

貸借対照表

2025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	1,630,000	△ 30,000
預金	94,474,571	127,941,879	△ 33,467,308
未収金	17,215,090	7,868,390	9,346,700
立替金	0	0	0
前払費用	270,720	376,271	△ 105,551
商品	254,168	627,047	△ 372,879
流動資産合計	113,814,549	138,443,587	△ 24,629,038
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	185,181,602	184,461,197	720,405
船舶	2	2	0
什器備品	3,481,605	3,475,562	6,043
構築物	28,552,590	32,738,310	△ 4,185,720
動物購入積立資産	15,926,432	17,445,367	△ 1,518,935
ふくちゃん募金積立資産	1,142,568	211,748	930,820
動物園施設整備積立資産	1,852,316	2,221,902	△ 369,586
特定資産合計	236,137,115	240,554,088	△ 4,416,973
(2) その他固定資産			
建物	1	1	0
建物付属設備	1,374,381	1,501,145	△ 126,764
船舶	1	1	0
什器備品	4	4	0
構築物	1	1	0
破産更生債権等	0	841,424	△ 841,424
貸倒引当金	0	△ 841,424	841,424
電話加入権	110,300	110,300	0
その他固定資産合計	1,484,688	1,611,452	△ 126,764
固定資産合計	237,621,803	242,165,540	△ 4,543,737
資産合計	351,436,352	380,609,127	△ 29,172,775
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	47,039,839	75,690,586	△ 28,650,747
未払消費税等	4,810,400	5,403,500	△ 593,100
未払法人税等	1,542,700	1,131,000	411,700
前受金	222,000	50,000	172,000
預り金	8,832,869	11,339,194	△ 2,506,325
賞与引当金	8,916,154	1,835,753	7,080,401
流動負債合計	71,363,962	95,450,033	△ 24,086,071
2. 固定負債			
退職給付引当金	208,034,296	184,461,197	23,573,099
固定負債合計	208,034,296	184,461,197	23,573,099
負債合計	279,398,258	279,911,230	△ 512,972
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	40,343,228	46,249,392	△ 5,906,164
民間補助金	157,906	315,812	△ 157,906
寄附金	10,454,379	9,527,402	926,977
指定正味財産合計	50,955,513	56,092,606	△ 5,137,093
(うち特定資産への充当額)	(50,955,513)	(56,092,606)	(△4,988,084)
2. 一般正味財産	21,082,581	44,605,291	△ 23,522,710
(うち特定資産への充当額)	(0)	(285)	(△285)
正味財産合計	72,038,094	100,697,897	△ 28,659,803
負債及び正味財産合計	351,436,352	380,609,127	△ 29,172,775

