

令和5年度

# 財務諸表

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

石川県県民ふれあい公社

目 次

	頁
I 財務諸表	1
1 貸借対照表総括表	1
2 正味財産増減計算書総括表	2
3 財務諸表に対する注記	3
4 財産目録	6
5 キャッシュ・フロー計算書 (会計別内訳)	8
6 一般会計	9
(1) 貸借対照表	9
(2) 正味財産増減計算書	11
7 香林坊駐車場特別会計	13
(1) 貸借対照表	13
(2) 正味財産増減計算書	14
II 監事意見書	15

# 1 貸借対照表総括表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科目	一般会計	香林坊駐車場特別会計	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	611,709,597	16,158,773		627,868,370
現金	10,418,480			10,418,480
普通預金	601,291,117	16,158,773		617,449,890
未収金	395,704,565	65,284,775		460,989,340
未収収益	134,253			134,253
貯蔵品	23,239,357	1,039,500		24,278,857
商品	1,114,291			1,114,291
立替金	587,386			587,386
流動資産合計	1,032,489,449	82,483,048	0	1,114,972,497
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	25,000,000			25,000,000
基本財産合計	25,000,000	0	0	25,000,000
(2) 特定資産				
建物	364,487,602			364,487,602
建物附属設備	356,666,416			356,666,416
構築物	484,222,273			484,222,273
機械装置	1			1
工具器具備品	1,693,247			1,693,247
リース資産	8,600,897			8,600,897
ソフトウェア	1			1
預り保証金引当資産		20,846,591		20,846,591
特定資産合計	1,215,670,437	20,846,591	0	1,236,517,028
(3) その他固定資産				
① 有形固定資産				
土地	1,773,997,000			1,773,997,000
建物	714,464,136			714,464,136
建物附属設備	117,955,061			117,955,061
構築物	61,522,229			61,522,229
機械装置	441,891			441,891
車両運搬具	20			20
工具器具備品	15,219,806	198,009		15,417,815
動物	8			8
リース資産	8,470,000			8,470,000
建設仮勘定	1,562,000			1,562,000
② 無形固定資産				
電話加入権	670,200			670,200
③ 投資その他の資産				
投資有価証券	857,010,000			857,010,000
差入保証金	10,000,000			10,000,000
長期未収金		1,095,000,000		1,095,000,000
その他固定資産合計	3,561,312,351	1,095,198,009	0	4,656,510,360
固定資産合計	4,801,982,788	1,116,044,600	0	5,918,027,388
資産合計	5,834,472,237	1,198,527,648	0	7,032,999,885
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	298,797,046	59,406,876		358,203,922
未払費用	90,875	54,000		144,875
未払法人税等	14,722,400			14,722,400
未払消費税	43,917,300			43,917,300
預り金	5,195,018			5,195,018
預り金	3,898,593			3,898,593
受託徴収使用料	1,296,425			1,296,425
前受金	1,577,910			1,577,910
賞与引当金	59,948,876			59,948,876
災害損失引当金	370,648,139			370,648,139
仮受金	5			5
流動負債合計	794,897,569	59,460,876	0	854,358,445
2. 固定負債				
長期借入金	2,408,140,000	1,095,000,000		3,503,140,000
公共団体借入金	2,325,480,000			2,325,480,000
金融機関借入金	82,660,000	1,095,000,000		1,177,660,000
退職給付引当金	326,451,392			326,451,392
預り保証金	443,600,000	20,846,591		464,446,591
預り保証金	443,600,000	16,263,000		459,863,000
預り保証金果実		4,583,591		4,583,591
リース負債	17,070,897			17,070,897
固定負債合計	3,195,262,289	1,115,846,591	0	4,311,108,880
負債合計	3,990,159,858	1,175,307,467	0	5,165,467,325
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
地方公共団体補助金	919,859,649			919,859,649
民間補助金	73,452,288			73,452,288
寄付金	25,000,000			25,000,000
固定資産受贈益	43,052,489			43,052,489
指定正味財産合計	1,061,364,426	0	0	1,061,364,426
(うち基本財産への充当額)	(25,000,000)	(0)	(0)	(25,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,036,364,426)		(0)	(1,036,364,426)
2. 一般正味財産	782,947,953	23,220,181	0	806,168,134
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(170,705,114)	(0)	(0)	(170,705,114)
正味財産合計	1,844,312,379	23,220,181	0	1,867,532,560
負債及び正味財産合計	5,834,472,237	1,198,527,648	0	7,032,999,885

