

貸借対照表
平成 30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	46,106,335	40,584,931	5,521,404
未収金	643,666	1,914,049	△ 1,270,383
貯蔵品	153,162	171,450	△ 18,288
前払金	0	1,479,600	△ 1,479,600
前払費用	85,536	106,920	△ 21,384
立替金	10,568	76,554	△ 65,986
仮払金	0	165,000	△ 165,000
流動資産合計	46,999,267	44,498,504	2,500,763
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金(基)	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	16,897,400	16,769,075	128,325
特定資産合計	16,897,400	16,769,075	128,325
(3)その他固定資産			
施設	6,084,373	6,987,692	△ 903,319
備品	9,123,149	9,856,877	△ 733,728
リース資産	148,680	678,600	△ 529,920
電話加入権	56,897	56,897	0
預託金	6,780	6,780	0
その他固定資産合計	15,419,879	17,586,846	△ 2,166,967
固定資産合計	42,317,279	44,355,921	△ 2,038,642
資産合計	89,316,546	88,854,425	462,121
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,913,354	7,981,775	△ 68,421
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	2,372,600	3,900,400	△ 1,527,800
預り金	9,491,264	9,933,440	△ 442,176
流動負債合計	19,848,218	21,886,615	△ 2,038,397
2. 固定負債			
長期未払金	361,620	982,800	△ 621,180
退職給付引当金	16,097,400	16,469,075	△ 371,675
役員退職慰労引当金	800,000	300,000	500,000
固定負債合計	17,259,020	17,751,875	△ 492,855
負債合計	37,107,238	39,638,490	△ 2,531,252
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	52,209,308	49,215,935	2,993,373
正味財産合計	52,209,308	49,215,935	2,993,373
負債及び正味財産合計	89,316,546	88,854,425	462,121

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,500	2,506	△ 6
特定資産運用益			
特定資産受取利息	163	323	△ 160
事業収益			
施設管理受託事業収益	173,070,000	170,100,000	2,970,000
野生鳥獣保護受託事業収益	764,640	766,700	△ 2,060
自動販売機事業収益	6,896,978	6,109,957	787,021
事業収益計	180,731,618	176,976,657	3,754,961
受取寄付金			
受取寄付金	1,173,000	1,233,000	△ 60,000
雑収益			
受取利息	504	1,255	△ 751
雑収益	1,535,163	1,226,020	309,143
雑収益計	1,535,667	1,227,275	308,392
経常収益計	183,442,948	179,439,761	4,003,187
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	6,568,490	6,599,720	△ 31,230
給料	49,137,792	48,068,420	1,069,372
諸手当	21,184,631	21,159,627	25,004
臨時雇賃金	2,525,906	3,035,646	△ 509,740
退職給付費用	4,411,470	2,961,575	1,449,895
役員退職慰労引当金繰入	400,000	400,000	0
福利厚生費	12,436,307	12,254,609	181,698
旅費交通費	735,194	355,329	379,865
通信運搬費	889,652	946,535	△ 56,883
減価償却費	3,286,816	3,599,682	△ 312,866
消耗什器備品費	0	183,956	△ 183,956
消耗品費	7,248,660	8,696,109	△ 1,447,449
修繕費	825,726	587,254	238,472
印刷製本費	0	433,620	△ 433,620
燃料費	561,819	489,124	72,695
光熱水料費	8,693,679	8,991,104	△ 297,425
賃借料	1,761,111	1,657,993	103,118
保険料	867,953	780,699	87,254
諸謝金	118,400	60,000	58,400
租税公課	8,385,245	8,025,524	359,721
支払負担金	370,000	369,000	1,000
委託費	28,396,709	27,953,050	443,659
広告料	65,880	16,200	49,680
手数料	97,437	67,754	29,683
飼料費	12,312,615	10,725,083	1,587,532
使用料	1,016,451	933,559	82,892
雑費	109,738	84,094	25,644
事業費計	172,407,681	169,435,266	2,972,415

