

令和7年度 富山市ファミリーパーク公社
収支予算書

(公財) 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7年4月1日から令和8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	144,956,000	142,613,000	2,343,000
受託収入 富山市	144,956,000	142,613,000	2,343,000
④ 事業収益	50,000,000	48,500,000	1,500,000
売店・食堂収入	36,700,000	35,200,000	1,500,000
自主事業その他収入	13,300,000	13,300,000	0
⑤ 受取補助金等	300,428,000	293,351,000	7,077,000
補助金収入 人件費補助	284,890,000	275,663,000	9,227,000
補助金収入 退職給付補助	15,538,000	15,538,000	0
補助金収入 その他	0	2,150,000	△ 2,150,000
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	495,384,000	484,464,000	10,920,000
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	88,291,000	90,236,000	△ 1,945,000
諸手当	56,844,000	57,116,000	△ 272,000
賃金	94,321,000	80,907,000	13,414,000
福利厚生費	39,023,000	36,418,000	2,605,000
退職給付費用	15,228,000	14,823,000	405,000
報償費	412,000	1,118,000	△ 706,000
旅費	2,135,000	2,935,000	△ 800,000
消耗品費	8,909,000	8,704,000	205,000
燃料費	5,068,000	5,091,000	△ 23,000
食糧費	111,000	195,000	△ 84,000
印刷製本費	3,488,000	3,304,000	184,000
光熱水費	30,467,000	30,485,000	△ 18,000
修繕費	11,074,000	12,222,000	△ 1,148,000
通信運搬費	991,000	1,039,000	△ 48,000
医薬材料費	1,452,000	1,320,000	132,000
広告料	3,852,000	3,852,000	0
手数料	7,592,000	7,271,000	321,000
保険料	580,000	600,000	△ 20,000

(単位:円)

科目	予算額	前年度予算額	増減
動物飼料費	23,687,000	21,160,000	2,527,000
使用料及び賃借料	8,258,000	8,410,000	△ 152,000
委託料	47,632,000	45,814,000	1,818,000
商品費	11,466,000	11,434,000	32,000
原材料費	9,000,000	8,958,000	42,000
負担金	912,000	1,021,000	△ 109,000
支払助成金	4,000,000	1,950,000	2,050,000
消耗備品費	1,680,000	1,297,000	383,000
備品購入費	1,499,000	3,537,000	△ 2,038,000
公課費	1,314,000	1,314,000	0
計画的修繕費	3,651,000	2,836,000	815,000
支払寄付金	140,000	70,000	70,000
事業費計	483,077,000	465,437,000	17,640,000
②管理費			
役員報酬	4,626,000	5,321,000	△ 695,000
給料	2,378,000	5,349,000	△ 2,971,000
諸手当	1,701,000	3,504,000	△ 1,803,000
賃金	9,095,000	5,321,000	3,774,000
福利厚生費	2,729,000	2,849,000	△ 120,000
退職給付費用	310,000	715,000	△ 405,000
旅費	55,000	43,000	12,000
消耗品費	105,000	90,000	15,000
燃料費	357,000	355,000	2,000
印刷製本費	98,000	97,000	1,000
光熱水費	2,018,000	2,000,000	18,000
通信運搬費	73,000	69,000	4,000
手数料	600,000	595,000	5,000
保険料	33,000	33,000	0
使用料及び賃借料	375,000	335,000	40,000
負担金	121,000	0	121,000
管理費計	24,674,000	26,676,000	△ 2,002,000
経常費用計	507,751,000	492,113,000	15,638,000
当期経常増減額	△ 12,367,000	△ 7,649,000	△ 4,718,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基金繰入	10,151,000	7,649,000	2,502,000
経費負担金収入	2,216,000	0	2,216,000
経常外収益計	12,367,000	7,649,000	4,718,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	12,367,000	7,649,000	4,718,000
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	9,777,695	6,984,712	2,792,983
一般正味財産期末残高	9,777,695	6,984,712	2,792,983

(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	950,100	3,160,000	△ 2,209,900
繰出金支出	10,151,000	7,649,000	2,502,000
当期指定正味財産増減額	△ 9,200,900	△ 4,489,000	△ 4,711,900
指定正味財産期首残高	55,001,231	40,999,921	14,001,310
指定正味財産期末残高	45,800,331	36,510,921	9,289,410
Ⅲ 正味財産期末残高	55,578,026	43,495,633	12,082,393

