちゃん募金積立資産	135,797	0	0		135,797
動物園施設整備積立資産	2,242,178	0	0		2,242,178
特定資産合計	221,491,528	10,025,672	5,012,836		236,530,036
(2) その他固定資産					
建物	0	1	0		1
建物附属設備	0	0	1,627,909		1,627,909
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	1,627,909		1,738,216
固定資産合計	221,491,534	10,135,973	6,640,745		238,268,252
資産合計	290,442,547	77,016,630	29,939,542	△ 57,901,089	339,497,630
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	55,652,995	24,100,858	1,133,148	△ 32,180,876	48,706,125
未払消費税等	3,553,753	2,487,747	0		6,041,500
未払法人税等	0	3,263,600	0		3,263,600
前受金	1,000	0	0		1,000
預り金	3,892,458	1,112,320	3,068,449	△ 113,128	7,960,099
賞与引当金	1,790,776	0	0		1,790,776
他会計短期借入金	2,867,585	3,642,300	19,097,200	△ 25,607,085	0
流動負債合計	67,758,567	34,606,825	23,298,797	△ 57,901,089	67,763,100
2. 固定負債					
退職給付引当金	160,410,749	10,025,672	5,012,836		175,449,257
固定負債合計	160,410,749	10,025,672	5,012,836		175,449,257
負債合計	228,169,316	44,632,497	28,311,633	△ 57,901,089	243,212,357
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	50,379,888	0	0		50,379,888
民間補助金	526,352	0	0		526,352
寄附金	10,174,450	0	0		10,174,450
指定正味財産合計	61,080,690	0	0		61,080,690
(うち特定資産への充当額)	(61,080,690)				(61,080,690)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	1,192,541	32,384,133	1,627,909		35,204,583
(うち特定資産への充当額)	(89)				(89)
正味財産合計	62,273,231	32,384,133	1,627,909		96,285,273
負債及び正味財産合計	290,442,547	77,016,630	29,939,542	△ 57,901,089	339,497,630

正 味 財 産 増 減 計 算 書

2022年4月1日から2023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	202,308	397,981	△ 195,673
退職給付引当資産受取利息	202,108	397,723	△ 195,615
動物購入積立資産受取利息	171	177	△ 6
ふくちゃん募金積立資産受取利息	6	15	△ 9
動物園施設整備積立資産受取利息	23	66	△ 43
受取会費	3,008,000	2,990,000	18,000
受取会費	3,008,000	2,990,000	18,000
事業収益	307,456,777	284,501,995	22,954,782
福山市観光施策の広報・案内・宣伝・交流事業受託料	0	589,600	△ 589,600
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	236,818,000	222,985,000	13,833,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	572,194	601,366	△ 29,172
福山市観光鯛網管理運営事業収益	3,932,700	0	3,932,700
駐車場管理運営事業指定管理料	8,905,698	7,717,801	1,187,897
駐車場管理運営事業収益	19,517,900	16,475,850	3,042,050
自販機管理運営事業収益	15,531,235	12,646,778	2,884,457
ご当地商品販売収益	2,514,900	1,732,000	782,900
富谷公園内遊園地管理運営受託料	4,048,000	4,090,900	△ 42,900
福山市指定の公園管理運営事業受託料	15,616,150	15,303,200	312,950
福山市鞆の浦海水浴事業管理運営受託料	0	2,359,500	△ 2,359,500
受取補助金等	103,673,267	42,506,630	61,166,637
受取国庫補助金	398,740	0	398,740
受取地方公共団体補助金	91,216,409	33,845,000	57,371,409
受取民間補助金	4,100,000	0	4,100,000
受取補助金等振替額	7,958,118	8,661,630	△ 703,512
受取負担金	166,947,871	25,095,000	141,852,871
受取負担金	166,947,871	25,095,000	141,852,871
受取寄附金	2,846,790	1,824,646	1,022,144
受取寄附金	280,355	0	280,355
受取寄附金振替額	2,566,435	1,824,646	741,789
雑収益	2,462,281	956,764	1,505,517
受取利息	1,288	1,889	△ 601
雑収益	2,460,993	954,875	1,506,118
経常収益計	586,597,294	358,273,016	228,324,278
(2) 経常費用			
事業費	566,320,816	347,503,126	218,817,690
役員報酬	3,977,400	2,234,520	1,742,880
給料手当	164,407,217	150,167,988	14,239,229
臨時雇賃金	26,063,615	16,706,590	9,357,025
退職給付費用	13,930,591	11,964,472	1,966,119
法定福利費	29,559,899	26,548,621	3,011,278
旅費交通費	2,543,982	123,210	2,420,772
諸謝金	1,681,550	393,996	1,287,554
消耗品費	10,490,139	10,127,279	362,860
印刷製本費	6,512,496	2,312,190	4,200,306
光熱水料費	38,153,578	29,076,573	9,077,005
燃料費	3,428,192	3,398,654	29,538
修繕費	9,440,814	6,073,153	3,367,661
医薬品費	993,515	1,027,738	△ 34,223

