

貸借対照表

令和4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	62,888,374	126,716,621	△ 63,828,247
棚卸資産	1,205,623	973,849	231,774
売掛金	120,900	128,950	△ 8,050
未収金	196,757	236,815	△ 40,058
未収還付消費税等	107,006		107,006
流動資産合計	64,518,660	128,056,235	△ 63,537,575
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	113,263,635	119,024,405	△ 5,760,770
ライチョウ基金資産	10,235,254	12,573,979	△ 2,338,725
ライチョウ基金未収金	68,008	0	68,008
ライチョウ基金未収還付消費税	182,318	0	182,318
希少動物保全基金	6,000,000	0	6,000,000
固定資産合計	159,749,215	161,598,384	△ 1,849,169
資産合計	224,267,875	289,654,619	△ 65,386,744
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	58,219,294	122,602,952	△ 64,383,658
未払金（ライチョウ基金）	281,490	0	281,490
預り金	0	27,260	△ 27,260
流動負債合計	58,500,784	122,630,212	△ 64,129,428
2 固定負債			
退職給付引当金	113,263,635	119,024,405	△ 5,760,770
固定負債合計	113,263,635	119,024,405	△ 5,760,770
負債合計	171,764,419	241,654,617	△ 69,890,198
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	16,204,090	12,778,932	3,425,158
指定正味財産合計	46,204,090	42,778,932	3,425,158
（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）	16,204,090	12,778,932	3,425,158
2 一般正味財産	6,299,366	5,221,070	1,078,296
（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	52,503,456	48,000,002	4,503,454
負債及び正味財産合計	224,267,875	289,654,619	△ 65,386,744

貸借対照表内訳表

令和4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	54,269,348	8,619,026			62,888,374
たな卸資産		1,205,623			1,205,623
売掛金		120,900			120,900
未収金	5,000	191,757			196,757
未収還付消費税等	107,006				107,006
流動資産合計	54,381,354	10,137,306	0	0	64,518,660
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	113,263,635				113,263,635
ライチョウ基金資産	10,235,254				10,235,254
ライチョウ基金未収金	68,008				68,008
ライチョウ基金未収還付消費税	182,318				182,318
希少動物保全基金	6,000,000				6,000,000
特定資産合計	129,749,215	0	0	0	129,749,215
固定資産合計	159,749,215	0	0	0	159,749,215
資産合計	214,130,569	10,137,306	0	0	224,267,875
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	27,988,010	2,582,116			30,570,126
〃 富山市へ返却分	5,094,574				5,094,574
〃 ライチョウ基金	281,490				281,490
未払退職金	21,298,770				21,298,770
未払消費税等		796,524			796,524
未払法人税等		459,300			459,300
預り金(報償税)					
流動負債合計	54,662,844	3,837,940	0	0	58,500,784
2. 固定負債					
退職給付引当金	113,263,635				113,263,635
固定負債合計	113,263,635	0	0	0	113,263,635
負債合計	167,926,479	3,837,940	0	0	171,764,419
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	16,204,090				16,204,090
指定正味財産合計	46,204,090				46,204,090
(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)	(16,204,090)	()	()	()	(16,204,090)
2. 一般正味財産	0	6,299,366			6,299,366
(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	46,204,090	6,299,366	0	0	52,503,456