収支予算書内訳表(正味財産増減予算書内訳表)

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位:円)

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	内部取 消 去	合計	
	施設管理事業	動物管理事業	地域事業	里山事業	ライチョウ基金事業	希少動物保全基金事業	小計	売店事業	食堂事業	自主事業 (ホースライド事業)	収益経費	遊園地事業	共通	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																	
①基本財産運用益																	
受取利息																	
②特定資産運用益																	
受取利息																	
③事業受託収益	62,838,000	48,276,000	14,005,000	4,156,000			129,275,000					11,846,000		11,846,000	3,835,000	144,956,000	事業受託収益
受託収入 富山市	62,838,000	48,276,000	14,005,000	4,156,000			129,275,000					11,846,000		11,846,000	3,835,000	144,956,000	
④事業収益								18,800,000	17,900,000	6,300,000	7,000,000					50,000,000	事業収益
売店・食堂収入								18,800,000	17,900,000							36,700,000	
自主事業その他収入										6,300,000	7,000,000					13,300,000	
⑤受取補助金等	63,973,000	163,738,000	26,253,000	10,647,000			264,611,000					14,978,000		14,978,000	20,839,000	300,428,000	受取補助金等
補助金収入 人件費補助	62,417,000	151,930,000	25,010,000	10,026,000			249,383,000					14,978,000		14,978,000	20,529,000	284,890,000	
補助金収入 退職給付補助	1,556,000	11,808,000	1,243,000	621,000			15,228,000								310,000	15,538,000	
⑥受取寄付金																	
寄付金収入																	
⑦その他の経常収益																	
預金利息収入																	
雑収入																	
経常収益計	126,811,000	212,014,000	40,258,000	14,803,000			393,886,000	18,800,000	17,900,000	6,300,000	7,000,000	26,824,000		76,824,000	24,674,000	495,384,000	経常収益計
(2) 経常費用																	
①事業費	126,811,000	214,230,000	40,258,000	14,803,000	6,390,000	3,761,000	406,253,000	12,531,000	11,260,000	6,300,000	19,909,000	26,824,000		76,824,000		483,077,000	事業費
給料	9,967,000	65,309,000	9,427,000	3,588,000			88,291,000									88,291,000	
諸手当	5,782,000	42,785,000	6,292,000	1,985,000			56,844,000									56,844,000	
賞金	38,117,000	21,780,000	6,343,000	3,033,000			69,273,000				12,442,000	12,606,000		25,048,000		94,321,000	
福利厚生費	8,551,000	22,056,000	2,948,000	1,420,000			34,975,000				1,676,000	2,372,000		4,048,000		39,023,000	
退職給付費用	1,556,000	11,808,000	1,243,000	621,000			15,228,000									15,228,000	
報償費		132,000	89,000	28,000	45,000	28,000	322,000			90,000				90,000		412,000	
旅費	415,000	444,000	133,000	34,000	175,000	850,000	2,051,000					84,000		84,000		2,135,000	
消耗品費	1,924,000	2,395,000	775,000	385,000	50,000	950,000	6,459,000	460,000	74,000	180,000	1,240,000	496,000		2,450,000		8,909,000	
燃料費	2,859,000	1,336,000	403,000	113,000			4,711,000					357,000		357,000		5,068,000	
食糧費	12,000		37,000	17,000	40,000	5,000	111,000									111,000	
印刷製本費	392,000	222,000	2,496,000	35,000			3,455,000					33,000		33,000		3,488,000	
光熱水費	16,150,000	7,553,000	2,201,000	642,000	250,000	60,000	26,546,000		1,040,000		863,000	2,018,000		3,921,000		30,467,000	
修繕費	3,247,000	3,358,000	120,000	1,207,000			7,932,000	200,000	50,000		659,000	2,233,000		3,142,000		11,074,000	
通信運搬費	359,000	252,000	244,000	16,000	110,000	10,000	991,000									991,000	
医薬材料費		1,452,000					1,452,000									1,452,000	
広告料			3,852,000				3,852,000									3,852,000	
手数料	3,846,000	1,752,000	164,000	185,000	10,000	570,000	6,527,000	66,000	16,000		936,000	47,000		1,065,000		7,592,000	
保険料	270,000	124,000	131,000	10,000			535,000		12,000			33,000		45,000		580,000	
動物飼料費		23,637,000				50,000	23,687,000									23,687,000	
使用料及び賃借料	2,966,000	1,001,000	2,091,000	104,000	400,000	40,000	6,602,000			441,000	568,000	647,000		1,656,000		8,258,000	
