

貸借対照表

令和2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			
現金	5,447,142	5,458,820	△ 11,678
普通預金	92,745,549	99,575,448	△ 6,829,899
未収金	5,367,939	4,587,170	780,769
貯蔵品	455,942	628,081	△ 172,139
前払金	669,754	584,530	85,224
流動資産合計	104,686,326	110,834,049	△ 6,147,723
2 固定資産			
基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
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	127,826,219	110,319,649	17,506,570
水族館修繕積立資金	10,083,570	1,379,970	8,703,600
特定資産合計	137,909,789	111,699,619	26,210,170
その他固定資産			
建物・付帯設備	2,034,004	2,492,231	△ 458,227
その他固定資産計	2,034,004	2,492,231	△ 458,227
固定資産合計	149,943,793	124,191,850	25,751,943
資産合計	254,630,119	235,025,899	19,604,220
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	51,451,218	51,478,772	△ 27,554
未払消費税等	9,108,900	22,204,500	△ 13,095,600
未払法人税等	4,035,300	4,124,900	△ 89,600
短期預り金	73,220	13,458,007	△ 13,384,787
流動負債合計	64,668,638	91,266,179	△ 26,597,541
2 固定負債			
引当金			
退職給付引当金	127,826,219	110,319,649	17,506,570
その他固定負債			
営業保証金	11,000,000	0	11,000,000
固定負債合計	138,826,219	110,319,649	28,506,570
負債合計	203,494,857	201,585,828	1,909,029
III 正味財産の部			0
1 指定正味財産			
(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			
(うち特定資産への充当額)	(10,083,570)	(1,379,970)	8,703,600
正味財産合計	51,135,262	33,440,071	17,695,191
負債及び正味財産合計	254,630,119	235,025,899	19,604,220

正味財産増減計算書

令和1年4月1日から令和2年3月31日まで

(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			
事業収益	671,873,006	666,039,105	5,833,901
指定管理収益	607,995,000	604,499,391	3,495,609
啓発事業収益	3,726,400	772,700	2,953,700
付帯事業収益	60,151,606	60,767,014	△ 615,408
補助金等	15,195,989	15,773,829	△ 577,840
受取補助金	15,195,989	15,773,829	△ 577,840
雑収益	3,080	18,589	△ 15,509
受取利息	2,080	2,537	△ 457
雑収益	1,000	16,052	△ 15,052
経常収益計	687,072,075	681,831,523	5,240,552
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	4,394,488	4,689,743	△ 295,255
報酬	5,903,025	9,242,400	△ 3,339,375
給料	101,423,499	94,914,535	6,508,964
手当等	65,391,719	61,229,150	4,162,569
法定福利費	34,935,226	33,016,266	1,918,960
福利厚生費	8,875,371	8,767,485	107,886
退職給付費用	5,710,437	8,365,463	△ 2,655,026
賃金	46,966,784	45,493,792	1,472,992
出向料	0	9,960,193	△ 9,960,193
報償費	1,826,360	1,683,973	142,387
旅費	1,804,638	2,606,284	△ 801,646
需用費	177,048,379	188,284,272	△ 11,235,893
役務費	9,472,763	9,624,942	△ 152,179
広告宣伝費	34,954,088	38,554,450	△ 3,600,362
委託料	79,891,854	82,834,764	△ 2,942,910
使用料・賃借料	7,809,617	8,255,303	△ 445,686
工事費	39,872,264	28,598,054	11,274,210
備品費	11,032,182	8,586,404	2,445,778
負担金及び交付金	410,200	410,200	0
公租公課費	25,901,439	22,418,086	3,483,353
減価償却費	458,227	458,227	0
雑費	27,050		27,050

