

議案第3号

平成30年度公益財団法人富山市ファミリーパーク公社収支決算

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

公益財団法人富山市ファミリーパーク公社定款第8条の規定により、平成30年度公益財団法人富山市ファミリーパーク公社収支決算について理事会の承認を求める。

令和元年5月22日提出

公益財団法人富山市ファミリーパーク公社

理事長 中村 健一

貸借対照表

平成31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	31,949,545	44,410,655	△ 12,461,110
棚卸資産	1,630,852	1,667,864	△ 37,012
未収金	259,903	437,815	△ 177,912
未収還付消費税等	705,339	0	705,339
流動資産合計	34,545,639	46,516,334	△ 11,970,695
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	193,104,809	177,566,809	15,538,000
ライチョウ基金資産	15,972,699	20,936,305	△ 4,963,606
固定資産合計	239,077,508	228,503,114	10,574,394
資産合計	273,623,147	275,019,448	△ 1,396,301
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	30,229,769	42,129,747	△ 11,899,978
流動負債合計	30,229,769	42,129,747	△ 11,899,978
2 固定負債			
退職給付引当金	193,104,809	177,566,809	15,538,000
固定負債合計	193,104,809	177,566,809	15,538,000
負債合計	223,334,578	219,696,556	3,638,022
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
基本金	30,000,000	30,000,000	0
寄付金	15,808,539	20,936,305	△ 5,127,766
指定正味財産合計	45,808,539	50,936,305	△ 5,127,766
(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)	15,808,539	20,936,305	△ 5,127,766
2 一般正味財産	4,480,030	4,386,587	93,443
(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	50,288,569	55,322,892	△ 5,034,323
負債及び正味財産合計	273,623,147	275,019,448	△ 1,396,301

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

公益財団法人 富山市ファミリーパーク公社

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法 人 会 計	整理取引	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	27,486,961	4,462,584			31,949,545
たな卸資産		1,630,852			1,630,852
未収金	26,205	233,698			259,903
未収還付消費税等	221,331	484,008			705,339
流動資産合計	27,734,497	6,811,142	0	0	34,545,639
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	30,000,000				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	193,104,809				193,104,809
ライチョウ基金資産	15,790,038				15,790,038
未収還付消費税等	182,661				182,661
特定資産合計	209,077,508	0	0	0	209,077,508
固定資産合計	239,077,508	0	0	0	239,077,508
資産合計	266,812,005	6,811,142	0	0	273,623,147
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	25,142,990	2,227,412			27,370,402
" 富山市へ返却分	2,591,507	0			2,591,507
" ライチョウ基金	164,160	0			164,160
未払退職金		0			0
未払法人税等		103,700			103,700
未払消費税等		0			0
預り金		0			0
流動負債合計	27,898,657	2,331,112	0	0	30,229,769
2. 固定負債					
退職給付引当金	193,104,809				193,104,809
固定負債合計	193,104,809	0	0	0	193,104,809
負債合計	221,003,466	2,331,112	0	0	223,334,578
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
基本金	30,000,000				30,000,000
寄付金	15,808,539				15,808,539
指定正味財産合計	45,808,539				45,808,539
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	()	()	()	(30,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(15,808,539)	()	()	()	(15,808,539)
2. 一般正味財産	0	4,480,030			4,480,030
(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	45,808,539	4,480,030	0	0	50,288,569
負債及び正味財産合計	266,812,005	6,811,142	0	0	273,623,147

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	58,034	22,500	35,534
受取利息	58,034	22,500	35,534
② 特定資産運用益	48,419	70,984	△ 22,565
受取利息	48,419	70,984	△ 22,565
④ 事業受託収益	129,836,673	128,902,605	934,068
受託収入 富山市	129,836,673	128,902,605	934,068
⑤ 事業収益	35,106,025	38,550,651	△ 3,444,626
売店・食堂収入	28,698,265	31,343,883	△ 2,645,618
自主事業その他収入	6,407,760	7,206,768	△ 799,008
⑥ 受取補助金等	276,217,215	266,561,161	9,656,054
補助金収入 人件費補助	259,927,215	251,023,161	8,904,054
補助金収入 退職給付補助	15,538,000	15,538,000	0
補助金 その他	752,000	0	752,000
⑦ その他の経常収益	679,826	644,881	34,945
預金利息収入	166	0	166
雑収入	679,660	644,881	34,779
経常収益計	441,946,192	434,752,782	7,193,410
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	87,372,700	85,391,345	1,981,355
諸手当	56,742,971	55,124,071	1,618,900
賃金	70,693,299	66,163,556	4,529,743
福利厚生費	33,209,009	32,173,119	1,035,890
退職給付費用	14,528,030	14,341,574	186,456
報償費	380,629	315,279	65,350
旅費	1,727,273	1,478,025	249,248
消耗品費	8,615,936	8,233,957	381,979
燃料費	4,157,381	4,477,394	△ 320,013
食糧費	120,420	85,600	34,820
印刷製本費	2,784,502	2,864,249	△ 79,747
光熱水費	24,998,366	24,288,039	710,327
修繕費	12,312,000	15,987,300	△ 3,675,300
通信運搬費	890,125	1,058,358	△ 168,233
医薬材料費	1,023,568	1,098,533	△ 74,965
広告料	3,756,040	3,832,456	△ 76,416
手数料	5,290,563	6,092,060	△ 801,497
保険料	522,050	525,660	△ 3,610
動物飼育費	17,986,297	17,516,423	469,874
使用料及び賃借料	9,107,262	8,765,767	341,495
委託料	43,579,133	44,901,215	△ 1,322,082
支払助成金	1,404,243	0	1,404,243
消耗備品	2,445,314	314,324	2,130,990
原材料費	7,769,387	8,417,407	△ 648,020
商品費	7,356,780	7,744,359	△ 387,579
負担金	828,380	881,340	△ 52,960
庁用器具費	0	726,863	△ 726,863
備品購入費	213,184	503,886	△ 290,702
公課費	2,155,200	878,400	1,276,800
支払寄付金	111,900	0	111,900
計画的修繕費	2,326,320	3,326,400	△ 1,000,080
事業費計	424,408,262	417,506,959	6,901,303