## 2 正味財産増減計算書総括表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科目	一般会計	香林坊駐車場特別会計	内部取引消去	合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益				
基本財産受取利息	424			424
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息		354		354
③ 事業収益				
公社施設利用料等	1,137,532,483	322,404,734		1,459,937,217
受託施設利用料等	196,379,650			196,379,650
受託施設委託料	1,348,682,752			1,348,682,752
④ 受取補助金等				
受取補助金等	177,511,358			177,511,358
⑤ 雑収益				
預金利息	240			240
有価証券利息	4,445,964			4,445,964
雑収入	14,780,172	48,229,832		63,010,004
⑥ 他会計からの繰入金	354,000		▲ 354,000	0
経常収益計	2,879,687,043	370,634,920	▲ 354,000	3,249,967,963
(2) 経常費用				
① 事業費				
公社施設管理費	932,067,337	347,173,460		1,279,240,797
公社施設整備費	4,653,000			4,653,000
受託施設管理費	1,119,243,191			1,119,243,191
② 管理費				
一般管理費	167,529,001			167,529,001
支払利息	4,655,336	10,710,252		15,365,588
退職給付費用	28,403,573			28,403,573
雑損失	4,872			4,872
減価償却費	176,004,606	7,302,911		183,307,517
③ 他会計への繰出金		354,000	▲ 354,000	0
経常費用計	2,432,560,916	365,540,623	▲ 354,000	2,797,747,539
当期経常増減額	447,126,127	5,094,297	0	452,220,424
<b>2. 経常外増減の部</b>				
(1) 経常外収益				
前期損益修正益	14,630			14,630
経常外収益計	14,630	0	0	14,630
(2) 経常外費用				
固定資産処分損	5,003,000			5,003,000
前期損益修正損	140,226			140,226
特別損失	481,745,881			481,745,881
経常外費用計	486,889,107	0	0	486,889,107
当期経常外増減額	▲ 486,874,477	0	0	▲ 486,874,477
当期一般正味財産増減額	▲ 39,748,350	5,094,297	0	▲ 34,654,053
一般正味財産期首残高	822,696,303	18,125,884	0	840,822,187
一般正味財産期末残高	782,947,953	23,220,181	0	806,168,134
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
① 基本財産運用益				
基本財産受取利息	424			424
② 受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	52,395,568			52,395,568
③ 一般正味財産への振替額				
基本財産受取利息	▲ 424			▲ 424
民間補助金	▲ 3,414,852			▲ 3,414,852
固定資産受贈益	▲ 3,659,070			▲ 3,659,070
地方公共団体補助金	▲ 63,351,561			▲ 63,351,561
当期指定正味財産増減額	▲ 18,029,915	0	0	▲ 18,029,915
指定正味財産期首残高	1,079,394,341	0	0	1,079,394,341
指定正味財産期末残高	1,061,364,426	0	0	1,061,364,426
<b>III 正味財産期末残高</b>	1,844,312,379	23,220,181	0	1,867,532,560

### 3 財務諸表に対する注記

#### 1. 重要な会計方針

平成19年の事業年度より公益法人会計基準(公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ平成16年10月14日)を採用している。

##### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…………… 定率法による。ただし平成10年4月1日以降に取得した建物、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備、構築物については、定額法による。

##### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金…………… 職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に負担すべき支給見込額を計上している。

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。

災害損失引当金…………… 令和6年能登半島地震の発生に伴い、令和6年度休業予定期間に発生する固定経費を引当するもの。

##### (3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

##### (4) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引…………… 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、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

##### (5) 有価証券の処理方法

県債及び株券…………… 総平均法による原価方式。

#### 2. 基本財産及び特定資産の当期の増減額及び残高

基本財産及び特定資産の当期の増減額及び残高は、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	25,000,000	0	0	25,000,000
基本財産計	25,000,000	0	0	25,000,000
特定資産				
建物	358,610,067	24,464,000	18,586,465	364,487,602
建物附属設備	371,034,829	23,481,700	37,850,113	356,666,416
構築物	497,696,597	0	13,474,324	484,222,273
機械装置	1	0	0	1
工具器具備品	2,257,663	0	564,416	1,693,247
動物	5	0	5	0
リース資産	16,385,465	0	7,784,568	8,600,897
ソフトウェア	1	0	0	1
預り保証金引当資産	20,846,591	0	0	20,846,591
特定資産計	1,266,831,219	47,945,700	78,259,891	1,236,517,028
合 計	1,291,831,219	47,945,700	78,259,891	1,261,517,028

