

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	50,892,606	49,371,477	1,521,129
未収金	1,021,940	886,609	135,331
貯蔵品	136,722	157,296	△ 20,574
立替金	73,051	14,792	58,259
流動資産合計	52,124,319	50,430,174	1,694,145
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	34,003,034	30,358,159	3,644,875
特定資産合計	34,003,034	30,358,159	3,644,875
(3)その他固定資産			
施設	2,382,081	3,030,365	△ 648,284
備品	3,059,944	4,174,554	△ 1,114,610
電話加入権	56,897	56,897	0
繰延費用	169,286	239,335	△ 70,049
ソフトウェア	41,400	149,400	△ 108,000
預託金	6,780	6,780	0
その他固定資産合計	5,716,388	7,657,331	△ 1,940,943
固定資産合計	49,719,422	48,015,490	1,703,932
資産合計	101,843,741	98,445,664	3,398,077
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,828,721	5,713,936	114,785
未払法人税等	798,400	758,800	39,600
未払消費税等	4,082,900	4,080,900	2,000
預り金	6,200,010	6,501,510	△ 301,500
流動負債合計	16,910,031	17,055,146	△ 145,115
2. 固定負債			
退職給付引当金	32,203,034	29,058,159	3,144,875
役員退職慰労引当金	1,800,000	1,300,000	500,000
固定負債合計	34,003,034	30,358,159	3,644,875
負債合計	50,913,065	47,413,305	3,499,760
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	50,930,676	51,032,359	△ 101,683
正味財産合計	50,930,676	51,032,359	△ 101,683
負債及び正味財産合計	101,843,741	98,445,664	3,398,077

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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	200	200	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	298	264	34
事業収益			
施設管理受託事業収益	213,100,550	201,344,000	11,756,550
野生鳥獣保護受託事業収益	401,500	770,000	△ 368,500
自動販売機事業収益	4,539,315	4,000,027	539,288
事業収益計	218,041,365	206,114,027	11,927,338
受取寄付金			
受取寄付金	894,000	900,000	△ 6,000
雑収益			
受取利息	594	622	△ 28
雑収益	1,049,211	755,240	293,971
雑収益計	1,049,805	755,862	293,943
経常収益計	219,985,668	207,770,353	12,215,315
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	6,044,600	5,611,496	433,104
給料	58,857,485	54,846,329	4,011,156
諸手当	29,932,771	26,784,936	3,147,835
臨時雇賃金	2,069,748	2,632,324	△ 562,576
退職給付費用	2,362,515	3,849,795	△ 1,487,280
役員退職慰労引当金繰入	340,000	340,000	0
福利厚生費	15,685,905	14,499,907	1,185,998
旅費交通費	885,037	134,809	750,228
通信運搬費	790,975	809,950	△ 18,975
減価償却費	1,698,391	2,057,377	△ 358,986
消耗品費	8,684,279	8,610,482	73,797
修繕費	1,957,731	2,273,232	△ 315,501
印刷製本費	365,540	412,000	△ 46,460
燃料費	499,455	449,162	50,293
光熱水料費	12,810,569	9,858,990	2,951,579
賃借料	2,078,330	1,998,848	79,482
保険料	917,243	918,030	△ 787
諸謝金	490,000	50,000	440,000
租税公課	12,494,429	11,610,595	883,834
支払負担金	559,500	383,400	176,100
支払寄付金	60,901	0	60,901
委託費	20,851,161	20,911,673	△ 60,512
広告料	697,339	756,520	△ 59,181
手数料	99,510	88,314	11,196
飼料費	14,622,302	14,098,379	523,923
使用料	1,398,841	1,019,192	379,649
雑費	27,137	132,849	△ 105,712
事業費計	197,281,694	185,138,589	12,143,105

