

貸借対照表

平成30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	1,610,000	1,610,000	0
預金	20,292,500	24,464,927	△ 4,172,427
未収金	5,852,457	14,740,447	△ 8,887,990
前払費用	541,910	519,970	21,940
商品	8,653,113	16,118,590	△ 7,465,477
流動資産合計	36,949,980	57,453,934	△ 20,503,954
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	235,844,697	252,831,673	△ 16,986,976
船舶	19,294,728	27,023,426	△ 7,728,698
動物購入積立資産	16,002,272	17,132,943	△ 1,130,671
ふくちゃん募金積立資産	518,202	389,571	128,631
特定資産合計	271,659,899	297,377,613	△ 25,717,714
(3) その他固定資産			
建物	1,504	3,003	△ 1,499
構築物	32,759	65,507	△ 32,748
什器備品	16,848	33,676	△ 16,828
船舶	1	1	0
電話加入権	110,300	228,740	△ 118,440
リース資産	2,300,076	0	2,300,076
その他固定資産合計	2,461,488	330,927	2,130,561
固定資産合計	274,121,387	297,708,540	△ 23,587,153
資産合計	311,071,367	355,162,474	△ 44,091,107
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	27,158,023	27,533,735	△ 375,712
未払消費税等	4,970,300	0	4,970,300
未払法人税等	71,000	6,072,200	△ 6,001,200
前受金	91,000	481,000	△ 390,000
預り金	5,772,038	6,640,605	△ 868,567
賞与引当金	1,695,443	1,375,783	319,660
仮受金	0	27,900	△ 27,900
流動負債合計	39,757,804	42,131,223	△ 2,373,419
2. 固定負債			
リース債務	2,300,076	0	2,300,076
退職給付引当金	217,586,394	252,831,673	△ 35,245,279
固定負債合計	219,886,470	252,831,673	△ 32,945,203
負債合計	259,644,274	294,962,896	△ 35,318,622
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	34,258,088	44,156,369	△ 9,898,281
寄附金	1,557,114	389,571	1,167,543
指定正味財産合計	35,815,202	44,545,940	△ 8,730,738
(うち特定資産への充当額)	(35,815,202)	(44,545,940)	(△8,730,738)
2. 一般正味財産	15,611,891	15,653,638	△ 41,747
正味財産合計	51,427,093	60,199,578	△ 8,772,485
負債及び正味財産合計	311,071,367	355,162,474	△ 44,091,107

貸借対照表内訳表

平成30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	1,510,000	100,000	0		1,610,000
預金	5,525,493	15,607,220	659,787	△ 1,500,000	20,292,500
未収金	8,755,121	3,343,307	0	△ 6,245,971	5,852,457
前払費用	50,240	491,670	0		541,910
商品	0	8,653,113	0		8,653,113
仮払金	0	417,852	1,350,000	△ 1,767,852	0
流動資産合計	15,840,854	28,613,162	2,009,787	△ 9,513,823	36,949,980
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	219,516,988	11,792,234	4,535,475		235,844,697
船舶	19,294,728	0	0		19,294,728
動物購入積立資産	16,002,272	0	0		16,002,272
ふくちゃん募金積立資産	518,202	0	0		518,202
特定資産合計	255,332,190	11,792,234	4,535,475		271,659,899
(3) その他固定資産					
建物	0	1,504	0		1,504
構築物	32,759	0	0		32,759
什器備品	16,848	0	0		16,848
船舶	1	0	0		1
電話加入権	0	110,300	0		110,300
リース資産	0	2,300,076	0		2,300,076
その他固定資産合計	49,608	2,411,880	0		2,461,488
固定資産合計	255,381,798	14,204,114	4,535,475		274,121,387
資産合計	271,222,652	42,817,276	6,545,262	△ 9,513,823	311,071,367
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	24,758,579	9,588,567	399,408	△ 7,588,531	27,158,023
未払消費税等	2,980,088	1,989,372	840		4,970,300
未払法人税等	0	71,000	0		71,000
前受金	91,000	0	0		91,000
預り金	2,954,713	856,665	1,960,660		5,772,038
賞与引当金	1,695,443	0	0		1,695,443
仮受金	217,852	1,707,440	0	△ 1,925,292	0
流動負債合計	32,697,675	14,213,044	2,360,908	△ 9,513,823	39,757,804
2. 固定負債					
リース債務	0	2,300,076	0		2,300,076
退職給付引当金	202,522,721	10,879,319	4,184,354		217,586,394
固定負債合計	202,522,721	13,179,395	4,184,354		219,886,470
負債合計	235,220,396	27,392,439	6,545,262	△ 9,513,823	259,644,274
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	34,258,088	0	0		34,258,088
寄附金	1,557,114	0	0		1,557,114
指定正味財産合計	35,815,202	0	0		35,815,202
(うち特定資産への充当額)	(35,815,202)				(35,815,202)
2. 一般正味財産					
正味財産合計	36,002,256	15,424,837	0		51,427,093
負債及び正味財産合計	271,222,652	42,817,276	6,545,262	△ 9,513,823	311,071,367