科 目	当年度	前年度	増減
飼料費	26,072,059	24,673,893	1,398,166
通信運搬費	1,558,967	919,161	639,806
減価償却費	9,689,222	8,407,990	1,281,232
広告宣伝料	192,000	211,000	△ 19,000
支払手数料	6,257,044	5,444,149	812,895
保険料	757,156	500,190	256,966
賃借料	9,170,853	6,133,453	3,037,400
租税公課	19,239,600	17,454,850	1,784,750
委託費	130,649,409	12,211,399	118,438,010
支払負担金	40,818,618	2,753,540	38,065,078
診療費	696,802	1,028,976	△ 332,174
鯛購入費	272,710	0	272,710
商品原価	2,056,388	1,223,003	833,385
保守費	7,707,000	6,386,538	1,320,462
管理費	8,957,579	7,928,637	1,028,942
役員報酬	441,933	248,280	193,653
給料手当	3,129,274	3,996,081	△ 866,807
退職給付費用	665,258	716,742	△ 51,484
福利厚生費	116,720	94,640	22,080
法定福利費	557,099	673,699	△ 116,600
旅費交通費	71,830	26,560	45,270
交際費	65,000	0	65,000
諸謝金	176,000	176,000	0
消耗品費	796,381	195,565	600,816
修繕費	263,775	84,982	178,793
印刷製本費	61,600	56,100	5,500
光熱水料費	12,019	15,210	△ 3,191
通信運搬費	166,793	275,859	△ 109,066
減価償却費	574,464	126,764	447,700
支払手数料	393,965	8,015	385,950
保守費	80,300	198,000	△ 117,700
賃借料	377,797	357,304	20,493
租税公課	2,100	450	1,650
会議費	499,020	238,386	260,634
支払負担金	506,251	440,000	66,251
経常費用計	575,278,395	355,431,763	219,846,632
評価損益等調整前経常増減額	11,318,899	2,841,253	8,477,646
当期経常増減額	11,318,899	2,841,253	8,477,646
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	11,318,899	2,841,253	8,477,646
法人税、住民税及び事業税	3,263,600	867,600	2,396,000
当期一般正味財産増減額	8,055,299	1,973,653	6,081,646
一般正味財産期首残高	27,149,284	25,175,631	1,973,653
一般正味財産期末残高	35,204,583	27,149,284	8,055,299

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	880,493	1,608,830	△ 728,337
受取地方公共団体補助金	42,588	51,559	△ 8,971
寄附金	837,905	1,557,271	△ 719,366
一般正味財産への振替額	10,524,553	10,486,276	38,277
当期指定正味財産増減額	△ 9,644,060	△ 8,877,446	△ 766,614
指定正味財産期首残高	70,724,750	79,602,196	△ 8,877,446
指定正味財産期末残高	61,080,690	70,724,750	△ 9,644,060
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	96,285,273	97,874,034	△ 1,588,761

