

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
I 資産の部			
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
II 負債の部			
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
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	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	
(流動資産)					
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	
			生物多様性保全推進支援事業ほか	1,203,000	29,025,733
	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	
(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	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	
(流動負債)					
	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	
(固定負債)					
	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	