

令和5年度 収支決算書

公益財団法人富山市ファミリーパーク公社

貸借対照表

令和6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	89,252,056	43,155,586	46,096,470
棚卸資産	1,146,487	1,263,360	△ 116,873
売掛金	287,055	270,556	16,499
未収金	168,873	590,942	△ 422,069
未収還付消費税等	86,225	137,024	△ 50,799
流動資産合計	90,940,696	45,417,468	45,523,228
2. 固定資産			
基本財産定期預金	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当預金	97,784,855	127,861,662	△ 30,076,807
ライチョウ基金資産	5,637,366	7,607,213	△ 1,969,847
ライチョウ基金未収還付消費税	240,623	335,937	△ 95,314
希少動物保全基金	14,214,128	10,805,192	3,408,936
希少動物保全基金未収還付消費税	344,569	211,279	133,290
什器備品	1,510,372		1,510,372
保証金	200,000		200,000
固定資産合計	149,931,913	176,821,283	△ 26,889,370
資産合計	240,872,609	222,238,751	18,633,858
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	82,507,400	38,432,756	44,074,644
未払金（ライチョウ基金）	0	659,700	△ 659,700
預り金	36,981	0	36,981
流動負債合計	82,544,381	39,092,456	43,451,925
2. 固定負債			
退職給付引当金	97,784,855	127,861,662	△ 30,076,807
固定負債合計	97,784,855	127,861,662	△ 30,076,807
負債合計	180,329,236	166,954,118	13,375,118
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本金	30,000,000	30,000,000	0
寄付金	20,436,686	18,299,921	2,136,765
指定正味財産合計	50,436,686	48,299,921	2,136,765
（うち基本財産への充当額）	30,000,000	30,000,000	0
（うち特定資産への充当額）	20,436,686	18,299,921	2,136,765
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	10,106,687	6,984,712	3,121,975
（うち基本財産への充当額）	0	0	0
（うち特定資産への充当額）	0	0	0
正味財産合計	60,543,373	55,284,633	5,258,740
負債及び正味財産合計	240,872,609	222,238,751	18,633,858

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

公益財団法人 富山市ファミリーパーク公社

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法 人 会 計	整理取引	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	76,222,108	13,029,948			89,252,056
たな卸資産		1,146,487			1,146,487
売掛金		287,055			287,055
未収金		168,873			168,873
未取還付消費税等	86,225				86,225
流動資産合計	76,308,333	14,632,363	0		90,940,696
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	30,000,000				30,000,000
基本財産合計	30,000,000	0	0		30,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	97,784,855				97,784,855
ライチョウ基金資産	5,637,366				5,637,366
未取還付消費税等	240,623				240,623
希少動物保全基金	14,214,128				14,214,128
未取還付消費税等	344,569				344,569
特定資産合計	118,221,541	0	0	0	118,221,541
(3) 固定資産					
什器備品	328,992	1,181,380			1,510,372
保証金	0	200,000			200,000
固定資産合計	328,992	1,381,380	0	0	1,710,372
資産合計	224,858,866	16,013,743	0	0	240,872,609
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	28,432,527	3,926,531			32,359,058
〃 富山市へ返却分	2,224,018				2,224,018
未払退職金	45,614,807				45,614,807
未払法人税等		888,300			888,300
未払消費税等		1,421,217			1,421,217
預り金	36,981				36,981
流動負債合計	76,308,333	6,236,048	0	0	82,544,381
2. 固定負債					
退職給付引当金	97,784,855				97,784,855
固定負債合計	97,784,855	0	0		97,784,855
負債合計	174,093,188	6,236,048	0	0	180,329,236
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
基本金	30,000,000				30,000,000
寄付金	20,436,686				20,436,686
指定正味財産合計	50,436,686				50,436,686
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	()	()	()	(30,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(20,436,686)	()	()	()	(20,436,686)
2. 一般正味財産	328,992	9,777,695			10,106,687
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	()	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	()	()	(0)
正味財産合計	50,765,678	9,777,695	0		60,543,373
負債及び正味財産合計	224,858,866	16,013,743	0	0	240,872,609