#### 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				
定期預金	25,000,000	(25,000,000)	(0)	(0)
基本財産計	25,000,000	(25,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
建物	364,487,602	(222,733,405)	(141,754,197)	(0)
建物附属設備	356,666,416	(338,657,665)	(18,008,751)	(0)
構築物	484,222,273	(473,348,135)	(10,874,138)	(0)
機械装置	1	(1)	(0)	(0)
工具器具備品	1,693,247	(1,625,219)	(68,028)	(0)
動物	0	(0)	(0)	(0)
リース資産	8,600,897	(0)	(0)	(8,600,897)
ソフトウェア	1	(1)	(0)	(0)
預り保証金引当資産	20,846,591	(0)	(0)	(20,846,591)
特定資産計	1,236,517,028	(1,036,364,426)	(170,705,114)	(29,447,488)
合 計	1,261,517,028	(1,061,364,426)	(170,705,114)	(29,447,488)

#### 4. 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
土地	1,773,997,000	-	1,773,997,000
建物	1,904,172,518	825,220,780	1,078,951,738
建物附属設備	1,852,028,970	1,377,407,493	474,621,477
構築物	1,012,606,964	466,862,462	545,744,502
機械装置	14,592,690	14,150,798	441,892
車両運搬具	21,376,097	21,376,077	20
工具器具備品	165,500,518	148,389,456	17,111,062
動物	5,508,700	5,508,692	8
リース資産	48,033,320	30,962,423	17,070,897
ソフトウェア	1	-	1
建設仮勘定	1,562,000	-	1,562,000
合 計	6,799,378,778	2,889,878,181	3,909,500,597

※ソフトウェアについては直接法で減価償却している。

#### 5. 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。

(単位:円)

科 目	交付者	前期末残高	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
補助金						
整備費補助金	石川県	827,866,601	44,611,000	47,942,120	824,535,481	指定正味財産
〃	七尾市	5	0	5	0	指定正味財産
レクリエーション施設等 運営費補助金	石川県	27,790,067	0	2,182,616	25,607,451	指定正味財産
駐車場施設等 運営費補助金	金沢市	0	2,644,727	2,644,727	0	
体育施設整備費 補助金	石川県	53,570,136	7,784,568	11,991,937	49,362,767	指定正味財産
体育施設整備費 補助金(再リース他)	石川県	0	4,887,552	4,887,552	0	
辰口丘陵公園テニスコート 整備費補助金	石川県	17,835,001	0	957,000	16,878,001	指定正味財産
宿泊施設感染防止対策 緊急支援	石川県	3,753,832	0	277,883	3,475,949	指定正味財産
観光交流施設運営費 補助金	石川県	0	72,633,000	72,633,000	0	
のとじま水族館飼育生物 移送保護費補助金	石川県	0	5,516,636	5,516,636	0	
社会教育施設災害 復旧費補助金	石川県	0	20,000,000	20,000,000	0	
観光交流施設災害 復旧費補助金	石川県	0	1,403,960	1,403,960	0	
民間補助金	宝くじ協会	76,867,139	0	3,414,852	73,452,287	指定正味財産
〃	能登スマート ドライブア プロジェ クト協賛 会	1	0	0	1	指定正味財産
固定資産受贈益						
固定資産受贈益	石川県	46,711,559	0	3,659,070	43,052,489	指定正味財産
合 計		1,054,394,341	159,481,443	177,511,358	1,036,364,426	

## 6. 引当金の明細

災害損失引当金、賞与引当金、退職給付引当金の当期末残高は、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
賞与引当金	54,374,609	59,948,876	54,374,609	59,948,876
退職給付引当金	315,218,038	28,403,573	17,170,219	326,451,392
災害損失引当金	0	370,648,139	0	370,648,139