貸借対照表内訳表

2025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	33,076,460	57,574,975	3,823,136		94,474,571
未収金	48,922,696	2,191,769	0	△ 33,899,375	17,215,090
前払費用	264,420	6,300	0		270,720
商品	0	254,168	0		254,168
他会計短期貸付金	0	5,647,867	0	△ 5,647,867	0
流動資産合計	83,763,576	65,775,079	3,823,136	△ 39,547,242	113,814,549
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	169,918,110	10,177,140	5,086,352		185,181,602
船舶	2	0	0		2
什器備品	3,481,605	0	0		3,481,605
構築物	28,552,590	0	0		28,552,590
動物購入積立資産	15,926,432	0	0		15,926,432
ふくちゃん募金積立資産	1,142,568	0	0		1,142,568
動物園施設整備積立資産	1,852,316	0	0		1,852,316
特定資産合計	220,873,623	10,177,140	5,086,352		236,137,115
(2) その他固定資産					
建物	0	1	0		1
建物附属設備	0	0	1,374,381		1,374,381
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	1,374,381		1,484,688
固定資産合計	220,873,629	10,287,441	6,460,733		237,621,803
資産合計	304,637,205	76,062,520	10,283,869	△ 39,547,242	351,436,352
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	65,293,731	14,627,650	1,022,921	△ 33,904,463	47,039,839
未払消費税等	0	4,810,400	0		4,810,400
未払法人税等	0	1,542,700	0		1,542,700
前受金	222,000	0	0		222,000
預り金	4,986,643	1,046,011	2,800,215		8,832,869
賞与引当金	8,916,154	0	0		8,916,154
他会計短期借入金	5,642,779	0	0	△ 5,642,779	0
流動負債合計	85,061,307	22,026,761	3,823,136	△ 39,547,242	71,363,962
2. 固定負債					
退職給付引当金	190,170,324	11,595,584	6,268,388		208,034,296
固定負債合計	190,170,324	11,595,584	6,268,388		208,034,296
負債合計	275,231,631	33,622,345	10,091,524	△ 39,547,242	279,398,258
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	40,343,228	0	0		40,343,228
民間補助金	157,906	0	0		157,906
寄附金	10,454,379	0	0		10,454,379
指定正味財産合計	50,955,513	0	0		50,955,513
(うち特定資産への充当額)	(50,955,513)	0	0		(50,955,513)
2. 一般正味財産	△ 25,964,307	46,854,543	192,345		21,082,581
(うち特定資産への充当額)	(0)				(0)
正味財産合計	24,991,206	46,854,543	192,345		72,038,094
負債及び正味財産合計	300,222,837	80,476,888	10,283,869	△ 39,547,242	351,436,352

正 味 財 産 増 減 計 算 書

2024 年 4 月 1 日から2025 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	482,494	253,019	229,475
退職給付引当資産受取利息	471,594	252,822	218,772
動物購入積立資産受取利息	8,662	172	8,490
ふくちゃん募金積立資産受取利息	674	1	673
動物園施設整備積立資産受取利息	1,564	24	1,540
受取会費	2,958,000	2,966,000	△ 8,000
受取会費	2,958,000	2,966,000	△ 8,000
事業収益	319,767,303	317,081,689	2,685,614
動物園グッズ売上	727,673	0	727,673
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	249,671,000	247,669,000	2,002,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	668,340	544,553	123,787
福山市観光鯛網管理運営事業収益	5,251,000	4,920,350	330,650
駐車場管理運営事業指定管理料	9,922,000	9,721,519	200,481
駐車場管理運営事業収益	17,714,069	18,414,450	△ 700,381
自販機管理運営事業収益	13,699,401	13,362,117	337,284
ご当地商品販売収益	556,020	1,462,800	△ 906,780
富谷公園内遊園地管理運営受託料	4,994,000	4,942,300	51,700
福山市指定の公園管理運営事業受託料	16,563,800	16,044,600	519,200
受取補助金等	148,991,261	98,367,033	50,624,228
受取国庫補助金	6,425,000	0	6,425,000
受取地方公共団体補助金	136,319,085	93,870,773	42,448,312
受取民間補助金	100,000	100,000	0
受取補助金等振替額	6,147,176	4,396,260	1,750,916
受取負担金	33,572,564	80,886,001	△ 47,313,437
受取負担金	33,572,564	80,886,001	△ 47,313,437
受取寄附金	1,537,650	1,976,466	△ 438,816
受取寄附金	23,436	573,441	△ 550,005
受取寄附金振替額	1,514,214	1,403,025	111,189
雑収益	3,365,408	3,512,278	△ 146,870
受取利息	73,731	1,326	72,405
雑収益	3,291,677	3,510,952	△ 219,275
経常収益計	510,674,680	505,042,486	5,632,194
(2) 経常費用			
事業費	497,748,775	485,120,293	12,628,482
役員報酬	2,097,600	4,998,000	△ 2,900,400
給料手当	199,989,466	166,112,121	33,877,345
臨時雇賃金	31,036,863	37,347,562	△ 6,310,699
退職給付費用	24,929,470	8,713,283	16,216,187
法定福利費	34,401,035	30,709,208	3,691,827
旅費交通費	2,225,158	1,666,966	558,192
諸謝金	755,668	657,418	98,250
消耗品費	7,019,325	11,763,150	△ 4,743,825
印刷製本費	2,308,620	3,289,730	△ 981,110
光熱水料費	37,436,311	34,323,825	3,112,486
燃料費	3,610,169	3,462,118	148,051
修繕費	6,268,204	13,773,999	△ 7,505,795
医薬品費	1,008,824	942,390	66,434