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日

(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			
① 基本財産運用益	501	7,062	△ 6,561
受取利息	501	7,062	△ 6,561
② 特定資産運用益	44,691	47,610	△ 2,919
受取利息	44,691	47,610	△ 2,919
③ 事業受託収益	141,543,525	145,987,601	△ 4,444,076
受託収入 富山市	141,350,805	145,769,713	△ 4,418,908
受託収入 その他	192,720	217,888	△ 25,168
④ 事業収益	44,644,796	43,437,899	1,206,897
売店・食堂収入	38,717,915	38,353,495	364,420
自主事業その他収入	5,926,881	5,084,404	842,477
⑤ 受取補助金等	275,594,132	265,308,991	10,285,141
補助金収入 人件費補助	259,737,132	249,770,991	9,966,141
補助金収入 退職給付補助	15,538,000	15,538,000	0
補助金 その他	319,000	0	319,000
⑥ その他の経常収益	585,726	292,020	293,706
預金利息収入	197	163	34
雑収入	585,529	291,857	293,672
経常収益計	462,413,371	455,081,183	7,332,188
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	86,897,400	83,144,384	3,753,016
諸手当	57,171,429	56,905,814	265,615
賃金	68,460,173	64,075,476	4,384,697
福利厚生費	33,534,345	30,107,304	3,427,041
退職給付費用	14,606,000	14,606,000	0
報償費	392,069	228,996	163,073
旅費	2,429,740	1,702,904	726,836
消耗品費	10,497,534	9,496,679	1,000,855
燃料費	4,515,969	3,965,198	550,771
食糧費	390,500	93,136	297,364
印刷製本費	3,340,540	2,183,310	1,157,230
光熱水費	32,462,602	28,183,380	4,279,222
修繕費	11,348,043	20,409,499	△ 9,061,456
通信運搬費	1,077,997	797,485	280,512
医薬材料費	1,033,061	1,158,395	△ 125,334
広告料	3,949,405	3,775,816	173,589
手数料	7,231,429	6,716,466	514,963
保険料	524,310	463,520	60,790
動物飼育費	21,210,012	19,613,202	1,596,810
使用料及び賃借料	6,713,495	5,765,305	948,190
委託料	42,042,468	49,118,474	△ 7,076,006
支払助成金	1,610,276	2,110,622	△ 500,346
消耗備品	1,077,768	2,625,092	△ 1,547,324
原材料費	9,398,227	7,587,012	1,811,215
商品費	10,904,108	10,504,603	399,505
負担金	880,800	864,900	15,900
備品購入費	1,271,836	3,877,397	△ 2,605,561
公課費	1,656,300	574,700	1,081,600
支払寄付金	95,364	51,596	43,768
計画的修繕費	2,541,000	3,157,000	△ 616,000
減価償却費	565,460	0	565,460
事業費計	439,829,660	433,863,665	5,965,995

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
② 管理費			
役員報酬	4,719,556	3,914,596	804,960
給料	7,264,200	7,258,800	5,400
諸手当	4,769,652	4,671,591	98,061
賃金	4,719,556	4,687,906	31,650
福利厚生費	3,179,420	3,043,157	136,263
退職給付費用	932,000	932,000	0
消耗品費	184,000	198,000	△ 14,000
燃料費	243,000	231,000	12,000
印刷製本費	40,000	6,000	34,000
光熱水費	202,000	187,000	15,000
通信運搬費	34,000	35,000	△ 1,000
手数料	625,000	707,000	△ 82,000
使用料及び賃借料	145,000	153,000	△ 8,000
委託料			0
管理費計	27,057,384	26,025,050	1,032,334
経常費用計	466,887,044	459,888,715	6,998,329
当期経常増減額	△ 4,473,673	△ 4,807,532	333,859
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	816,532	0	816,532
寄付金繰入金収入	6,779,116	5,492,878	1,286,238
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	3,121,975	5,492,878	△ 2,370,903
当期一般正味財産増減	3,121,975	685,346	2,436,629
一般正味財産期首残高	6,984,712	6,299,366	685,346
一般正味財産期末残高	10,106,687	6,984,712	3,121,975
II 指定正味財産増減の部			
寄付金収入	8,915,881	7,588,709	1,327,172
繰出金支出	6,779,116	5,492,878	1,286,238
当期指定正味財産増減	2,136,765	2,095,831	40,934
指定正味財産期首残高	48,299,921	46,204,090	2,095,831
指定正味財産期末残高	50,436,686	48,299,921	2,136,765
III 正味財産期末残高	60,543,373	55,284,633	5,258,740