## 7. 退職給付関係

### (1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けている。

### (2) 退職給付引当金に関する事項

退職給付債務 326,451,392 円

退職給付引当金 326,451,392 円

### (3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用 28,403,573 円

退職給付費用 28,403,573 円

## 8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息計上による振替	424
減価償却費計上による振替	70,425,483
合 計	70,425,907

# 4 財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科目	摘要	金額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金		627,868,370	
現金	つり銭等	10,418,480	
普通預金		617,449,890	
	北國銀行県庁支店	554,766,078	
	北國銀行小立野支店	7,499,585	
	北國銀行辰口支店	2,606,007	
	北國銀行和倉支店	266,547	
	北國銀行中能登支店	3,108,770	
	北國銀行宇出津支店	2,160,234	
	北陸銀行金沢支店	29,585,510	
	ゆうちょ銀行318支店	92,850	
	のと共栄信用金庫和倉支店	61,510	
	はくさん信用金庫辰口支店	14,743,566	
	はくさん信用金庫つるぎ営業部	2,559,233	
未収金	産業展示館管理受託料等	460,989,340	
未収収益	預金利息等	134,253	
貯蔵品	産業展示館A重油等	24,278,857	
商品	のとじま臨海公園売店商品等	1,114,291	
立替金	のとじま臨海公園電気料等	587,386	
	流動資産合計		1,114,972,497
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	北國銀行県庁支店	25,000,000	
	基本財産合計	25,000,000	
(2)特定資産			
建物	水族館トンネル水槽等	364,487,602	
建物附属設備	能登勤労者プラザ便所改修等	356,666,416	
構築物	水族館回遊水槽改修等	484,222,273	
機械装置	水族館ポケット水槽	1	
工具器具備品	水族館生簀網等	1,693,247	
リース資産	健民スポレクプラザアイスリンク備品	8,600,897	
ソフトウェア	水族館プロジェクションマッピング	1	
預り保証金引当資産	定期預金(北國銀行県庁支店)	20,846,591	
	特定資産合計	1,236,517,028	
(3)その他固定資産			
①有形固定資産			
土地	定期借地権付宅地	1,773,997,000	
建物	水族館パノラマ大水槽本体等	714,464,136	
建物附属設備	水族館パノラマ大水槽濾過装置等	117,955,061	
構築物	水族館自然生態館水槽改修等	61,522,229	
機械装置	能登勤労者プラザ自動塩素供給機等	441,891	
車両運搬具	乗用自動車等	20	
工具器具備品	展示水槽用冷却機等	15,417,815	
動物	水族館アシカ等	8	
リース資産	POSシステム等	8,470,000	
建設仮勘定	健民スポレクプラザ空調設計	1,562,000	
②無形固定資産			
電話加入権		670,200	

(次頁に続く)



(前頁からの続き)

科目	摘要	金額		
③投資その他の資産				
投資有価証券		857,010,000		
	出資金(のと鉄道株式会社)	7,000,000		
	出資金(金沢信用金庫)	10,000		
	県債	850,000,000		
差入保証金	供託金(定期借地権管理事業営業保証金)	10,000,000		
長期未収金	香林坊地下駐車場運営	1,095,000,000		
	その他固定資産合計	4,656,510,360		
	固定資産合計		5,918,027,388	
	資産合計			7,032,999,885
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	水族館設備改修工事等	358,203,922		
未払費用	借入金利息	144,875		
未払法人税等	事業所税等	14,722,400		
未払消費税		43,917,300		
預り金		5,195,018		
預り金	源泉所得税、社会保険料等	3,898,593		
受託徴収使用料	産業展示館使用料	1,296,425		
前受金	健民スポレクプラザ利用料等	1,577,910		
賞与引当金		59,948,876		
災害損失引当金		370,648,139		
借受金		5		
	流動負債合計		854,358,445	
2. 固定負債				
長期借入金		3,503,140,000		
公共団体借入金	石川県	2,325,480,000		
金融機関借入金	北國銀行県庁支店	1,157,060,000		
	のと共栄信用金庫鳴和支店	20,600,000		
退職給付引当金		326,451,392		
預り保証金		464,446,591		
預り保証金	辰口丘陵公園温泉プール管理業務委託保証金	500,000		
	定期借地権付宅地保証金	443,100,000		
	香林坊開発ビル附置義務駐車施設保証金	16,263,000		
預り保証金果実	香林坊開発ビル附置義務駐車施設保証金預金利息	4,583,591		
リース負債	健民スポレクプラザアイスリンク備品等	17,070,897		
	固定負債合計		4,311,108,880	
	負債合計			5,165,467,325
	正味財産			1,867,532,560