委託料	26,695,000	4,818,000	801,000	392,000	1,310,000	10,000	34,026,000			4,784,000		5,822,000		13,606,000		47,632,000	
商品費								11,015,000	3,000,000	451,000				11,466,000		11,466,000	
原材料費	690,000	636,000	53,000	723,000		50,000	2,152,000		6,418,000	354,000		76,000		6,848,000		9,000,000	
負担金	487,000	274,000	76,000	37,000		12,000	886,000				26,000			26,000		912,000	
支払助成金					4,000,000		4,000,000									4,000,000	
消耗備品費	100,000	205,000	77,000	172,000		1,126,000	1,680,000									1,680,000	
備品購入費											1,499,000			1,499,000		1,499,000	
公課費	14,000						14,000	650,000	650,000					1,300,000		1,314,000	
計画的修繕費	2,412,000	901,000	262,000	76,000			3,651,000									3,651,000	
支払寄付金								140,000						140,000		140,000	
②管理費															24,674,000	24,674,000	管理費
役員報酬															4,626,000	4,626,000	
給料															2,378,000	2,378,000	
諸手当															1,701,000	1,701,000	
賞金															9,095,000	9,095,000	
福利厚生費															2,729,000	2,729,000	
退職給付費用															310,000	310,000	
報償費																	
旅費															55,000	55,000	
消耗品費															105,000	105,000	
燃料費															357,000	357,000	
食糧費																	
印刷製本費															98,000	98,000	
光熱水費															2,018,000	2,018,000	
修繕費																	
通信運搬費															73,000	73,000	
広告料																	
手数料															600,000	600,000	
保険料															33,000	33,000	
使用料及び賃借料															375,000	375,000	
委託料																	
負担金															121,000	121,000	
庁用器具費																	
公課費																	
経常費用計	126,811,000	214,230,000	40,258,000	14,803,000	6,390,000	3,761,000	406,253,000	12,531,000	11,260,000	6,300,000	19,909,000	26,824,000		76,824,000	24,674,000	507,751,000	経常費用計
当期経常増減額		△2,216,000			△6,390,000	△3,761,000	△12,367,000	6,269,000	6,640,000		△12,909,000					△12,367,000	
2. 経常外増減の部																	
(1) 経常外収益																	
基金繰入					6,390,000	3,761,000	10,151,000										10,151,000
経費負担金収入		2,216,000					2,216,000										2,216,000
経常外収益計		2,216,000			6,390,000	3,761,000	12,367,000										12,367,000
(2) 経常外費用																	
経常外費用計																	
当期経常外増減額		2,216,000			6,390,000	3,761,000	12,367,000										12,367,000
他会計振替額																	
当期一般正味財産増減額																	
一般正味財産期首残高														9,777,695		9,777,695	
一般正味財産期末残高														9,777,695		9,777,695	
II 指定正味財産増減の部																	
寄付金収入					500,100	450,000	950,100										950,100
繰出金支出					6,390,000	3,761,000	10,151,000										10,151,000
当期指定正味財産増減額					△5,889,900	△3,311,000	△9,200,900										△9,200,900
指定正味財産期首残高	30,000,000				7,585,142	17,416,089	55,001,231										55,001,231
指定正味財産期末残高	30,000,000				1,695,242	14,105,089	45,800,331										45,800,331</

令和7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、当公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	393,886,000	76,824,000	24,674,000	495,384,000
(2) 経常費用				
事業費計	406,253,000	76,824,000		483,077,000
管理費計			24,674,000	24,674,000
経常費用	406,253,000	76,824,000	24,674,000	507,751,000
当期経常増減額	-12,367,000	0	0	-12,367,000

収支相償

$393,886,000\text{円} - 406,253,000\text{円} = \Delta 12,367,000\text{円}$
 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

公益目的事業比率

$406,253,000\text{円} \div 507,751,000\text{円} = 0.80 \geq 0.5$
 公益目的経常費用計÷経常費用合計額 $\geq 50\%$
 80%

遊休財産保有制限

遊休財産額＝ライチョウ基金1,695,242円＋希少動物保全基金14,105,089円＋特別会計9,777,695円＝25,578,026円
 公益目的事業費406,253,000円＞遊休財産額25,578,026円
 遊休財産額は公益目的事業費を超えていないこと