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	1,999	2,004	△ 5
受取利息	1,999	2,004	△ 5
② 特定資産運用益	52,791	66,867	△ 14,076
受取利息	52,791	66,867	△ 14,076
③ 事業受託収益	134,173,432	132,329,175	1,844,257
受託収入 富山市	133,948,592	132,135,047	1,813,545
受託収入 その他	224,840	194,128	30,712
④ 事業収益	28,903,948	27,113,791	1,790,157
売店・食堂収入	24,957,882	17,565,296	7,392,586
自主事業その他収入	3,946,066	9,548,495	△ 5,602,429
⑤ 受取補助金等	257,046,834	276,471,267	△ 19,424,433
補助金収入 人件費補助	241,508,834	259,633,267	△ 18,124,433
補助金収入 退職給付補助	15,538,000	15,538,000	0
補助金 その他	0	1,300,000	△ 1,300,000
⑥ 受取寄付金			0
寄付金収入			0
⑦ その他の経常収益	619,737	2,273,751	△ 1,654,014
預金利息収入	120	127	△ 7
雑収入	619,617	2,273,624	△ 1,654,007
経常収益計	420,798,741	438,256,855	△ 17,458,114
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	81,444,460	93,725,700	△ 12,281,240
諸手当	50,005,769	56,923,245	△ 6,917,476
賃金	62,967,437	56,479,401	6,488,036
福利厚生費	29,692,500	32,355,799	△ 2,663,299
退職給付費用	14,295,000	14,420,000	△ 125,000
報償費	197,056	116,636	80,420
旅費	364,970	0	364,970
消耗品費	8,768,837	7,877,572	891,265
燃料費	3,543,108	3,059,670	483,438
食糧費	85,700	77,450	8,250
印刷製本費	2,367,603	2,800,985	△ 433,382
光熱水費	22,688,807	21,657,699	1,031,108
修繕費	18,941,076	19,507,939	△ 566,863
通信運搬費	835,252	766,827	68,425
医薬材料費	1,026,932	1,181,653	△ 154,721
広告料	3,194,730	3,458,940	△ 264,210
手数料	5,852,224	6,444,710	△ 592,486
保険料	468,120	522,490	△ 54,370
動物飼育費	19,236,908	17,217,947	2,018,961
使用料及び賃借料	6,358,694	5,483,307	875,387
委託料	42,235,076	39,569,873	2,665,203
支払助成金	1,574,067	1,724,945	△ 150,878
消耗備品	1,469,381	4,611,649	△ 3,142,268
原材料費	5,200,109	6,918,365	△ 1,718,256
商品費	6,777,442	6,518,015	259,427
負担金	736,620	1,055,800	△ 319,180
備品購入費	2,276,449	1,262,130	1,014,319
公課費	1,040,500	380,800	659,700
支払寄付金	40,155	9,299	30,856
計画的修繕費	3,021,700	4,461,600	△ 1,439,900
事業費計	396,706,682	410,590,446	△ 13,883,764

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
② 管理費			
役員報酬	3,914,596	7,030,460	△ 3,115,864
給料	7,233,000	5,982,000	1,251,000
諸手当	4,507,744	4,416,000	91,744
賃金	4,687,906	6,345,000	△ 1,657,094
福利厚生費	3,220,038	2,844,000	376,038
退職給付費用	1,243,000	1,118,000	125,000
消耗品費	211,000	207,000	4,000
燃料費	191,000	161,000	30,000
印刷製本費	37,000	33,000	4,000
光熱水費	137,000	130,000	7,000
通信運搬費	31,000	33,000	△ 2,000
手数料	597,000	660,000	△ 63,000
使用料及び賃借料	202,000	194,000	8,000
管理費計	26,212,284	29,153,460	△ 2,941,176
経常費用計	422,918,966	439,743,906	△ 16,824,940
当期経常増減額	△ 2,120,225	△ 1,487,051	△ 633,174
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
寄付金繰入金収入	3,198,521	2,059,983	1,138,538
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	3,198,521	2,059,983	1,138,538
当期一般正味財産増減額	1,078,296	572,932	505,364
一般正味財産期首残高	5,221,070	4,648,138	572,932
一般正味財産期末残高	6,299,366	5,221,070	1,078,296
II 指定正味財産増減の部			
寄付金収入	6,623,679	806,267	5,817,412
繰出金支出	3,198,521	△ 2,059,983	5,258,504
当期指定正味財産増減額	3,425,158	△ 1,253,716	4,678,874
指定正味財産期首残高	42,778,932	44,032,648	△ 1,253,716
指定正味財産期末残高	46,204,090	42,778,932	3,425,158

