

## 貸借対照表

令和4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	5,580,286	5,608,144	△ 27,858
普通預金	96,174,797	82,830,430	13,344,367
未収金	6,442,337	7,384,097	△ 941,760
貯蔵品	391,127	468,744	△ 77,617
前払金	582,846	938,908	△ 356,062
流動資産合計	109,171,393	97,230,323	11,941,070
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	136,593,571	130,997,114	5,596,457
水族館修繕積立資金	16,642,230	12,962,885	3,679,345
特定資産合計	153,235,801	143,959,999	9,275,802
その他固定資産			
建物・付帯設備	1,117,550	1,575,777	△ 458,227
その他固定資産計	1,117,550	1,575,777	△ 458,227
固定資産合計	164,353,351	155,535,776	8,817,575
資産合計	273,524,744	252,766,099	20,758,645
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	39,338,871	40,403,783	△ 1,064,912
未払消費税等	7,061,300	6,429,800	631,500
未払法人税等	4,072,900	2,245,900	1,827,000
短期預り金	390,559	218,090	172,469
流動負債合計	50,863,630	49,297,573	1,566,057
2 固定負債			
引当金			
退職給付引当金	136,593,571	130,997,114	5,596,457
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	147,593,571	141,997,114	5,596,457
負債合計	198,457,201	191,294,687	7,162,514
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	65,067,543	51,471,412	13,596,131
(うち特定資産への充当額)	(16,642,230)	(12,962,885)	(3,679,345)
正味財産合計	75,067,543	61,471,412	13,596,131
負債及び正味財産合計	273,524,744	252,766,099	20,758,645

## 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	653,277,433	651,916,985	1,360,448
指定管理収益	599,514,222	609,619,433	△ 10,105,211
啓発事業収益	3,660,295	2,476,560	1,183,735
付帯事業収益	50,102,916	39,820,992	10,281,924
補助金等	28,220,157	25,865,387	2,354,770
受取補助金	28,220,157	25,865,387	2,354,770
受取寄付金	100,000	0	100,000
受取寄付金	100,000	0	100,000
雑収益	1,314	2,094	△ 780
受取利息	1,314	1,934	△ 620
雑収益	0	160	△ 160
経常収益計	681,598,904	677,784,466	3,814,438
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	4,945,737	4,946,602	△ 865
報酬	4,904,800	4,714,800	190,000
給料	106,472,761	102,322,039	4,150,722
手当等	60,871,361	65,799,976	△ 4,928,615
法定福利費	34,914,894	34,145,072	769,822
福利厚生費	9,110,702	8,831,676	279,026
退職給付費用	5,543,908	6,012,420	△ 468,512
賃金	47,283,972	44,170,659	3,113,313
報償費	2,038,525	1,592,660	445,865
旅費	521,424	1,083,499	△ 562,075
需用費	176,086,780	162,522,388	13,564,392
役務費	7,066,487	6,968,295	98,192
広告宣伝費	25,876,254	30,680,930	△ 4,804,676
委託料	79,921,587	80,314,007	△ 392,420
使用料・賃借料	9,931,161	8,407,925	1,523,236
工事費	49,668,182	61,875,385	△ 12,207,203
備品費	8,412,093	11,493,850	△ 3,081,757
負担金及び交付金	526,269	539,482	△ 13,213
公租公課費	26,582,085	25,956,472	625,613
減価償却費	458,227	458,227	0

管理費			
役員報酬	210,172	170,308	39,864
報酬	0	0	0
給料	1,221,659	1,103,261	118,398
手当等	810,380	690,610	119,770
法定福利費	328,484	295,616	32,868
福利厚生費	90,535	90,138	397
退職給付費用	52,549	15,535	37,014
賃金	0	0	0
報償費	516	310	206
旅費	78,040	0	78,040
需用費	43	10	33
役務費	69	39	30
広告宣伝費	0	0	0
委託料	187	207	△ 20
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	30	18	12
公租公課費	0	0	0
減価償却費	0	0	0
経常費用計	663,929,873	665,202,416	△ 1,272,543
当期経常増減額	17,669,031	12,582,050	5,086,981
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
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	17,669,031	12,582,050	5,086,981
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	17,669,031	12,582,050	5,086,981
法人税・住民税及び事業税	4,072,900	2,245,900	1,827,000
当期一般正味財産増減額	13,596,131	10,336,150	3,259,981
一般正味財産期首残高	51,471,412	41,135,262	10,336,150
一般正味財産期末残高	65,067,543	51,471,412	13,596,131
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	75,067,543	61,471,412	13,596,131

