

令和4年度

一般財団法人石川県県民ふれあい公社財務諸表

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	8
(会計別内訳)	
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5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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	437,959,893	9,964,249		447,924,142
現金	15,201,585			15,201,585
普通預金	422,758,308	9,964,249		432,722,557
未収金	217,600,349	48,561,119		266,161,468
未収収益	134,253			134,253
前払費用	1,006,050			1,006,050
貯蔵品	22,572,304	1,024,650		23,596,954
商品	2,194,209			2,194,209
立替金	1,155,998			1,155,998
流動資産合計	682,623,056	59,550,018	0	742,173,074
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	358,610,067			358,610,067
建物附属設備	371,034,829			371,034,829
構築物	497,696,597			497,696,597
機械装置	1			1
工具器具備品	2,257,663			2,257,663
動物	5			5
リース資産	16,385,465			16,385,465
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	1,245,984,628	20,846,591	0	1,266,831,219
(3) その他固定資産				
① 有形固定資産				
土地	1,816,410,000			1,816,410,000
建物	732,970,617			732,970,617
建物附属設備	160,133,117			160,133,117
構築物	67,454,400			67,454,400
機械装置	129,572			129,572
車両運搬具	158,352			158,352
工具器具備品	14,318,749	372,464		14,691,213
動物	1,833,355			1,833,355
リース資産	5,837,411	7,128,456		12,965,867
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	857,020,000			857,020,000
差入保証金	10,000,000			10,000,000
長期未収金		1,190,000,000		1,190,000,000
その他固定資産合計	3,666,935,773	1,197,500,920	0	4,864,436,693
固定資産合計	4,937,920,401	1,218,347,511	0	6,156,267,912
資産合計	5,620,543,457	1,277,897,529	0	6,898,440,986
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	323,153,444	41,796,598		364,950,042
未払費用	81,930			81,930
未払法人税等	3,162,500			3,162,500
未払消費税	19,242,200			19,242,200
預り金	4,525,806			4,525,806
預り金	3,833,727			3,833,727
受託徴収使用料	692,079			692,079
前受金	1,712,410			1,712,410
賞与引当金	54,374,609			54,374,609
流動負債合計	406,252,899	41,796,598	0	448,049,497
2. 固定負債				
長期借入金	2,518,459,000	1,190,000,000		3,708,459,000
公共団体借入金	2,380,619,000			2,380,619,000
金融機関借入金	137,840,000	1,190,000,000		1,327,840,000
退職給付引当金	315,218,038			315,218,038
預り保証金	456,300,000	20,846,591		477,146,591
預り保証金	456,300,000	16,263,000		472,563,000
預り保証金果実		4,583,591		4,583,591
リース負債	22,222,876	7,128,456		29,351,332
固定負債合計	3,312,199,914	1,217,975,047	0	4,530,174,961
負債合計	3,718,452,813	1,259,771,645	0	4,978,224,458
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
地方公共団体補助金	930,815,642			930,815,642
民間補助金	76,867,140			76,867,140
寄付金	25,000,000			25,000,000
固定資産受贈益	46,711,559			46,711,559
指定正味財産合計	1,079,394,341	0	0	1,079,394,341
(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)	(1,054,394,341)	(0)	(0)	(1,054,394,341)
2. 一般正味財産	822,696,303	18,125,884	0	840,822,187
(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)	(175,204,822)	(0)	(0)	(175,204,822)
正味財産合計	1,902,090,644	18,125,884	0	1,920,216,528
負債及び正味財産合計	5,620,543,457	1,277,897,529	0	6,898,440,986

