

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	第2期(H28.8.1-H29.3.31)	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	5,476,206		5,476,206
普通預金	80,170,039	10,412,412	69,757,627
未収金	4,206,969		4,206,969
貯蔵品	584,303		584,303
前払金	569,837	548,360	21,477
流動資産合計	91,007,354	10,960,772	80,046,582
2 固定資産			
基本財産			
普通預金		10,000,000	△ 10,000,000
定期預金	10,000,000		10,000,000
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
特定資産			
退職給付引当資産	99,465,697		99,465,697
水族館修繕積立資金	3,568,266		3,568,266
特定資産合計	103,033,963	0	103,033,963
その他固定資産			
建物・付帯設備	1,902,858		1,902,858
その他固定資産計	1,902,858	0	1,902,858
固定資産合計	114,936,821	10,000,000	104,936,821
資産合計	205,944,175	20,960,772	184,983,403
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	62,918,924	10,960,605	51,958,319
未払法人税等	5,147,000		
短期預り金	13,536,217		13,536,217
流動負債合計	81,602,141	10,960,605	70,641,536
2 固定負債			
引当金			
退職給付引当金	99,465,697		99,465,697
固定負債合計	99,465,697	0	99,465,697
負債合計	181,067,838	10,960,605	170,107,233
III 正味財産の部			0
1 指定正味財産	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
2 一般正味財産	14,876,337	167	14,876,170
(うち特定資産への充当額)	(3,568,266)	(0)	(3,568,266)
正味財産合計	24,876,337	10,000,167	14,876,170
負債及び正味財産合計	205,944,175	20,960,772	184,983,403

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日まで

(単位：円)

科目	当年度	第2期(H28.8.1-H29.3.31)	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			
事業収益	657,915,940	0	657,915,940
指定管理収益	593,487,085	0	593,487,085
啓発事業収益	774,300	0	774,300
付帯事業収益	63,654,555	0	63,654,555
補助金等	18,254,833	4,852,212	13,402,621
受取補助金	18,254,833	4,852,212	13,402,621
雑収益	70,336	167	70,169
受取利息	70,336	167	70,169
経常収益計	676,241,109	4,852,379	671,388,730
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	4,702,695	3,344,264	1,358,431
報酬	8,762,400	0	8,762,400
給料	90,609,804	0	90,609,804
手当等	56,247,006	0	56,247,006
法定福利費	30,822,818	454,535	30,368,283
福利厚生費	8,942,260	0	8,942,260
退職給付費用	10,924,432	0	10,924,432
賃金	41,320,477	0	41,320,477
出向料	17,259,779	4,172,735	13,087,044
報償費	1,797,872	1,458,000	339,872
旅費	2,511,432	129,160	2,382,272
需用費	196,412,175	494,504	195,917,671
役務費	7,732,951	92,556	7,640,395
広告宣伝費	40,331,830	0	40,331,830
委託料	80,445,309	221,400	80,223,909
使用料・賃借料	7,984,117	391,448	7,592,669
工事費	36,324,754	0	36,324,754
備品費	8,657,285	1,442,945	7,214,340
負担金及び交付金	511,213	2,000	509,213
公租公課費	226,887	45,100	181,787
減価償却費	257,142	0	257,142
貸倒損失	2,182,500	0	2,182,500