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
② 管理費			
役員報酬	6,350,899	6,345,059	5,840
給料	7,186,400	7,123,655	62,745
諸手当	4,667,171	4,598,650	68,521
福利厚生費	2,398,489	2,144,163	254,326
退職給付費用	1,009,970	1,196,426	△ 186,456
消耗品費	169,000	150,000	19,000
燃料費	225,000	243,000	△ 18,000
印刷製本費	28,000	23,000	5,000
光熱水費	149,000	115,000	34,000
通信運搬費	35,000	49,000	△ 14,000
手数料	527,000	558,000	△ 31,000
使用料及び賃借料	229,000	204,000	25,000
管理費計	22,974,929	22,749,953	224,976
経常費用計	447,383,191	440,256,912	7,126,279
当期経常増減額	△ 5,436,999	△ 5,504,130	67,131
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	5,530,442	5,893,639	△ 363,197
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	5,530,442	5,893,639	△ 363,197
当期一般正味財産増減	93,443	389,509	△ 296,066
一般正味財産期首残高	4,386,587	3,997,078	389,509
一般正味財産期末残高	4,480,030	4,386,587	93,443
II 指定正味財産増減の部			
寄付金収入	402,676	26,829,944	△ 26,427,268
繰出金支出	△ 5,530,442	△ 5,893,639	363,197
当期指定正味財産増減	△ 5,127,766	20,936,305	△ 26,064,071
指定正味財産期首残高	50,936,305	30,000,000	20,936,305
指定正味財産期末残高	45,808,539	50,936,305	△ 5,127,766
III 正味財産期末残高	50,288,569	55,322,892	△ 5,034,323

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	177,566,809 円	15,538,000 円	0 円	193,104,809 円
ライチョウ基金資産	20,936,305 円	402,676 円	5,530,442 円	15,808,539 円
小 計	198,503,114 円	15,940,676 円	5,530,442 円	208,913,348 円
合 計	228,503,114 円	15,940,676 円	5,530,442 円	238,913,348 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	193,104,809 円	0 円	0 円	193,104,809 円
ライチョウ基金資産	15,808,539 円	(15,808,539 円)	0 円	0 円
小計	208,913,348 円	(15,808,539 円)	0 円	193,104,809 円
合計	238,913,348 円	(45,808,539 円)	0 円	193,104,809 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
受取地方公共 団体補助金	富山市	0 円	275,465,215 円	275,465,215 円	0 円	—
国庫補助金	環境省	0 円	752,000 円	752,000 円	0 円	
合計		0 円	276,217,215 円	276,217,215 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	20,936,305 円	402,676 円	5,530,442 円	15,808,539 円

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	177,566,809 円	15,538,000 円	0 円	0 円	193,104,809 円

財 産 目 録

平成31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	1,725,932
	普通預金・定期預金	運営資金	30,223,613
	北陸銀行 呉羽支店		
棚卸資産	売店・食堂	商品・原材料	1,630,852
未収金	(株)ベネフレックス他	自動販売機売上手数料他	259,903
未収金還付消費税等	富山税務署他	消費税他	705,339
流動資産合計			34,545,639
(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		13,104,809
	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
	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 うさか出張所		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
	富山県信用組合		10,000,000
	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		20,000,000
	ライチョウ基金資産		15,972,699
特定資産合計			209,077,508
固定資産合計			239,077,508
資産合計			273,623,147

(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30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。	30,126,069
未払法人税等	富山市 外	平成30年度法人税・住民税及び事業税に対する未払法人税等	103,700
流動負債合計			30,229,769
(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	193,104,809
固定負債合計			193,104,809
負債合計			223,334,578
正味財産			50,288,569

監査報告書

令和元年5月17日

公益財団法人富山市ファミリーパーク公社
理事長 中村 健一様

公益財団法人富山市ファミリーパーク公社

監事 太田 泰文



監事 本江 均



私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査しました。その方法及び結果について、次のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事等と意思疎通を図り、理事会等に参加するとともに理事等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討しました。

また、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る会計書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書並びに財産目録について検討しました。

2 監査意見

(1)事業報告等の監査結果

事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。また、理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する事実は認められません。

(2)計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。