正味財産増減計算書内訳表

2022年4月1日から2023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	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 鞆の浦海水浴場管 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	36,091	144,563	1,444	2,887	184,985	2,695	3,465	2,021	481	962	962	962	11,548	5,775	202,308
退職給付引当資産受取利息	36,091	144,363	1,444	2,887	184,785	2,695	3,465	2,021	481	962	962	962	11,548	5,775	202,108
動物購入積立資産受取利息	0	171	0	0	171	0	0	0	0	0	0	0	0	0	171
ふくちゃん募金積立資産受取利息	0	6	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6
動物園施設整備積立資産受取利息	0	23	0	0	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23
受取会費	1,307,826	56,863	568,620	506,071	2,439,380	170,586	227,448	170,586	0	0	0	0	568,620	0	3,008,000
受取会費	1,307,826	56,863	568,620	506,071	2,439,380	170,586	227,448	170,586	0	0	0	0	568,620	0	3,008,000
事業収益	0	237,390,194	3,932,700	0	241,322,894	19,517,900	15,531,235	2,514,900	4,048,000	15,616,150	0	8,905,698	66,133,883	0	307,456,777
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	0	236,818,000	0	0	236,818,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	236,818,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	0	572,194	0	0	572,194	0	0	0	0	0	0	0	0	0	572,194
福山市観光鯛網管理運営事業収益	0	0	3,932,700	0	3,932,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,932,700
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	8,905,698	8,905,698	0	8,905,698
駐車場管理運営事業収益	0	0	0	0	0	19,517,900	0	0	0	0	0	0	19,517,900	0	19,517,900
自販機管理運営事業収益	0	0	0	0	0	0	15,531,235	0	0	0	0	0	15,531,235	0	15,531,235
ご当地商品販売収益	0	0	0	0	0	0	0	2,514,900	0	0	0	0	2,514,900	0	2,514,900
富谷公園内遊園地管理運営受託料	0	0	0	0	0	0	0	0	4,048,000	0	0	0	4,048,000	0	4,048,000
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	15,616,150	0	0	15,616,150	0	15,616,150
福山市鞆の浦海水浴事業管理運営受託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	66,944,716	366,620	13,580,186	4,730,074	85,621,596	1,970,628	2,518,024	1,259,012	1,368,492	1,642,191	3,819,358	1,094,793	13,672,498	4,379,173	103,673,267
受取国庫補助金	398,740	0	0	0	398,740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	398,740
受取地方公共団体補助金	62,545,976	210,800	6,028,788	4,379,174	73,164,738	1,970,628	2,518,024	1,259,012	1,368,492	1,642,191	3,819,358	1,094,793	13,672,498	4,379,173	91,216,409
受取民間補助金	4,000,000	0	100,000	0	4,100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,100,000
受取補助金等振替額	0	155,820	7,451,398	350,900	7,958,118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,958,118
受取負担金	137,785,822	0	0	29,162,049	166,947,871	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166,947,871
受取負担金	137,785,822	0	0	29,162,049	166,947,871	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166,947,871
受取寄付金	0	2,846,790	0	0	2,846,790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,846,790
受取寄付金	0	280,355	0	0	280,355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280,355
受取寄附金振替額	0	2,566,435	0	0	2,566,435	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,566,435
雑収益	1,192,412	568,041	21,027	0	1,781,480	3,750	424,025	101	0	0	0	74,800	502,676	178,125	2,462,281
受取利息	254	0	37	0	291	120	87	101	0	0	0	0	308	689	1,288
雑収益	1,192,158	568,041	20,990	0	1,781,189	3,630	423,938	0	0	0	0	74,800	502,368	177,436	2,460,993
経常収益計	207,266,867	241,373,071	18,103,977	34,401,081	501,144,996	21,665,559	18,704,197	3,946,620	5,416,973	17,259,303	3,820,320	10,076,253	80,889,225	4,563,073	586,597,294

