

貸借対照表

令和3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	5,608,144	5,447,142	161,002
普通預金	82,830,430	92,745,549	△ 9,915,119
未収金	7,384,097	5,367,939	2,016,158
貯蔵品	468,744	455,942	12,802
前払金	938,908	669,754	269,154
流動資産合計	97,230,323	104,686,326	△ 7,456,003
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	130,997,114	127,826,219	3,170,895
水族館修繕積立資金	12,962,885	10,083,570	2,879,315
特定資産合計	143,959,999	137,909,789	6,050,210
その他固定資産			
建物・付帯設備	1,575,777	2,034,004	△ 458,227
その他固定資産計	1,575,777	2,034,004	△ 458,227
固定資産合計	155,535,776	149,943,793	5,591,983
資産合計	252,766,099	254,630,119	△ 1,864,020
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	40,403,783	51,451,218	△ 11,047,435
未払消費税等	6,429,800	9,108,900	△ 2,679,100
未払法人税等	2,245,900	4,035,300	△ 1,789,400
短期預り金	218,090	73,220	144,870
流動負債合計	49,297,573	64,668,638	△ 15,371,065
2 固定負債			
引当金			
退職給付引当金	130,997,114	127,826,219	3,170,895
その他固定負債			
営業保証金	11,000,000	11,000,000	0
固定負債合計	141,997,114	138,826,219	3,170,895
負債合計	191,294,687	203,494,857	△ 12,200,170
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	51,471,412	41,135,262	10,336,150
(うち特定資産への充当額)	(12,962,885)	(10,083,570)	2,879,315
正味財産合計	61,471,412	51,135,262	10,336,150
負債及び正味財産合計	252,766,099	254,630,119	△ 1,864,020

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	651,916,985	671,873,006	△ 19,956,021
指定管理収益	609,619,433	607,995,000	1,624,433
啓発事業収益	2,476,560	3,726,400	△ 1,249,840
付帯事業収益	39,820,992	60,151,606	△ 20,330,614
補助金等	25,865,387	15,195,989	10,669,398
受取補助金	25,865,387	15,195,989	10,669,398
雑収益	2,094	3,080	△ 986
受取利息	1,934	2,080	△ 146
雑収益	160	1,000	△ 840
経常収益計	677,784,466	687,072,075	△ 9,287,609
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	4,946,602	4,394,488	552,114
報酬	4,714,800	5,903,025	△ 1,188,225
給料	102,322,039	101,423,499	898,540
手当等	65,799,976	65,391,719	408,257
法定福利費	34,145,072	34,935,226	△ 790,154
福利厚生費	8,831,676	8,875,371	△ 43,695
退職給付費用	6,012,420	5,710,437	301,983
賃金	44,170,659	46,966,784	△ 2,796,125
報償費	1,592,660	1,826,360	△ 233,700
旅費	1,083,499	1,804,638	△ 721,139
需用費	162,522,388	177,048,379	△ 14,525,991
役務費	6,968,295	9,472,763	△ 2,504,468
広告宣伝費	30,680,930	34,954,088	△ 4,273,158
委託料	80,314,007	79,891,854	422,153
使用料・賃借料	8,407,925	7,809,617	598,308
工事費	61,875,385	39,872,264	22,003,121
備品費	11,493,850	11,032,182	461,668
負担金及び交付金	539,482	410,200	129,282
公租公課費	25,956,472	25,901,439	55,033
減価償却費	458,227	458,227	0
雑費	0	27,050	△ 27,050

管理費			
役員報酬	170,308	158,198	12,110
報酬	0	0	0
給料	1,103,261	456,971	646,290
手当等	690,610	293,093	397,517
法定福利費	295,616	119,430	176,186
福利厚生費	90,138	44,870	45,268
退職給付費用	15,535	18,773	△ 3,238
賃金	0	0	0
出向料	0	0	0
報償費	310	580	△ 270
旅費	0	139,530	△ 139,530
需用費	10	44	△ 34
役務費	39	75	△ 36
広告宣伝費	0	0	0
委託料	207	410	△ 203
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	18	0	18
公租公課費	0	0	0
減価償却費	0	0	0
雑費	0	0	0
経常費用計	665,202,416	665,341,584	△ 139,168
当期経常増減額	12,582,050	21,730,491	△ 9,148,441
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
転籍者退職金受入額	0	11,777,360	△ 11,777,360
経常外収益計	0	11,777,360	△ 11,777,360
(2) 経常外費用			
転籍者退職給付費用	0	11,777,360	△ 11,777,360
経常外費用計	0	11,777,360	△ 11,777,360
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減	12,582,050	21,730,491	△ 9,148,441
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	12,582,050	21,730,491	△ 9,148,441
法人税・住民税及び事業税	2,245,900	4,035,300	△ 1,789,400
当期一般正味財産増減額	10,336,150	17,695,191	△ 7,359,041
一般正味財産期首残高	41,135,262	23,440,071	17,695,191
一般正味財産期末残高	51,471,412	41,135,262	10,336,150
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	61,471,412	51,135,262	10,336,150