2 正味財産増減計算書総括表

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	一般会計	香林坊駐車場特別会計	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				
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		353		353
③ 事業収益				
公社施設利用料等	1,257,803,356	328,016,097		1,585,819,453
受託施設利用料等	212,842,706			212,842,706
受託施設委託料	910,968,149			910,968,149
④ 受取補助金等				
受取補助金等	80,194,253			80,194,253
⑤ 雑収益				
預金利息	240			240
有価証券利息	4,458,143			4,458,143
雑収入	12,545,461	33,177,471		45,722,932
⑥ 他会計からの繰入金	141,000		▲ 141,000	0
経常収益計	2,478,953,732	361,193,921	▲ 141,000	2,840,006,653
(2) 経常費用				
① 事業費				
公社施設管理費	1,071,169,165	336,737,670		1,407,906,835
公社施設整備費	21,326,250			21,326,250
受託施設管理費	1,074,253,327			1,074,253,327
② 管理費				
一般管理費	158,224,692			158,224,692
支払利息	4,761,423	11,642,653		16,404,076
退職給付費用	22,747,613			22,747,613
雑損失	325,880			325,880
減価償却費	177,932,883	11,189,895		189,122,778
③ 他会計への繰出金		141,000	▲ 141,000	0
経常費用計	2,530,741,233	359,711,218	▲ 141,000	2,890,311,451
当期経常増減額	▲ 51,787,501	1,482,703	0	▲ 50,304,798
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
前期損益修正益	2,691			2,691
経常外収益計	2,691	0	0	2,691
(2) 経常外費用				
固定資産処分損	5,403,009			5,403,009
前期損益修正損				0
経常外費用計	5,403,009	0	0	5,403,009
当期経常外増減額	▲ 5,400,318	0	0	▲ 5,400,318
当期一般正味財産増減額	▲ 57,187,819	1,482,703	0	▲ 55,705,116
一般正味財産期首残高	879,884,122	16,643,181		896,527,303
一般正味財産期末残高	822,696,303	18,125,884	0	840,822,187
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
② 受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	53,845,568			53,845,568
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	▲ 3,580,773			▲ 3,580,773
固定資産受贈益	▲ 3,813,791			▲ 3,813,791
地方公共団体補助金	▲ 64,638,660			▲ 64,638,660
当期指定正味財産増減額	▲ 18,187,656	0	0	▲ 18,187,656
指定正味財産期首残高	1,097,581,997			1,097,581,997
指定正味財産期末残高	1,079,394,341	0	0	1,079,394,341
III 正味財産期末残高	1,902,090,644	18,125,884	0	1,920,216,528

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。

(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	377,155,758	0	18,545,691	358,610,067
建物附属設備	370,032,625	36,689,400	35,687,196	371,034,829
構築物	498,759,579	12,199,000	13,261,982	497,696,597
機械装置	1	0	0	1
工具器具備品	3,010,217	0	752,554	2,257,663
動物	5	0	0	5
リース資産	24,170,033	0	7,784,568	16,385,465
ソフトウェア	3,665,574	0	3,665,573	1
預り保証金引当資産	20,846,591	0	0	20,846,591
特定資産計	1,297,640,383	48,888,400	79,697,564	1,266,831,219
合 計	1,322,640,383	48,888,400	79,697,564	1,291,831,219

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	358,610,067	(214,447,754)	(144,162,313)	(0)
建物附属設備	371,034,829	(351,204,771)	(19,830,058)	(0)
構築物	497,696,597	(486,574,850)	(11,121,747)	(0)
機械装置	1	(1)	(0)	(0)
工具器具備品	2,257,663	(2,166,959)	(90,704)	(0)
動物	5	(5)	(0)	(0)
リース資産	16,385,465	(0)	(0)	(16,385,465)
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	1,266,831,219	(1,054,394,341)	(175,204,822)	(37,232,056)
合 計	1,291,831,219	(1,079,394,341)	(175,204,822)	(37,232,056)