科 目	当年度	前年度	増減
飼料費	26,752,377	23,211,491	3,540,886
通信運搬費	1,647,669	1,833,051	△ 185,382
減価償却費	6,745,917	6,204,196	541,721
広告宣伝料	2,445,000	529,000	1,916,000
支払手数料	4,683,499	5,342,177	△ 658,678
保険料	897,521	765,235	132,286
賃借料	9,784,749	11,145,432	△ 1,360,683
租税公課	19,714,050	19,799,200	△ 85,150
委託費	50,281,737	32,028,362	18,253,375
支払負担金	11,580,892	53,348,583	△ 41,767,691
支払寄付金	17,452	0	17,452
診療費	856,746	2,151,541	△ 1,294,795
鯛購入費	495,720	495,720	0
商品原価	454,244	1,191,834	△ 737,590
保守費	8,304,489	8,473,277	△ 168,788
貸倒引当金繰入額	0	841,424	△ 841,424
管理費	18,927,263	9,390,485	9,536,778
役員報酬	524,400	882,000	△ 357,600
給料手当	8,932,206	3,759,981	5,172,225
退職給付費用	2,196,164	298,657	1,897,507
福利厚生費	126,476	104,765	21,711
法定福利費	1,580,705	752,004	828,701
旅費交通費	66,600	96,140	△ 29,540
交際費	98,145	124,500	△ 26,355
諸謝金	264,550	187,000	77,550
消耗品費	885,493	805,967	79,526
修繕費	33,417	7,546	25,871
印刷製本費	401,170	102,300	298,870
燃料費	35,800	16,641	19,159
光熱水料費	25,565	13,388	12,177
通信運搬費	264,315	91,565	172,750
保険料	37,670	10,494	27,176
減価償却費	126,764	293,744	△ 166,980
支払手数料	151,751	216,462	△ 64,711
賃借料	1,482,590	520,986	961,604
租税公課	5,100	2,800	2,300
会議費	563,553	537,045	26,508
支払負担金	1,124,829	566,500	558,329
経常費用計	516,676,038	494,510,778	22,165,260
評価損益等調整前経常増減額	△ 6,001,358	10,531,708	△ 16,533,066
当期経常増減額	△ 6,001,358	11,318,899	△ 17,320,257
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			
過年度退職給付引当金修正損	15,978,652	0	15,978,652
経常外費用計	15,978,652	0	15,978,652
当期経常外増減額	△ 15,978,652	0	△ 15,978,652
税引前当期一般正味財産増減額	△ 21,980,010	10,531,708	△ 32,511,718
法人税、住民税及び事業税	1,542,700	1,131,000	411,700
当期一般正味財産増減額	△ 23,522,710	9,400,708	△ 32,923,418
一般正味財産期首残高	44,605,291	35,204,583	9,400,708
一般正味財産期末残高	21,082,581	44,605,291	△ 23,522,710

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	2,524,297	811,201	1,713,096
受取地方公共団体補助金	83,106	55,224	27,882
寄附金	2,441,191	755,977	1,685,214
一般正味財産への振替額	7,661,390	4,396,260	3,265,130
当期指定正味財産増減額	△ 5,137,093	△ 4,988,084	△ 149,009
指定正味財産期首残高	56,092,606	61,080,690	△ 4,988,084
指定正味財産期末残高	50,955,513	56,092,606	△ 5,137,093
Ⅲ 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	72,038,094	100,697,897	△ 28,659,803