## 正味財産増減計算書 内訳書

令和3年4月1日から令和4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	603,174,517	50,102,916	0	653,277,433
指定管理収益	599,514,222	0	0	599,514,222
啓発事業収益	3,660,295	0	0	3,660,295
付帯事業収益	0	50,102,916	0	50,102,916
補助金等	19,162,487	6,265,006	2,792,664	28,220,157
受取補助金	19,162,487	6,265,006	2,792,664	28,220,157
受取寄付金	100,000	0	0	100,000
受取寄付金	100,000	0	0	100,000
雑収益	657	0	657	1,314
受取利息	657	0	657	1,314
雑収益	0	0	0	0
経常収益計	622,437,661	56,367,922	2,793,321	681,598,904
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	4,776,635	169,102		4,945,737
報酬	4,904,800	0		4,904,800
給料	103,541,773	2,930,988		106,472,761
手当等	58,927,108	1,944,253		60,871,361
法定福利費	34,103,560	811,334		34,914,894
福利厚生費	8,893,277	217,425		9,110,702
退職給付費用	5,417,832	126,076		5,543,908
賃金	47,283,972	0		47,283,972
報償費	1,998,374	40,151		2,038,525
旅費	521,424	0		521,424
需用費	169,826,736	6,260,044		176,086,780
役務費	7,054,088	12,399		7,066,487
広告宣伝費	18,517,254	7,359,000		25,876,254
委託料	79,857,500	64,087		79,921,587
使用料・賃借料	4,632,141	5,299,020		9,931,161
工事費	49,668,182	0		49,668,182
備品費	8,412,093	0		8,412,093
負担金補助及び交付金	523,901	2,368		526,269
公租公課費	23,766,268	2,815,817		26,582,085
減価償却費	0	458,227		458,227

管理費				
役員報酬			210,172	210,172
報酬			0	0
給料			1,221,659	1,221,659
手当等			810,380	810,380
法定福利費			328,484	328,484
福利厚生費			90,535	90,535
退職給付費用			52,549	52,549
賃金			0	0
報償費			516	516
旅費			78,040	78,040
需用費			43	43
役務費			69	69
広告宣伝費			0	0
委託料			187	187
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			30	30
公租公課費			0	0
減価償却費			0	0
経常費用計	632,626,918	28,510,291	2,792,664	663,929,873
当期経常増減額	△ 10,189,257	27,857,631	657	17,669,031
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
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	△ 10,189,257	27,857,631	657	17,669,031
他会計振替額	13,868,602	△ 13,989,030	120,428	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,679,345	13,868,601	121,085	17,669,031
法人税・住民税及び事業税		4,072,900		4,072,900
当期一般正味財産増減額	3,679,345	9,795,701	121,085	13,596,131

## 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	130,997,114	5,596,457		136,593,571
水族館修繕積立資金	12,962,885	10,136,345	6,457,000	16,642,230
小 計	143,959,999	15,732,802	6,457,000	153,235,801
合 計	153,959,999	15,732,802	6,457,000	163,235,801

### 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	136,593,571	—		(136,593,571)
水族館修繕積立資金	16,642,230	—	(16,642,230)	
小 計	153,235,801	(0)	(16,642,230)	(136,593,571)
合 計	163,235,801	(10,000,000)	(16,642,230)	(136,593,571)

### 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	1,575,777	0	0	458,227	1,117,550	2,090,050	3,207,600
ショップ用倉庫1	488,574	0	0	154,285	334,289	745,711	1,080,000
ショップ用倉庫2	488,574	0	0	154,285	334,289	745,711	1,080,000
ショップ用倉庫3	598,629	0	0	149,657	448,972	598,628	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	130,997,114	5,596,457		136,593,571
水族館修繕積立資金	12,962,885	10,136,345	6,457,000	16,642,230
小 計	143,959,999	15,732,802	6,457,000	153,235,801
合 計	153,959,999	15,732,802	6,457,000	163,235,801

### 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	130,997,114	5,596,457		0	136,593,571

## 財産目録

令和4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	
<b>(流動資産)</b>					
現金預金	現金	手許保管	つり銭準備金ほか		5,580,286
	普通預金	新潟信用金庫 普通 1044289	運転資金	1,140,365	
		新潟信用金庫 普通 1045489	運転資金	56,280,479	
		新潟信用金庫 普通 1045497	運転資金	27,753,953	
		新潟信用金庫 普通 1048005	保証金 (レストラン・売店)	11,000,000	
		大和初栄銀行 普通 2683939		0	96,174,797
	未収金		コシノハゼ生息域外保全事業	970,000	
			レストラン・売店	4,498,287	
		自動販売機	974,050	6,442,337	
貯蔵品	オリジナルグッズ	事業用		391,127	
前払金	保険料前払い	自動車保険ほか		582,846	
<b>流動資産合計</b>				<b>109,171,393</b>	
<b>(固定資産)</b>					
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	130,997,114	
		新潟信用金庫 普通 1044289	退職給付引当金見合資産	427,230	
		新潟信用金庫 普通 1045497	退職給付引当金見合資産	5,169,227	136,593,571
	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	2,094,885	
		新潟信用金庫 普通 1045497	水族館維持管理修繕資金	14,547,345	16,642,230
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		1,117,550
<b>固定資産合計</b>				<b>164,353,351</b>	
<b>資産合計</b>				<b>273,524,744</b>	
<b>(流動負債)</b>					
	未払金	その他	指定管理事業	36,745,158	
			普及啓発事業	60,598	
			収益事業	1,700,589	
			補助金事業	832,526	39,338,871
	未払消費税等		指定管理事業等		7,061,300
	未払法人税等		収益事業		4,072,900
短期預り金		メダル、プリクラ送金分		390,559	
<b>流動負債合計</b>				<b>50,863,630</b>	
<b>(固定負債)</b>					
	退職給付引当金	職員	職員の退職給付引当金		136,593,571
	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
<b>固定負債合計</b>				<b>147,593,571</b>	
<b>負債合計</b>				<b>198,457,201</b>	
<b>正味財産</b>				<b>75,067,543</b>	
<b>負債及び正味財産合計</b>				<b>273,524,744</b>	