管理費			
役員報酬	1,705,123	1,727,930	△ 22,807
給料	2,128,780	2,047,130	81,650
諸手当	754,030	788,363	△ 34,333
臨時雇賃金	185,383	217,737	△ 32,354
退職給付費用	0	174,500	△ 174,500
役員退職慰労金繰入	100,000	100,000	0
福利厚生費	718,542	700,112	18,430
会議費	0	18,934	△ 18,934
交際費	43,694	274,568	△ 230,874
旅費交通費	2,190	0	2,190
通信運搬費	24,220	25,333	△ 1,113
減価償却費	263,951	298,571	△ 34,620
消耗品費	35,416	86,240	△ 50,824
修繕費	5,903	8,698	△ 2,795
印刷製本費	65,540	23,080	42,460
燃料費	14,580	12,653	1,927
光熱水料費	231,535	205,033	26,502
賃借料	145,552	140,670	4,882
保険料	19,357	15,271	4,086
諸謝金	712,800	583,200	129,600
租税公課	478,955	499,076	△ 20,121
支払負担金	168,100	165,600	2,500
広告料	42,960	102,360	△ 59,400
委託費	70,440	80,367	△ 9,927
手数料	95,082	93,354	1,728
使用料	51,730	108,088	△ 56,358
雑費	1,651	1,715	△ 64
管理費計	8,065,514	8,498,583	△ 433,069
経常費用計	180,473,195	177,933,849	2,539,346
評価損益等調整前当期経常増減額	2,969,753	1,505,912	1,463,841
当期経常増減額	2,969,753	1,505,912	1,463,841
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
退職給付引当金取崩額	94,620	0	94,620
経常外収益計	94,620	0	94,620
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
固定資産除却損	0	888,878	△ 888,878
経常外費用計	0	888,878	△ 888,878
当期経常外増減額	94,620	△ 888,878	983,498
税引前当期一般正味財産増減額	3,064,373	617,034	2,447,339
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	2,993,373	546,034	2,447,339
一般正味財産期首残高	49,215,935	48,669,901	546,034
一般正味財産期末残高	52,209,308	49,215,935	2,993,373
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	52,209,308	49,215,935	2,993,373

財 産 目 録
平成 30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 普通預金 未収金 貯蔵品 前払費用 立替金	手元保管 山口銀行宇部支店	運転資金 運転資金 収益事業の未収金 管理業務で使用している切手 管理業務で使用している前払費用 公益目的事業、収益事業等の立替金	5,826,656 40,279,679 643,666 153,162 85,536 10,568	
流動資産合計				46,999,267	
(固定資産)	基本財産	定期預金(基)	山口銀行宇部支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,000,000
	特定資産	退職給付引当資産	山口銀行宇部支店	職員退職給付引当金及び役員退職慰労引当金の引当資産として積み立てている。	16,897,400
	その他固定資産	施設 備品	動物舎他 車両8台、什器他	公益目的事業及び管理業務で使用している。公益目的事業、収益事業等及び管理業務で使用している。	6,084,373 9,123,149
		リース資産	電話設備	(共用財産) 公益目的保有財産として56.6%を使用している。収益事業等として19.9%を使用している。管理業務として23.5%を使用している。	148,680
		電話加入権		(共用財産) 公益目的保有財産として56.6%を使用している。収益事業等として19.9%を使用している。管理業務として23.5%を使用している。	56,897
		預託金	リサイクル預託金	公益目的事業で使用している。	6,780
固定資産合計				42,317,279	
資産合計				89,316,546	
(流動負債)	未払金 未払法人税等 未払消費税等 預り金	宇部市他 職員他	各会計区分における費用の未払金 入園料、駐車場利用料金の預り金 源泉所得税、市県民税、社会保険料他	7,913,354 71,000 2,372,600 7,627,970 1,863,294	
流動負債合計				19,848,218	
(固定負債)	長期末払金 退職給付引当金 役員退職慰労引当金	職員 役員	公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付引当金である。公益目的事業及び管理目的の業務に従事する役員の役員退職慰労引当金である。	361,620 16,097,400 800,000	
固定負債合計				17,259,020	
負債合計				37,107,238	
正味財産				52,209,308	

正味財産増減計算書内訳表
平成 29年 4月 1日 から平成 30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	内部取引消去	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					
基本財産運用益					
基本財産受取利息	2,500	0	0	0	2,500
特定資産運用益					
特定資産受取利息	140	5	18	0	163
事業収益					
施設管理受託事業収益	151,160,000	14,157,000	7,753,000	0	173,070,000
野生鳥獣保護受託事業収益	764,640	0	0	0	764,640
自動販売機事業収益	0	6,896,978	0	0	6,896,978
事業収益計	151,924,640	21,053,978	7,753,000	0	180,731,618
受取寄付金					
受取寄付金	1,173,000	0	0	0	1,173,000
雑収益					
受取利息	307	197	0	0	504
雑収益	1,229,298	295,215	10,650	0	1,535,163
雑収益計	1,229,605	295,412	10,650	0	1,535,667
経常収益計	154,329,885	21,349,395	7,763,668	0	183,442,948
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	6,568,490	0	0	0	6,568,490
給料	48,450,552	687,240	0	0	49,137,792
諸手当	20,820,520	364,111	0	0	21,184,631
臨時雇賃金	2,381,845	144,061	0	0	2,525,906
退職給付費用	4,066,768	344,702	0	0	4,411,470
役員退職慰労引当金繰入	400,000	0	0	0	400,000
福利厚生費	12,264,869	171,438	0	0	12,436,307
旅費交通費	734,667	527	0	0	735,194
通信運搬費	390,628	499,024	0	0	889,652
減価償却費	3,274,135	12,681	0	0	3,286,816
消耗品費	5,459,842	1,788,818	0	0	7,248,660
修繕費	824,305	1,421	0	0	825,726
燃料費	558,309	3,510	0	0	561,819
光熱水料費	8,232,644	461,035	0	0	8,693,679
賃借料	1,757,271	3,840	0	0	1,761,111
保険料	652,823	215,130	0	0	867,953
諸謝金	118,400	0	0	0	118,400
租税公課	7,392,746	992,499	0	0	8,385,245
支払負担金	370,000	0	0	0	370,000
委託費	19,248,284	9,148,425	0	0	28,396,709
広告料	65,880	0	0	0	65,880
手数料	85,564	11,873	0	0	97,437
飼料費	12,312,615	0	0	0	12,312,615
使用料	809,510	206,941	0	0	1,016,451
雑費	109,341	397	0	0	109,738
事業費計	157,350,008	15,057,673	0	0	172,407,681