正味財産増減計算書内訳表

2024年4月1日から2025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	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	0	10,900	0	0	10,900	0	0	0	0	0	0	0	471,594	482,494
退職給付引当資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	471,594	471,594
動物購入積立資産受取利息	0	8,662	0	0	8,662	0	0	0	0	0	0	0	0	8,662
ふくちゃん券金積立資産受取利息	0	674	0	0	674	0	0	0	0	0	0	0	0	674
動物園施設整備積立資産受取利息	0	1,564	0	0	1,564	0	0	0	0	0	0	0	0	1,564
受取会費	1,133,900	9,860	493,000	788,800	2,425,560	167,620	197,200	167,620	0	0	0	532,440	0	2,958,000
受取会費	1,133,900	9,860	493,000	788,800	2,425,560	167,620	197,200	167,620	0	0	0	532,440	0	2,958,000
事業収益	0	250,339,340	5,251,000	0	255,590,340	17,714,069	14,427,074	556,020	4,994,000	16,563,800	9,922,000	64,176,963	0	319,767,303
動物園グッズ売上	0	0	0	0	0	0	727,673	0	0	0	0	727,673	0	727,673
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	0	249,671,000	0	0	249,671,000	0	0	0	0	0	0	0	0	249,671,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	0	668,340	0	0	668,340	0	0	0	0	0	0	0	0	668,340
福山市観光鯛網管理運営事業収益	0	0	5,251,000	0	5,251,000	0	0	0	0	0	0	0	0	5,251,000
駐車場管理運営事業指定管理料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,922,000	9,922,000	0	9,922,000
駐車場管理運営事業収益	0	0	0	0	0	17,714,069	0	0	0	0	0	17,714,069	0	17,714,069
自販機管理運営事業収益	0	0	0	0	0	0	13,699,401	0	0	0	0	13,699,401	0	13,699,401
ご当地商品販売収益	0	0	0	0	0	0	0	556,020	0	0	0	556,020	0	556,020
富谷公園内遊園地管理運営受託料	0	0	0	0	0	0	0	0	4,994,000	0	0	4,994,000	0	4,994,000
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	16,563,800	0	16,563,800	0	16,563,800
受取補助金等	97,029,469	4,197,012	15,808,028	1,867,522	118,902,031	3,419,230	4,103,076	2,735,384	2,051,539	2,051,539	2,735,385	17,096,153	12,993,077	148,991,261
受取国庫補助金	6,425,000	0	0	0	6,425,000	0	0	0	0	0	0	0	0	6,425,000
受取地方公共団体補助金	90,604,469	2,393,462	11,522,308	1,709,616	106,229,855	3,419,230	4,103,076	2,735,384	2,051,539	2,051,539	2,735,385	17,096,153	12,993,077	136,319,085
受取民間補助金	0	0	100,000	0	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000
受取補助金等振替額	0	1,803,550	4,185,720	157,906	6,147,176	0	0	0	0	0	0	0	0	6,147,176
受取負担金	3,712,000	0	0	28,643,564	32,355,564	0	0	0	0	0	0	0	1,217,000	33,572,564
受取負担金	3,712,000	0	0	28,643,564	32,355,564	0	0	0	0	0	0	0	1,217,000	33,572,564
受取寄付金	0	1,537,650	0	0	1,537,650	0	0	0	0	0	0	0	0	1,537,650
受取寄付金	0	23,436	0	0	23,436	0	0	0	0	0	0	0	0	23,436
受取寄付金振替額	0	1,514,214	0	0	1,514,214	0	0	0	0	0	0	0	0	1,514,214
雑収益	2,139,542	0	16,929	0	2,156,471	303,532	710,965	7,246	0	30,000	0	1,051,743	157,194	3,365,408
受取利息	0	0	1,054	0	1,054	8,622	8,275	7,246	0	0	0	24,143	48,534	73,731
雑収益	2,139,542	0	15,875	0	2,155,417	294,910	702,690	0	0	30,000	0	1,027,600	108,660	3,291,677
経常収益計	104,014,911	256,094,762	21,568,957	31,299,886	412,978,516	21,604,451	19,438,315	3,466,270	7,045,539	18,645,339	12,657,385	82,857,299	14,838,865	510,674,680