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	1,816,410,000	-	1,816,410,000
建物	1,865,476,718	773,896,034	1,091,580,684
建物附属設備	1,827,921,370	1,296,753,424	531,167,946
構築物	1,012,606,964	447,455,967	565,150,997
機械装置	14,130,690	14,001,117	129,573
車両運搬具	21,376,097	21,217,745	158,352
工具器具備品	157,599,748	140,650,872	16,948,876
動物	16,569,450	14,736,090	1,833,360
リース資産	105,180,920	75,829,588	29,351,332
ソフトウェア	1	-	1
合 計	6,837,271,958	2,784,540,837	4,052,731,121

※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	831,011,668	46,061,000	49,206,067	827,866,601	指定正味財産
〃	七尾市	5	0	0	5	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	29,972,684	0	2,182,617	27,790,067	指定正味財産
駐車場施設等 運営費補助金	金沢市	0	2,943,615	2,943,615	0	
体育施設整備費 補助金	石川県	57,777,504	7,784,568	11,991,936	53,570,136	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	18,792,001	0	957,000	17,835,001	指定正味財産
宿泊施設感染防止対策緊急支援 事業補助金(空調設備)	石川県	4,054,872	0	301,040	3,753,832	指定正味財産
両立支援等助成金	厚生労働省	0	24,200	24,200	0	
環境に配慮した持続可能な 周遊観光促進事業補助金	観光庁	0	188,750	188,750	0	
〃	〃	0	116,912	116,912	0	
民間補助金	宝くじ協会	80,447,912	0	3,580,773	76,867,139	指定正味財産
〃	能登スマート ドライブプロ ジェクト協議 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	50,525,350	0	3,813,791	46,711,559	指定正味財産
合 計		1,072,581,997	62,006,597	80,194,253	1,054,394,341	

6. 引当金の明細

賞与引当金及び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	0	54,374,609	0	54,374,609
退職給付引当金	316,628,073	22,747,613	24,157,648	315,218,038

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 315,218,038 円

退職給付引当金 315,218,038 円

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用 22,747,613 円

退職給付費用 22,747,613 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	72,033,224
合 計	72,033,648

4 財 産 目 録

令和5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		447,924,142		
現金	つり銭等	15,201,585		
普通預金		432,722,557		
	北國銀行県庁支店	145,143,743		
	北國銀行小立野支店	34,226,555		
	北國銀行辰口支店	7,704,310		
	北國銀行和倉支店	76,000,469		
	北國銀行中能登支店	2,403,910		
	北國銀行宇出津支店	12,915,915		
	北陸銀行金沢支店	22,539,875		
	のと共栄信用金庫和倉支店	64,175,043		
	はくさん信用金庫辰口支店	63,934,750		
	はくさん信用金庫つるぎ営業部	3,677,987		
未収金	産業展示館管理受託料等	266,161,468		
未収収益	預金利息等	134,253		
前払費用	火災保険等	1,006,050		
貯蔵品	産業展示館A重油等	23,596,954		
商品	のとじま臨海公園売店商品等	2,194,209		
立替金	のとじま臨海公園電気料等	1,155,998		
	流動資産合計		742,173,074	
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	358,610,067		
建物附属設備	能登勤労者プラザ便所改修等	371,034,829		
構築物	水族館回遊水槽改修等	497,696,597		
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	2,257,663		
動物	水族館イバラエイ等	5		
リース資産	健民スポレクプラザアイスリンク備品	16,385,465		
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	1,266,831,219		
(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	1,816,410,000		
建物	水族館パノラマ大水槽本体等	732,970,617		
建物附属設備	水族館パノラマ大水槽濾過装置等	160,133,117		
構築物	水族館自然生態館水槽改修等	67,454,400		
機械装置	能登勤労者プラザ自動塩素供給機等	129,572		
車両運搬具	乗用自動車等	158,352		
工具器具備品	展示水槽用冷却機等	14,691,213		
動物	水族館ジンベエザメ等	1,833,355		
リース資産	POSシステム等	12,965,867		
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		857,020,000		
	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		
	出資金(のと共栄信用金庫)	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	1,190,000,000		
	その他固定資産合計	4,864,436,693		
	固定資産合計		6,156,267,912	
	資産合計			6,898,440,986
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	水族館設備改修工事等	364,950,042		
未払費用	借入金利息	81,930		
未払法人税等	事業所税等	3,162,500		
未払消費税		19,242,200		
預り金		4,525,806		
	源泉所得税、社会保険料等	3,833,727		
受託徴収使用料	産業展示館使用料	692,079		
前受金	健民スポレクプラザ利用料等	1,712,410		
賞与引当金		54,374,609		
	流動負債合計		448,049,497	
2. 固定負債				
長期借入金		3,708,459,000		
公共団体借入金	石川県	2,380,619,000		
金融機関借入金	北國銀行県庁支店	1,293,440,000		
	のと共栄信用金庫鳴和支店	34,400,000		
退職給付引当金		315,218,038		
預り保証金		477,146,591		
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	455,800,000		
	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	29,351,332		
	固定負債合計		4,530,174,961	
	負債合計			4,978,224,458
	正味財産			1,920,216,528