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 富山市ファミリーパーク公社

自令和5年4月1日～令和6年3月31日

勘定科目/区分	公益目的事業会計				収益事業計	法人会計	合計
	一般会計	ライチョウ基金事業	希少動物基金事業	小計			
I 一般正味財産増減の部							
1 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益							
受取利息	501			501			501
特定資産運用益							
受取利息	44,691			44,691			44,691
寄付金収入							
事業受託収益							
受託収入 富山市	130,014,314			130,014,314	10,457,686	1,473,000	141,945,000
受託収入 その他	192,720			192,720			192,720
// 返還分	-594,195			-594,195			-594,195
事業収益							
売店・食堂等収入					38,717,915		38,717,915
自主事業その他収入					5,926,881		5,926,881
受取補助金等							
補助金収入 人件費補助	224,643,867			224,643,867	10,448,749	24,652,384	259,745,000
// 返還分	-7,868			-7,868			-7,868
補助金収入 退職給付補助	14,606,000			14,606,000		932,000	15,538,000
補助金(その他)	319,000			319,000			319,000
その他の経常収益							
預金利息収入	7	62	128	197			197
雑収入	97,029			97,029	488,500		585,529
経常収益計	369,316,066	62	128	369,316,256	66,039,731	27,057,384	462,413,371
(2) 経常費用							
事業費							
給料	86,897,400			86,897,400			86,897,400
諸手当	57,171,429			57,171,429			57,171,429
賃金	49,923,535			49,923,535	18,536,638		68,460,173
福利厚生費	30,643,635			30,643,635	2,890,710		33,534,345
退職給付費用	14,606,000			14,606,000			14,606,000
報償費	235,304	41,763	92,728	369,795	22,274		392,069
旅費	826,620	190,500	1,412,620	2,429,740			2,429,740
消耗品費	7,237,546	42,820	1,041,299	8,321,665	2,175,869		10,497,534
燃料費	4,455,969			4,455,969	60,000		4,515,969
燃料費	42,980	36,870		79,850	310,650		390,500
印刷製本費	3,043,540	49,500	49,500	3,142,540	198,000		3,340,540
光熱水費	27,338,178			27,338,178	5,124,424		32,462,602
修繕費	8,318,319			8,318,319	3,029,724		11,348,043
通信運搬費	988,462	77,820	11,715	1,077,997			1,077,997
医薬材料費	1,033,061			1,033,061			1,033,061
広告料	3,949,405			3,949,405			3,949,405
手数料	5,431,985	11,569	875,243	6,318,797	912,632		7,231,429
保険料	438,500		22,960	461,460	62,850		524,310
動物飼料費	21,210,012			21,210,012			21,210,012
使用料及び賃借料	4,657,957	276,320	42,575	4,976,852	1,736,643		6,713,495
委託料	33,564,108	316,800	748,880	34,629,788	7,412,680		42,042,468
支払助成金		1,610,276		1,610,276			1,610,276
消耗備品	667,028		410,740	1,077,768			1,077,768
原材料費	2,746,518			2,746,518	6,651,709		9,398,227
商品費					10,904,108		10,904,108
負担金	878,800		2,000	880,800			880,800
備品購入費					1,271,836		1,271,836
公課費	18,200			18,200			18,200
// 中間消費税							
// 確定消費税 会計別	-86,225	-240,623	-344,569	-671,417	1,421,217		749,800
// 確定法人税等					888,300		888,300
支払寄付金					95,364		95,364
計画的修繕費	2,541,000			2,541,000			2,541,000
減価償却費	207,808			207,808	357,652		565,460
管理費							
役員報酬						4,719,556	4,719,556
給料						7,264,200	7,264,200
諸手当						4,769,652	4,769,652
賃金						4,719,556	4,719,556
福利厚生費						3,179,420	3,179,420
退職給付費用						932,000	932,000
旅費							
消耗品費						184,000	184,000
燃料費						243,000	243,000
印刷製本費						40,000	40,000
光熱水費						202,000	202,000
通信運搬費						34,000	34,000
手数料						625,000	625,000
使用料及び賃借料						145,000	145,000
委託料							
経常費用計	368,987,074	2,413,615	4,365,691	375,766,380	64,063,280	27,057,384	466,887,044
評価損益等調整前当期経常増減額	328,992	-2,413,553	-4,365,563	-6,450,124	1,976,451		-4,473,673
評価損益等調整							
当期経常増減額	328,992	-2,413,553	-4,365,563	-6,450,124	1,976,451		-4,473,673
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
過年度損益修正益					816,532		816,532
指定正味財産からの振替額		2,413,553	4,365,563	6,779,116			6,779,116
(2) 経常外費用							
当期経常外増減額							
他会計振替額							
当期一般正味財産増減額	328,992			328,992	2,792,983		3,121,975
一般正味財産期首残高					6,984,712		6,984,712
一般正味財産期末残高	328,992			328,992	9,777,695		10,106,687
II 指定正味財産増減の部							
寄付金収入		1,008,092	7,907,789	8,915,881			8,915,881
繰出金支出		-2,413,553	-4,365,563	-6,779,116			-6,779,116
当期指定正味財産増減額		-1,405,461	3,542,226	2,136,765			2,136,765
指定正味財産期首残高	30,000,000	7,283,450	11,016,471	48,299,921			48,299,921
指定正味財産期末残高	30,000,000	5,877,989	14,558,697	50,436,686			50,436,686
III 正味財産期末残高	30,328,992	5,877,989	14,558,697	50,765,678	9,777,695		60,543,373