管理費			
役員報酬	118,701	0	118,701
報酬	0	0	0
給料	0	0	0
手当等	0	0	0
法定福利費	253	0	253
福利厚生費	4	0	4
退職給付費用	0	0	0
賃金	0	0	0
出向料	1,016,614	0	1,016,614
報償費	538	0	538
旅費	113,660	0	113,660
需用費	270	0	270
役務費	58	0	58
広告宣伝費	0	0	0
委託料	676	0	676
使用料・賃借料	0	0	0
工事費	0	0	0
備品費	0	0	0
負担金及び交付金	27	0	27
公租公課費	0	0	0
減価償却費	0	0	0
経常費用計	656,217,939	12,248,647	643,969,292
当期経常増減額	20,023,170	△ 7,396,268	27,419,438
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
転籍者退職金受入額	98,887,885	0	98,887,885
経常外収益計	98,887,885	0	98,887,885
(2) 経常外費用			
転籍者退職給付費用	98,887,885	0	98,887,885
経常外費用計	98,887,885	0	98,887,885
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	20,023,170	△ 7,396,268	27,419,438
法人税・住民税及び事業税	△ 5,147,000	0	△ 5,147,000
当期一般正味財産増減額	14,876,170	△ 7,396,268	22,272,438
一般正味財産期首残高	167	7,396,435	△ 7,396,268
一般正味財産期末残高	14,876,337	167	14,876,170
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	24,876,337	10,000,167	14,876,170

正味財産増減計算書 内訳書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
	公 1	収 1		
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
事業収益	594,261,385	63,654,555	0	657,915,940
指定管理収益	593,487,085	0	0	593,487,085
啓発事業収益	774,300	0	0	774,300
付帯事業収益	0	63,654,555	0	63,654,555
補助金等	14,092,783	2,911,249	1,250,801	18,254,833
受取補助金	14,092,783	2,911,249	1,250,801	18,254,833
雑収益	35,171	0	35,165	70,336
受取利息	35,171	0	35,165	70,336
経常収益計	608,389,339	66,565,804	1,285,966	676,241,109
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	4,475,068	227,627		4,702,695
報酬	8,762,400	0		8,762,400
給料	90,609,804	0		90,609,804
手当等	56,247,006	0		56,247,006
法定福利費	30,788,974	33,844		30,822,818
福利厚生費	8,941,688	572		8,942,260
退職給付費用	10,924,432	0		10,924,432
賃金	41,320,477	0		41,320,477
出向料	14,820,731	2,439,048		17,259,779
報償費	1,725,862	72,010		1,797,872
旅費	2,488,032	23,400		2,511,432
需用費	189,101,066	7,311,109		196,412,175
役務費	7,482,614	250,337		7,732,951
広告宣伝費	22,854,360	17,477,470		40,331,830
委託料	80,219,766	225,543		80,445,309
使用料・賃借料	2,546,116	5,438,001		7,984,117
工事費	36,324,754	0		36,324,754
備品費	8,657,285	0		8,657,285
負担金補助及び交付金	476,382	34,831		511,213
公租公課費	226,864	23		226,887
減価償却費	0	257,142		257,142
貸倒損失	2,182,500	0		2,182,500

管理費				
役員報酬			118,701	118,701
報酬			0	0
給料			0	0
手当等			0	0
法定福利費			253	253
福利厚生費			4	4
退職給付費用			0	0
賃金			0	0
出向料			1,016,614	1,016,614
報償費			538	538
旅費			113,660	113,660
需用費			270	270
役務費			58	58
広告宣伝費			0	0
委託料			676	676
使用料・賃借料			0	0
工事費			0	0
備品費			0	0
負担金補助及び交付金			27	27
公租公課費			0	0
減価償却費			0	0
経常費用計	621,176,181	33,790,957	1,250,801	656,217,939
当期経常増減額	△ 12,786,842	32,774,847	35,165	20,023,170
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
転籍者退職金受入額	98,887,885	0	0	98,887,885
経常外収益計	98,887,885	0	0	98,887,885
(2) 経常外費用				
転籍者退職給付費用	98,887,885	0	0	98,887,885
経常外費用計	98,887,885	0	0	98,887,885
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	16,355,108	△ 16,419,739	64,631	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,568,266	16,355,108	99,796	20,023,170
法人税・住民税及び事業税		△ 5,147,000		△ 5,147,000
当期一般正味財産増減額	3,568,266	11,208,108	99,796	14,876,170

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

(3) 退職給付引当金の計上基準

期末時点での自己都合退職した場合の要支給額から、特定退職金共済支給額を差し引いた額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込処理による。