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	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 鞆の浦海水浴場管 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	211,607,452	241,373,071	23,975,360	34,885,744	511,841,627	8,010,923	9,674,460	3,771,290	3,639,555	16,409,591	3,903,524	9,069,846	54,479,189	0	566,320,816
役員報酬	1,325,799	0	441,934	441,934	2,209,667	176,773	220,966	44,193	441,934	441,934	220,967	220,966	1,767,733		3,977,400
給料手当	25,481,238	105,084,849	1,117,599	16,167,481	147,851,167	1,430,525	1,832,860	983,485	670,560	10,256,031	712,031	670,558	16,556,050		164,407,217
臨時雇賃金	8,307,938	8,026,243	4,551,580	2,473,704	23,359,465				1,145,870		799,760	758,520	2,704,150		26,063,615
退職給付費用	4,157,857	7,677,363	166,315	598,544	12,600,079	310,453	399,154	232,839	55,438	110,876	110,876	110,876	1,330,512		13,930,591
法定福利費	5,213,052	18,153,298	255,892	3,024,650	26,646,892	249,157	318,367	159,183	176,464	1,728,333	140,820	140,683	2,913,007		29,559,899
旅費交通費	1,104,803	254,440	16,330	1,168,409	2,543,982	0	0	0	0	0	0	0	0		2,543,982
諸謝金	1,661,550	10,000	10,000	0	1,681,550	0	0	0	0	0	0	0	0		1,681,550
消耗品費	2,706,716	3,312,278	1,028,832	237,846	7,285,672	683,430	158,419	723	456,519	461,581	797,841	645,954	3,204,467		10,490,139
印刷製本費	1,698,328	955,400	257,950	3,505,118	6,416,796	0	0	0	0	0	95,700	0	95,700		6,512,496
光熱水料費	498,743	34,229,246	5,259	72,120	34,805,368	63,531	1,789,384	3,455	3,757	165,676	21,429	1,300,978	3,348,210		38,153,578
燃料費	0	3,070,388	21,878	0	3,092,266	0	269,028	0	0	66,898	0	0	335,926		3,428,192
修繕費	68,970	5,326,648	3,719,402	0	9,115,020	184,994	0	0	0	0	66,000	74,800	325,794		9,440,814
医薬品費	0	993,515	0	0	993,515	0	0	0	0	0	0	0	0		993,515
飼料費	0	24,583,781	0	0	24,583,781	0	0	0	0	1,488,278	0	0	1,488,278		26,072,059
通信運搬費	844,358	269,875	72,497	173,283	1,360,013	10,716	71,462	6,354	6,908	61,414	5,526	36,574	198,954		1,558,967
減価償却費	0	1,786,924	7,551,398	350,900	9,689,222	0	0	0	0	0	0	0	0		9,689,222
広告宣伝料	167,000	0	25,000	0	192,000	0	0	0	0	0	0	0	0		192,000
支払手数料	136,023	3,340,246	1,482,851	54,725	5,013,845	73,238	1,075,995	7,810	1,430	70,426	4,950	9,350	1,243,199		6,257,044
保険料	87,792	165,250	85,284		338,326	96,400	210,560			46,320	5,620	59,930	418,830		757,156
賃借料	1,540,780	1,196,499	2,374,849	1,024,981	6,137,109	310,953	1,752,470	34,046	37,007	298,059	571,604	29,605	3,033,744		9,170,853
租税公課	86,000	13,982,553	1,300	1,000	14,070,853	1,968,753	1,245,795	242,814	313,668	1,213,765	400	183,552	5,168,747		19,239,600
委託費	120,756,156	7,933,253	0	0	128,689,409	0	330,000	0	330,000	0	0	1,300,000	1,960,000		130,649,409
支払負担金	35,233,349	324,220	0	5,261,049	40,818,618	0	0	0	0	0	0	0	0		40,818,618
診療費	0	696,802	0	0	696,802	0	0	0	0	0	0	0	0		696,802
鯛購入費	0	0	272,710	0	272,710	0	0	0	0	0	0	0	0		272,710
商品原価	0	0	0	0	0	0	0	2,056,388	0	0	0	0	2,056,388		2,056,388
保守費	531,000	0	516,500	330,000	1,377,500	2,452,000	0	0	0	0	350,000	3,527,500	6,329,500		7,707,000

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	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 鞆の浦海水浴場管 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														8,957,579	8,957,579
役員報酬														441,933	441,933
給料手当														3,129,274	3,129,274
退職給付費用														665,258	665,258
福利厚生費														116,720	116,720
法定福利費														557,099	557,099
旅費交通費														71,830	71,830
交際費														65,000	65,000
諸謝金														176,000	176,000
消耗品費														796,381	796,381
修繕費														263,775	263,775
印刷製本費														61,600	61,600
光熱水料費														12,019	12,019
通信運搬費														166,793	166,793
減価償却費														574,464	574,464
支払手数料														393,965	393,965
保守費														80,300	80,300
賃借料														377,797	377,797
租税公課														2,100	2,100
会議費														499,020	499,020
支払負担金														506,251	506,251
経常費用計	211,607,452	241,373,071	23,975,360	34,885,744	511,841,627	8,010,923	9,674,460	3,771,290	3,639,555	16,409,591	3,903,524	9,069,846	54,479,189	8,957,579	575,278,395
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,340,585	0	△ 5,871,383	△ 484,663	△ 10,696,631	13,654,636	9,029,737	175,330	1,777,418	849,712	△ 83,204	1,006,407	26,410,036	△ 4,394,506	11,318,899
当期経常増減額	△ 4,340,585	0	△ 5,871,383	△ 484,663	△ 10,696,631	13,654,636	9,029,737	175,330	1,777,418	849,712	△ 83,204	1,006,407	26,410,036	△ 4,394,506	11,318,899