5 キャッシュ・フロー計算書
令和4年4月1日から令和5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	▲ 55,705,116	▲ 57,927,144	2,222,028
2. キャッシュ・フローへの調整額			
①減価償却費	189,122,778	185,979,892	3,142,886
②未収金の増減額	▲ 27,450,119	▲ 63,810,794	36,360,675
③未収収益の増減額	▲ 16,240	29,000	▲ 45,240
④貯蔵品の増減額	▲ 542,988	▲ 5,747,854	5,204,866
⑤商品の増減額	172,772	485,522	▲ 312,750
⑥立替金の増減額	▲ 447,039	▲ 259,678	▲ 187,361
⑦退職給付引当金の増減額	▲ 1,410,035	2,077,024	▲ 3,487,059
⑧未払金の増減額	59,955,633	▲ 120,159,761	180,115,394
⑨未払費用の増減額	▲ 9,373	▲ 15,869	6,496
⑩未払法人税等の増減額	0	▲ 12,077,800	12,077,800
⑪未払消費税の増減額	▲ 28,411,400	▲ 15,682,400	▲ 12,729,000
⑫預り金の増減額	▲ 914,531	▲ 123,424,267	122,509,736
⑬預り保証金の増減額	▲ 11,100,000	▲ 10,800,000	▲ 300,000
⑭前受金の増減額	174,300	▲ 247,195	421,495
⑮固定資産の増減額(譲受・除却・売却)	5,403,009	9,956,787	▲ 4,553,778
⑯指定正味財産からの振替額	▲ 72,033,648	▲ 72,264,538	230,890
⑰長期未収金の増減額	95,000,000	95,000,000	0
⑱賞与引当金	54,374,609	0	54,374,609
小計	260,861,678	▲ 130,961,931	391,823,609
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	53,845,568	45,188,068	8,657,500
指定正味財産増加収入計	53,845,992	45,188,492	8,657,500
事業活動によるキャッシュ・フロー	259,002,554	▲ 143,700,583	402,703,137
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	25,730,000	43,230,000	▲ 17,500,000
投資有価証券元本返済収入		500,000,000	▲ 500,000,000
投資活動収入計	25,730,000	543,230,000	▲ 517,500,000
2. 投資活動支出			
①固定資産取得支出			
建物取得支出		2,420,000	▲ 2,420,000
建物附属設備取得支出	52,001,400	41,690,000	10,311,400
構築物取得支出	12,199,000	0	12,199,000
車両運搬具取得支出	190,000	824,110	▲ 634,110
工具器具備品取得支出	4,080,065	8,308,410	▲ 4,228,345
動物取得支出	5,500,000	0	5,500,000
リース資産取得支出	24,916,070	25,266,432	▲ 350,362
投資有価証券支出		500,000,000	▲ 500,000,000
投資活動支出計	98,886,535	578,508,952	▲ 479,622,417
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 73,156,535	▲ 35,278,952	▲ 37,877,583
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		200,000,000	▲ 200,000,000
財務活動収入計	0	200,000,000	▲ 200,000,000
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出			
長期借入金返済支出	194,039,000	215,225,000	▲ 21,186,000
財務活動支出計	194,039,000	215,225,000	▲ 21,186,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 194,039,000	▲ 15,225,000	▲ 178,814,000
IV 現金及び現金同等物の増減額	▲ 8,192,981	▲ 194,204,535	186,011,554
V 現金及び現金同等物の期首残高	456,117,123	650,321,658	▲ 194,204,535
VI 現金及び現金同等物の期末残高	447,924,142	456,117,123	▲ 8,192,981