管理費			
役員報酬	3,263,600	3,074,604	188,996
給料	7,366,656	6,934,486	432,170
諸手当	3,077,543	2,890,033	187,510
臨時雇賃金	820,557	816,198	4,359
退職給付費用	782,360	1,301,430	△ 519,070
役員退職慰労金繰入	160,000	160,000	0
福利厚生費	2,191,166	2,030,288	160,878
会議費	8,640	0	8,640
交際費	148,213	123,014	25,199
旅費交通費	232	0	232
通信運搬費	77,356	70,173	7,183
減価償却費	242,551	242,551	0
消耗品費	110,598	138,491	△ 27,893
修繕費	14,007	31,088	△ 17,081
印刷製本費	75,590	53,130	22,460
燃料費	25,965	25,414	551
光熱水料費	249,211	304,637	△ 55,426
賃借料	365,362	370,782	△ 5,420
保険料	53,617	28,120	25,497
諸謝金	726,000	731,000	△ 5,000
租税公課	1,526,581	1,652,435	△ 125,854
支払負担金	210,500	192,500	18,000
支払寄付金	30,000	0	30,000
広告料	53,720	629,650	△ 575,930
委託費	250,861	430,533	△ 179,672
手数料	169,237	195,602	△ 26,365
使用料	102,716	342,773	△ 240,057
雑費	4,417	4,727	△ 310
管理費計	22,107,256	22,773,659	△ 666,403
経常費用計	219,388,950	207,912,248	11,476,702
評価損益等調整前当期経常増減額	596,718	△ 141,895	738,613
当期経常増減額	596,718	△ 141,895	738,613
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
車両運搬具売却益	99,999	0	99,999
経常外収益計	99,999	0	99,999
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
固定資産除却損	0	724,122	△ 724,122
経常外費用計	0	724,122	△ 724,122
当期経常外増減額	99,999	△ 724,122	824,121
税引前当期一般正味財産増減額	696,717	△ 866,017	1,562,734
法人税、住民税及び事業税	798,400	758,800	39,600
当期一般正味財産増減額	△ 101,683	△ 1,624,817	1,523,134
一般正味財産期首残高	51,032,359	52,657,176	△ 1,624,817
一般正味財産期末残高	50,930,676	51,032,359	△ 101,683
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	50,930,676	51,032,359	△ 101,683

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	手元保管	運転資金	6,267,967
	普通預金	山口銀行宇部支店	運転資金	44,624,639
	未収金		収益事業、管理業務の未収金	1,021,940
	貯蔵品		管理業務で使用している切手	136,722
	立替金		公益目的事業、収益事業等の立替金	73,051
流動資産合計				52,124,319
(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。	34,003,034
その他固定資産				
	施設	動物舎他	公益目的事業及び管理業務で使用している。	2,382,081
	備品	車両6台、什器他	公益目的事業、収益事業等及び管理業務で使用している。	3,059,944
	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
	繰延費用		公益目的事業で使用している。	169,286
	ソフトウェア		公益目的事業で使用している。	41,400
	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				49,719,422
資産合計				101,843,741
(流動負債)				
	未払金		各会計区分における費用の未払金	5,828,721
	未払法人税等			798,400
	未払消費税等			4,082,900
	預り金	宇部市他	入園料、駐車場利用料金の預り金	4,800,340
		職員他	源泉所得税、市県民税、社会保険料他	1,399,670
流動負債合計				16,910,031
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	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。	32,203,034
	役員退職慰労引当金	役員	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。	1,800,000
固定負債合計				34,003,034
負債合計				50,913,065
正味財産				50,930,676

正味財産増減計算書内訳表
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
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	200	0	0	200
特定資産運用益				
特定資産受取利息	236	15	47	298
事業収益				
施設管理受託事業収益	174,358,550	17,476,000	21,266,000	213,100,550
野生鳥獣保護受託事業収益	401,500	0	0	401,500
自動販売機事業収益	0	4,539,315	0	4,539,315
事業収益計	174,760,050	22,015,315	21,266,000	218,041,365
受取寄付金				
受取寄付金	894,000	0	0	894,000
雑収益				
受取利息	449	145	0	594
雑収益	387,926	380,515	280,770	1,049,211
雑収益計	388,375	380,660	280,770	1,049,805
経常収益計	176,042,861	22,395,990	21,546,817	219,985,668
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	6,044,600	0	0	6,044,600
給料	57,008,165	1,849,320	0	58,857,485
諸手当	28,974,743	958,028	0	29,932,771
臨時雇賃金	1,782,621	287,127	0	2,069,748
退職給付費用	2,062,985	299,530	0	2,362,515
役員退職慰労引当金繰入	340,000	0	0	340,000
福利厚生費	15,233,572	452,333	0	15,685,905
旅費交通費	885,004	33	0	885,037
通信運搬費	380,024	410,951	0	790,975
減価償却費	1,698,391	0	0	1,698,391
消耗品費	7,376,466	1,307,813	0	8,684,279
修繕費	1,955,730	2,001	0	1,957,731
印刷製本費	365,540	0	0	365,540
燃料費	495,746	3,709	0	499,455
光熱水料費	12,572,213	238,356	0	12,810,569
賃借料	2,044,993	33,337	0	2,078,330
保険料	699,114	218,129	0	917,243
諸謝金	490,000	0	0	490,000
租税公課	11,092,586	1,401,843	0	12,494,429
支払負担金	559,500	0	0	559,500
支払寄付金	56,101	4,800	0	60,901
委託費	10,068,374	10,782,787	0	20,851,161
広告料	697,339	0	0	697,339
手数料	90,289	9,221	0	99,510
飼料費	14,622,302	0	0	14,622,302
使用料	1,191,395	207,446	0	1,398,841
雑費	26,506	631	0	27,137
事業費計	178,814,299	18,467,395	0	197,281,694

