

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			
現金預金	65,346,960	31,466,272	33,880,688
棚卸資産	1,667,864	2,060,556	△ 392,692
未収金	437,815	1,121,913	△ 684,098
立替金	0	71,116	△ 71,116
流動資産合計	67,452,639	34,719,857	32,732,782
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	177,566,809	167,166,181	10,400,628
固定資産合計	207,566,809	197,166,181	10,400,628
資産合計	275,019,448	231,886,038	43,133,410
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	42,129,747	30,721,999	11,407,748
借入金	0	780	△ 780
流動負債合計	42,129,747	30,722,779	11,406,968
2 固定負債			
退職給付引当金	177,566,809	167,166,181	10,400,628
固定負債合計	177,566,809	167,166,181	10,400,628
負債合計	219,696,556	197,888,960	21,807,596
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	25,322,892	3,997,078	21,325,814
(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	55,322,892	33,997,078	21,325,814
負債及び正味財産合計	275,019,448	231,886,038	43,133,410

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					
現金預金	57,380,522	7,966,438	0	0	65,346,960
棚卸資産		1,667,864	0	0	1,667,864
未収金	78,255	359,560	0	0	437,815
流動資産合計	57,458,777	9,993,862	0	0	67,452,639
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	30,000,000	0	0	0	30,000,000
基本財産合計	30,000,000	0	0	0	30,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	177,566,809	0	0	0	177,566,809
特定資産合計	177,566,809	0	0	0	177,566,809
固定資産合計	207,566,809	0	0	0	207,566,809
資産合計	265,025,586	9,993,862	0	0	275,019,448
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	27,181,392	5,031,867	0	0	32,213,259
未払金（富山市）	8,957,234	0	0	0	8,957,234
未払退職金	430,754	0	0	0	430,754
未払法人税等	0	215,700	0	0	215,700
未払消費税等	△ 46,908	359,708	0	0	312,800
預り金	0	0	0	0	0
流動負債合計	36,522,472	5,607,275	0	0	42,129,747
2. 固定負債					
退職給付引当金	177,566,809	0	0	0	177,566,809
固定負債合計	177,566,809	0	0	0	177,566,809
負債合計	214,089,281	5,607,275	0	0	219,696,556
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
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)	()
2. 一般正味財産	20,936,305	4,386,587	0	0	25,322,892
(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	50,936,305	4,386,587	0	0	55,322,892
負債及び正味財産合計	265,025,586	9,993,862	0	0	275,019,448

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

(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	22,500	25,054	△ 2,554
受取利息	22,500	25,054	△ 2,554
② 特定資産運用益	70,984	41,458	29,526
受取利息	70,984	41,458	29,526
③ 寄付金収入	26,829,944	200,000	26,629,944
④ 事業受託収益	128,902,605	132,156,418	△ 3,253,813
受託収入 富山市	128,902,605	132,156,418	△ 3,253,813
⑤ 事業収益	38,550,651	39,006,872	△ 456,221
売店・食堂収入	31,343,883	25,003,130	6,340,753
自主事業その他収入	7,206,768	14,003,742	△ 6,796,974
⑥ 受取補助金等	266,561,161	266,053,521	507,640
補助金収入 人件費補助	251,023,161	250,515,521	507,640
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	644,881	342,193	302,688
雑収入	644,881	342,193	302,688
経常収益計	461,582,726	437,825,516	23,757,210
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	85,391,345	89,660,280	△ 4,268,935
諸手当	55,124,071	55,450,669	△ 326,598
賃金	66,163,556	65,195,804	967,752
福利厚生費	32,173,119	32,364,315	△ 191,196
退職給付費用	14,341,574	13,269,452	1,072,122
報償費	315,279	165,903	149,376
旅費	1,478,025	793,360	684,665
消耗品費	8,233,957	12,304,082	△ 4,070,125
燃料費	4,477,394	3,830,922	646,472
食糧費	85,600	57,131	28,469
印刷製本費	2,864,249	2,352,686	511,563
光熱水費	24,288,039	22,055,648	2,232,391
修繕費	15,987,300	18,938,138	△ 2,950,838
通信運搬費	1,058,358	695,002	363,356
医薬材料費	1,098,533	1,090,904	7,629
広告料	3,832,456	3,981,812	△ 149,356
手数料	6,092,060	5,173,792	918,268
保険料	525,660	554,660	△ 29,000
動物飼料費	17,516,423	18,225,718	△ 709,295
使用料及び賃借料	8,765,767	9,182,052	△ 416,285
委託料	44,901,215	40,989,168	3,912,047
消耗備品	314,324	0	314,324
原材料費	8,417,407	7,175,578	1,241,829
商品費	7,744,359	7,677,795	66,564
負担金	881,340	906,300	△ 24,960
庁用器具費	726,863	602,000	124,863
備品購入費	503,886	498,960	4,926
公課費	878,400	743,000	135,400
計画的修繕費	3,326,400	3,202,416	123,984
事業費計	417,506,959	417,137,547	369,412