5 キャッシュ・フロー計算書  
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

科目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	▲ 34,654,053	▲ 55,705,116	21,051,063
2. キャッシュ・フローへの調整額			
①減価償却費	183,307,517	189,122,778	▲ 5,815,261
②未収金の増減額	▲ 194,827,872	▲ 27,450,119	▲ 167,377,753
③未収収益の増減額		▲ 16,240	16,240
④前払費用の増減額	1,006,050	▲ 1,006,050	2,012,100
⑤貯蔵品の増減額	▲ 681,903	▲ 542,988	▲ 138,915
⑥商品の増減額	1,079,918	172,772	907,146
⑦立替金の増減額	568,612	▲ 447,039	1,015,651
⑧退職給付引当金の増減額	11,233,354	▲ 1,410,035	12,643,389
⑨未払金の増減額	▲ 6,746,120	59,955,633	▲ 66,701,753
⑩未払費用の増減額	62,945	▲ 9,373	72,318
⑪未払法人税等の増減額	11,559,900		11,559,900
⑫未払消費税の増減額	24,675,100	▲ 28,411,400	53,086,500
⑬預り金の増減額	669,212	▲ 914,531	1,583,743
⑭預り保証金の増減額	▲ 12,700,000	▲ 11,100,000	▲ 1,600,000
⑮前受金の増減額	▲ 134,500	174,300	▲ 308,800
⑯固定資産の増減額(譲受・除却・売却)	5,308,577	5,403,009	▲ 94,432
⑰指定正味財産からの振替額	▲ 70,425,907	▲ 72,033,648	1,607,741
⑱長期未収金の増減額	95,000,000	95,000,000	0
⑲賞与引当金	5,574,267	54,374,609	▲ 48,800,342
⑳災害損失引当金	370,648,139		370,648,139
㉑仮受金	5		5
小計	425,177,294	260,861,678	▲ 206,332,528
3. 指定正味財産増加収入			
基本財産受取利息	424	424	0
受取補助金収入	52,395,568	53,845,568	▲ 1,450,000
指定正味財産増加収入計	52,395,992	53,845,992	▲ 1,450,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	442,919,233	259,002,554	▲ 186,731,465
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
固定資産売却収入	37,410,000	25,730,000	11,680,000
投資有価証券元本返済収入	10,000		10,000
投資活動収入計	37,420,000	25,730,000	11,690,000
2. 投資活動支出			
①固定資産取得支出			
建物取得支出	38,695,800		38,695,800
建物附属設備取得支出	24,107,600	52,001,400	▲ 27,893,800
構築物取得支出		12,199,000	▲ 12,199,000
機械装置取得支出	462,000		462,000
車両運搬具取得支出		190,000	▲ 190,000
工具器具備品取得支出	8,728,170	4,080,065	4,648,105
動物取得支出		5,500,000	▲ 5,500,000
リース資産取得支出	21,520,435	24,916,070	▲ 3,395,635
建設仮勘定支出	1,562,000		1,562,000
投資活動支出計	95,076,005	98,886,535	▲ 3,810,530
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 57,656,005	▲ 73,156,535	15,500,530
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
①借入金収入			
長期借入金収入			0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出			
長期借入金返済支出	205,319,000	194,039,000	11,280,000
財務活動支出計	205,319,000	194,039,000	11,280,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 205,319,000	▲ 194,039,000	▲ 11,280,000
IV 現金及び現金同等物の増減額	179,944,228	▲ 8,192,981	▲ 182,510,935
V 現金及び現金同等物の期首残高	447,924,142	456,117,123	▲ 8,192,981
VI 現金及び現金同等物の期末残高	627,868,370	447,924,142	▲ 190,703,916

注) 1 資金の範囲

2 重要な非資金取引

資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている

なし

6 (1) 貸借対照表(一般会計)

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	611,709,597	437,959,893	173,749,704
現金	10,418,480	15,201,585	▲ 4,783,105
普通預金	601,291,117	422,758,308	178,532,809
未収金	395,704,565	217,600,349	178,104,216
未収収益	134,253	134,253	0
前払費用		1,006,050	▲ 1,006,050
貯蔵品	23,239,357	22,572,304	667,053
商品	1,114,291	2,194,209	▲ 1,079,918
立替金	587,386	1,155,998	▲ 568,612
流動資産合計	1,032,489,449	682,623,056	349,866,393
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	25,000,000	25,000,000	0
基本財産合計	25,000,000	25,000,000	0
(2) 特定資産			
建物	364,487,602	358,610,067	5,877,535
建物附属設備	356,666,416	371,034,829	▲ 14,368,413
構築物	484,222,273	497,696,597	▲ 13,474,324
機械装置	1	1	0
工具器具備品	1,693,247	2,257,663	▲ 564,416
動物	0	5	▲ 5
リース資産	8,600,897	16,385,465	▲ 7,784,568
ソフトウェア	1	1	0
特定資産合計	1,215,670,437	1,245,984,628	▲ 30,314,191
(3) その他固定資産			
①有形固定資産			
土地	1,773,997,000	1,816,410,000	▲ 42,413,000
建物	714,464,136	732,970,617	▲ 18,506,481
建物附属設備	117,955,061	160,133,117	▲ 42,178,056
構築物	61,522,229	67,454,400	▲ 5,932,171
機械装置	441,891	129,572	312,319
車両運搬具	20	158,352	▲ 158,332
工具器具備品	15,219,806	14,318,749	901,057
動物	8	1,833,355	▲ 1,833,347
リース資産	8,470,000	5,837,411	2,632,589
建設仮勘定	1,562,000		1,562,000
②無形固定資産			
電話加入権	670,200	670,200	0
③投資その他の資産			
投資有価証券	857,010,000	857,020,000	▲ 10,000
差入保証金	10,000,000	10,000,000	0
その他固定資産合計	3,561,312,351	3,666,935,773	▲ 105,623,422
固定資産合計	4,801,982,788	4,937,920,401	▲ 135,937,613
資産合計	5,834,472,237	5,620,543,457	213,928,780

