

貸借対照表

2022 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	151,468,099	114,246,524	37,221,575
未収入金	1,544,930	1,199,029	345,901
未収消費税	585,600	0	585,600
前払金	27,687	108,732	▲ 81,045
立替金	231,976	231,976	0
仮払金	32,062	8,505	23,557
前払費用	288,391	390,251	▲ 101,860
流動資産合計	154,178,745	116,185,017	37,993,728
2 固定資産			
基本財産			
土地	378,300	378,300	0
建物	2,014,185	2,214,222	▲ 200,037
基本財産合計	2,392,485	2,592,522	▲ 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	0	98,759,670	▲ 98,759,670
土地	596,868,254	596,868,254	0
建物	9,238,066	9,859,495	▲ 621,429
機械装置	1,665,874	2,497,561	▲ 831,687
特定資産合計	616,772,194	716,984,980	▲ 100,212,786
その他固定資産			
建物	98,123,442	10,364,925	87,758,517
建物附属設備	45,197,023	38,144,971	7,052,052
構築物	18,688,676	17,413,799	1,274,877
機械装置	850,662	963,399	▲ 112,737
車両運搬具	6	45,528	▲ 45,522
器具備品	4,362,592	5,359,327	▲ 996,735
動物	5,275,907	7,839,172	▲ 2,563,265
図書	78,739	142,825	▲ 64,086
雑設備	2	2	0
建設仮	0	3,000,000	▲ 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	10,000	0
その他固定資産合計	173,359,961	84,056,860	89,303,101
固定資産合計	792,524,640	803,634,362	▲ 11,109,722
資産合計	946,703,385	919,819,379	26,884,006
II 負債の部			
1 流動負債			
仮受金	296,936	218,561	78,375
未払金	6,710,317	5,827,836	882,481
預り金	0	2,140	▲ 2,140
未払消費税	0	791,400	▲ 791,400
未払法人税等	7,058,400	6,866,600	191,800
流動負債合計	14,065,653	13,706,537	359,116

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	14,065,653	13,706,537	359,116
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取寄附金	9,000,000	42,000,000	▲ 33,000,000
固定資産受贈益	12,076,095	13,729,248	▲ 1,653,153
受贈土地	596,868,254	596,868,254	0
指定正味財産合計	617,944,349	652,597,502	▲ 34,653,153
(うち基本財産への充当額)	(2,392,485)	(2,592,522)	(▲ 200,037)
(うち特定資産への充当額)	(616,772,194)	(651,225,310)	▲ 34,453,116
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	314,693,383	253,515,340	61,178,043
(うち特定資産への充当額)	(0)	(65,759,670)	(▲ 65,759,670)
正味財産合計	932,637,732	906,112,842	26,524,890
負債及び正味財産合計	946,703,385	919,819,379	26,884,006

正味財産増減計算書

2021 年 4 月 1 日から 2022 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	1,854	7,235	▲ 5,381
特定資産受取利息	1,854	7,235	▲ 5,381
事業収益	123,784,189	105,448,965	18,335,224
動物園入園料	43,096,180	35,653,460	7,442,720
施設使用料収入	600,000	507,000	93,000
賃貸事業	44,565,495	46,586,036	▲ 2,020,541
駐車場	23,540,000	23,136,300	403,700
土地・建物	21,025,495	23,449,736	▲ 2,424,241
動物園付帯事業	35,522,514	22,702,469	12,820,045
受取寄付金	196,149,979	161,532,492	34,617,487
友の会収入	4,687,400	3,907,000	780,400
受取寄付金	23,809,426	21,336,789	2,472,637
受取寄附金振替額	134,653,153	135,068,373	▲ 415,220
動物園施設整備資金振替	33,000,000	1,220,330	31,779,670
雑収益	2,691,309	4,504,521	▲ 1,813,212
受取利息	1,900	4,530	▲ 2,630
雑収益	2,689,409	4,499,991	▲ 1,810,582
経常収益計	322,627,331	271,493,213	51,134,118
(2) 経常費用			
事業費	240,934,642	222,249,123	18,685,519
給与手当	102,760,025	104,167,571	▲ 1,407,546
謝金	971,147	539,030	432,117
法定福利費	15,231,940	15,111,605	120,335
福利厚生費	316,806	264,080	52,726
旅費交通費	185,648	78,960	106,688
調査研究費	21,120	886,094	▲ 864,974
出版費	1,303,773	1,793,597	▲ 489,824
普及事業費	347,043	258,922	88,121
展示費	62,478	19,730	42,748
飼料費	13,080,253	13,028,557	51,696
衛生薬器費	3,435,473	2,672,486	762,987
施設整備費	8,823,631	1,560,510	7,263,121
販売費	6,697,256	3,679,422	3,017,834
備用品費	1,144,881	885,631	259,250
被服費	72,159	76,749	▲ 4,590
水道光熱費	35,357,342	28,739,684	6,617,658
車両費	546,798	480,085	66,713
業務委託費	31,109,059	24,004,664	7,104,395
諸会費	48,000	303,000	▲ 255,000
租税公課	4,059,100	7,199,300	▲ 3,140,200
減価償却費	13,004,703	13,861,947	▲ 857,244
補償費	1,210,130	1,243,412	▲ 33,282
通信運搬費	667,256	747,706	▲ 80,450
雑費	478,621	646,381	▲ 167,760

