

貸借対照表

2021 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	114,246,524	84,163,185	30,083,339
未収入金	1,199,029	304,222	894,807
前払金	108,732	294,488	▲ 185,756
立替金	231,976	231,976	0
仮払金	8,505	5,340	3,165
前払費用	390,251	492,111	▲ 101,860
流動資産合計	116,185,017	85,491,322	30,693,695
2 固定資産			
基本財産			
土地	378,300	378,300	0
建物	2,214,222	2,414,259	▲ 200,037
基本財産合計	2,592,522	2,792,559	▲ 200,037
特定資産			
宮島預金	9,000,000	9,000,000	0
動物園施設整備資金	98,759,670	99,980,000	▲ 1,220,330
土地	596,868,254	596,868,254	0
建物	9,859,495	10,480,924	▲ 621,429
機械装置	2,497,561	3,744,468	▲ 1,246,907
特定資産合計	716,984,980	720,073,646	▲ 3,088,666
その他固定資産			
建物	10,364,925	9,939,740	425,185
建物附属設備	38,144,971	42,227,497	▲ 4,082,526
構築物	17,413,799	18,915,534	▲ 1,501,735
機械装置	963,399	1,076,169	▲ 112,770
車両運搬具	45,528	588,781	▲ 543,253
器具備品	5,359,327	4,615,368	743,959
動物	7,839,172	11,250,170	▲ 3,410,998
図書	142,825	181,114	▲ 38,289
雑設備	2	2	0
建設仮	3,000,000	0	3,000,000
土地	754,611	754,611	0
電話加入権	18,301	18,301	0
出資金	10,000	0	10,000
その他固定資産合計	84,056,860	89,567,287	▲ 5,510,427
固定資産合計	803,634,362	812,433,492	▲ 8,799,130
資 産 合 計	919,819,379	897,924,814	21,894,565
II 負債の部			
1 流動負債			
仮受金	218,561	209,906	8,655
未払金	5,827,836	6,100,898	▲ 273,062
預り金	2,140	0	2,140
未払消費税	791,400	3,423,400	▲ 2,632,000
未払法人税等	6,866,600	7,683,300	▲ 816,700
流動負債合計	13,706,537	17,417,504	▲ 3,710,967

科 目	当年度	前年度	増減
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	13,706,537	17,417,504	▲ 3,710,967
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取寄附金	42,000,000	42,000,000	0
固定資産受贈益	13,729,248	17,017,951	▲ 3,288,703
受贈土地	596,868,254	596,868,254	0
指定正味財産合計	652,597,502	655,886,205	▲ 3,288,703
(うち基本財産への充当額)	(2,592,522)	(2,792,559)	(▲ 200,037)
(うち特定資産への充当額)	(651,225,310)	(653,093,646)	▲ 1,868,336
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	253,515,340	224,621,105	28,894,235
(うち特定資産への充当額)	(65,759,670)	(66,980,000)	(▲ 1,220,330)
正味財産合計	906,112,842	880,507,310	25,605,532
負債及び正味財産合計	919,819,379	897,924,814	21,894,565

正味財産増減計算書

2020 年 4 月 1 日から 2021 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	7,235	8,713	▲ 1,478
特定資産受取利息	7,235	8,713	▲ 1,478
事業収益	105,448,965	140,652,366	▲ 35,203,401
動物園入園料	35,653,460	57,520,770	▲ 21,867,310
施設使用料収入	507,000	0	507,000
賃貸事業	46,586,036	49,751,391	▲ 3,165,355
駐車場	23,136,300	23,326,000	▲ 189,700
土地・建物	23,449,736	26,425,391	▲ 2,975,655
動物園付帯事業	22,702,469	33,380,205	▲ 10,677,736
受取寄付金	161,532,492	159,821,531	1,710,961
友の会収入	3,907,000	4,238,100	▲ 331,100
受取寄付金	21,336,789	21,864,077	▲ 527,288
受取寄附金振替額	135,068,373	133,719,354	1,349,019
動物園施設整備資金振替	1,220,330	0	1,220,330
雑収益	4,504,521	4,346,021	158,500
受取利息	4,530	4,279	251
雑収益	4,499,991	4,341,742	158,249
経常収益計	271,493,213	304,828,631	▲ 33,335,418
(2) 経常費用			
事業費	222,249,123	241,833,398	▲ 19,584,275
給与手当	104,167,571	105,593,063	▲ 1,425,492
謝金	539,030	1,300,802	▲ 761,772
法定福利費	15,111,605	15,374,010	▲ 262,405
福利厚生費	264,080	283,276	▲ 19,196
旅費交通費	78,960	612,390	▲ 533,430
研究旅費	0	382,406	▲ 382,406
研究会費	0	85,000	▲ 85,000
調査研究費	886,094	1,966,865	▲ 1,080,771
出版費	1,793,597	2,309,965	▲ 516,368
普及事業費	258,922	1,004,640	▲ 745,718
展示費	19,730	121,189	▲ 101,459
飼料費	13,028,557	13,187,511	▲ 158,954
衛生薬器費	2,672,486	3,108,575	▲ 436,089
施設整備費	1,560,510	3,504,052	▲ 1,943,542
販売費	3,679,422	6,242,771	▲ 2,563,349
備用品費	885,631	2,747,741	▲ 1,862,110
被服費	76,749	208,392	▲ 131,643
水道光熱費	28,739,684	31,695,495	▲ 2,955,811
車両費	480,085	881,788	▲ 401,703
業務委託費	24,004,664	26,327,189	▲ 2,322,525
会議費	0	43,766	▲ 43,766
諸会費	303,000	398,000	▲ 95,000
租税公課	7,199,300	7,686,250	▲ 486,950
減価償却費	13,861,947	14,251,643	▲ 389,696
補償費	1,243,412	1,160,813	82,599
通信運搬費	747,706	658,578	89,128
雑費	646,381	697,228	▲ 50,847