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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	498,007	0	498,007
退職給付引当資産受取利息	497,832	0	497,832
動物購入積立資産受取利息	170	0	170
ふくちゃん募金積立資産受取利息	5	0	5
受取会費	3,124,000	2,834,000	290,000
受取会費	3,124,000	2,834,000	290,000
事業収益	330,765,627	324,606,177	6,159,450
福山市観光施策の広報・案内・宣伝・交流事業受託料	6,901,400	8,244,464	△ 1,343,064
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	228,543,000	220,281,000	8,262,000
福山市立動物園管理運営事業受託料	615,360	635,598	△ 20,238
福山市観光鯛網管理運営事業収入	15,810,400	11,167,550	4,642,850
駐車場管理運営事業指定管理料	6,285,000	1,513,000	4,772,000
駐車場管理運営事業収入	19,210,400	20,001,720	△ 791,320
自販機管理運営事業収入	21,715,975	20,260,957	1,455,018
ご当地商品開発等業務受託料	0	20,358,000	△ 20,358,000
ご当地商品販売収入	10,912,452	1,101,168	9,811,284
富谷公園内遊園地管理運営受託料	3,611,520	3,950,640	△ 339,120
福山市指定の公園管理運営事業受託料	14,195,520	14,125,320	70,200
福山市鞆の浦海水浴事業管理運営受託料	2,964,600	2,966,760	△ 2,160
受取補助金等	48,231,880	63,704,795	△ 15,472,915
受取地方公共団体補助金	37,300,000	52,158,800	△ 14,858,800
受取民間補助金	200,000	100,000	100,000
受取補助金等振替額	10,731,880	11,445,995	△ 714,115
受取負担金	21,750,000	21,940,000	△ 190,000
受取負担金	21,750,000	21,940,000	△ 190,000
受取寄附金	70,000	3,140,000	△ 3,070,000
協賛金	70,000	3,140,000	△ 3,070,000
雑収益	1,953,626	1,397,484	556,142
受取利息	695	1,089	△ 394
雑収益	1,952,931	1,396,395	556,536
経常収益計	406,393,140	417,622,456	△ 11,229,316
(2) 経常費用			
事業費	397,300,969	394,616,576	2,684,393
役員報酬	2,224,800	2,224,800	0
給料手当	159,218,607	155,904,770	3,313,837
臨時雇賃金	28,199,269	25,037,463	3,161,806
退職給付費用	4,038,258	2,381,226	1,657,032
法定福利費	26,350,687	26,010,441	340,246
旅費交通費	1,401,112	2,625,235	△ 1,224,123
諸謝金	1,342,144	1,188,732	153,412
消耗品費	9,026,398	11,694,174	△ 2,667,776
印刷製本費	3,558,032	6,426,107	△ 2,868,075
光熱水料費	26,958,553	22,769,131	4,189,422
燃料費	3,076,130	2,757,630	318,500
修繕費	11,329,742	8,480,095	2,849,647
医薬品費	8,428,843	4,505,005	3,923,838
飼料費	23,521,660	23,625,327	△ 103,667

