

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 | 当期 増加額 | 当期 減少額 | 当期 償却額 | 期末 帳簿価格 | 減価償却 累計額 | 期末 取得価格 |
|----------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|-------------|------------|
| | A | B | C | D | E=A+B-C-D | F | 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 | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------------|-------------|-----------|
| (流動資産) | | | | | | |
| 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 | | |
| 流動資産合計 | | | | 109,171,393 | | |
| (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 | 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 | |
| 固定資産合計 | | | | 164,353,351 | | |
| 資産合計 | | | | 273,524,744 | | |
| (流動負債) | | | | | | |
| | 未払金 | | 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 | その他 | | メダル、プリクラ送金分 | | 390,559 | |
| 流動負債合計 | | | | 50,863,630 | | |
| (固定負債) | | | | | | |
| | 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 | |
| 固定負債合計 | | | | 147,593,571 | | |
| 負債合計 | | | | 198,457,201 | | |
| 正味財産 | | | | 75,067,543 | | |
| 負債及び正味財産合計 | | | | 273,524,744 | | |