正味財産増減計算書内訳表																	
自令和3年4月1日～令和4年3月31日																	
公益財団法人 富山市ファミリーパーク公社																	
勘定科目/区分	公益目的事業会計										収益事業等会計					法人会計	合計
	施設管理事業	動物管理事業	地域事業	里山事業	フィートミュージアム 推進事業	ライチョウ基金	希少動物保全基金	共通	小計	売店事業	食堂事業	ホースライド事業	営業経費	遊園地事業	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																	
基本財産運用益																	
受取利息									1,999							1,999	
特定資産運用益									52,791							52,791	
受取利息																0	
寄付金収入																0	
事業受託収益																0	
受託収入 富山市	73,250,975	34,646,000	11,027,000	3,268,000	300,000									11,177,025	11,177,025	1,406,000	135,075,000
受託収入 その他		224,840															224,840
〃 返還分	-1,126,408																-1,126,408
事業収益																	0
売店・食堂等収入										11,067,258	7,598,224	6,292,400					24,957,882
自主事業その他収入													3,946,066			3,946,066	3,946,066
受取補助金等																	0
補助金収入 人件費補助	62,319,884	115,891,440	22,742,629	13,077,627										7,882,136	7,882,136	23,563,284	245,477,000
〃 返還分	-3,968,166																-3,968,166
〃 差引人件費補助																	(210,063,414)
補助金収入 退職給付補助	3,110,000	8,390,000	2,019,000	776,000													14,295,000
補助金(その他)																	0
その他の経常収益																	0
預金利息収入								120									120
雑収入									301,017								301,017
経常収益計	133,586,285	159,152,280	35,788,629	17,121,627	300,000	120	0	355,807	346,304,748	11,067,258	7,598,224	6,292,400	4,264,666	19,059,161	48,281,709	26,212,284	420,798,741
(2) 経常費用																	
事業費																	
給料	18,302,100	47,560,360	11,170,800	4,411,200					81,444,460								81,444,460
諸手当	10,528,238	30,373,526	6,353,786	2,750,219					50,005,769								50,005,769
賞金	22,316,496	22,299,171	2,058,012	4,043,369					50,717,048	2,674,520	2,958,392			6,617,477	12,250,389		62,967,437
福利厚生費	7,204,884	15,658,383	3,160,031	1,872,839					27,896,137	305,228	226,476			1,264,659	1,796,363		29,692,500
(給料手当小計)	(58,351,718)	(115,891,440)	(22,742,629)	(13,077,627)					(210,063,414)	(2,979,748)	(3,184,868)			(7,882,136)	(14,046,752)		(241,508,834)
退職給付費用	3,110,000	8,390,000	2,019,000	776,000					14,295,000								14,295,000
報償費	0	24,593	37,272		40,094	72,823			174,782			22,274				22,274	197,056
旅費	93,530	115,740				155,700			364,970								364,970
消耗品費	1,988,329	3,191,697	1,289,842	422,060	109,906	31,474			7,033,308		284,537	1,008,992		442,000	1,735,529		8,768,837
燃料費	2,150,108	970,000	291,000	85,000					3,496,108					47,000	47,000		3,543,108
食糧費	13,000		25,400	900		46,400			85,700								85,700
印刷製本費	229,623	214,700	1,787,180	16,000		56,100			2,303,603					64,000	64,000		2,367,603
光熱水費	10,887,525	5,606,000	1,681,000	495,000					18,669,525		951,282		312,000	2,756,000	4,019,282		22,688,807
修繕費	4,724,723	6,174,372	1,056,700	2,232,104					14,187,899				417,890	4,335,287	4,753,177		18,941,076
通信運搬費	284,523	301,246	155,688	12,210					835,252								835,252
医薬材料費		1,026,932						81,585	1,026,932								1,026,932
広告料			3,194,730						3,194,730								3,194,730
手数料	2,093,979	2,562,714	405,800	266,428		9,870			5,338,791	4,919	8,261		202,253	298,000	513,433		5,852,224
保険料	196,770	94,000	122,500	8,000					421,270		11,850			35,000	46,850		468,120
動物飼料費		19,236,908							19,236,908								19,236,908
使用料及び賃借料	2,325,088	1,284,840	646,052	125,664		528,360			4,910,004			411,300	500,052	537,338	1,448,690		6,358,694
委託料	16,504,743	12,027,873	4,647,800	674,000	150,000	824,580			34,828,996			4,783,680		2,622,400	7,406,080		42,235,076
支払助成金						1,574,067			1,574,067								1,574,067
消耗品費	1,126,326	244,990		71,500					1,442,816			26,565			26,565		1,469,381
原材料費	369,965	833,178	325,623	380,352					1,909,118		2,922,461		328,530	40,000	3,290,991		5,200,109
商品費									0	6,379,952		397,490			6,777,442		6,777,442
負担金	415,220	223,000	50,500	19,000					707,720				28,900		28,900		736,620
庁用器具費									0						0		0
備品購入費			595,980						595,980				1,680,469		1,680,469		2,276,449
公課費	74,000								74,000						0		74,000
〃 中間消費税									0						0		0
〃 確定消費税 会計別	-107,006								-182,318						0		0
〃 確定消費税 他会計賦課								0	-289,324	590,504	208,196				798,700		509,376
〃 特定収入対応消費税(手入力)									0	-1,088	-1,088				-2,176		-2,176
〃 確定法人税等									0						(796,524)		(507,200)
支払寄付金									0	229,650	229,650				459,300		459,300
計画的修繕費	1,932,700	785,000	235,000	69,000					3,021,700	40,155					40,155		3,021,700
管理費																	0
役員報酬																3,914,596	3,914,596
給料																7,233,000	7,233,000
諸手当																4,507,744	4,507,744
賞金																4,687,906	4,687,906
(給料手当小計)																(20,343,246)	(20,343,246)
福利厚生費																3,220,038	3,220,038
退職給付費用																1,243,000	1,243,000
消耗品費																211,000	211,000
燃料費																191,000	191,000
印刷製本費																37,000	37,000
光熱水費																137,000	137,000
通信運搬費																31,000	31,000
手数料																597,000	597,000
使用料及び賃借料																202,000	202,000
経常費用計	106,764,864	179,199,223	41,309,696	18,730,845	300,000	3,198,641	0	355,807	349,503,269	10,223,840	7,515,480	6,254,376	4,150,556	19,059,161	47,203,413	26,212,284	422,918,966
評価損益等調整前当期経常増減額	26,821,421	-20,046,943	-5,521,067	-1,609,218	0	-3,198,521	0	355,807	-3,198,521	843,418	82,744	38,024	114,110	0	1,078,296	0	△ 2,120,225
評価損益等計																	0
当期経常増減額									-3,198,521						1,078,296	0	△ 2,120,225
2. 経常外増減の部																	
(1) 経常外収益																	
指定正味財産からの振替額									3,198,521								3,198,521
(2) 経常外費用																	
当期経常外増減額															1,078,296		1,078,296
他会計振替額																	0
当期一般正味財産増減額															1,078,296		1,078,296
一般正味財産期首残高															5,221,070		5,221,070
一般正味財産期末残高															6,299,366		6,299,366
II 指定正味財産増減の部																	
寄付金収入						623,679	6,000,000		6,623,679								6,623,679
繰出金支出						3,198,521			3,198,521								3,198,521
当期指定正味財産増減額						-2,574,842	6,000,000		3,425,158								3,425,158
指定正味財産期首残高	30,000,000					12,778,932			42,778,932								42,778,932
指定正味財産期末残高	30,000,000					10,204,090	6,000,0										

