

貸借対照表

平成29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	1,665,910	1,800,780	△ 134,870
普通預金	29,800,362	60,626,294	△ 30,825,932
棚卸資産	2,060,556	2,628,524	△ 567,968
貸付金	0	381,318	△ 381,318
未収金	1,121,913	509,350	612,563
立替金	71,116	72,454	△ 1,338
流動資産合計	34,719,857	66,018,720	△ 31,298,863
2 固定資産			
基本財産定期預金	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当預金	167,166,181	154,398,674	12,767,507
固定資産合計	197,166,181	184,398,674	12,767,507
資産合計	231,886,038	250,417,394	△ 18,531,356
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	30,721,999	61,008,505	△ 30,286,506
借入金	780	381,318	△ 380,538
流動負債合計	30,722,779	61,389,823	△ 30,667,044
2 固定負債			
退職給付引当金	167,166,181	154,398,674	12,767,507
固定負債合計	167,166,181	154,398,674	12,767,507
負債合計	197,888,960	215,788,497	△ 17,899,537
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
基本金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	30,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産	3,997,078	4,628,897	△ 631,819
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	33,997,078	34,628,897	△ 631,819
負債及び正味財産合計	231,886,038	250,417,394	△ 18,531,356

貸借対照表内訳表

平成29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	165,910	0	0	1,665,910
普通預金	23,426,680	6,373,682	0	0	29,800,362
棚卸資産	0	2,060,556	0	0	2,060,556
他会計勘定	149,444	△ 149,444	0	0	0
貸付金	0	0	0	0	0
未収金	750,000	371,913	0	0	1,121,913
立替金	0	71,116	0	0	71,116
流動資産合計	25,826,124	8,893,733	0	0	34,719,857
2 固定資産					0
基本財産定期預金	30,000,000		0	0	30,000,000
退職給付引当預金	167,166,181		0	0	167,166,181
固定資産合計	197,166,181	0	0	0	197,166,181
資産合計	222,992,305	8,893,733	0	0	231,886,038
II 負債の部					0
1 流動負債					0
未払金	25,825,344	4,896,655	0	0	30,721,999
預り金	780	0	0	0	780
流動負債合計	25,826,124	4,896,655	0	0	30,722,779
2 固定負債					0
退職給付引当金	167,166,181	0	0	0	167,166,181
固定負債合計	167,166,181	0	0	0	167,166,181
負債合計	192,992,305	4,896,655	0	0	197,888,960
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					0
基本金	30,000,000	0	0	0	30,000,000
指定正味財産合計	30,000,000	0	0	0	30,000,000
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	0	0	0	30,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0
2 一般正味財産	0	3,997,078	0	0	3,997,078
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0
正味財産合計	30,000,000	3,997,078	0	0	33,997,078
負債及び正味財産合計	222,992,305	8,893,733	0	0	231,886,038

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日

(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			
① 基本財産運用益	25,054	26,676	△ 1,622
受取利息	25,054	26,676	△ 1,622
② 特定資産運用益	41,458	125,631	△ 84,173
受取利息	41,458	125,631	△ 84,173
③ 寄付金収入	200,000	0	200,000
④ 事業受託収益	132,156,418	129,418,922	2,737,496
受託収入 富山市	132,156,418	129,418,922	2,737,496
⑤ 事業収益	39,006,872	40,988,597	△ 1,981,725
売店・食堂収入	25,003,130	27,031,021	△ 2,027,891
自主事業その他収入	14,003,742	13,957,576	46,166
⑥ 受取補助金等	266,053,521	271,357,450	△ 5,303,929
補助金収入 人件費補助	250,515,521	255,819,450	△ 5,303,929
補助金収入 退職給付補助	15,538,000	15,538,000	0
⑦ その他の経常収益	342,193	425,958	△ 83,765
預金利息収入	0	0	0
雑収入	342,193	425,958	△ 83,765
経常収益計	437,825,516	442,343,234	△ 4,517,718
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	89,660,280	90,936,300	△ 1,276,020
諸手当	55,450,669	54,028,432	1,422,237
賃金	65,195,804	63,688,225	1,507,579
福利厚生費	32,364,315	33,109,278	△ 744,963
退職給付費用	13,269,452	14,294,960	△ 1,025,508
報償費	165,903	219,457	△ 53,554
旅費	793,360	1,308,240	△ 514,880
消耗品費	12,304,082	11,742,472	561,610
燃料費	3,830,922	2,997,779	833,143
食糧費	57,131	76,338	△ 19,207
印刷製本費	2,352,686	1,438,202	914,484
光熱水費	22,055,648	21,668,454	387,194
修繕費	18,938,138	18,964,493	△ 26,355
通信運搬費	695,002	777,199	△ 82,197
医薬材料費	1,090,904	908,906	181,998
広告料	3,981,812	3,998,462	△ 16,650
手数料	5,173,792	6,282,203	△ 1,108,411
保険料	554,660	464,700	89,960
動物飼育費	18,225,718	20,570,165	△ 2,344,447
使用料及び賃借料	9,182,052	9,921,505	△ 739,453
委託料	40,989,168	39,487,814	1,501,354
原材料費	7,175,578	8,324,923	△ 1,149,345
商品費	7,677,795	7,866,733	△ 188,938
負担金	906,300	759,600	146,700
庁用器具費	602,000	141,480	460,520
備品購入費	498,960	324,000	174,960
公課費	743,000	529,100	213,900
計画的修繕費	3,202,416	2,729,160	473,256
事業費計	417,137,547	417,558,580	△ 421,033