収 支 計 算 書

公益財団法人 富山市ファミリーパーク公社

自令和5年4月1日～令和6年3月31日

勘定科目/区分	公益目的事業会計				収益事業計	法人会計	合計
	一般会計	ライチョウ基金事業	希少動物基金事業	小計			
I 経常収支計算の部							
1. 経常収入の部							
(1) 経常収入							
基本財産運用益							
受取利息	501			501			501
特定資産運用益							
受取利息	44,691			44,691			44,691
寄付金収入							
事業受託収入							
受託収入 富山市	130,014,314			130,014,314	10,457,686	1,473,000	141,945,000
受託収入 その他	192,720			192,720			192,720
" 返還分	-594,195			-594,195			-594,195
事業収入							
売店・食堂等収入					38,717,915		38,717,915
自主事業その他収入					5,926,881		5,926,881
受取補助金等							
補助金収入 人件費補助	224,643,867			224,643,867	10,448,749	24,652,384	259,745,000
" 返還分	-7,868			-7,868			-7,868
" 差引人件費補助							
補助金収入 退職給付補助	14,606,000			14,606,000		932,000	15,538,000
補助金(その他)	319,000			319,000			319,000
その他の経常収入							
預金利息収入	7	62	128	197			197
雑収入	97,029			97,029	488,500		585,529
経常収入計	369,316,066	62	128	369,316,256	66,039,731	27,057,384	462,413,371
(2) 経常支出							
事業費							
給料	86,897,400			86,897,400			86,897,400
諸手当	57,171,429			57,171,429			57,171,429
賞金	49,923,535			49,923,535	18,536,638		68,460,173
福利厚生費	30,643,635			30,643,635	2,890,710		33,534,345
(給料手当小計)	224,635,999			224,635,999	21,427,348		246,063,347
退職給付支出	14,606,000			14,606,000			14,606,000
報償費	235,304	41,763	92,728	369,795	22,274		392,069
旅費	826,620	190,500	1,412,620	2,429,740			2,429,740
消耗品費	7,237,546	42,820	1,041,299	8,321,665	2,175,869		10,497,534
燃料費	4,455,969			4,455,969	60,000		4,515,969
燃料費	42,980			42,980	310,650		390,500
印刷製本費	3,043,540	49,500	49,500	3,142,540	198,000		3,340,540
光熱水費	27,338,178			27,338,178	5,124,424		32,462,602
修繕費	8,318,319			8,318,319	3,029,724		11,348,043
通信運搬費	988,462	77,820	11,715	1,077,997			1,077,997
医薬材料費	1,033,061			1,033,061			1,033,061
広告料	3,949,405			3,949,405			3,949,405
手数料	5,431,985	11,569	875,243	6,318,797	912,632		7,231,429
保険料	438,500		22,960	461,460	62,850		524,310
動物飼料費	21,210,012			21,210,012			21,210,012
使用料及び賃借料	4,657,957	276,320	42,575	4,976,852	1,736,643		6,713,495
委託料	33,564,108	316,800	748,880	34,629,788	7,412,680		42,042,468
支払助成金		1,610,276		1,610,276			1,610,276
消耗備品	667,028		410,740	1,077,768			1,077,768
原材料費	2,746,518			2,746,518	6,651,709		9,398,227
商品費					10,904,108		10,904,108
負担金	878,800		2,000	880,800			880,800
備品購入費					1,271,836		1,271,836
公課費	18,200			18,200			18,200
" 中間消費税							
" 確定消費税 会計別	-86,225	-240,623	-344,569	-671,417	1,421,217		749,800
" 確定法人税等					888,300		888,300
支払寄付金					95,364		95,364
計画的修繕費	2,541,000			2,541,000			2,541,000
管理費							
役員報酬						4,719,556	4,719,556
給料						7,264,200	7,264,200
諸手当						4,769,652	4,769,652
賞金						4,719,556	4,719,556
(給料手当小計)						21,472,964	21,472,964
福利厚生費						3,179,420	3,179,420
退職給付支出						932,000	932,000
旅費							
消耗品費						184,000	184,000
燃料費						243,000	243,000
印刷製本費						40,000	40,000
光熱水費						202,000	202,000
通信運搬費						34,000	34,000
手数料						625,000	625,000
使用料及び賃借料						145,000	145,000
委託料							
経常支出計	368,779,266	2,413,615	4,365,691	375,558,572	63,705,628	27,057,384	466,321,584
評価損益等調整前当期経常増減額	536,800	-2,413,553	-4,365,563	-6,242,316	2,334,103		-3,908,213
評価損益等計							
当期経常増減額	536,800	-2,413,553	-4,365,563	-6,242,316	2,334,103		-3,908,213
2. 経常外収支の部							
(1) 経常外収入							
過年度損益修正益							
指定正味財産からの振替額		2,413,553	4,365,563	6,779,116			6,779,116
(2) 経常外支出							
当期経常外増減額		2,413,553	4,365,563	6,779,116			6,779,116
他会計振替額							
当期事業活動収支差額	536,800			536,800	2,334,103	0	2,870,903
3 次期繰越収支差額の計算							
(1) 固定資産取得支出	536,800			536,800	922,500		1,459,300
当期収支差額					1,411,603		1,411,603
期首繰越収支差額	0			0	6,984,712		6,984,712
次期繰越収支差額	0	0	0	0	8,396,315		8,396,315