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	13,475,044	13,525,654	▲ 50,610
給与手当	7,657,206	7,763,150	▲ 105,944
謝金	267,288	267,288	0
法定福利費	1,146,490	1,137,433	9,057
福利厚生費	11,832	42,797	▲ 30,965
備用品費	27,090	20,620	6,470
会議費	0	19,548	▲ 19,548
通信運搬費	191,093	338,573	▲ 147,480
諸会費	3,000	3,000	0
水道光熱費	1,853,646	1,506,634	347,012
減価償却費	75,751	75,751	0
租税公課	9,600	52,750	▲ 43,150
業務委託費	1,894,200	1,928,300	▲ 34,100
車両費	24,214	60,147	▲ 35,933
補償費	279,700	282,708	▲ 3,008
雑費	33,934	26,955	6,979
経常費用計	254,409,686	235,774,777	18,634,909
当期経常増減額	68,217,645	35,718,436	32,499,209
Ⅰ 経常外増減の部			
（１）経常外収益			
固定資産受贈益	18,800	42,400	▲ 23,600
車両受贈益	0	0	0
図書受贈益	18,800	42,400	▲ 23,600
経常外収益計	18,800	42,400	▲ 23,600
（２）経常外費用			
その他経常外費用	2	1	1
固定資産除却損	2	1	1
経常外費用計	2	1	1
当期経常外増減額	18,798	42,399	▲ 23,601
税引前当期一般正味財産増減額	68,236,443	35,760,835	32,475,608
法人税、住民税及び事業税	7,058,400	6,866,600	191,800
当期一般正味財産増減額	61,178,043	28,894,235	32,283,808
一般正味財産期首残高	253,515,340	224,621,105	28,894,235
一般正味財産期末残高	314,693,383	253,515,340	61,178,043
Ⅱ 指定正味財産の部			
受取寄付金	133,000,000	133,000,000	0
受取寄付金	133,000,000	133,000,000	0
一般正味財産への振替額	▲ 167,653,153	▲ 136,288,703	▲ 31,364,450
当期指定正味財産増減額	▲ 34,653,153	▲ 3,288,703	▲ 31,364,450
指定正味財産期首残高	652,597,502	655,886,205	▲ 3,288,703
指定正味財産期末残高	617,944,349	652,597,502	▲ 34,653,153
Ⅲ 正味財産期末残高	932,637,732	906,112,842	26,524,890

正味財産増減計算書内訳表

2021 年 4 月 1 日から 2022 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	1,854	0	0	1,854
特定資産受取利息	1,854			1,854
事業収益	52,245,470	71,538,719	0	123,784,189
動物園入園料	43,096,180			43,096,180
施設使用料収入	600,000			600,000
賃貸事業	0	44,565,495	0	44,565,495
駐車場		23,540,000		23,540,000
土地・建物		21,025,495		21,025,495
動物園付帯事業	8,549,290	26,973,224	0	35,522,514
受取寄付金	191,462,579	0	4,687,400	196,149,979
友の会収入			4,687,400	4,687,400
受取寄付金	23,809,426			23,809,426
受取寄附金振替額	134,653,153			134,653,153
動物園施設整備資金振替	33,000,000			33,000,000
雑収益	2,689,409	0	1,900	2,691,309
受取利息			1,900	1,900
雑収益	2,689,409			2,689,409
経常収益計	246,399,312	71,538,719	4,689,300	322,627,331
(2) 経常費用				
事業費	217,909,812	23,024,830	0	240,934,642
給与手当	101,691,853	1,068,172		102,760,025
謝金	971,147			971,147
法定福利費	15,068,156	163,784		15,231,940
福利厚生費	316,806			316,806
旅費交通費	185,648			185,648
調査研究費	21,120			21,120
出版費	1,303,773			1,303,773
普及事業費	347,043			347,043
展示費	62,478			62,478
飼料費	13,080,253			13,080,253
衛生薬器費	3,435,473			3,435,473
施設整備費	8,823,631			8,823,631
販売費		6,697,256		6,697,256
備用品費	1,144,881			1,144,881
被服費	72,159			72,159
水道光熱費	33,503,696	1,853,646		35,357,342
車両費	546,798			546,798
業務委託費	20,483,828	10,625,231		31,109,059
諸会費	48,000			48,000
租税公課	1,554,145	2,504,955		4,059,100
減価償却費	13,004,703			13,004,703
補償費	1,210,130			1,210,130
通信運搬費	667,256			667,256
雑費	366,835	111,786		478,621