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	13,525,654	14,561,516	▲ 1,035,862
給与手当	7,763,150	7,870,446	▲ 107,296
謝金	267,288	400,932	▲ 133,644
法定福利費	1,137,433	1,157,184	▲ 19,751
福利厚生費	42,797	13,174	29,623
旅費交通費	0	22,720	▲ 22,720
備用品費	20,620	246,463	▲ 225,843
会議費	19,548	403,199	▲ 383,651
通信運搬費	338,573	223,205	115,368
諸会費	3,000	3,000	0
水道光熱費	1,506,634	1,668,184	▲ 161,550
減価償却費	75,751	75,751	0
租税公課	52,750	119,500	▲ 66,750
業務委託費	1,928,300	1,880,400	47,900
車両費	60,147	161,442	▲ 101,295
補償費	282,708	275,204	7,504
雑費	26,955	40,712	▲ 13,757
経常費用計	235,774,777	256,394,914	▲ 20,620,137
当期経常増減額	35,718,436	48,433,717	▲ 12,715,281
1. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	42,400	944,879	▲ 902,479
車両受贈益	0	868,000	▲ 868,000
図書受贈益	42,400	76,879	▲ 34,479
経常外収益計	42,400	944,879	▲ 902,479
(2) 経常外費用			
その他経常外費用	1	0	1
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	42,399	944,879	▲ 902,480
税引前当期一般正味財産増減額	35,760,835	49,378,596	▲ 13,617,761
法人税、住民税及び事業税	6,866,600	7,683,300	▲ 816,700
当期一般正味財産増減額	28,894,235	41,695,296	▲ 12,801,061
一般正味財産期首残高	224,621,105	182,925,809	41,695,296
一般正味財産期末残高	253,515,340	224,621,105	28,894,235
Ⅱ 指定正味財産の部			
受取寄付金	133,000,000	147,744,709	▲ 14,744,709
受取寄付金	133,000,000	147,744,709	▲ 14,744,709
一般正味財産への振替額	▲ 136,288,703	▲ 133,719,354	▲ 2,569,349
当期指定正味財産増減額	▲ 3,288,703	14,025,355	▲ 17,314,058
指定正味財産期首残高	655,886,205	641,860,850	14,025,355
指定正味財産期末残高	652,597,502	655,886,205	▲ 3,288,703
Ⅲ 正味財産期末残高	906,112,842	880,507,310	25,605,532