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	298,797,046	323,153,444	▲ 24,356,398
未払費用	90,875	81,930	8,945
未払法人税等	14,722,400	3,162,500	11,559,900
未払消費税	43,917,300	19,242,200	24,675,100
預り金	5,195,018	4,525,806	669,212
預り金	3,898,593	3,833,727	64,866
受託徴収使用料	1,296,425	692,079	604,346
前受金	1,577,910	1,712,410	▲ 134,500
賞与引当金	59,948,876	54,374,609	5,574,267
災害損失引当金	370,648,139		370,648,139
仮受金	5		5
流動負債合計	794,897,569	406,252,899	388,644,670
2. 固定負債			
長期借入金	2,408,140,000	2,518,459,000	▲ 110,319,000
公共団体借入金	2,325,480,000	2,380,619,000	▲ 55,139,000
金融機関借入金	82,660,000	137,840,000	▲ 55,180,000
退職給付引当金	326,451,392	315,218,038	11,233,354
預り保証金	443,600,000	456,300,000	▲ 12,700,000
リース負債	17,070,897	22,222,876	▲ 5,151,979
固定負債合計	3,195,262,289	3,312,199,914	▲ 116,937,625
負債合計	3,990,159,858	3,718,452,813	271,707,045
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	919,859,649	930,815,642	▲ 10,955,993
民間補助金	73,452,288	76,867,140	▲ 3,414,852
寄付金	25,000,000	25,000,000	0
固定資産受贈益	43,052,489	46,711,559	▲ 3,659,070
指定正味財産合計	1,061,364,426	1,079,394,341	▲ 18,029,915
(うち基本財産への充当額)	(25,000,000)	(25,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,036,364,426)	(1,054,394,341)	(▲ 18,029,915)
2. 一般正味財産	782,947,953	822,696,303	▲ 39,748,350
(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)	(170,705,114)	(175,204,822)	(▲ 4,499,708)
正味財産合計	1,844,312,379	1,902,090,644	▲ 57,778,265
負債及び正味財産合計	5,834,472,237	5,620,543,457	213,928,780

## (2) 正味財産増減計算書(一般会計)

令和5年4月1日から令和6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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	424	424	0
② 事業収益			
のとじま臨海公園事業収入	703,637,061	867,210,083	▲ 163,573,022
水族館等利用料	458,329,868	572,530,320	▲ 114,200,452
売店事業収入	245,307,193	294,679,763	▲ 49,372,570
辰口丘陵公園事業収入	74,048,111	84,046,158	▲ 9,998,047
施設等利用料	24,841,365	31,765,375	▲ 6,924,010
売店事業収入	49,206,746	52,280,783	▲ 3,074,037
能登勤労者プラザ事業収入	56,858,171	51,852,977	5,005,194
健民スポレクプラザ事業収入	26,648,808	26,584,294	64,514
兼六駐車場等事業収入	220,721,430	170,347,940	50,373,490
本多の森会議室事業収入	12,122,740	12,704,330	▲ 581,590
定期借地権管理事業収入	32,058,757	32,759,350	▲ 700,593
ふれあい昆虫館売店収入	11,437,405	12,298,224	▲ 860,819
受託施設利用料金収入	196,379,650	212,842,706	▲ 16,463,056
いしかわ動物園利用料	140,363,990	167,107,991	▲ 26,744,001
ふれあい昆虫館利用料	18,418,040	18,112,590	305,450
のと海洋ふれあいセンター入館料	753,330	787,410	▲ 34,080
県立野球場利用料	1,342,200	1,389,795	▲ 47,595
陸上競技場利用料	7,277,270	8,656,060	▲ 1,378,790
湖南運動公園利用料	945,260	1,083,870	▲ 138,610
鹿島少年自然の家利用料	18,455,200	8,294,000	10,161,200
能登少年自然の家利用料	8,824,360	7,365,990	1,458,370
トキ里山館誘客推進事業利用料		45,000	▲ 45,000
受託施設委託料収入	1,348,682,752	910,968,149	437,714,603
いしかわ動物園管理受託料	245,855,000	249,028,000	▲ 3,173,000
ふれあい昆虫館管理受託料	111,109,000	111,883,000	▲ 774,000
のと海洋ふれあいセンター管理受託料	27,277,000	25,341,000	1,936,000
産業展示館管理受託料	638,722,410	221,817,000	416,905,410
湖南運動公園管理受託料	11,120,000	8,698,000	2,422,000
湖南運動公園施設管理受託料	10,235,203	9,793,249	441,954
西部緑地公園管理受託料	39,209,000	38,877,000	332,000
県立野球場管理受託料	34,112,000	34,112,000	0
陸上競技場管理受託料	60,886,000	61,862,000	▲ 976,000
鹿島少年自然の家管理受託料	42,681,190	39,350,000	3,331,190
能登少年自然の家管理受託料	37,744,009	36,692,400	1,051,609
トキ分散飼育事業受託料	43,636,000	43,636,000	0
ライチョウ飼育繁殖事業受託料	13,552,000	13,552,000	0
トキ里山館誘客推進事業受託料		800,000	▲ 800,000
兼六駐車場等整備受託料	1,772,540		1,772,540
いしかわ動物園整備受託料	5,889,400	9,718,500	▲ 3,829,100
ふれあい昆虫館整備受託料	22,385,000	4,070,000	18,315,000
産業展示館整備受託料	2,497,000	1,738,000	759,000
③ 受取補助金等			
受取補助金等	177,511,358	80,194,253	97,317,105
④ 雑収益			
預金利息	240	240	0
有価証券利息	4,445,964	4,458,143	▲ 12,179
雑収入	14,780,172	12,545,461	2,234,711
貸付料	4,643,805	4,564,750	79,055
広告料		334,000	▲ 334,000
手数料	1,142,551	904,416	238,135
その他雑収入	8,993,816	6,742,295	2,251,521
⑤ 他会計からの繰入金	354,000	141,000	213,000
経常収益計	2,879,687,043	2,478,953,732	400,733,311