2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

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				
普通預金	10,000,000	0	10,000,000	0
定期預金	0	10,000,000	0	10,000,000
小 計	0	10,000,000	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	0	109,292,642	9,826,945	99,465,697
水族館修繕積立資金	0	3,568,266	0	3,568,266
小 計	0	112,860,908	9,826,945	103,033,963
合 計	0	122,860,908	9,826,945	113,033,963

3 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。

(単位：円)

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	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	99,465,697	—		(99,465,697)
水族館修繕積立資金	3,568,266	—	(3,568,266)	
小 計	103,033,963	(0)	(3,568,266)	(99,465,697)
合 計	113,033,963	(10,000,000)	(3,568,266)	(99,465,697)

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

資産の種類	期首 帳簿価格 A	当期 増加額 B	当期 減少額 C	当期 償却額 D	期末 帳簿価格 E=A+B-C-D	減価償却 累計額 F	期末 取得価格 E+F
建物・付属設備	0	2,160,000	0	257,142	1,902,858	257,142	2,160,000
ショップ用倉庫1	0	1,080,000	0	128,571	951,429	128,571	1,080,000
ショップ用倉庫2	0	1,080,000	0	128,571	951,429	128,571	1,080,000

5 所有している債券は、特になし。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

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				
普通預金	10,000,000	0	10,000,000	0
定期預金	0	10,000,000	0	10,000,000
小計	0	10,000,000	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	0	109,292,642	9,826,945	99,465,697
水族館修繕積立資金	0	3,568,266	0	3,568,266
小計	0	112,860,908	9,826,945	103,033,963
合計	0	122,860,908	9,826,945	113,033,963

2 引当金の明細

(単位：円)

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	0	109,292,642	9,826,945	0	99,465,697

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	手許保管	つり銭準備金ほか	5,476,206	5,476,206	
	普通預金	新潟信用金庫 普通 1044271	レストラン・売店保証金	11,000,000	80,170,039	
		新潟信用金庫 普通 1044289	運転資金	5,174,318		
		新潟信用金庫 普通 1045489	運転資金	19,045,194		
		新潟信用金庫 普通 1045497	運転資金	44,950,527		
		大和初社銀行 普通 2683939		0		
	未収金		原稿料	5,000	4,206,969	
			レストラン・売店	3,307,554		
			自動販売機	808,165		
			その他	86,250		
貯蔵品	オリジナルグッズ	事業用	584,303	584,303		
前払金		保険料前払い	平成30年度自動車保険ほか	536,900	569,837	
		労働保険概算払い	平成30年度労働保険料	32,937		
流動資産合計				91,007,354		
(固定資産)	基本財産	定期預金	新潟信用金庫 関屋支店	不可欠財産	10,000,000	10,000,000
	特定資産	退職給付引当資産	新潟信用金庫 普通 1044271	退職給付引当金見合資産	99,465,697	103,033,963
		水族館修繕積立資金	新潟信用金庫 普通 1045497	水族館維持管理修繕資金	3,568,266	
	その他固定資産	建物・付帯設備	水族館ショップ用倉庫	収益事業	1,902,858	1,902,858
固定資産合計				114,936,821		
資産合計				205,944,175		
(流動負債)	未払金		指定管理事業	54,784,068	62,918,924	
			普及啓発事業	165,334		
			収益事業	3,170,058		
			補助金事業	4,799,464		
	未払法人税等		収益事業	5,147,000	5,147,000	
短期預り金		職員・役員ほか	源泉所得税等	2,536,217	13,536,217	
		レストラン・2売店	レストラン・売店保証金	11,000,000		
流動負債合計				81,602,141		
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員の退職給付引当金	99,465,697	99,465,697	
		固定負債合計				99,465,697
負債合計				181,067,838		
正味財産				24,876,337		
負債及び正味財産合計				205,944,175		