正味財産増減計算書内訳表

2020年4月1日から2021年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	当年度
I 一般正味財産の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	7,235	0	0	7,235
特定資産受取利息	7,235			7,235
事業収益	38,812,213	66,636,752	0	105,448,965
動物園入園料	35,653,460			35,653,460
施設使用料収入	507,000			507,000
賃貸事業	0	46,586,036	0	46,586,036
駐車場		23,136,300		23,136,300
土地・建物		23,449,736		23,449,736
動物園付帯事業	2,651,753	20,050,716	0	22,702,469
受取寄付金	157,625,492	0	3,907,000	161,532,492
友の会収入			3,907,000	3,907,000
受取寄付金	21,336,789			21,336,789
受取寄附金振替額	135,068,373			135,068,373
動物園施設整備資金振替	1,220,330			1,220,330
雑収益	4,499,991	0	4,530	4,504,521
受取利息			4,530	4,530
雑収益	4,499,991			4,499,991
経常収益計	200,944,931	66,636,752	3,911,530	271,493,213
(2) 経常費用				
事業費	203,375,055	18,874,068	0	222,249,123
給与手当	103,084,264	1,083,307		104,167,571
謝金	539,030			539,030
法定福利費	14,949,115	162,490		15,111,605
福利厚生費	264,080			264,080
旅費交通費	78,960			78,960
調査研究費	886,094			886,094
出版費	1,793,597			1,793,597
普及事業費	258,922			258,922
展示費	19,730			19,730
飼料費	13,028,557			13,028,557
衛生薬器費	2,672,486			2,672,486
施設整備費	1,560,510			1,560,510
販売費		3,679,422		3,679,422
備用品費	885,631			885,631
被服費	76,749			76,749
水道光熱費	27,233,050	1,506,634		28,739,684
車両費	480,085			480,085
業務委託費	16,202,469	7,802,195		24,004,664
諸会費	303,000			303,000
租税公課	2,641,478	4,557,822		7,199,300
減価償却費	13,861,947			13,861,947
補償費	1,243,412			1,243,412
通信運搬費	747,706			747,706
雑費	564,183	82,198		646,381

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	当年度
管理費	0	0	13,525,654	13,525,654
給与手当			7,763,150	7,763,150
謝金			267,288	267,288
法定福利費			1,137,433	1,137,433
福利厚生費			42,797	42,797
備用品費			20,620	20,620
会議費			19,548	19,548
通信運搬費			338,573	338,573
諸会費			3,000	3,000
水道光熱費			1,506,634	1,506,634
減価償却費			75,751	75,751
租税公課			52,750	52,750
業務委託費			1,928,300	1,928,300
車両費			60,147	60,147
補償費			282,708	282,708
雑費			26,955	26,955
経常費用計	203,375,055	18,874,068	13,525,654	235,774,777
当期経常増減額	▲ 2,430,124	47,762,684	▲ 9,614,124	35,718,436
1. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産受贈益	42,400	0	0	42,400
車両受贈益				0
図書受贈益	42,400			42,400
経常外収益計	42,400	0	0	42,400
(2) 経常外費用				
その他経常外費用	1			1
固定資産除却損	1			1
経常外費用計	1			1
当期経常外増減額	42,399	0	0	42,399
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 2,387,725	47,762,684	▲ 9,614,124	35,760,835
法人税、住民税及び事業税		6,866,600		6,866,600
他会計振替額	23,307,023	▲ 23,307,023	0	0
当期一般正味財産増減額	20,919,298	17,589,061	▲ 9,614,124	28,894,235
一般正味財産期首残高	125,638,973	106,347,584	▲ 7,365,452	224,621,105
一般正味財産期末残高	146,558,271	123,936,645	▲ 16,979,576	253,515,340
Ⅱ 指定正味財産の部				
受取寄付金	133,000,000	0	0	133,000,000
受取寄付金	133,000,000			133,000,000
一般正味財産への振替額	▲ 136,288,703			▲ 136,288,703
当期指定正味財産増減額	▲ 3,288,703	0	0	▲ 3,288,703
指定正味財産期首残高	654,866,205	1,020,000		655,886,205
指定正味財産期末残高	651,577,502	1,020,000	0	652,597,502
Ⅲ 正味財産期末残高	798,135,773	124,956,645	▲ 16,979,576	906,112,842

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

基本財産のうち建物及びその他固定資産は定額法によっている。

(2) 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。

2. 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				
土地	378,300			378,300
建物	2,414,259		200,037	2,214,222
小 計	2,792,559	0	200,037	2,592,522
特定資産				
宮島預金	9,000,000	3,000,000	3,000,000	9,000,000
動物園施設整備資金	99,980,000		1,220,330	98,759,670
土地	596,868,254			596,868,254
建物	10,480,924		621,429	9,859,495
機械装置	3,744,468		1,246,907	2,497,561
小 計	720,073,646	3,000,000	6,088,666	716,984,980
合 計	722,866,205	3,000,000	6,288,703	719,577,502

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。

(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				
土地	378,300	(378,300)		
建物	2,214,222	(2,214,222)		
小 計	2,592,522	(2,592,522)	0	0
特定資産				
宮島預金	9,000,000	(9,000,000)		
動物園施設整備資金	98,759,670	(33,000,000)	(65,759,670)	
土地	596,868,254	(596,868,254)		
建物	9,859,495	(9,859,495)		
機械装置	2,497,561	(2,497,561)		
小 計	716,984,980	(651,225,310)	(65,759,670)	(0)
合 計	719,577,502	(653,817,832)	(65,759,670)	(0)