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	437,959,893	445,005,427	▲ 7,045,534
現金	15,201,585	13,562,070	1,639,515
普通預金	422,758,308	431,443,357	▲ 8,685,049
未収金	217,600,349	219,461,158	▲ 1,860,809
未収収益	134,253	118,013	16,240
前払費用	1,006,050	0	1,006,050
貯蔵品	22,572,304	22,217,416	354,888
商品	2,194,209	2,366,981	▲ 172,772
立替金	1,155,998	708,959	447,039
流動資産合計	682,623,056	689,877,954	▲ 7,254,898
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	358,610,067	377,155,758	▲ 18,545,691
建物附属設備	371,034,829	370,032,625	1,002,204
構築物	497,696,597	498,759,579	▲ 1,062,982
機械装置	1	1	0
工具器具備品	2,257,663	3,010,217	▲ 752,554
動物	5	5	0
リース資産	16,385,465	24,170,033	▲ 7,784,568
ソフトウェア	1	3,665,574	▲ 3,665,573
特定資産合計	1,245,984,628	1,276,793,792	▲ 30,809,164
(3) その他固定資産			
①有形固定資産			
土地	1,816,410,000	1,847,543,000	▲ 31,133,000
建物	732,970,617	765,677,972	▲ 32,707,355
建物附属設備	160,133,117	187,245,532	▲ 27,112,415
構築物	67,454,400	73,564,844	▲ 6,110,444
機械装置	129,572	194,553	▲ 64,981
車両運搬具	158,352	274,721	▲ 116,369
工具器具備品	14,318,749	17,539,714	▲ 3,220,965
動物	1,833,355	25	1,833,330
リース資産	5,837,411	11,986,475	▲ 6,149,064
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	857,020,000	857,020,000	0
差入保証金	10,000,000	10,000,000	0
その他固定資産合計	3,666,935,773	3,771,717,036	▲ 104,781,263
固定資産合計	4,937,920,401	5,073,510,828	▲ 135,590,427
資産合計	5,620,543,457	5,763,388,782	▲ 142,845,325

(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	323,153,444	290,354,232	32,799,212
未払費用	81,930	91,303	▲ 9,373
未払法人税等	3,162,500	3,162,500	0
未払消費税	19,242,200	47,653,600	▲ 28,411,400
預り金	4,525,806	5,440,337	▲ 914,531
預り金	3,833,727	3,450,073	383,654
受託徴収使用料	692,079	1,990,264	▲ 1,298,185
前受金	1,712,410	1,538,110	174,300
賞与引当金	54,374,609	0	54,374,609
流動負債合計	406,252,899	348,240,082	58,012,817
2. 固定負債			
長期借入金	2,518,459,000	2,617,498,000	▲ 99,039,000
公共団体借入金	2,380,619,000	2,424,478,000	▲ 43,859,000
金融機関借入金	137,840,000	193,020,000	▲ 55,180,000
退職給付引当金	315,218,038	316,628,073	▲ 1,410,035
預り保証金	456,300,000	467,400,000	▲ 11,100,000
リース負債	22,222,876	36,156,508	▲ 13,933,632
固定負債合計	3,312,199,914	3,437,682,581	▲ 125,482,667
負債合計	3,718,452,813	3,785,922,663	▲ 67,469,850
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	930,815,642	941,608,734	▲ 10,793,092
民間補助金	76,867,140	80,447,913	▲ 3,580,773
寄付金	25,000,000	25,000,000	0
固定資産受贈益	46,711,559	50,525,350	▲ 3,813,791
指定正味財産合計	1,079,394,341	1,097,581,997	▲ 18,187,656
(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)	(1,054,394,341)	(1,072,581,997)	(▲ 18,187,656)
2. 一般正味財産	822,696,303	879,884,122	▲ 57,187,819
(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)	(175,204,822)	(180,041,762)	(▲ 4,836,940)
正味財産合計	1,902,090,644	1,977,466,119	▲ 75,375,475
負債及び正味財産合計	5,620,543,457	5,763,388,782	▲ 142,845,325