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画的に計上している。

(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	119,024,405 円	15,538,000 円	21,298,770 円	113,263,635 円
ライチョウ基金資産	12,778,932 円	623,679 円	3,198,521 円	10,204,090 円
希少動物保全基金	0 円	6,000,000 円	0 円	6,000,000 円
小 計	131,803,337 円	22,161,679 円	24,497,291 円	129,467,725 円
合 計	161,803,337 円	22,161,679 円	24,497,291 円	159,467,725 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	113,263,635 円	0 円	0 円	113,263,635 円
ライチョウ基金資産	10,204,090 円	(10,204,090 円)	0 円	0 円
希少動物保全基金	6,000,000 円	(6,000,000 円)	0 円	0 円
小 計	129,467,725 円	(16,204,090 円)	0 円	113,263,635 円
合 計	159,467,725 円	(46,204,090 円)	0 円	113,263,635 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	257,046,834 円	257,046,834 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
			目的使用	
ライチョウ基金	12,778,932 円	623,679 円	3,198,521 円	10,204,090 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	119,024,405 円	15,538,000 円	21,298,770 円	0 円	113,263,635 円

財 産 目 録

令和4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	2,214,810
	普通預金・定期預金	運営資金	60,673,564
	北陸銀行 呉羽支店		
棚卸資産	売店・食堂	商品・原材料	1,205,623
売掛金	PayPay(株)	売店売上金	120,900
未収金	(株)ベネフレックス他	自動販売機売上手数料他	303,763
流動資産合計			64,518,660
(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		7,725,635
	北陸銀行 呉羽支店		5,538,000
	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
	富山銀行 諏訪川原支店		10,000,000
	富山市農協 中央支店		10,000,000
	あおば農協 婦中支店		10,000,000
	高岡信用金庫 富山支店		10,000,000
	山田村農協 本所		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	第428回大阪府公募公債(10年)	20,000,000
	ライチョウ基金資産	ライチョウ保護増殖事業における飼育繁殖技術の確立や人材育成の支援	10,485,580
	希少動物保全基金	希少動物の飼育・繁殖技術の確立に向けた技術開発・人材育成の支援	6,000,000
特定資産合計			129,749,215
固定資産合計			159,749,215
資産合計			224,267,875

(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	令和3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。	35,946,190
未払退職金	公社職員	令和3年度末に定年退職した公社職員に対する退職手当	21,298,770
未払法人税等	富山市 外	令和3年度法人税・住民税及び事業税に対する未払法人税等	1,255,824
流動負債合計			58,500,784
(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	113,263,635
固定負債合計			113,263,635
負債合計			171,764,419
正味財産			52,503,456