4. 担保に提供している資産 なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び差引計

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び差引計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	差引計
基本財産			
土地	378,300		378,300
建物	8,232,000	6,017,778	2,214,222
小 計	8,610,300	6,017,778	2,592,522
特定資産			
土地	596,868,254		596,868,254
建物	10,532,709	673,214	9,859,495
機械装置	4,212,000	1,714,439	2,497,561
小 計	611,612,963	2,387,653	609,225,310
その他固定資産			
建物	102,028,230	91,663,305	10,364,925
建物附属設備	82,771,312	44,626,341	38,144,971
構築物	421,201,559	403,787,760	17,413,799
機械装置	12,972,360	12,008,961	963,399
器具備品	37,368,520	32,009,193	5,359,327
車両運搬費	5,512,500	5,466,971	45,529
動物	138,154,399	130,315,227	7,839,172
図書	21,444,753	21,301,928	142,825
雑設備	2		2
建設仮	3,000,000		3,000,000
土地	754,611		754,611
電話加入権	18,301		18,301
出資金	10,000		10,000
小 計	825,236,547	741,179,686	84,056,861
合 計	1,445,459,810	749,585,117	695,874,693

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
事業実施による用途制約の解除	133,000,000
動物園施設整備資金の取崩	1,220,330
減価償却費計上による振替	2,068,373
合 計	136,288,703

附属明細書

1. 基本財産及び特定財産の明細

財務諸表に対する注記に記載している。

財産目録

2021 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	運転資金として	1,273,575
小口現金			1,119,000
預金	普通預金	運転資金として	
	三菱 U F J 銀行犬山支店		89,853,949
	定期預金	運転資金として	
	三菱 U F J 銀行犬山支店		22,000,000
未収入金	賃借料他	収益事業に供する家賃の未収入分	1,199,029
前払金	源泉所得税	公益目的事業及び収益事業に供する従業員の源泉所得税立替分	108,732
立替金	機械警備料他	公益目的事業に供する経費立替分	231,976
仮払金	販売委託費	収益事業に供する委託販売手数料の仮払分	8,505
前払費用	AIG 損保自動車保険	公益事業に供する自動車保険の未経過保険料	390,251
流動資産合計			116,185,017
(固定資産)			
基本財産			
土地	犬山市栗栖	公益目的事業を行うために不可欠な特定の財源	378,300
建物	犬山市栗栖	公益目的事業を行うために不可欠な特定の財源	2,214,222
	基本財産計		(2,592,522)
特定資産			
宮島預金	普通預金	宮島で捕獲予定のサルの飼育費用の財源として	9,000,000
	三菱 U F J 銀行犬山支店		
動物園施設整備資金	定期預金	公益事業の積立資産であり、施設整備費として	98,759,670
	三菱 U F J 銀行犬山支店	管理されている資金	
土地	愛知県犬山市犬山 42 - 2 他	公益事業に供する施設の敷地等に使用している	596,868,254
建物	鹿児島県熊毛郡屋久島町永田 3279-2	公益事業に供する施設に使用している	9,859,495
機械装置	超音波診断装置	公益事業に供する設備に使用している	2,497,561
	特定資産小計		(716,984,980)
その他の固定資産			
建物	猿舎他	公益目的事業を行うための事業財産	10,364,925
建物附属設備	モンキーバレイ遊具他		38,144,971
構築物	スクイズケージ他		17,413,799
機械装置	加圧ポンプ他		963,399
車両運搬費	ミニキャブトラック他		45,528
器具備品	サル類剥製標本他		5,359,327
動物	ゴリラ他		7,839,172
書籍	寄生虫学他		142,825
雑施設	商標権他		2
土地	犬山市犬山官林		754,611
電話加入権	No. 0568-61-2327		18,301
出資金	E T C 協同組合	公益目的事業を行うための費用の保証料	10,000
建設仮	バックヤード改修工事費用	公益目的事業を行うための施設整備費用の仮払	3,000,000
	その他の固定資産計		(84,056,860)
固定資産合計			803,634,362
資産合計			919,819,379
(流動負債)			
仮受金	サンクチュアリ他	収益事業に供する委託販売上金の仮受金	218,561
未払金	紅光、農協他	公益事業に供する飼料費等の未払分	5,827,836
預り金	報酬源泉	報酬源泉所得税の預り分	2,140
未払消費税	小牧税務署	令和 2 年度確定納付分	791,400
未払法人税等	小牧税務署他	令和 2 年度確定納付分	6,866,600
流動負債計			13,706,537
(固定負債)			
固定負債計			0
負債合計			13,706,537
正味財産合計			906,112,842