科 目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	809,541	1,331,053	△ 521,512
減価償却費	8,670,125	10,875,583	△ 2,205,458
広告宣伝料	1,664,240	9,852,494	△ 8,188,254
支払手数料	5,736,197	5,107,545	628,652
保険料	829,408	824,410	4,998
賃借料	15,735,411	17,153,085	△ 1,417,674
租税公課	16,185,960	15,960,340	225,620
委託費	8,858,492	13,767,570	△ 4,909,078
支払負担金	7,667,616	10,952,251	△ 3,284,635
診療費	1,203,054	972,919	230,135
鯛購入費	1,834,963	1,874,340	△ 39,377
商品原価	7,465,477	740,210	6,725,267
保守費	9,817,050	9,574,640	242,410
支払寄附金	2,149,200	0	2,149,200
管理費	9,101,918	7,497,879	1,604,039
役員報酬	247,200	247,200	0
給料手当	3,831,255	3,689,841	141,414
退職給付費用	259,574	276,245	△ 16,671
職員厚生費	97,830	91,037	6,793
法定福利費	603,538	612,873	△ 9,335
旅費交通費	123,600	142,520	△ 18,920
交際費	80,600	35,500	45,100
諸謝金	172,800	172,800	0
消耗品費	104,549	188,351	△ 83,802
修繕費	40,068	71,360	△ 31,292
印刷製本費	78,240	70,930	7,310
光熱水料費	203,796	80,754	123,042
通信運搬費	497,302	344,961	152,341
支払手数料	649,780	23,326	626,454
保守費	43,200	43,200	0
賃借料	1,254,008	394,598	859,410
会議費	474,628	463,428	11,200
租税公課	840	0	840
支払負担金	339,110	548,955	△ 209,845
経常費用計	406,402,887	402,114,455	4,288,432
評価損益等調整前経常増減額	△ 9,747	15,508,001	△ 15,517,748
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,747	15,508,001	△ 15,517,748
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
電話債券売却益	39,000	0	39,000
経常外収益計	39,000	0	39,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	39,000	0	39,000
税引前当期一般正味財産増減額	29,253	15,508,001	△ 15,478,748
法人税、住民税及び事業税	71,000	6,072,200	△ 6,001,200
当期一般正味財産増減額	△ 41,747	9,435,801	△ 9,477,548
一般正味財産期首残高	15,653,638	6,217,837	9,435,801
一般正味財産期末残高	15,611,891	15,653,638	△ 41,747

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	2,001,142	2,104,030	△ 102,888
受取地方公共団体補助金	0	1,103,096	△ 1,103,096
寄附金	2,001,142	1,000,934	1,000,208
一般正味財産への振替額	10,731,880	11,445,995	△ 714,115
当期指定正味財産増減額	△ 8,730,738	△ 9,341,965	611,227
指定正味財産期首残高	44,545,940	53,887,905	△ 9,341,965
指定正味財産期末残高	35,815,202	44,545,940	△ 8,730,738
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	51,427,093	60,199,578	△ 8,772,485

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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			
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	11,488	440,565	7,659	3,829	463,541	6,127	6,127	3,064	3,829	1,915	1,915	1,915	24,892	9,574	498,007	
退職給付引当資産受取利息	11,488	440,390	7,659	3,829	463,366	6,127	6,127	3,064	3,829	1,915	1,915	1,915	24,892	9,574	497,832	
動物購入積立資産受取利息	0	170	0	0	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170	
ふくちゃん募金積立資産受取利息	0	5	0	0	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	
受取会費	1,145,466	104,134	520,667	833,067	2,603,334	156,200	208,266	156,200	0	0	0	0	520,666	0	3,124,000	
受取会費	1,145,466	104,134	520,667	833,067	2,603,334	156,200	208,266	156,200	0	0	0	0	520,666	0	3,124,000	
事業収益	6,901,400	229,158,360	15,810,400	0	251,870,160	19,210,400	21,715,975	10,912,452	3,611,520	14,195,520	2,964,600	6,285,000	78,895,467	0	330,765,627	
福山市観光施策の広報・案内・宣伝・交流事業受託料	6,901,400	0	0	0	6,901,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,901,400	
福山市立動物園管理運営事業指定管理料	0	228,543,000	0	0	228,543,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	228,543,000	
福山市立動物園管理運営事業受託料	0	615,360	0	0	615,360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	615,360	
福山市観光鯛網管理運営事業収入	0	0	15,810,400	0	15,810,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,810,400	
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	6,285,000	6,285,000	0	6,285,000	
駐車場管理運営事業収入	0	0	0	0	0	19,210,400	0	0	0	0	0	0	19,210,400	0	19,210,400	
自販機管理運営事業収入	0	0	0	0	0	0	21,715,975	0	0	0	0	0	21,715,975	0	21,715,975	
ご当地商品販売収入	0	0	0	0	0	0	0	10,912,452	0	0	0	0	10,912,452	0	10,912,452	
富谷公園内遊園地管理運営受託料	0	0	0	0	0	0	0	0	3,611,520	0	0	0	3,611,520	0	3,611,520	
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	14,195,520	0	0	14,195,520	0	14,195,520	
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	2,964,600	0	2,964,600	0	2,964,600	
受取補助金等	8,856,222	3,236,960	21,135,365	1,561,112	34,789,659	0	0	0	2,337,778	1,753,334	1,168,888	1,168,888	6,428,888	7,013,333	48,231,880	
受取地方公共団体補助金	8,856,222	233,778	13,306,667	1,461,112	23,857,779	0	0	0	2,337,778	1,753,334	1,168,888	1,168,888	6,428,888	7,013,333	37,300,000	
受取民間補助金	0	0	100,000	100,000	200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000	
受取補助金等振替額	0	3,003,182	7,728,698	0	10,731,880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,731,880	
受取負担金	150,000	0	0	21,600,000	21,750,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,750,000	
受取負担金	150,000	0	0	21,600,000	21,750,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,750,000	
受取寄付金	70,000	0	0	0	70,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	
協賛金	70,000	0	0	0	70,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	
雑収益	1,337,987	0	46,668	0	1,384,655	7,831	417,564	2,074	0	0	0	0	427,469	141,502	1,953,626	
受取利息	0	0	24	0	24	55	30	24	0	0	0	0	109	562	695	
雑収益	1,337,987	0	46,644	0	1,384,631	7,776	417,534	2,050	0	0	0	0	427,360	140,940	1,952,931	
経常収益計	18,472,563	232,940,019	37,520,759	23,998,008	312,931,349	19,380,558	22,347,932	11,073,790	5,953,127	15,950,769	4,135,403	7,455,803	86,297,382	7,164,409	406,393,140	