財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき当事業年度末において発生していると認められる額を計画的に計上している。

(2) 固定資産の減価償却

固定資産の減価償却は、次の方式により計上している。

什器備品・・・定率法によっている。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

(5) 棚卸資産の評価基準

取得価格の異なる棚卸資産を区分して記録し、その個々の実際原価によって期末棚卸資産の価格を算出している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

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	30,000,000 円	0 円	0 円	30,000,000 円
小 計	30,000,000 円	0 円	0 円	30,000,000 円
特定資産				
退職給付引当資産	127,861,662 円	15,538,000 円	45,614,807 円	97,784,855 円
ライチョウ基金資産	7,283,450 円	1,008,154 円	2,413,615 円	5,877,989 円
希少動物保全基金	11,016,471 円	7,907,917 円	4,365,691 円	14,558,697 円
小 計	146,161,583 円	24,454,071 円	52,394,113 円	118,221,541 円
合 計	176,161,583 円	24,454,071 円	52,394,113 円	148,221,541 円

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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。

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	30,000,000 円	(30,000,000 円)	0 円	0 円
小 計	30,000,000 円	(30,000,000 円)	0 円	0 円
特定資産				
退職給付引当資産	97,784,855 円	0 円	0 円	97,784,855 円
ライチョウ基金資産	5,877,989 円	(5,877,989 円)	0 円	0 円
希少動物保全基金	14,558,697 円	(14,558,697 円)	0 円	0 円
小 計	118,221,541 円	(20,436,686 円)	0 円	97,784,855 円
合 計	148,221,541 円	(50,436,686 円)	0 円	97,784,855 円

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前 期 残 高	当期増加額	当期減少額	当期末 残 高	貸借対照表上の 記載区分
受取地方公共 団体補助金	富山市	0 円	275,594,132 円	275,594,132 円	0 円	—