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 鞆の浦海水浴場管 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	4,340,585	0	5,871,383	484,663	10,696,631	△ 6,293,768	△ 5,152,208	31,936	△ 1,777,418	△ 849,712	83,204	△ 1,006,407	△ 14,964,373	4,267,742	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	7,360,868	3,877,529	207,266	0	0	0	0	11,445,663	△ 126,764	11,318,899
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	2,098,867	1,105,633	59,100	0	0	0	0	3,263,600	0	3,263,600
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	5,262,001	2,771,896	148,166	0	0	0	0	8,182,063	△ 126,764	8,055,299
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	0	89	42,452	1,150,000	1,192,541	14,580,382	4,429,631	13,374,120	0	0	0	0	32,384,133	1,627,909	35,204,583
II 指定正味財産増減の部															
受取補助金等	0	880,493	0	0	880,493	0	0	0	0	0	0	0	0	0	880,493
受取地方公共団体補助金	0	42,588	0	0	42,588	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,588
寄附金	0	837,905	0	0	837,905	0	0	0	0	0	0	0	0	0	837,905
一般正味財産への振替額	0	2,722,255	7,451,398	350,900	10,524,553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,524,553
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,841,762	△ 7,451,398	△ 350,900	△ 9,644,060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 9,644,060
指定正味財産期首残高	0	25,472,068	44,375,430	877,252	70,724,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,724,750
指定正味財産期末残高	0	23,630,306	36,924,032	526,352	61,080,690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,080,690
III 正味財産期末残高	0	23,630,395	36,966,484	1,676,352	62,273,231	14,580,382	4,429,631	13,374,120	0	0	0	0	32,384,133	1,627,909	96,285,273

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	160,853,408	14,595,849			175,449,257
賞与引当金	1,587,544	1,790,776	1,587,544		1,790,776

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	160,853,408	14,595,849	0	175,449,257
船舶	3,265,680	0	3,265,678	2
什器備品	6,194,602	418,000	2,137,824	4,474,778
構築物	41,109,750	0	4,185,720	36,924,030
動物購入積立資産	17,270,321	189,664	155,991	17,303,994
ふくちゃん募金積立資産	724,331	191,006	779,540	135,797
動物園施設整備積立資産	2,160,155	500,023	418,000	2,242,178
計	231,578,247	15,894,542	10,942,753	236,530,036

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	175,449,257	(0)	(0)	(175,449,257)
船舶	2	(2)	(0)	-
什器備品	4,474,778	(4,474,778)	(0)	-
構築物	36,924,030	(36,924,030)	(0)	-
動物購入積立資産	17,303,994	(17,303,994)	(0)	-
ふくちゃん募金積立資産	135,797	(135,797)	(0)	-
動物園施設整備積立資産	2,242,178	(2,242,089)	(89)	-
計	236,530,036	(61,080,690)	(89)	(175,449,257)

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	38,771,998	2
什器備品	1,296,000	765,158	530,842
什器備品	1,512,500	986,148	526,352
什器備品	2,970,000	1,043,982	1,926,018
什器備品	1,870,000	691,934	1,178,066
構築物	49,830,000	12,905,970	36,924,030
建物	150,000	149,999	1
建物付属設備	1,892,000	264,091	1,627,909
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	57,558,630	42,713,226

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
広島県公募公債	50,000,000	50,004,610	△ 4,610
合計	50,000,000	50,004,610	△ 4,610

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	54,739,671	54,739,671	0	-
観光案内事業補助(駅の浦観光情報センター)	福山市	0	533,000	533,000	0	-
観光案内事業補助(市営渡船2F)	福山市	0	1,485,000	1,485,000	0	-
観光案内事業補助(市営渡船1F)	福山市	0	1,627,000	1,627,000	0	-
観光案内事業補助(観光案内所)	福山市	0	7,496,417	7,496,417	0	-
観光誘客促進事業費補助(海水浴場)	福山市	0	2,724,564	2,724,564	0	-
観光誘客促進事業費補助(菊花展)	福山市	0	3,340,000	3,340,000	0	-
観光誘客促進事業費補助(観光鯛網事業)	福山市	0	4,050,000	4,050,000	0	-
観光プロモーション(福つまみ)	福山市	0	8,000,000	8,000,000	0	-
駅の浦しおまちプロモーション	福山市	0	400,000	400,000	0	-
都市対抗野球大会に伴う都市宣伝事業	福山市	0	582,417	582,417	0	-
観光アシスタント運営業務	福山市	0	1,000,000	1,000,000	0	-
ナイトキャッスル事業	福山市	0	3,000,000	3,000,000	0	-
オンラインツアー活用事業	福山市	0	1,500,000	1,500,000	0	-
パンフレット増刷業務	福山市	0	538,340	538,340	0	-
ももクロ情報発信事業補助	福山市	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	13,569,088	42,588	155,820	13,455,856	指定正味財産
観光鯛網船整備事業補助金	福山市	3,265,680	0	3,265,678	2	指定正味財産
観光鯛網設備整備事業補助金	福山市	41,109,750	0	4,185,720	36,924,030	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	877,252	0	350,900	526,352	指定正味財産
観光鯛網事業補助金	(一社)広島県観光連盟	0	100,000	100,000	0	
ナイトキャッスル事業費補助	(一社)広島県観光連盟	0	4,000,000	4,000,000	0	
環境に配慮した持続可能な周遊観光促進事業補助	観光庁	0	398,740	398,740	0	
合計		58,821,770	95,757,737	103,673,267	50,906,240	

