

令和 5 年度 収支予算書

公益財団法人富山市ファミリーパーク公社

収支予算書(正味財産増減予算書)
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	前年度予算額	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	0	0	0
受取利息	0	0	0
② 特定資産運用益	0	0	0
受取利息	0	0	0
③ 事業受託収益	138,176,000	140,552,000	△ 2,376,000
受託収入 富山市	138,176,000	140,552,000	△ 2,376,000
④ 事業収益	43,270,000	40,700,000	2,570,000
売店・食堂収入	30,100,000	28,000,000	2,100,000
自主事業その他収入	13,170,000	12,700,000	470,000
⑤ 受取補助金等	269,868,000	265,820,000	4,048,000
補助金収入 人件費補助	254,330,000	250,282,000	4,048,000
補助金収入 退職給付補助	15,538,000	15,538,000	0
⑥ 受取寄付金	0	0	0
寄付金収入	0	0	0
⑦ その他の経常収益	0	0	0
預金利息収入	0	0	0
雑収入	0	0	0
経常収益計	451,314,000	447,072,000	4,242,000
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	86,705,000	86,091,000	614,000
諸手当	55,614,000	53,519,000	2,095,000
賃金	68,335,000	66,546,000	1,789,000
福利厚生費	32,736,000	32,293,000	443,000
退職給付費用	14,652,000	14,606,000	46,000
報償費	554,000	518,000	36,000
旅費	3,540,000	1,762,000	1,778,000
消耗品費	8,631,000	9,097,000	△ 466,000
燃料費	4,904,000	4,509,000	395,000
食糧費	374,000	148,000	226,000
印刷製本費	3,201,000	3,189,000	12,000
光熱水費	26,434,000	26,714,000	△ 280,000
修繕費	9,686,000	11,514,000	△ 1,828,000
通信運搬費	899,000	905,000	△ 6,000
医薬材料費	1,032,000	1,032,000	0
広告料	3,852,000	3,852,000	0
手数料	7,772,000	7,230,000	542,000
保険料	580,000	580,000	0

(単位:円)

科目	予算額	前年度予算額	増減
動物飼料費	20,510,000	20,448,000	62,000
使用料及び賃借料	9,926,000	9,530,000	396,000
委託料	46,489,000	48,454,000	△ 1,965,000
商品費	8,545,000	7,811,000	734,000
原材料費	8,479,000	6,628,000	1,851,000
負担金	840,000	818,000	22,000
支払助成金	2,280,000	2,280,000	0
消耗備品費	1,575,000	1,778,000	△ 203,000
備品購入費	2,250,000	2,370,000	△ 120,000
公課費	1,314,000	1,216,000	98,000
計画的修繕費	3,804,000	3,414,000	390,000
支払寄付金	48,000	25,000	23,000
事業費計	435,561,000	428,877,000	6,684,000
②管理費			
役員報酬	4,641,000	3,875,000	766,000
給料	5,241,000	5,495,000	△ 254,000
諸手当	3,362,000	3,416,000	△ 54,000
賃金	4,641,000	4,641,000	0
福利厚生費	2,847,000	2,793,000	54,000
退職給付費用	886,000	932,000	△ 46,000
旅費	10,000	159,000	△ 149,000
消耗品費	209,000	152,000	57,000
燃料費	335,000	308,000	27,000
印刷製本費	88,000	90,000	△ 2,000
光熱水費	1,689,000	1,537,000	152,000
通信運搬費	84,000	84,000	0
手数料	596,000	577,000	19,000
保険料	33,000	33,000	0
使用料及び賃借料	407,000	412,000	△ 5,000
委託料	459,000	459,000	0
負担金	107,000	109,000	△ 2,000
管理費計	25,635,000	25,072,000	563,000
経常費用計	461,196,000	453,949,000	7,247,000
当期経常増減額	△ 9,882,000	△ 6,877,000	△ 3,005,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	9,882,000	6,877,000	3,005,000
(2) 経常外費用			
当期経常外増減額	9,882,000	6,877,000	3,005,000
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	6,299,366	5,221,070	1,078,296
一般正味財産期末残高	6,299,366	5,221,070	1,078,296

(単位:円)

科目	予算額	前年度予算額	増減
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
寄付金収入	2,582,000	2,100,000	482,000
繰出金支出	9,882,000	6,877,000	3,005,000
当期指定正味財産増減額	△ 7,300,000	△ 4,777,000	△ 2,523,000
指定正味財産期首残高	46,204,090	48,778,932	△ 2,574,842
指定正味財産期末残高	38,904,090	44,001,932	△ 5,097,842
Ⅲ 正味財産期末残高	45,203,456	49,223,002	△ 4,019,546

令和5年度収支予算書に関する補記

公益認定の要件のうち、会計に関わる3つの主要要件を満たしていることが必要であり、当社の収支計算書においてもこの要件は満たしている。

以下の3つの要件について、収支予算書の表を抜粋して説明を行います。

収支相償：公益目的事業の事業に要する適正な費用の額を超える収入を得てはならない。

公益目的事業比率：公益目的に要する費用が費用総計の50/100以上であること。

遊休財産保有制限（公益事業費）：年度末における遊休財産額は当該事業年度に要した公益目的事業費に要した費用の額を超えてはならない。

収支相償、公益目的事業比率

(単位：円)

科目	公益目的会計	収益会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
経常収益計	360,709,000	64,970,000	25,635,000	451,314,000
(2) 経常費用				
事業費計	370,591,000	64,970,000		435,561,000
管理費計			25,635,000	25,635,000
経常費用	370,591,000	64,970,000	25,635,000	461,196,000
当期経常増減額	△9,882,000	0	0	△9,882,000

$360,709,000\text{円} - 370,591,000\text{円} = \triangle 9,882,000\text{円}$
 公益目的経常収益計－公益目的経常費用計＝差異
 がプラスにならないこと

$370,591,000\text{円} \div 461,196,000\text{円} = 0.8 \geq 0.5$
 公益目的経常費用計÷経常費用合計額 $\geq$ 50%
 80%