(2) 正味財産増減計算書(一般会計)

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			
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	867,210,083	442,143,814	425,066,269
水族館等利用料	572,530,320	296,757,246	275,773,074
売店事業収入	294,679,763	145,386,568	149,293,195
辰口丘陵公園事業収入	84,046,158	49,291,479	34,754,679
施設等利用料	31,765,375	21,543,825	10,221,550
売店事業収入	52,280,783	27,747,654	24,533,129
能登勤労者プラザ事業収入	51,852,977	23,840,939	28,012,038
健民スポレクプラザ事業収入	26,584,294	25,283,456	1,300,838
兼六駐車場等事業収入	170,347,940	102,156,460	68,191,480
本多の森会議室事業収入	12,704,330	12,711,360	▲ 7,030
定期借地権管理事業収入	32,759,350	33,724,949	▲ 965,599
ふれあい昆虫館売店収入	12,298,224	6,740,650	5,557,574
受託施設利用料金収入	212,842,706	130,796,714	82,045,992
いしかわ動物園利用料	167,107,991	102,387,839	64,720,152
ふれあい昆虫館利用料	18,112,590	10,552,540	7,560,050
のと海洋ふれあいセンター入館料	787,410	447,760	339,650
県立野球場利用料	1,389,795	2,613,055	▲ 1,223,260
陸上競技場利用料	8,656,060	5,681,620	2,974,440
湖南運動公園利用料	1,083,870	961,780	122,090
鹿島少年自然の家利用料	8,294,000	4,505,300	3,788,700
能登少年自然の家利用料	7,365,990	3,631,820	3,734,170
トキ里山館誘客推進事業利用料	45,000	15,000	30,000
受託施設委託料収入	910,968,149	1,273,708,885	▲ 362,740,736
海の自然生態館管理受託料	0	222,748,000	▲ 222,748,000
いしかわ動物園管理受託料	249,028,000	295,389,000	▲ 46,361,000
ふれあい昆虫館管理受託料	111,883,000	115,435,000	▲ 3,552,000
のと海洋ふれあいセンター管理受託料	25,341,000	25,341,000	0
産業展示館管理受託料	221,817,000	318,932,000	▲ 97,115,000
湖南運動公園管理受託料	8,698,000	8,698,000	0
湖南運動公園施設管理受託料	9,793,249	9,849,445	▲ 56,196
西部緑地公園管理受託料	38,877,000	38,877,000	0
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	61,862,000	63,298,000	▲ 1,436,000
鹿島少年自然の家管理受託料	39,350,000	39,159,480	190,520
能登少年自然の家管理受託料	36,692,400	38,493,910	▲ 1,801,510
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	1,100,000	▲ 300,000
いしかわ動物園整備受託料	9,718,500	0	9,718,500
ふれあい昆虫館整備受託料	4,070,000	1,458,050	2,611,950
産業展示館整備受託料	1,738,000	3,630,000	▲ 1,892,000
③ 受取補助金等			
受取補助金等	80,194,253	82,934,527	▲ 2,740,274
④ 雑収益			
預金利息	240	240	0
有価証券利息	4,458,143	4,840,388	▲ 382,245
雑収入	12,545,461	7,725,153	4,820,308
貸付料	4,564,750	3,848,010	716,740
広告料	334,000	205,500	128,500
手数料	904,416	688,984	215,432
譲受財産	0	385,000	▲ 385,000
その他雑収入	6,742,295	2,597,659	4,144,636
⑤ 他会計からの繰入金	141,000	141,000	0
経常収益計	2,478,953,732	2,196,040,438	282,913,294