管理費				
役員報酬	0	0	3,263,600	3,263,600
給料	0	0	7,366,656	7,366,656
諸手当	0	0	3,077,543	3,077,543
臨時雇賃金	0	0	820,557	820,557
退職給付費用	0	0	782,360	782,360
役員退職慰労金繰入	0	0	160,000	160,000
福利厚生費	0	0	2,191,166	2,191,166
会議費	0	0	8,640	8,640
交際費	0	0	148,213	148,213
旅費交通費	0	0	232	232
通信運搬費	0	0	77,356	77,356
減価償却費	0	0	242,551	242,551
消耗品費	0	0	110,598	110,598
修繕費	0	0	14,007	14,007
印刷製本費	0	0	75,590	75,590
燃料費	0	0	25,965	25,965
光熱水料費	0	0	249,211	249,211
賃借料	0	0	365,362	365,362
保険料	0	0	53,617	53,617
諸謝金	0	0	726,000	726,000
租税公課	0	0	1,526,581	1,526,581
支払負担金	0	0	210,500	210,500
支払寄付金	0	0	30,000	30,000
広告料	0	0	53,720	53,720
委託費	0	0	250,861	250,861
手数料	0	0	169,237	169,237
使用料	0	0	102,716	102,716
雑費	0	0	4,417	4,417
管理費計	0	0	22,107,256	22,107,256
経常費用計	178,814,299	18,467,395	22,107,256	219,388,950
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,771,438	3,928,595	△ 560,439	596,718
当期経常増減額	△ 2,771,438	3,928,595	△ 560,439	596,718
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益				
車両運搬具売却益	99,999	0	0	99,999
経常外収益計	99,999	0	0	99,999
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	99,999	0	0	99,999
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,671,439	3,928,595	△ 560,439	696,717
他会計振替額	929,576	△ 929,576	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,741,863	2,999,019	△ 560,439	696,717
法人税、住民税及び事業税	0	798,400	0	798,400
当期一般正味財産増減額	△ 1,741,863	2,200,619	△ 560,439	△ 101,683
一般正味財産期首残高	5,600,031	43,059,112	2,373,216	51,032,359
一般正味財産期末残高	3,858,168	45,259,731	1,812,777	50,930,676
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	3,858,168	45,259,731	1,812,777	50,930,676

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織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) 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	30,358,159	3,644,875	0	34,003,034
小計	30,358,159	3,644,875	0	34,003,034
合計	40,358,159	3,644,875	0	44,003,034

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	0	10,000,000	—
小 計	10,000,000	0	10,000,000	—

特定資産				
退職給付引当資産	34,003,034	0	0	34,003,034
小 計	34,003,034	0	0	34,003,034
合 計	44,003,034	0	10,000,000	34,003,034

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	減価償却累計額	当期末残高
施設	13,394,100	11,012,019	2,382,081
備品	21,733,532	18,673,588	3,059,944
繰延費用	350,245	180,959	169,286
ソフトウェア	540,000	498,600	41,400
合計	36,017,877	30,365,166	5,652,711

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	30,358,159	3,644,875	0	34,003,034
	特定資産計	26,845,334	3,644,875	0	30,490,209
その他固定資産	施設	3,030,365	0	648,284	2,382,081
	備品	4,174,554	0	1,114,610	3,059,944
	繰延費用	239,335	0	70,049	169,286
	ソフトウェア	149,400	0	108,000	41,400
	電話加入権	56,897	0	0	56,897
	預託金	6,780	0	0	6,780
	その他固定資産計	10,538,381	0	1,940,943	5,716,388

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	29,058,159	3,144,875	0	0	32,203,034
役員退職慰労引当金	1,300,000	500,000	0	0	1,800,000

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

令和5年5月29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 古谷 栄識



私たち監事は、令和4年4月1日から令和5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

- 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。
- 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。