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
(2)経常費用			
①事業費			
のとじま臨海公園管理費	578,411,512	716,589,963	▲ 138,178,451
辰口丘陵公園管理費	105,369,143	107,683,906	▲ 2,314,763
能登勤労者プラザ管理費	93,364,188	112,888,859	▲ 19,524,671
健民スポレクプラザ管理費	54,054,679	54,533,933	▲ 479,254
兼六駐車場等管理費	87,206,781	65,854,588	21,352,193
本多の森会議室管理費	9,057,372	8,870,147	187,225
定期借地権管理費	4,603,662	4,747,769	▲ 144,107
公社施設整備費	4,653,000	21,326,250	▲ 16,673,250
のとじま臨海公園整備費		990,000	▲ 990,000
辰口丘陵公園整備費		15,620,000	▲ 15,620,000
能登勤労者プラザ整備費		63,250	▲ 63,250
健民スポレクプラザ整備費	4,653,000	4,653,000	0
受託施設管理費等	1,119,243,191	1,074,253,327	44,989,864
いしかわ動物園管理費	420,337,049	418,895,645	1,441,404
ふれあい昆虫館管理費	129,546,988	129,117,562	429,426
のと海洋ふれあいセンター管理費	28,487,763	28,042,145	445,618
産業展示館管理費	182,665,645	171,773,863	10,891,782
湖南運動公園管理費	14,875,249	9,419,550	5,455,699
湖南運動公園施設管理費	9,838,145	10,105,184	▲ 267,039
西部緑地公園管理費	39,656,945	39,114,220	542,725
県立野球場管理費	37,038,332	33,741,896	3,296,436
陸上競技場管理費	72,148,321	70,285,120	1,863,201
鹿島少年自然の家管理費	55,473,169	46,344,717	9,128,452
能登少年自然の家管理費	42,201,793	46,406,137	▲ 4,204,344
トキ分散飼育事業費	41,567,389	41,721,841	▲ 154,452
ライチョウ飼育繁殖事業費	12,862,463	12,913,947	▲ 51,484
トキ里山館誘客推進事業費		845,000	▲ 845,000
兼六駐車場等整備費	1,772,540		1,772,540
いしかわ動物園整備費	5,889,400	9,718,500	▲ 3,829,100
ふれあい昆虫館整備費	22,385,000	4,070,000	18,315,000
産業展示館整備費	2,497,000	1,738,000	759,000
②管理費			
一般管理費	167,529,001	158,224,692	9,304,309
支払利息	4,655,336	4,761,423	▲ 106,087
退職給付費用	28,403,573	22,747,613	5,655,960
雑損失	4,872	325,880	▲ 321,008
減価償却費	176,004,606	177,932,883	▲ 1,928,277
経常費用計	2,432,560,916	2,530,741,233	▲ 98,180,317
当期経常増減額	447,126,127	▲ 51,787,501	498,913,628
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
前期損益修正益	14,630	2,691	11,939
経常外収益計	14,630	2,691	11,939
(2)経常外費用			
固定資産処分損	5,003,000	5,403,009	▲ 400,009
前期損益修正損	140,226		140,226
特別損失	481,745,881		481,745,881
災害損失	111,097,742		111,097,742
災害損失引当金繰入	370,648,139		370,648,139
経常外費用計	486,889,107	5,403,009	481,486,098
当期経常外増減額	▲ 486,874,477	▲ 5,400,318	▲ 481,474,159
当期一般正味財産増減額	▲ 39,748,350	▲ 57,187,819	17,439,469
一般正味財産期首残高	822,696,303	879,884,122	▲ 57,187,819
一般正味財産期末残高	782,947,953	822,696,303	▲ 39,748,350
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	424	424	0
②受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	52,395,568	53,845,568	▲ 1,450,000
③一般正味財産への振替額			
基本財産受取利息	▲ 424	▲ 424	0
民間補助金	▲ 3,414,852	▲ 3,580,773	165,921
固定資産受贈益	▲ 3,659,070	▲ 3,813,791	154,721
地方公共団体補助金	▲ 63,351,561	▲ 64,638,660	1,287,099
当期指定正味財産増減額	▲ 18,029,915	▲ 18,187,656	157,741
指定正味財産期首残高	1,079,394,341	1,097,581,997	▲ 18,187,656
指定正味財産期末残高	1,061,364,426	1,079,394,341	▲ 18,029,915
III 正味財産期末残高	1,844,312,379	1,902,090,644	▲ 57,778,265