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 観光施設の広報・ 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	111,658,151	267,494,923	27,468,162	33,335,438	439,956,674	9,059,549	9,235,605	3,411,592	5,123,311	18,643,727	12,318,317	57,792,101	497,748,775	
役員報酬	786,600	262,200	131,100	131,100	1,311,000	131,100	131,100	131,100	131,100	131,100	131,100	786,600	2,097,600	
給料手当	34,677,981	124,576,143	5,516,953	13,011,513	177,782,590	2,364,407	2,889,831	1,838,983	1,313,561	11,961,111	1,838,983	22,206,876	199,989,466	
臨時雇賃金	11,221,217	7,978,628	5,365,820	3,397,777	27,963,442	0	0	0	2,238,825	0	834,596	3,073,421	31,036,863	
退職給付費用	8,052,599	11,933,227	1,317,698	990,550	22,294,074	585,644	585,643	439,232	292,822	292,822	439,233	2,635,396	24,929,470	
法定福利費	6,584,889	20,514,923	928,736	2,619,214	30,647,762	414,883	497,860	331,906	265,555	1,908,660	334,409	3,753,273	34,401,035	
旅費交通費	924,430	431,238	58,530	810,960	2,225,158	0	0	0	0	0	0	0	2,225,158	
諸謝金	716,668	10,000	14,000	0	740,668	0	15,000	0	0	0	0	15,000	755,668	
消耗品費	1,435,427	2,835,232	620,896	217,566	5,109,121	528,494	239,208	0	132,319	461,391	548,792	1,910,204	7,019,325	
印刷製本費	1,579,770	89,750	181,390	457,710	2,308,620	0	0	0	0	0	0	0	2,308,620	
光熱水料費	399,483	33,685,410	14,802	57,187	34,156,882	70,484	1,903,303	5,382	4,037	162,570	1,133,653	3,279,429	37,436,311	
燃料費	130,006	3,239,686	26,201	80,077	3,475,970	9,420	11,304	7,536	5,653	92,749	7,537	134,199	3,610,169	
修繕費	121,358	2,899,304	2,674,011	74,751	5,769,424	431,104	10,552	7,035	5,277	16,277	28,535	498,780	6,268,204	
医薬品費	0	1,008,824	0	0	1,008,824	0	0	0	0	0	0	0	1,008,824	
飼料費	0	25,360,702	0	0	25,360,702	0	0	0	0	1,391,675	0	1,391,675	26,752,377	
通信運搬費	873,428	379,583	74,467	163,540	1,491,018	14,583	18,200	11,666	8,751	60,730	42,721	156,651	1,647,669	
減価償却費	704,110	1,207,201	4,185,720	157,906	6,254,937	0	265,980	0	0	225,000	0	490,980	6,745,917	
広告宣伝料	2,435,000	0	10,000	0	2,445,000	0	0	0	0	0	0	0	2,445,000	
支払手数料	124,115	3,095,477	689,846	25,491	3,934,929	104,739	391,930	8,067	111	200,236	43,487	748,570	4,683,499	
保険料	280,016	174,582	121,917	65,473	641,988	104,102	9,243	6,162	4,622	48,812	82,592	255,533	897,521	
賃借料	2,007,033	1,134,171	3,438,143	1,544,772	8,124,119	377,266	697,351	95,681	71,762	322,888	95,682	1,660,630	9,784,749	
租税公課	37,400	15,397,568	800	600	15,436,368	1,350,000	1,141,600	0	329,721	1,294,911	161,450	4,277,682	19,714,050	
委託費	35,661,357	9,515,480	1,034,500	1,910,000	48,121,337	0	242,000	0	246,400	0	1,672,000	2,160,400	50,281,737	
支払負担金	2,509,264	908,848	266,912	7,289,251	10,974,275	121,323	145,588	97,058	72,795	72,795	97,058	606,617	11,580,892	
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	17,452	0	0	0	0	17,452	17,452	
診療費	0	856,746	0	0	856,746	0	0	0	0	0	0	0	856,746	
鯛購入費	0	0	495,720	0	495,720	0	0	0	0	0	0	0	495,720	
商品原価	0	0	0	0	0	0	22,460	431,784	0	0	0	454,244	454,244	
保守費	396,000	0	300,000	330,000	1,026,000	2,452,000	0	0	0	0	4,826,489	7,278,489	8,304,489	