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
② 管理費			0
役員報酬	6,345,059	3,926,080	2,418,979
給料	7,123,655	7,060,620	63,035
諸手当	4,598,650	4,366,660	231,990
福利厚生費	2,144,163	2,287,340	△ 143,177
退職給付費用	1,196,426	2,268,548	△ 1,072,122
報償費	0	0	0
旅費	0	0	0
消耗品費	150,000	24,000	126,000
燃料費	243,000	149,760	93,240
食糧費	0	0	0
印刷製本費	23,000	23,000	0
光熱水費	115,000	96,000	19,000
修繕費	0	0	0
通信運搬費	49,000	39,600	9,400
広告料	0	0	0
手数料	558,000	766,180	△ 208,180
保険料	0	0	0
使用料及び賃借料	204,000	312,000	△ 108,000
負担金	0	0	0
庁用器具費	0	0	0
公課費	0	0	0
管理費計	22,749,953	21,319,788	1,430,165
経常費用計	440,256,912	438,457,335	1,799,577
評価損益等調整前当期経常増減額	21,325,814	△ 631,819	21,957,633
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	21,325,814	△ 631,819	21,957,633
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	21,325,814	△ 631,819	21,957,633
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	21,325,814	△ 631,819	21,957,633
一般正味財産期首残高	3,997,078	4,628,897	△ 631,819
一般正味財産期末残高	25,322,892	3,997,078	21,325,814
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	55,322,892	33,997,078	21,325,814

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	167,166,181 円	15,538,000 円	5,137,372 円	177,566,809 円
小計	167,166,181 円	15,538,000 円	5,137,372 円	177,566,809 円
合計	197,166,181 円	15,538,000 円	5,137,372 円	207,566,809 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	177,566,809 円	0 円	0 円	177,566,809 円
小計	177,566,809 円	0 円	0 円	177,566,809 円
合計	207,566,809 円	(30,000,000 円)	0 円	177,566,809 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 円	266,561,161 円	266,561,161 円	0 円	
合計		0 円	266,561,161 円	266,561,161 円	0 円	

5. ライチョウ基金の増減額

ライチョウ基金の当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額 (受取寄付金)	当期減少額	当期末残高
			使用目的	
ライチョウ基金	0 円	26,829,944 円	5,893,639 円	20,936,305 円

附属明細書

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	167,166,181 円	15,538,000 円	5,137,372 円	—	177,566,809 円

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)			
現金預金	現金 普通預金 北陸銀行 呉羽支店	運用資金等 運営資金	2,094,770 62,821,436
棚卸資産	定期預金 北陸銀行 呉羽支店	退職金	430,754
未収金	売店・食堂 (株)ベネフレックス他	商品・原材料 自動販売機売上手数料他	1,667,864 437,815
流動資産合計			67,452,639
(固定資産)			
基本財産	定期預金 みずほ信託銀行 富山支店 三井住友信託銀行 富山支店 なのはな農協 南部支店	富山市からの出資金	10,000,000 10,000,000 10,000,000
基本財産合計			30,000,000
特定資産	退職給付引当預金 定期預金 北陸銀行 呉羽支店 北陸銀行 呉羽支店 富山第一銀行 呉羽支店 富山信用金庫 呉羽支店 北國銀行 富山支店 みずほ銀行 富山支店 富山銀行 諏訪川原支店 北陸労働金庫 富山支店 福井銀行 富山南支店 富山市農協 中央支店 ゆうちょ銀行 呉羽支店 新湊信用金庫 富山支店 第四銀行 富山支店 あおば農協 うさか出張所 高岡信用金庫 富山支店 にいかわ信用金庫 富山支店 山田村農協 本所 退職給付引当有価証券 地方債 三菱UFJモルガン・スタンレー証券	職員の退職金支払いの財源として積み立てている	5,293,382 2,273,427 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 20,000,000
特定資産合計			177,566,809
固定資産合計			207,566,809
資産合計			275,019,448

(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29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。	41,170,493
未払退職金	退職職員に対する未払額	退職者1名に対する退職金	430,754
未払消費税	富山税務署	平成29年度消費税及び地方消費税に関する未払消費税	312,800
未払法人税等	富山市 外	平成29年度法人税・住民税及び事業税に対する未払法人税等	215,700
流動負債合計			42,129,747
(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	177,566,809
固定負債合計			177,566,809
負債合計			219,696,556
正味財産			55,322,892