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 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														9,101,918	9,101,918
役員報酬														247,200	247,200
給料手当														3,831,255	3,831,255
退職給付費用														259,574	259,574
職員厚生費														97,830	97,830
法定福利費														603,538	603,538
旅費交通費														123,600	123,600
交際費														80,600	80,600
諸謝金														172,800	172,800
消耗品費														104,549	104,549
修繕費														40,068	40,068
印刷製本費														78,240	78,240
光熱水料費														203,796	203,796
通信運搬費														497,302	497,302
支払手数料														649,780	649,780
保守費														43,200	43,200
賃借料														1,254,008	1,254,008
会議費														474,628	474,628
租税公課														840	840
支払負担金														339,110	339,110
経常費用計	23,624,634	233,655,166	48,967,008	24,301,288	330,548,096	9,751,478	12,525,788	10,658,156	6,212,808	16,343,285	4,240,145	7,021,213	66,752,873	9,101,918	406,402,887
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,152,071	△ 715,147	△ 11,446,249	△ 303,280	△ 17,616,747	9,629,080	9,822,144	415,634	△ 259,681	△ 392,516	△ 104,742	434,590	19,544,509	△ 1,937,509	△ 9,747
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,152,071	△ 715,147	△ 11,446,249	△ 303,280	△ 17,616,747	9,629,080	9,822,144	415,634	△ 259,681	△ 392,516	△ 104,742	434,590	19,544,509	△ 1,937,509	△ 9,747

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 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															
電話債券売却益	0	0	0	0	0	39,000	0	0	0	0	0	0	39,000	0	39,000
経常外収益計	0	0	0	0	0	39,000	0	0	0	0	0	0	39,000	0	39,000
（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	39,000	0	0	0	0	0	0	39,000	0	39,000
他会計振替額	5,152,071	715,147	11,396,673	303,280	17,567,171	△ 9,879,326	△ 10,035,233	87,530	259,681	392,516	104,742	△ 434,590	△ 19,504,680	1,937,509	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	△ 49,576	0	△ 49,576	△ 211,246	△ 213,089	503,164	0	0	0	0	78,829	0	29,253
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	34,484	35,034	1,482	0	0	0	0	71,000	0	71,000
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 49,576	0	△ 49,576	△ 245,730	△ 248,123	501,682	0	0	0	0	7,829	0	△ 41,747
一般正味財産期首残高	0		236,630	0	236,630	3,523,645	327,604	11,565,759	0	0	0	0	15,417,008	0	15,653,638
一般正味財産期末残高	0	0	187,054	0	187,054	3,277,915	79,481	12,067,441	0	0	0	0	15,424,837	0	15,611,891
II 指定正味財産増減の部															
受取補助金等	0	2,001,142	0	0	2,001,142	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,001,142
寄附金		2,001,142	0	0	2,001,142	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,001,142
一般正味財産への振替額	0	3,003,182	7,728,698	0	10,731,880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,731,880
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,002,040	△ 7,728,698	0	△ 8,730,738	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 8,730,738
指定正味財産期首残高	0	17,522,514	27,023,426	0	44,545,940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,545,940
指定正味財産期末残高	0	16,520,474	19,294,728	0	35,815,202	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,815,202
III 正味財産期末残高	0	16,520,474	19,481,782	0	36,002,256	3,277,915	79,481	12,067,441	0	0	0	0	15,424,837	0	51,427,093