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4 駐車場管理運営事 業(指定管理事 業)	小計			
管理費														18,927,263	18,927,263
役員報酬														524,400	524,400
給料手当														8,932,206	8,932,206
退職給付費用														2,196,164	2,196,164
福利厚生費														126,476	126,476
法定福利費														1,580,705	1,580,705
旅費交通費														66,600	66,600
交際費														98,145	98,145
諸謝金														264,550	264,550
消耗品費														885,493	885,493
修繕費														33,417	33,417
印刷製本費														401,170	401,170
燃料費														35,800	35,800
光熱水料費														25,565	25,565
通信運搬費														264,315	264,315
保険料														37,670	37,670
減価償却費														126,764	126,764
支払手数料														151,751	151,751
賃借料														1,482,590	1,482,590
租税公課														5,100	5,100
会議費														563,553	563,553
支払負担金														1,124,829	1,124,829
経常費用計	111,658,151	267,494,923	27,468,162	33,335,438	439,956,674	9,059,549	9,235,605	3,411,592	5,123,311	18,643,727	12,318,317	57,792,101	18,927,263	516,676,038	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,643,240	△ 11,400,161	△ 5,899,205	△ 2,035,552	△ 26,978,158	12,544,902	10,202,710	54,678	1,922,228	1,612	339,068	25,065,198	△ 4,088,398	△ 6,001,358	
当期経常増減額	△ 7,643,240	△ 11,400,161	△ 5,899,205	△ 2,035,552	△ 26,978,158	12,544,902	10,202,710	54,678	1,922,228	1,612	339,068	25,065,198	△ 4,088,398	△ 6,001,358	