7 (1) 貸借対照表(香林坊駐車場特別会計)

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	16,158,773	9,964,249	6,194,524
普通預金	16,158,773	9,964,249	6,194,524
未収金	65,284,775	48,561,119	16,723,656
貯蔵品	1,039,500	1,024,650	14,850
流動資産合計	82,483,048	59,550,018	22,933,030
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
預り保証金引当資産	20,846,591	20,846,591	0
特定資産合計	20,846,591	20,846,591	0
(2) その他固定資産			
① 有形固定資産			
工具器具備品	198,009	372,464	▲ 174,455
リース資産		7,128,456	▲ 7,128,456
② 投資その他の資産			
長期未収金	1,095,000,000	1,190,000,000	▲ 95,000,000
その他固定資産合計	1,095,198,009	1,197,500,920	▲ 102,302,911
固定資産合計	1,116,044,600	1,218,347,511	▲ 102,302,911
資産合計	1,198,527,648	1,277,897,529	▲ 79,369,881
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	59,406,876	41,796,598	17,610,278
未払費用	54,000		54,000
流動負債合計	59,460,876	41,796,598	17,664,278
2. 固定負債			
長期借入金	1,095,000,000	1,190,000,000	▲ 95,000,000
金融機関借入金	1,095,000,000	1,190,000,000	▲ 95,000,000
預り保証金	20,846,591	20,846,591	0
預り保証金	16,263,000	16,263,000	0
預り保証金果実	4,583,591	4,583,591	0
リース負債		7,128,456	▲ 7,128,456
固定負債合計	1,115,846,591	1,217,975,047	▲ 102,128,456
負債合計	1,175,307,467	1,259,771,645	▲ 84,464,178
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	23,220,181	18,125,884	5,094,297
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	23,220,181	18,125,884	5,094,297
負債及び正味財産合計	1,198,527,648	1,277,897,529	▲ 79,369,881

## (2) 正味財産増減計算書(香林坊駐車場特別会計)

令和5年4月1日から令和6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			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	354	353	1
② 事業収益			
香林坊地下駐車場利用料	322,404,734	328,016,097	▲ 5,611,363
③ 受取補助金等			
受取補助金等	0	0	0
④ 雑収益			
雑収入	48,229,832	33,177,471	15,052,361
広告料	877,800	877,800	0
その他雑収入	47,352,032	32,299,671	15,052,361
経常収益計	370,634,920	361,193,921	9,440,999
(2) 経常費用			
① 事業費			
香林坊地下駐車場管理費	347,173,460	336,737,670	10,435,790
運営管理費	252,173,460	241,737,670	10,435,790
駐車場施設賃借料	95,000,000	95,000,000	0
② 管理費			
支払利息	10,710,252	11,642,653	▲ 932,401
減価償却費	7,302,911	11,189,895	▲ 3,886,984
③ 他会計への繰出金	354,000	141,000	213,000
経常費用計	365,540,623	359,711,218	5,829,405
当期経常増減額	5,094,297	1,482,703	3,611,594
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期損益修正益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,094,297	1,482,703	3,611,594
一般正味財産期首残高	18,125,884	16,643,181	1,482,703
一般正味財産期末残高	23,220,181	18,125,884	5,094,297
II 正味財産期末残高	23,220,181	18,125,884	5,094,297



## 監 事 意 見 書

一般財団法人石川県県民ふれあい公社定款第8条第1項及び第25条の規定により  
一般財団法人石川県県民ふれあい公社の令和5年度事業報告書及び財務諸表並びに  
会計諸帳簿について監査した結果、その内容は適正であると認めます。

令和6年5月22日

一般財団法人 石川県県民ふれあい公社

監 事 田 村 彰 英

監 事 石 田 真紀子