5. ライチョウ基金の増減額

ライチョウ基金の当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額 (受取寄付金)	当期減少額	当期末残高
ライチョウ基金	7,283,450 円	1,008,154 円	2,413,615 円	5,877,989 円

6. 希少動物保全基金の増減額

希少動物保全基金の当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額 (受取寄付金)	当期減少額	当期末残高
希少動物保全 基金	11,016,471 円	7,907,917 円	4,365,691 円	14,558,697 円

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細

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	127,861,662 円	15,538,000 円	45,614,807 円	0 円	97,784,855 円

財 産 目 録

令和6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	運用資金等	2,846,902
	普通預金	運営資金	86,405,154
	北陸銀行 呉羽支店		
棚卸資産	売店・食堂	商品・原材料	1,146,487
売掛金	北陸カード	売店売上金	287,055
未収金	ベネフレックス他	自動販売機売上手数料他	255,098
流動資産合計			90,940,696
(固定資産)			
基本財産	定期預金	富山市からの出資金	
	みずほ信託銀行 富山支店		10,000,000
	三井住友信託銀行 富山支店		10,000,000
	なのはな農協 南部支店		10,000,000
基本財産合計			30,000,000
特定資産	退職給付引当預金	職員の退職金支払いの財源として積み立てている	
	定期預金		
	北陸銀行 呉羽支店		6,708,855
	北陸銀行 呉羽支店		5,538,000
	北陸銀行 呉羽支店		10,000,000
	富山第一銀行 呉羽支店		10,000,000
	富山信用金庫 呉羽支店		10,000,000
	富山市農協 中央支店		10,000,000
	新湊信用金庫 富山支店		10,000,000
	富山県信用組合 富山支店		10,000,000
	北陸労働金庫 富山支店		5,538,000
	退職給付引当有価証券		
	地方債		
	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	第428回大阪府公募公債(10年)	20,000,000
	ライチョウ基金資産	ライチョウ保護増殖事業における飼育繁殖技術の確立や人材育成の支援	5,877,989
	希少動物保全基金	希少動物の飼育・繁殖技術の確立に向けた技術開発・人材育成の支援	14,558,697
特定資産合計			118,221,541
その他固定資産	什器備品	バッテリーカー3台、食券機2台、シュレッダー、除雪機、カウンター、パソコン3台	1,510,372
	保証金	超低温冷凍庫借用保証金	200,000
その他固定資産合計			1,710,372
固定資産合計			149,931,913
資産合計			240,872,609

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金	取引業者及び職員に対する未払額	令和5年度中の業務委託、修繕業務の未払額及び職員に対する諸手当等の未払額であり、公益目的事業、収益事業、法人会計にまたがる共用負債である	34,583,076
未払退職金	公社職員	令和5年度末に退職した公社職員に対する退職手当	45,614,807
未払法人税等	富山市 外	令和5年度法人税・住民税及び事業税に対する未払法人税等	2,309,517
預り金	退職者社会保険料	令和5年度末に退職した公社職員の社会保険料	36,981
流動負債合計			82,544,381
(固定負債)			
退職給与引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金に備えたもの	97,784,855
固定負債合計			97,784,855
負債合計			180,329,236
正味財産			60,543,373

収支相償、公益目的事業比率、遊休財産保有制限

(単位:円)

科目	公益目的会計	収益会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
経常収益計	369,316,256	66,039,731	27,057,384	462,413,371
(2) 経常費用				
事業費計	375,766,380	64,063,280		439,829,660
管理費計			27,057,384	27,057,384
経常費用計	375,766,380	64,063,280	27,057,384	466,887,044
当期経常増減額	△6,450,124	1,976,451	0	△4,473,673

収支相償

$369,316,256 - 375,766,380 = \Delta 6,450,124$ 円
 公益目的経常収益計 - 公益目的経常費用計 = 差異

公益目的事業比率

$375,766,380 \div 466,887,044 = 0.80 \geq 0.5$
 公益目的経常費用計 ÷ 経常費用合計額 $\geq 50\%$

公益目的事業費率は80%を超えている。さらに、遊休財産(ライチョウ基金積立金及び希少動物保全基金)

遊休財産保有制限

遊休財産 = ライチョウ基金5,877,989円 + 希少動物保全基金14,558,697円 + 特別会計9,777,695円 = 30,214,381円
 公益目的事業費375,766,380円 > 遊休財産額30,214,381円

