

## 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金			
現金	5,536,754	5,580,286	△ 43,532
普通預金	114,710,430	96,174,797	18,535,633
未収金	29,025,733	6,442,337	22,583,396
貯蔵品	351,615	391,127	△ 39,512
前払金	648,572	582,846	65,726
流動資産合計	150,273,104	109,171,393	41,101,711
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	132,857,243	136,593,571	△ 3,736,328
水族館修繕積立資金	17,021,126	16,642,230	378,896
特定資産合計	149,878,369	153,235,801	△ 3,357,432
その他固定資産			
建物・付帯設備	659,323	1,117,550	△ 458,227
その他固定資産計	659,323	1,117,550	△ 458,227
固定資産合計	160,537,692	164,353,351	△ 3,815,659
資産合計	310,810,796	273,524,744	37,286,052
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	61,715,208	39,338,871	22,376,337
未払消費税等	6,829,800	7,061,300	△ 231,500
未払法人税等	7,677,300	4,072,900	3,604,400
短期預り金	24,867	390,559	△ 365,692
流動負債合計	76,247,175	50,863,630	25,383,545
2 固定負債			
引当金			
退職給付引当金	132,857,243	136,593,571	△ 3,736,328
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	143,857,243	147,593,571	△ 3,736,328
負債合計	220,104,418	198,457,201	21,647,217
<b>III 正味財産の部</b>			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	80,706,378	65,067,543	15,638,835
(うち特定資産への充当額)	(17,021,126)	(16,642,230)	(378,896)
正味財産合計	90,706,378	75,067,543	15,638,835
負債及び正味財産合計	310,810,796	273,524,744	37,286,052

## 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	688,425,386	653,277,433	35,147,953
指定管理収益	610,821,617	599,514,222	11,307,395
啓発事業収益	5,274,998	3,660,295	1,614,703
付帯事業収益	72,328,771	50,102,916	22,225,855
補助金等	32,470,738	28,220,157	4,250,581
受取補助金	32,470,738	28,220,157	4,250,581
受取寄付金	100,000	100,000	0
受取寄付金	100,000	100,000	0
雑収益	1,412	1,314	98
受取利息	1,412	1,314	98
雑収益	0	0	0
経常収益計	720,997,536	681,598,904	39,398,632
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	4,887,482	4,945,737	△ 58,255
報酬	20,550,843	4,904,800	15,646,043
給料	103,440,685	106,472,761	△ 3,032,076
手当等	58,570,805	60,871,361	△ 2,300,556
法定福利費	33,939,684	34,914,894	△ 975,210
福利厚生費	9,513,473	9,110,702	402,771
退職給付費用	12,907,530	5,543,908	7,363,622
賃金	31,666,365	47,283,972	△ 15,617,607
報償費	1,678,435	2,038,525	△ 360,090
旅費	1,431,959	521,424	910,535
需用費	209,751,113	176,086,780	33,664,333
役務費	7,096,158	7,066,487	29,671
広告宣伝費	28,623,191	25,876,254	2,746,937
委託料	81,048,636	79,921,587	1,127,049
使用料・賃借料	9,540,969	9,931,161	△ 390,192
工事費	41,810,450	49,668,182	△ 7,857,732
備品費	10,126,404	8,412,093	1,714,311
負担金及び交付金	548,209	526,269	21,940
公租公課費	26,789,259	26,582,085	207,174
減価償却費	458,227	458,227	0

管理費			
役員報酬	184,318	210,172	△ 25,854
報酬	0	0	0
給料	1,225,156	1,221,659	3,497
手当等	805,552	810,380	△ 4,828
法定福利費	327,801	328,484	△ 683
福利厚生費	90,286	90,535	△ 249
退職給付費用	536,212	52,549	483,663
賃金	0	0	0
報償費	552	516	36
旅費	131,110	78,040	53,070
需用費	74	43	31
役務費	72	69	3
広告宣伝費	0	0	0
委託料	356	187	169
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	34	30	4
公租公課費	1	0	1
減価償却費	0	0	0
經常費用計	697,681,401	663,929,873	33,751,528
当期經常増減額	23,316,135	17,669,031	5,647,104
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
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	23,316,135	17,669,031	5,647,104
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	23,316,135	17,669,031	5,647,104
法人税・住民税及び事業税	7,677,300	4,072,900	3,604,400
当期一般正味財産増減額	15,638,835	13,596,131	2,042,704
一般正味財産期首残高	65,067,543	51,471,412	13,596,131
一般正味財産期末残高	80,706,378	65,067,543	15,638,835
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	90,706,378	75,067,543	15,638,835