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
(2)経常費用			
①事業費			
のどま臨海公園管理費	716,589,963	546,811,892	169,778,071
水族館等管理費	511,566,507	434,244,159	77,322,348
売店事業管理費	205,023,456	112,567,733	92,455,723
辰口丘陵公園管理費	107,683,906	86,095,296	21,588,610
施設等管理費	67,077,894	57,737,904	9,339,990
売店事業管理費	40,606,012	28,357,392	12,248,620
能登勤労者プラザ管理費	112,888,859	95,553,142	17,335,717
健民スポレクプラザ管理費	54,533,933	56,613,108	▲ 2,079,175
兼六駐車場等管理費	65,854,588	53,970,703	11,883,885
本多の森会議室管理費	8,870,147	8,225,911	644,236
定期借地権管理費	4,747,769	4,723,681	24,088
公社施設整備費	21,326,250	6,315,870	15,010,380
のどま臨海公園整備費	990,000	0	990,000
辰口丘陵公園整備費	15,620,000	1,662,870	13,957,130
能登勤労者プラザ整備費	63,250	0	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	1,074,253,327	1,016,163,037	58,090,290
いしかわ動物園管理費	418,895,645	381,228,573	37,667,072
ふれあい昆虫館管理費	129,117,562	123,380,686	5,736,876
のど海洋ふれあいセンター管理費	28,042,145	25,470,439	2,571,706
産業展示館管理費	171,773,863	181,473,386	▲ 9,699,523
湖南運動公園管理費	9,419,550	10,217,729	▲ 798,179
湖南運動公園施設管理費	10,105,184	9,487,158	618,026
西部緑地公園管理費	39,114,220	39,206,260	▲ 92,040
県立野球場管理費	33,741,896	36,436,940	▲ 2,695,044
陸上競技場管理費	70,285,120	67,735,651	2,549,469
鹿島少年自然の家管理費	46,344,717	39,217,090	7,127,627
能登少年自然の家管理費	46,406,137	41,544,775	4,861,362
トキ分散飼育事業費	41,721,841	41,665,975	55,866
ライチョウ飼育繁殖事業費	12,913,947	12,895,325	18,622
トキ里山館誘客推進事業費	845,000	1,115,000	▲ 270,000
いしかわ動物園整備費	9,718,500	0	9,718,500
ふれあい昆虫館整備費	4,070,000	1,458,050	2,611,950
産業展示館整備費	1,738,000	3,630,000	▲ 1,892,000
②管理費			
一般管理費	158,224,692	138,420,958	19,803,734
支払利息	4,761,423	4,871,782	▲ 110,359
退職給付費用	22,747,613	29,422,231	▲ 6,674,618
雑損失	325,880	424,917	▲ 99,037
減価償却費	177,932,883	174,590,482	3,342,401
経常費用計	2,530,741,233	2,222,203,010	308,538,223
当期経常増減額	▲ 51,787,501	▲ 26,162,572	▲ 25,624,929
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
前期損益修正益	2,691	0	2,691
経常外収益計	2,691	0	2,691
(2)経常外費用			
固定資産処分損	5,403,009	10,341,787	▲ 4,938,778
前期損益修正損		60	▲ 60
経常外費用計	5,403,009	10,341,847	▲ 4,938,838
当期経常外増減額	▲ 5,400,318	▲ 10,341,847	4,941,529
当期一般正味財産増減額	▲ 57,187,819	▲ 36,504,419	▲ 20,683,400
一般正味財産期首残高	879,884,122	916,388,541	▲ 36,504,419
一般正味財産期末残高	822,696,303	879,884,122	▲ 57,187,819
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	53,845,568	45,188,068	8,657,500
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	▲ 3,580,773	▲ 3,593,946	13,173
固定資産受贈益	▲ 3,813,791	▲ 3,986,471	172,680
地方公共団体補助金	▲ 64,638,660	▲ 64,683,697	45,037
当期指定正味財産増減額	▲ 18,187,656	▲ 27,076,046	8,888,390
指定正味財産期首残高	1,097,581,997	1,124,658,043	▲ 27,076,046
指定正味財産期末残高	1,079,394,341	1,097,581,997	▲ 18,187,656
III 正味財産期末残高	1,902,090,644	1,977,466,119	▲ 75,375,475