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	935,354
減価償却費計上による振替額	9,589,199
計	10,524,553

財 産 目 録
2023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	中国銀行福山支店	運転資金として	73,273,898	
		広島銀行福山営業本部	広島銀行福山営業本部	運転資金として	3,259	
		広島銀行新市支店	広島銀行新市支店	運転資金として	16,043	
		しまなみ信用金庫福山営業部	しまなみ信用金庫福山営業部	運転資金として	11,999	
	広島信漁連福山支店	広島信漁連福山支店	運転資金として	3,809,034		
未収金	福山市 外	3月分売上歩合金 外	20,573,767			
前払費用	福山市外	行政財産使用料	122,497			
商品	福山オーダパルファム外	販売用	1,818,881			
流動資産合計				101,229,378		
(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	中国銀行福山支店	職員 26名に対する退職金の支払に備えたもの	35,437,384
			しまなみ信用金庫福山営業部	しまなみ信用金庫福山営業部	職員 26名に対する退職金の支払に備えたもの	11,873
			定期預金			
			中国銀行新市支店	中国銀行新市支店	職員 26名に対する退職金の支払に備えたもの	10,000,000
			広島信漁連千年支店	広島信漁連千年支店	職員 26名に対する退職金の支払に備えたもの	50,000,000
			福山市農協本店	福山市農協本店	職員 26名に対する退職金の支払に備えたもの	30,000,000
			有価証券			
			広島県令和3年度第7回公募公債	広島県令和3年度第7回公募公債	職員26名に対する退職金の支払に備えた満期保有目的の債券	10,000,000
			広島県令和4年度第1回公募公債	広島県令和4年度第1回公募公債	職員26名に対する退職金の支払に備えた満期保有目的の債券	30,000,000
	広島県令和4年度第7回公募公債	広島県令和4年度第7回公募公債	職員26名に対する退職金の支払に備えた満期保有目的の債券	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。	2		
	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。	530,842		
	什器備品	デジタルX線読取装置	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。	1,926,018		
	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。	1,178,066		
	什器備品	超音波エコー診断装置	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。	313,500		
	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	526,352		
	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。	36,924,030		
	動物購入積立資産	普通預金	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	17,303,994		
		中国銀行福山支店				
	ふくちゃん募金積立資産	普通預金	ぞうの「ふく」ちゃんの治療費並びに健康維持費用	135,797		
		広島銀行新市支店				
	動物園施設整備積立資産	普通預金	動物園の獣舎等の改修費用	2,242,178		
		広島銀行新市支店				
	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。	1,627,909	
		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				238,268,252		
資 産 合 計				339,497,630		
(流動負債)	未払金	職員に対する未払金	各事業における職員人件費の未払金	1,946,698		
		事業に対する光熱水料費等の未払金	公益目的事業(43,602,392)、収益事業等(2,023,887)、法人管理(1,133,148)に供する光熱水料費、委託料等の未払い分	46,759,427		
	未払消費税等	事業に対する消費税の未払金	2022年度 消費税確定分	6,041,500		
	未払法人税等	事業に対する法人税の未払金	2022年度 法人税等	3,263,600		
	前受金	グリーンライン自転車利用促進協議会	2023年度 観光コンベンション協会費	1,000		
	預り金	源泉所得税及び社会保険料の預り金	職員から徴収した税金及び社会保険料の預り金	3,440,332		
		事業実施に伴う預り金	営業保証金外	4,212,147		
		駐車料金徴収業務に伴う預り金	広島県鞆町鍛冶駐車場3月分利用料金徴収分	307,620		
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	1,790,776			
流動負債合計				67,763,100		
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員 26名に対する退職金の支払に備えたもの	175,449,257		
固定負債合計				175,449,257		
負 債 合 計				243,212,357		
正 味 財 産				96,285,273		