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
（2）経常外費用														
過年度退職給付引当金修正損	3,030,434	9,449,444	495,889	1,184,624	14,160,391	220,395	220,396	165,296	110,198	110,198	165,296	991,779	826,482	15,978,652
経常外費用計	3,030,434	9,449,444	495,889	1,184,624	14,160,391	220,395	220,396	165,296	110,198	110,198	165,296	991,779	826,482	15,978,652
当期経常外増減額	△ 3,030,434	△ 9,449,444	△ 495,889	△ 1,184,624	△ 14,160,391	△ 220,395	△ 220,396	△ 165,296	△ 110,198	△ 110,198	△ 165,296	△ 991,779	△ 826,482	△ 15,978,652
他会計振替額	6,339,542	430,165	5,685,873	1,525,925	13,981,505	△ 6,298,963	△ 8,857,562	△ 2,227	△ 1,969,635	△ 49,019	△ 410,179	△ 17,587,585	3,606,080	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,334,132	△ 20,419,440	△ 709,221	△ 1,694,251	△ 27,157,044	6,025,544	1,124,752	△ 112,845	△ 157,605	△ 157,605	△ 236,407	6,485,834	△ 1,308,800	△ 21,980,010
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	1,294,416	233,232	15,052	0	0	0	1,542,700	0	1,542,700
当期一般正味財産増減額	△ 4,334,132	△ 20,419,440	△ 709,221	△ 1,694,251	△ 27,157,044	4,731,128	891,520	△ 127,897	△ 157,605	△ 157,605	△ 236,407	4,943,134	△ 1,308,800	△ 23,522,710
一般正味財産期首残高	0	285	42,452	1,150,000	1,192,737	19,501,677	8,925,058	13,484,674	0	0	0	41,911,409	1,501,145	44,605,291
一般正味財産期末残高	△ 4,334,132	△ 20,419,155	△ 666,769	△ 544,251	△ 25,964,307	24,232,805	9,816,578	13,356,777	△ 157,605	△ 157,605	△ 236,407	46,854,543	192,345	21,082,581
II 指定正味財産増減の部														
受取補助金等	0	2,524,297	0	0	2,524,297	0	0	0	0	0	0	0	0	2,524,297
受取地方公共団体補助金	0	83,106	0	0	83,106	0	0	0	0	0	0	0	0	83,106
寄附金	0	2,441,191	0	0	2,441,191	0	0	0	0	0	0	0	0	2,441,191
一般正味財産への振替額	0	3,317,764	4,185,720	157,906	7,661,390	0	0	0	0	0	0	0	0	7,661,390
当期指定正味財産増減額	0	△ 793,467	△ 4,185,720	△ 157,906	△ 5,137,093	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 5,137,093
指定正味財産期首残高	0	23,038,482	32,738,312	315,812	56,092,606	0	0	0	0	0	0	0	0	56,092,606
指定正味財産期末残高	0	22,245,015	28,552,592	157,906	50,955,513	0	0	0	0	0	0	0	0	50,955,513
III 正味財産期末残高	△ 4,334,132	1,825,860	27,885,823	△ 386,345	24,991,206	24,232,805	9,816,578	13,356,777	△ 157,605	△ 157,605	△ 236,407	46,854,543	192,345	72,038,094

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	
退職給付引当金	184,461,197	43,104,286	19,531,187		208,034,296
賞与引当金	1,835,753	8,916,154	1,835,753		8,916,154

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	184,461,197	20,251,592	19,531,187	185,181,602
船舶	2	0	0	2
什器備品	3,475,562	1,371,150	1,365,107	3,481,605
構築物	32,738,310	0	4,185,720	28,552,590
動物購入積立資産	17,445,367	293,449	1,812,384	15,926,432
ふくちゃん募金積立資産	211,748	1,240,184	309,364	1,142,568
動物園施設整備積立資産	2,221,902	1,001,564	1,371,150	1,852,316
計	240,554,088	24,157,939	28,574,912	236,137,115

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	185,181,602	(0)	(0)	(185,181,602)
船舶	2	(2)	(0)	-
什器備品	3,481,605	(3,481,605)	(0)	-
構築物	28,552,590	(28,552,590)	(0)	-
動物購入積立資産	15,926,432	(15,926,432)	(0)	-
ふくちゃん募金積立資産	1,142,568	(1,142,568)	(0)	-
動物園施設整備積立資産	1,852,316	(1,852,316)	(0)	-
計	236,137,115	(50,955,513)	(0)	(185,181,602)

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	956,260	339,740
什器備品	1,512,500	1,354,594	157,906
什器備品	2,970,000	2,113,135	856,865
什器備品	1,870,000	1,345,890	524,110
什器備品	418,000	339,625	78,375
什器備品	520,300	157,659	362,641
什器備品	271,150	25,849	245,301
什器備品	1,100,000	183,333	916,667
構築物	49,830,000	21,277,410	28,552,590
建物	150,000	149,999	1
建物付属設備	1,892,000	517,619	1,374,381
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	102,581,306	69,172,721	33,408,585

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	70,000,000	65,979,490	4,020,510
共同発行地方債	20,000,000	18,838,000	1,162,000
合計	90,000,000	84,817,490	5,182,510