管理費					
役員報酬	0	0	1,705,123	0	1,705,123
給料	0	0	2,128,780	0	2,128,780
諸手当	0	0	754,030	0	754,030
臨時雇賃金	0	0	185,383	0	185,383
役員退職慰労金繰入	0	0	100,000	0	100,000
福利厚生費	0	0	718,542	0	718,542
交際費	0	0	43,694	0	43,694
旅費交通費	0	0	2,190	0	2,190
通信運搬費	0	0	24,220	0	24,220
減価償却費	0	0	263,951	0	263,951
消耗品費	0	0	35,416	0	35,416
修繕費	0	0	5,903	0	5,903
印刷製本費	0	0	65,540	0	65,540
燃料費	0	0	14,580	0	14,580
光熱水料費	0	0	231,535	0	231,535
賃借料	0	0	145,552	0	145,552
保険料	0	0	19,357	0	19,357
諸謝金	0	0	712,800	0	712,800
租税公課	0	0	478,955	0	478,955
支払負担金	0	0	168,100	0	168,100
広告料	0	0	42,960	0	42,960
委託費	0	0	70,440	0	70,440
手数料	0	0	95,082	0	95,082
使用料	0	0	51,730	0	51,730
雑費	0	0	1,651	0	1,651
管理費計	0	0	8,065,514	0	8,065,514
経常費用計	157,350,008	15,057,673	8,065,514	0	180,473,195
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,020,123	6,291,722	△ 301,846	0	2,969,753
当期経常増減額	△ 3,020,123	6,291,722	△ 301,846	0	2,969,753
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
その他の経常外収益					
退職給付引当金取崩額	0	0	94,620	0	94,620
経常外収益計	0	0	94,620	0	94,620
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	94,620	0	94,620
他会計振替額	2,793,650	△ 2,793,650	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 226,473	3,498,072	△ 207,226	0	3,064,373
法人税、住民税及び事業税	0	71,000	0	0	71,000
当期一般正味財産増減額	△ 226,473	3,427,072	△ 207,226	0	2,993,373
一般正味財産期首残高	12,763,378	31,775,100	4,677,457	0	49,215,935
一般正味財産期末残高	12,536,905	35,202,172	4,470,231	0	52,209,308
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	12,536,905	35,202,172	4,470,231	0	52,209,308

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 施設・備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

② リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

② 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金支給基準に基づく期末要支給額を計上している。

(3) 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。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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。

(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	16,769,075	4,817,013	4,688,688	16,897,400
小計	16,769,075	4,817,013	4,688,688	16,897,400
合計	26,769,075	4,817,013	4,688,688	26,897,400

5. 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。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充	(うち一般正味 財産からの充	(うち負債に対 応する額)
基本財産 定期預金	10,000,000	0	10,000,000	—
小計	10,000,000	0	10,000,000	—
特定資産 退職給付引当	16,897,400	0	0	16,897,400
小計	16,897,400	0	0	16,897,400
合計	26,897,400	0	10,000,000	16,897,400

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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)

科目	取得価額	減価償却累計	当期末残高
施設	13,847,477	7,763,104	6,084,373
備品	21,784,964	12,661,815	9,123,149
リース資産	1,425,060	1,276,380	148,680
合計	37,057,501	21,701,299	15,356,202

8. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし。

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

10. 重要な後発事象

該当なし。

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	16,769,075	4,817,013	4,688,688	16,897,400
	特定資産計	16,769,075	4,817,013	4,688,688	16,897,400
その他固定資	施設	6,987,692	0	903,319	6,084,373
	備品	9,856,877	1,850,000	2,583,728	9,123,149
	リース資産	678,600	0	529,920	148,680
	電話加入権	56,897	0	0	56,897
	預託金	6,780	0	0	6,780
	その他固定資	17,586,846	1,850,000	4,016,967	15,419,879

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	16,469,075	4,411,470	4,688,525	94,620	16,097,400
役員退職慰労引当金	300,000	500,000	0	0	800,000

監査報告書

公益財団法人 宇部市常盤動物園協会
会長 末次 宣正 殿

平成 30 年 5 月 21 日

公益財団法人 宇部市常盤動物園協会
監事 河口 雅邦



公益財団法人 宇部市常盤動物園協会
監事 濱野 雅臣



私たち監事は、平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿またはこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。