管理費			
役員報酬	158,198	183,653	△ 25,455
報酬	0	0	0
給料	456,971	446,564	10,407
手当等	293,093	290,089	3,004
法定福利費	119,430	117,415	2,015
福利厚生費	44,870	44,868	2
退職給付費用	18,773	17,077	1,696
賃金	0	0	0
出向料	0	0	0
報償費	580	387	193
旅費	139,530	48,294	91,236
需用費	44	90	△ 46
役務費	75	53	22
広告宣伝費	0	0	0
委託料	410	183	227
使用料・賃借料	0	0	0
工事費	0	0	0
備品費	0	230	△ 230
負担金及び交付金	0	0	0
公租公課費	0	0	0
減価償却費	0	0	0
雑費	0	0	0
經常費用計	665,341,584	669,142,889	△ 3,801,305
当期經常増減額	21,730,491	12,688,634	9,041,857
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
転籍者退職金受入額	11,777,360	2,689,370	9,087,990
經常外収益計	11,777,360	2,689,370	9,087,990
(2) 経常外費用			
転籍者退職給付費用	11,777,360	2,689,370	9,087,990
經常外費用計	11,777,360	2,689,370	9,087,990
当期經常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減	21,730,491	12,688,634	9,041,857
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	21,730,491	12,688,634	9,041,857
法人税・住民税及び事業税	4,035,300	4,124,900	△ 89,600
当期一般正味財産増減額	17,695,191	8,563,734	9,131,457
一般正味財産期首残高	23,440,071	14,876,337	8,563,734
一般正味財産期末残高	41,135,262	23,440,071	17,695,191
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	51,135,262	33,440,071	17,695,191

正味財産増減計算書 内訳書

令和1年4月1日から令和2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	611,721,400	60,151,606	0	671,873,006
指定管理収益	607,995,000	0	0	607,995,000
啓発事業収益	3,726,400	0	0	3,726,400
付帯事業収益	0	60,151,606	0	60,151,606
補助金等	11,363,901	2,600,114	1,231,974	15,195,989
受取補助金	11,363,901	2,600,114	1,231,974	15,195,989
雑収益	1,043	1,000	1,037	3,080
受取利息	1,043	0	1,037	2,080
雑収益	0	1,000	0	1,000
経常収益計	623,086,344	62,752,720	1,233,011	687,072,075
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	4,176,851	217,637		4,394,488
報酬	5,903,025	0		5,903,025
給料	100,327,145	1,096,354		101,423,499
手当等	64,688,539	703,180		65,391,719
法定福利費	34,615,286	319,940		34,935,226
福利厚生費	8,767,377	107,994		8,875,371
退職給付費用	5,665,395	45,042		5,710,437
賃金	46,966,784	0		46,966,784
出向料	0	0		0
報償費	1,768,884	57,476		1,826,360
旅費	1,804,638	0		1,804,638
需用費	170,026,423	7,021,956		177,048,379
役務費	9,454,133	18,630		9,472,763
広告宣伝費	19,352,714	15,601,374		34,954,088
委託料	79,851,307	40,547		79,891,854
使用料・賃借料	2,442,567	5,367,050		7,809,617
工事費	38,530,274	1,341,990		39,872,264
備品費	11,032,182	0		11,032,182
負担金補助及び交付金	409,000	1,200		410,200
公租公課費	23,463,112	2,438,327		25,901,439
減価償却費	0	458,227		458,227
雑費	27,050	0		27,050

管理費				
役員報酬			158,198	158,198
報酬			0	0
給料			456,971	456,971
手当等			293,093	293,093
法定福利費			119,430	119,430
福利厚生費			44,870	44,870
退職給付費用			18,773	18,773
賃金			0	0
出向料			0	0
報償費			580	580
旅費			139,530	139,530
需用費			44	44
役務費			75	75
広告宣伝費			0	0
委託料			410	410
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			0	0
公租公課費			0	0
減価償却費			0	0
雑費			0	0
経常費用計	629,272,686	34,836,924	1,231,974	665,341,584
当期経常増減額	△ 6,186,342	27,915,796	1,037	21,730,491
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
転籍者退職金受入額	11,777,360	0	0	11,777,360
経常外収益計	11,777,360	0	0	11,777,360
(2) 経常外費用				
転籍者退職給付費用	11,777,360	0	0	11,777,360
経常外費用計	11,777,360	0	0	11,777,360
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 6,186,342	27,915,796	1,037	21,730,491
他会計振替額	13,925,586	△ 13,990,211	64,625	0
税引前当期一般正味財産増減額	7,739,244	13,925,585	65,662	21,730,491
法人税・住民税及び事業税		4,035,300		4,035,300
当期一般正味財産増減額	7,739,244	9,890,285	65,662	17,695,191