7 (1) 貸借対照表(香林坊駐車場特別会計)

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	9,964,249	11,111,696	▲ 1,147,447
普通預金	9,964,249	11,111,696	▲ 1,147,447
未収金	48,561,119	19,250,191	29,310,928
貯蔵品	1,024,650	836,550	188,100
流動資産合計	59,550,018	31,198,437	28,351,581
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	372,464	84,921	287,543
リース資産	7,128,456	18,110,894	▲ 10,982,438
② 投資その他の資産			
長期未収金	1,190,000,000	1,285,000,000	▲ 95,000,000
その他固定資産合計	1,197,500,920	1,303,195,815	▲ 105,694,895
固定資産合計	1,218,347,511	1,324,042,406	▲ 105,694,895
資産合計	1,277,897,529	1,355,240,843	▲ 77,343,314
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	41,796,598	14,640,177	27,156,421
流動負債合計	41,796,598	14,640,177	27,156,421
2. 固定負債			
長期借入金	1,190,000,000	1,285,000,000	▲ 95,000,000
金融機関借入金	1,190,000,000	1,285,000,000	▲ 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	18,110,894	▲ 10,982,438
固定負債合計	1,217,975,047	1,323,957,485	▲ 105,982,438
負債合計	1,259,771,645	1,338,597,662	▲ 78,826,017
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	18,125,884	16,643,181	1,482,703
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	18,125,884	16,643,181	1,482,703
負債及び正味財産合計	1,277,897,529	1,355,240,843	▲ 77,343,314

(2) 正味財産増減計算書(香林坊駐車場特別会計)

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			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	353	353	0
② 事業収益			
香林坊地下駐車場利用料	328,016,097	303,552,645	24,463,452
③ 受取補助金等			
受取補助金等	0	0	0
④ 雑収益			
雑収入	33,177,471	3,460,385	29,717,086
広告料	877,800	877,800	0
その他雑収入	32,299,671	2,582,585	29,717,086
経常収益計	361,193,921	307,013,383	54,180,538
(2) 経常費用			
① 事業費			
香林坊地下駐車場管理費	336,737,670	304,398,977	32,338,693
運営管理費	241,737,670	209,398,977	32,338,693
駐車場施設賃借料	95,000,000	95,000,000	0
② 管理費			
支払利息	11,642,653	12,506,930	▲ 864,277
減価償却費	11,189,895	11,389,410	▲ 199,515
③ 他会計への繰出金	141,000	141,000	0
経常費用計	359,711,218	328,436,317	31,274,901
当期経常増減額	1,482,703	▲ 21,422,934	22,905,637
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期損益修正益		209	▲ 209
経常外収益計	0	209	▲ 209
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	209	▲ 209
当期一般正味財産増減額	1,482,703	▲ 21,422,725	22,905,428
一般正味財産期首残高	16,643,181	38,065,906	▲ 21,422,725
一般正味財産期末残高	18,125,884	16,643,181	1,482,703
II 正味財産期末残高	18,125,884	16,643,181	1,482,703

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4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5年5月19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 小 村 正 隆