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	88,900,000	88,900,000	0	-
観光案内事業補助(朝の浦観光情報センター)	福山市	0	548,000	548,000	0	-
観光案内事業補助(市営渡船2F)	福山市	0	1,629,000	1,629,000	0	-
観光案内事業補助(市営渡船1F)	福山市	0	1,738,000	1,738,000	0	-
観光案内事業補助(観光案内所)	福山市	0	11,191,000	11,191,000	0	-
観光誘客促進事業費補助(菊花展)	福山市	0	3,500,000	3,500,000	0	-
観光誘客促進事業費補助(観光鯛網事業)	福山市	0	4,000,000	4,000,000	0	-
観光プロモーション(福つまみ)	福山市	0	7,000,000	7,000,000	0	-
朝の浦しおまちプロモーション	福山市	0	350,000	350,000	0	-
都市対抗野球大会に伴う都市宣伝事業	福山市	0	655,995	655,995	0	-
観光アシスタント運営業務	福山市	0	900,000	900,000	0	-
パンフレット増刷業務	福山市	0	792,000	792,000	0	-
メニュー多言語事業	福山市	0	4,715,090	4,715,090	0	-
ガーデンツアーリズム推進事業	福山市	0	10,400,000	10,400,000	0	-
新発見事業補助金	観光庁	0	6,425,000	6,425,000	0	-
福山市立動物園動物購入事業補助金	福山市	13,511,080	83,106	1,803,550	11,790,636	指定正味財産
観光鯛網船整備事業補助金	福山市	2	0	0	2	指定正味財産
観光鯛網設備整備事業補助金	福山市	32,738,310	0	4,185,720	28,552,590	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	315,812	0	157,906	157,906	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	-
合計		46,565,204	142,927,191	148,991,261	40,501,134	

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	308,690
減価償却費計上による振替額	5,550,827
計	5,859,517

財 産 目 録
2025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	運転資金として	81,578,132	
	広島銀行福山営業本部	運転資金として	2,413	
	広島信濃連福山支店	運転資金として	12,894,026	
未収金	福山市外	3月分受託料外	17,215,090	
前払費用	福山市外	行政財産使用料	270,720	
商品	福山オードパルファム外	販売用	254,168	
流動資産合計			113,814,549	
(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	職員29名に対する退職金の支払に備えたもの 5,181,602	
		定期預金 中国銀行福山支店	職員29名に対する退職金の支払に備えたもの 10,000,000	
		広島信濃連千年支店	職員29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	職員29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年度公募公債	職員29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年度公募公債	職員29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年度公募公債	職員29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5年度公募公債	職員29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5年度公募公債	職員29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	
		共同発行地方公債	職員29名に対する退職金の支払に備えた満期保有目的の債券 20,000,000	
	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。 339,740	
		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。 856,865	
		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。 524,110	
		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。 78,375	
		犬猫用バイタルサインモニター	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。 362,641	
		セボフルラン用気化器	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。 245,301	
		動物用多項目自動血球計数装置	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。 916,667	
		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 157,906	
		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。 28,552,590
		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 15,926,432
	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 1,142,568	
	動物園施設整備積立資産	普通預金 広島銀行新市支店	動物園の施設・設備の整備費用 1,852,316	
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。 1,374,381	
	船舶	鑑船 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			237,621,803	
資 産 合 計			351,436,352	
(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	21,861,535	
		公益目的事業(23,675,741)、収益事業等(1,498,876)、法人管理(12,687)に供する光熱水料費、委託料等の未払い分	25,178,304	
未払消費税等	事業に対する消費税の未払金	2024年度 消費税確定分	4,810,400	
未払法人税等	事業に対する法人税の未払金	2024年度 法人税等	1,542,700	
前受金	瀬戸内クルージング 外	2025年度 観光コンベンション協会費	222,000	
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	職員から徴収した税金及び社会保険料の預り金 行事協力金外	8,832,869	
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	8,916,154	
流動負債合計			71,363,962	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員29名に対する退職金の支払に備えたもの 208,034,296	
固定負債合計			208,034,296	
負 債 合 計			279,398,258	
正 味 財 産			72,038,094	