## 正味財産増減計算書 内訳書

令和4年4月1日から令和5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	616,096,615	72,328,771	0	688,425,386
指定管理収益	610,821,617	0	0	610,821,617
啓発事業収益	5,274,998	0	0	5,274,998
付帯事業収益	0	72,328,771	0	72,328,771
補助金等	21,692,713	7,476,501	3,301,524	32,470,738
受取補助金	21,692,713	7,476,501	3,301,524	32,470,738
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	707	0	705	1,412
受取利息	707	0	705	1,412
雑収益	0	0	0	0
経常収益計	637,890,035	79,805,272	3,302,229	720,997,536
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	4,691,882	195,600		4,887,482
報酬	20,550,843	0		20,550,843
給料	100,501,308	2,939,377		103,440,685
手当等	56,638,134	1,932,671		58,570,805
法定福利費	33,126,491	813,193		33,939,684
福利厚生費	9,296,860	216,613		9,513,473
退職給付費用	11,621,058	1,286,472		12,907,530
賃金	31,666,365	0		31,666,365
報償費	1,631,441	46,994		1,678,435
旅費	1,431,959	0		1,431,959
需用費	201,669,423	8,081,690		209,751,113
役務費	7,082,715	13,443		7,096,158
広告宣伝費	20,714,191	7,909,000		28,623,191
委託料	80,952,367	96,269		81,048,636
使用料・賃借料	4,030,026	5,510,943		9,540,969
工事費	41,810,450	0		41,810,450
備品費	10,126,404	0		10,126,404
負担金補助及び交付金	544,085	4,124		548,209
公租公課費	22,199,566	4,589,693		26,789,259
減価償却費	0	458,227		458,227

管理費				
役員報酬			184,318	184,318
報酬			0	0
給料			1,225,156	1,225,156
手当等			805,552	805,552
法定福利費			327,801	327,801
福利厚生費			90,286	90,286
退職給付費用			536,212	536,212
賃金			0	0
報償費			552	552
旅費			131,110	131,110
需用費			74	74
役務費			72	72
広告宣伝費			0	0
委託料			356	356
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			34	34
公租公課費			1	1
減価償却費			0	0
経常費用計	660,285,568	34,094,309	3,301,524	697,681,401
当期経常増減額	△ 22,395,533	45,710,963	705	23,316,135
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	△ 22,395,533	45,710,963	705	23,316,135
他会計振替額	22,774,429	△ 22,936,535	162,106	0
税引前当期一般正味財産増減額	378,896	22,774,428	162,811	23,316,135
法人税・住民税及び事業税		7,677,300		7,677,300
当期一般正味財産増減額	378,896	15,097,128	162,811	15,638,835

## 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	136,593,571	13,443,742	17,180,070	132,857,243
水族館修繕積立資金	16,642,230	17,021,126	16,642,230	17,021,126
小 計	153,235,801	30,464,868	33,822,300	149,878,369
合 計	163,235,801	30,464,868	33,822,300	159,878,369

### 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	132,857,243	—		(132,857,243)
水族館修繕積立資金	17,021,126	—	(17,021,126)	
小 計	149,878,369	(0)	(17,021,126)	(132,857,243)
合 計	159,878,369	(10,000,000)	(17,021,126)	(132,857,243)

### 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	1,117,550	0	0	458,227	659,323	2,548,277	3,207,600
ショップ用倉庫1	334,289	0	0	154,285	180,004	899,996	1,080,000
ショップ用倉庫2	334,289	0	0	154,285	180,004	899,996	1,080,000
ショップ用倉庫3	448,972	0	0	149,657	299,315	748,285	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	136,593,571	13,443,742	17,180,070	132,857,243
水族館修繕積立資金	16,642,230	17,021,126	16,642,230	17,021,126
小 計	153,235,801	30,464,868	33,822,300	149,878,369
合 計	163,235,801	30,464,868	33,822,300	159,878,369

### 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	136,593,571	13,443,742	17,180,070	0	132,857,243

## 財産目録

令和5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		5,536,754	
	普通預金	新潟信用金庫 普通 1044289	運転資金	18,433,990		
		新潟信用金庫 普通 1045489	運転資金	83,566,804		
		新潟信用金庫 普通 1045497	運転資金	1,709,636		
		新潟信用金庫 普通 1048005	保証金 (レストラン・売店)	11,000,000		
		大和初ス銀行 普通 2683939		0	114,710,430	
	未収金			光熱費支援金	19,987,617	
				レストラン・売店	6,701,634	
			自動販売機	1,133,482		
貯蔵品	オリジナルグッズ	事業用		351,615		
前払金	保険料前払い	自動車保険ほか		648,572		
流動資産合計					150,273,104	
<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	119,413,501		
		新潟信用金庫 普通 1044289	退職給付引当金見合資産	4,359,445		
		新潟信用金庫 普通 1045497	退職給付引当金見合資産	9,084,297	132,857,243	
	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	0		
	新潟信用金庫 普通 1045497	水族館維持管理修繕資金	17,021,126	17,021,126		
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		659,323	
固定資産合計					160,537,692	
資産合計					310,810,796	
<b>(流動負債)</b>						
	未払金	その他	指定管理事業	41,645,727		
			普及啓発事業	150,540		
			収益事業	1,856,042		
			補助金事業	18,062,899	61,715,208	
	未払消費税等			指定管理事業等		6,829,800
未払法人税等		収益事業		7,677,300		
短期預り金		3月分社会保険料		24,867		
流動負債合計					76,247,175	
<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		132,857,243	
	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					143,857,243	
負債合計					220,104,418	
正味財産					90,706,378	
負債及び正味財産合計					310,810,796	