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

最終仕入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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	110,319,649	17,506,570	0	127,826,219
水族館修繕積立資金	1,379,970	10,047,120	1,343,520	10,083,570
小計	111,699,619	27,553,690	1,343,520	137,909,789
合計	121,699,619	27,553,690	1,343,520	147,909,789

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	127,826,219	—	—	(127,826,219)
水族館修繕積立資金	10,083,570	—	(10,083,570)	—
小計	137,909,789	(0)	(10,083,570)	(127,826,219)
合計	147,909,789	(10,000,000)	(10,083,570)	(127,826,219)

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	2,492,231	0	0	458,227	2,034,004	1,173,596	3,207,600
ショップ用倉庫1	797,144	0	0	154,285	642,859	437,141	1,080,000
ショップ用倉庫2	797,144	0	0	154,285	642,859	437,141	1,080,000
ショップ用倉庫3	897,943	0	0	149,657	748,286	299,314	1,047,600

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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	110,319,649	17,506,570	0	127,826,219
水族館修繕積立資金	1,379,970	10,047,120	1,343,520	10,083,570
小 計	111,699,619	27,553,690	1,343,520	137,909,789
合 計	121,699,619	27,553,690	1,343,520	147,909,789

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	110,319,649	17,506,570	0	0	127,826,219

財産目録

令和2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	手許保管	つり銭準備金ほか		5,447,142
	普通預金	新潟信用金庫 普通 1044289	運転資金	1,228,128	
		新潟信用金庫 普通 1045489	運転資金	31,772,104	
		新潟信用金庫 普通 1045497	運転資金	48,745,317	
		新潟信用金庫 普通 1048005	保証金 (レストラン・売店)	11,000,000	
		大和初スト銀行 普通 2683939		0	92,745,549
	未収金		栽培漁業総合推進事業	2,038,000	
			レストラン・売店	2,699,045	
		自動販売機	630,894	5,367,939	
貯蔵品	オリジナルグッズ	事業用		455,942	
前払金	保険料前払い	自動車保険ほか		669,754	
流動資産合計				104,686,326	
(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
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	122,097,009	
		新潟信用金庫 普通 1044289	退職給付引当金見合資産	152,630	
		新潟信用金庫 普通 1045497	退職給付引当金見合資産	5,576,580	127,826,219
	水族館修繕積立資金	新潟信用金庫 普通 1045271	水族館維持管理修繕資金	9,582,154	
		新潟信用金庫 普通 1045497	水族館維持管理修繕資金	501,416	10,083,570
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		2,034,004
固定資産合計				149,943,793	
資産合計				254,630,119	
(流動負債)					
	未払金		指定管理事業	46,111,397	
			普及啓発事業	154,533	
			収益事業	4,018,005	
			補助金事業	1,167,283	51,451,218
	未払消費税等		指定管理事業等		9,108,900
			未払法人税等	収益事業	
短期預り金	その他	メダル、プリクラ送金分		73,220	
流動負債合計				64,668,638	
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員	職員の退職給付引当金		127,826,219
	営業保証金	レストラン・2売店	レストラン・売店保証金		11,000,000
固定負債合計				138,826,219	
負債合計				203,494,857	
正味財産				51,135,262	
負債及び正味財産合計				254,630,119	