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。
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. 基本財産及び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	252,831,673	4,297,832	21,284,808	235,844,697
船舶	27,023,426	0	7,728,698	19,294,728
動物購入積立資産	17,132,943	1,039,082	2,169,753	16,002,272
ふくちゃん募金積立資産	389,571	962,235	833,604	518,202
計	297,377,613	6,299,149	32,016,863	271,659,899

3. 基本財産及び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	235,844,697	(0)	(0)	(235,844,697)
船舶	19,294,728	(19,294,728)	(0)	-
動物購入積立資産	16,002,272	(16,002,272)	(0)	-
ふくちゃん募金積立資産	518,202	(518,202)	(0)	-
計	271,659,899	(35,815,202)	(0)	(235,844,697)

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	148,496	1,504
構築物	3,275,016	3,242,257	32,759
什器備品	1,683,200	1,666,352	16,848
船舶	38,772,000	19,477,272	19,294,728
船舶	200,000	199,999	1
リース資産	5,342,112	3,042,036	2,300,076
計	49,422,328	27,776,412	21,645,916

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	30,867,633	31,069,110	△ 201,477
静岡県公募公債	20,645,164	20,773,790	△ 128,626
愛知県公募公債	10,408,612	10,413,490	△ 4,878
合計	61,921,409	62,256,390	△ 334,981

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	26,300,000	26,300,000	0	-
観光鋼網事業補助金	福山市	0	8,000,000	8,000,000	0	-
観光鋼網施設整備事業補助金	福山市	0	1,800,000	1,800,000	0	-
観光鋼網事業補助金	(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	17,132,943	0	2,169,583	14,963,360	指定正味財産
外国人観光客受入基盤事業補助金	広島県国際観光十ヶ地区推進協議会	0	100,000	100,000	0	-
合計		17,132,943	36,300,000	38,469,583	14,963,360	

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	3,003,182
減価償却費計上による振替額	7,728,698
計	10,731,880

附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、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	252,831,673	4,297,832	39,543,111	0	217,586,394
賞与引当金	1,375,783	1,695,443	1,375,783	0	1,695,443

財 産 目 録
平成30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	1,610,000
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	17,406,534 5,007 13,853 2,867,106
未収金	(有)ファンタゼン 外		3月分売上歩合金 外	5,852,457
前払費用	福山市外		行政財産使用料	541,910
商品	福山オーダパルファム外		販売用	8,653,113
流動資産合計				36,949,980
(固定資産)				
基本財産				
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 広島県信用組合 有価証券 大阪府平成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 26名に対する退職金の支払に備えたもの 職員 26名に対する退職金の支払に備えたもの 職員 26名に対する退職金の支払に備えたもの 職員 26名に対する退職金の支払に備えたもの 職員 26名に対する退職金の支払に備えたもの 職員 26名に対する退職金の支払に備えたもの 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 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 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 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	23,911,415 11,873 10,000,000 30,000,000 90,000,000 20,000,000 30,867,633 10,347,914 10,297,250 10,408,612
	船舶	網船	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。	19,294,728
	動物購入積立資産	現金 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 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	1,038,912 14,963,360
	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	518,202
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。	1,504
	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。	32,759
	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。	16,848
	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
	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。	2,300,076
固定資産合計				274,121,387
資 産 合 計				311,071,367
(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(5,206,655)、収益事業等(1,912,228)、法人管理(48,287) に供する修繕費、光熱水料費等の未払い分	19,990,853 7,167,170
	未払消費税等	事業に対する消費税の未払金	平成29年度 消費税確定分	4,970,300
	未払法人税等	事業に対する法人税の未払金	平成29年度 法人税等	71,000
	前受金	東洋建設 外	平成30年度 観光網協賛金 外	91,000
	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	5,247,338 250,000 274,700
	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	1,695,443
流動負債合計				39,757,804
(固定負債)				
	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	2,300,076
	退職給与引当金	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	217,586,394
固定負債合計				219,886,470
負 債 合 計				259,644,274
正 味 財 産				51,427,093