正味財産増減計算書 内訳書

令和2年4月1日から令和3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	612,095,993	39,820,992	0	651,916,985
指定管理収益	609,619,433	0	0	609,619,433
啓発事業収益	2,476,560	0	0	2,476,560
付帯事業収益	0	39,820,992	0	39,820,992
補助金等	17,981,337	5,517,998	2,366,052	25,865,387
受取補助金	17,981,337	5,517,998	2,366,052	25,865,387
雑収益	967	160	967	2,094
受取利息	967	0	967	1,934
雑収益	0	160	0	160
経常収益計	630,078,297	45,339,150	2,367,019	677,784,466
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	4,787,889	158,713		4,946,602
報酬	4,714,800	0		4,714,800
給料	99,675,110	2,646,929		102,322,039
手当等	64,143,074	1,656,902		65,799,976
法定福利費	33,414,269	730,803		34,145,072
福利厚生費	8,615,265	216,411		8,831,676
退職給付費用	5,975,147	37,273		6,012,420
賃金	44,170,659	0		44,170,659
報償費	1,554,976	37,684		1,592,660
旅費	1,083,499	0		1,083,499
需用費	157,306,959	5,215,429		162,522,388
役務費	6,946,249	22,046		6,968,295
広告宣伝費	23,035,930	7,645,000		30,680,930
委託料	80,288,906	25,101		80,314,007
使用料・賃借料	3,220,223	5,187,702		8,407,925
工事費	61,875,385	0		61,875,385
備品費	11,493,850	0		11,493,850
負担金補助及び交付金	536,059	3,423		539,482
公租公課費	23,969,591	1,986,881		25,956,472
減価償却費	0	458,227		458,227
雑費	0	0		0

管理費				
役員報酬			170,308	170,308
報酬			0	0
給料			1,103,261	1,103,261
手当等			690,610	690,610
法定福利費			295,616	295,616
福利厚生費			90,138	90,138
退職給付費用			15,535	15,535
賃金			0	0
出向料			0	0
報償費			310	310
旅費			0	0
需用費			10	10
役務費			39	39
広告宣伝費			0	0
委託料			207	207
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			18	18
公租公課費			0	0
減価償却費			0	0
雑費			0	0
経常費用計	636,807,840	26,028,524	2,366,052	665,202,416
当期経常増減額	△ 6,729,543	19,310,626	967	12,582,050
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
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	△ 6,729,543	19,310,626	967	12,582,050
他会計振替額	9,608,858	△ 9,701,769	92,911	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,879,315	9,608,857	93,878	12,582,050
法人税・住民税及び事業税		2,245,900		2,245,900
当期一般正味財産増減額	2,879,315	7,362,957	93,878	10,336,150

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	127,826,219	6,027,955	2,857,060	130,997,114
水族館修繕積立資金	10,083,570	4,097,015	1,217,700	12,962,885
小計	137,909,789	10,124,970	4,074,760	143,959,999
合計	147,909,789	10,124,970	4,074,760	153,959,999

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	130,997,114	—	—	(130,997,114)
水族館修繕積立資金	12,962,885	—	(12,962,885)	—
小計	143,959,999	(0)	(12,962,885)	(130,997,114)
合計	153,959,999	(10,000,000)	(12,962,885)	(130,997,114)

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	2,034,004	0	0	458,227	1,575,777	1,631,823	3,207,600
ショップ用倉庫1	642,859	0	0	154,285	488,574	591,426	1,080,000
ショップ用倉庫2	642,859	0	0	154,285	488,574	591,426	1,080,000
ショップ用倉庫3	748,286	0	0	149,657	598,629	448,971	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	127,826,219	6,027,955	2,857,060	130,997,114
水族館修繕積立資金	10,083,570	4,097,015	1,217,700	12,962,885
小 計	137,909,789	10,124,970	4,074,760	143,959,999
合 計	147,909,789	10,124,970	4,074,760	153,959,999

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	127,826,219	6,027,955	2,857,060	0	130,997,114

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		5,608,144
	普通預金	新潟信用金庫 普通 1044289	運転資金	1,814,975	
		新潟信用金庫 普通 1045489	運転資金	38,016,144	
		新潟信用金庫 普通 1045497	運転資金	31,999,311	
		新潟信用金庫 普通 1048005	保証金 (レストラン・売店)	11,000,000	
		大和初ト銀行 普通 2683939		0	82,830,430
	未収金		栽培漁業総合推進事業ほか	2,309,090	
			レストラン・売店	4,028,812	
		自動販売機	1,046,195	7,384,097	
貯蔵品	オリジナルグッズ	事業用		468,744	
前払金	保険料前払い	自動車保険ほか		938,908	
流動資産合計				97,230,323	
(固定資産)					
基本財産	定期預金	新潟信用金庫 関屋支店			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	124,969,159	
		新潟信用金庫 普通 1044289	退職給付引当金見合資産	126,305	
		新潟信用金庫 普通 1045497	退職給付引当金見合資産	5,901,650	130,997,114
	水族館修繕積立資金	新潟信用金庫 普通 1044271	水族館維持管理修繕資金	8,865,870	
		新潟信用金庫 普通 1045497	水族館維持管理修繕資金	4,097,015	12,962,885
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		1,575,777
固定資産合計				155,535,776	
資産合計				252,766,099	
(流動負債)					
	未払金	その他	指定管理事業	38,107,068	
			普及啓発事業	90,584	
			収益事業	517,593	
			補助金事業	1,688,538	40,403,783
	未払消費税等		指定管理事業等		6,429,800
未払法人税等	収益事業		2,245,900		
短期預り金		メダル、プリクラ送金分		218,090	
流動負債合計				49,297,573	
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員	職員の退職給付引当金		130,997,114
	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				141,997,114	
負債合計				191,294,687	
正味財産				61,471,412	
負債及び正味財産合計				252,766,099	