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	13,475,044	13,475,044
給与手当			7,657,206	7,657,206
謝金			267,288	267,288
法定福利費			1,146,490	1,146,490
福利厚生費			11,832	11,832
備用品費			27,090	27,090
通信運搬費			191,093	191,093
諸会費			3,000	3,000
水道光熱費			1,853,646	1,853,646
減価償却費			75,751	75,751
租税公課			9,600	9,600
業務委託費			1,894,200	1,894,200
車両費			24,214	24,214
補償費			279,700	279,700
雑費			33,934	33,934
経常費用計	217,909,812	23,024,830	13,475,044	254,409,686
当期経常増減額	28,489,500	48,513,889	▲ 8,785,744	68,217,645
1. 経常外増減の部				
（1）経常外収益				
固定資産受贈益	18,800	0	0	18,800
車両受贈益				0
図書受贈益	18,800			18,800
経常外収益計	18,800	0	0	18,800
（2）経常外費用				
その他経常外費用	2			2
固定資産除却損	2			2
経常外費用計	2			2
当期経常外増減額	18,798	0	0	18,798
税引前当期一般正味財産増減額	28,508,298	48,513,889	▲ 8,785,744	68,236,443
法人税、住民税及び事業税		7,058,400		7,058,400
他会計振替額	23,613,076	▲ 23,613,076	0	0
当期一般正味財産増減額	52,121,374	17,842,413	▲ 8,785,744	61,178,043
一般正味財産期首残高	146,558,271	123,936,645	▲ 16,979,576	253,515,340
一般正味財産期末残高	198,679,645	141,779,058	▲ 25,765,320	314,693,383
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	▲ 167,653,153			▲ 167,653,153
当期指定正味財産増減額	▲ 34,653,153	0	0	▲ 34,653,153
指定正味財産期首残高	651,577,502	1,020,000		652,597,502
指定正味財産期末残高	616,924,349	1,020,000	0	617,944,349
Ⅲ 正味財産期末残高	815,603,994	142,799,058	▲ 25,765,320	932,637,732

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	2,214,222		200,037	2,014,185
小 計	2,592,522	0	200,037	2,392,485
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	98,759,670		98,759,670	0
土地	596,868,254			596,868,254
建物	9,859,495		621,429	9,238,066
機械装置	2,497,561		831,687	1,665,874
小 計	716,984,980	3,000,000	103,212,786	616,772,194
合 計	719,577,502	3,000,000	103,412,823	619,164,679

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	2,014,185	(2,014,185)		
小 計	2,392,485	(2,392,485)	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	0			
土地	596,868,254	(596,868,254)		
建物	9,238,066	(9,238,066)		
機械装置	1,665,874	(1,665,874)		
小 計	616,772,194	(616,772,194)	(0)	(0)
合 計	619,164,679	(619,164,679)	(0)	(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	6,217,815	2,014,185
小 計	8,610,300	6,217,815	2,392,485
特定資産			
土地	596,868,254		596,868,254
建物	10,532,709	1,294,643	9,238,066
機械装置	4,212,000	2,546,126	1,665,874
小 計	611,612,963	3,840,769	607,772,194
その他固定資産			
建物	190,418,626	92,295,184	98,123,442
建物附属設備	93,808,599	48,611,576	45,197,023
構築物	425,858,259	407,169,583	18,688,676
機械装置	12,972,360	12,121,698	850,662
器具備品	38,424,520	34,061,928	4,362,592
車両運搬費	3,562,500	3,562,494	6
動物	134,621,131	129,345,224	5,275,907
図書	21,463,553	21,384,814	78,739
雑設備	2		2
土地	754,611		754,611
電話加入権	18,301		18,301
出資金	10,000		10,000
小 計	921,912,462	748,552,501	173,359,961
合 計	1,542,135,725	758,611,085	783,524,640

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	33,000,000
減価償却費計上による振替	1,653,153
合 計	167,653,153

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

2022 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	1,865,833
小口現金			1,119,000
預金	普通預金	運転資金として	
	三菱ＵＦＪ銀行犬山支店		126,483,266
	定期預金	運転資金として	
	三菱ＵＦＪ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	1,544,930
未収消費税		令和３年度確定還付分	585,600
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	27,687
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	32,062
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	288,391
流動資産合計			154,178,745
(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	2,014,185
	基本財産計		(2,392,485)
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ＵＦＪ銀行犬山支店		
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	9,238,066
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	1,665,874
	特定資産小計		(616,772,194)
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	98,123,442
建物附属設備	モンキーバレイ遊具他		45,197,023
構築物	スクイズケージ他		18,688,676
機械装置	加圧ポンプ他		850,662
車両運搬費	ミニキャブトラック他		6
器具備品	サル類剥製標本他		4,362,592
動物	ゴリラ他		5,275,907
書籍	寄生虫学他		78,739
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
	その他の固定資産計		(173,359,961)
固定資産合計			792,524,640
資産合計			946,703,385
(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売上金の仮受金	296,936
未払金	紅光、農協他	公益事業に供する飼料費等の未払分	6,710,317
預り金	報酬源泉	報酬源泉所得税の預り分	0
未払法人税等	小牧税務署他	令和３年度確定納付分	7,058,400
流動負債計			14,065,653
(固定負債)			
固定負債計			0
負債合計			14,065,653
正味財産合計			932,637,732