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
② 管理費			0
役員報酬	3,926,080	3,926,080	0
給料	7,060,620	9,360,300	△ 2,299,680
諸手当	4,366,660	7,401,386	△ 3,034,726
福利厚生費	2,287,340	2,791,888	△ 504,548
退職給付費用	2,268,548	1,243,040	1,025,508
報償費	0	0	0
旅費	0	0	0
消耗品費	24,000	0	24,000
燃料費	149,760	0	149,760
食糧費	0	0	0
印刷製本費	23,000	0	23,000
光熱水費	96,000	0	96,000
修繕費	0	0	0
通信運搬費	39,600	0	39,600
広告料	0	0	0
手数料	766,180	0	766,180
保険料	0	0	0
使用料及び賃借料	312,000	0	312,000
負担金	0	0	0
庁用器具費	0	0	0
公課費	0	0	0
管理費計	21,319,788	24,722,694	△ 3,402,906
経常費用計	438,457,335	442,281,274	△ 3,823,939
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 631,819	61,960	△ 693,779
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 631,819	61,960	△ 693,779
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	△ 631,819	61,960	△ 693,779
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 631,819	61,960	△ 693,779
一般正味財産期首残高	4,628,897	4,566,937	61,960
一般正味財産期末残高	3,997,078	4,628,897	△ 631,819
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	33,997,078	34,628,897	△ 631,819

財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっている。

(3) 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。

(4) 棚卸資産の評価基準

取得価格の異なる棚卸資産を区分して記録し、その個々の実際原価によって期末棚卸資産の価格を算出している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	30,000,000 円	0 円	0 円	30,000,000 円
小 計	30,000,000 円	0 円	0 円	30,000,000 円
特定資産				
退職給付引当資産	154,398,674 円	15,538,000 円	2,770,493 円	167,166,181 円
小 計	154,398,674 円	15,538,000 円	2,770,493 円	167,166,181 円
合 計	184,398,674 円	15,538,000 円	2,770,493 円	197,166,181 円

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
基本財産				
定期預金	30,000,000 円	(30,000,000 円)	0 円	0 円
小 計	30,000,000 円	(30,000,000 円)	0 円	0 円
特定資産				
退職給付引当資産	167,166,181 円	0 円	0 円	167,166,181 円
小 計	167,166,181 円	0 円	0 円	167,166,181 円
合 計	197,166,181 円	(30,000,000 円)	0 円	167,166,181 円

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期 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
補助金						
受取地方公共 団体補助金	富山市	0	266,053,521 円	266,053,521 円	0	—
合 計		0	266,053,521 円	266,053,521 円	0	

付属明細書

1. 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	
退職給付引当金	154,398,674 円	15,538,000 円	2,770,493 円		167,166,181 円

財 産 目 録

平成29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)			
現金預金	現金	運用資金等	1,665,910
	普通預金	運営資金	29,800,362
	北陸銀行 呉羽支店		
棚卸資産	売店・食堂	商品・原材料	2,060,556
未収金	(株)ベネフレックス他	自動販売機売上手数料他	1,121,913
立替金		年末調整還付分	71,116
流動資産合計			34,719,857
(固定資産)			
基本財産	定期預金	富山市からの出資金	
	みずほ信託銀行 富山支店		10,000,000
	三井住友信託銀行 富山支店		10,000,000
	なのはな農協 南部支店		10,000,000
基本財産合計			30,000,000
特定資産	退職給付引当預金	職員の退職金支払いの財源として積み立てている	
	定期預金		
	北陸銀行 呉羽支店		10,000,000
	富山第一銀行 呉羽支店		10,000,000
	富山信用金庫 呉羽支店		10,000,000
	北國銀行 富山支店		10,000,000
	三井住友銀行 富山支店		7,166,181
	みずほ銀行 富山支店		10,000,000
	富山銀行 諏訪川原支店		10,000,000
	北陸労働金庫 富山支店		10,000,000
	福井銀行 富山南支店		10,000,000
	富山市農協 中央支店		10,000,000
	ゆうちょ銀行 呉羽支店		10,000,000
	新湊信用金庫 富山支店		10,000,000
	第四銀行 富山支店		10,000,000
	あおば農協 鶉坂出張所		10,000,000
	高岡信用金庫 富山支店		10,000,000
	にいかわ信用金庫 富山支店		10,000,000
	山田村農協 本所		10,000,000
特定資産合計			167,166,181
固定資産合計			197,166,181
資産合計			231,886,038

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金	取引業者及び職員に対する未払額	平成28年度中の業務委託、修繕業務の未払額及び職員に対する諸手当等の未払額であり、公益目的事業、収益事業、法人会計にまたがる共用負債である。	27,222,506
未払退職金	退職職員に対する未払額	退職者2名に対する退職金	2,770,493
未払消費税	富山税務署	平成28年度消費税及び地方消費税に関する未払消費税	648,000
未払法人税等	富山市 外	平成28年度法人税・住民税及び事業税に対する未払法人税等	81,000
預り金	富山税務署	源泉所得税	780
流動負債合計			30,722,779
(固定負債)			
退職給与引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金に備えたもの	167,166,181
固定負債合計			167,166,181
負債合計			197,888,960
正味財産			33,997,078