

令和7年度

財務諸表

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8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	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8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	643,712,062	99,375,645		743,087,707
現金	13,202,859			13,202,859
普通預金	630,509,203	99,375,645		729,884,848
未収金	323,094,702	18,500,294		341,594,996
未収収益	168,970			168,970
貯蔵品	26,246,316	1,302,400		27,548,716
商品	3,877,541			3,877,541
立替金	643,031			643,031
流動資産合計	997,742,622	119,178,339	0	1,116,920,961
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	459,871,701			459,871,701
建物附属設備	464,428,426			464,428,426
構築物	461,863,965			461,863,965
機械装置	1			1
工具器具備品	888,898			888,898
動物	40			40
リース資産	4,235,006			4,235,006
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	1,391,288,038	20,846,591	0	1,412,134,629
(3) その他固定資産				
①有形固定資産				
土地	1,732,285,000			1,732,285,000
建物	663,584,513			663,584,513
建物附属設備	82,224,134			82,224,134
構築物	50,298,599			50,298,599
機械装置	458,040			458,040
車両運搬具	129,792			129,792
工具器具備品	10,308,957	59,409		10,368,366
動物	8			8
リース資産	5,830,000			5,830,000
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		905,000,000		905,000,000
その他固定資産合計	3,414,361,243	905,059,409	0	4,319,420,652
固定資産合計	4,830,649,281	925,906,000	0	5,756,555,281
資産合計	5,828,391,903	1,045,084,339	0	6,873,476,242
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	691,102,000	92,422,667		783,524,667
未払費用	60,405	0		60,405
未払法人税等	3,162,500			3,162,500
未払消費税	44,945,400			44,945,400
預り金	12,157,507			12,157,507
預り金	5,653,906			5,653,906
受託徴収使用料	6,503,601			6,503,601
前受金	1,144,960			1,144,960
賞与引当金	64,307,955			64,307,955
流動負債合計	816,880,727	92,422,667	0	909,303,394
2. 固定負債				
長期借入金	2,258,336,000	905,000,000		3,163,336,000
公共団体借入金	2,258,336,000			2,258,336,000
金融機関借入金	0	905,000,000		905,000,000
退職給付引当金	372,722,200			372,722,200
預り保証金	436,900,000	20,846,591		457,746,591
預り保証金	436,900,000	16,263,000		453,163,000
預り保証金果実		4,583,591		4,583,591
リース負債	10,065,006			10,065,006
固定負債合計	3,078,023,206	925,846,591	0	4,003,869,797
負債合計	3,894,903,933	1,018,269,258	0	4,913,173,191
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
地方公共団体補助金	1,050,788,763			1,050,788,763
民間補助金	174,584,540			174,584,540
寄付金	25,000,000			25,000,000
固定資産受贈益	35,827,862			35,827,862
指定正味財産合計	1,286,201,165	0	0	1,286,201,165
(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)	(1,261,201,165)	(0)	(0)	(1,261,201,165)
2. 一般正味財産	647,286,805	26,815,081		674,101,886
(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)	(156,828,530)	(0)	(0)	(156,828,530)
正味財産合計	1,933,487,970	26,815,081	0	1,960,303,051
負債及び正味財産合計	5,828,391,903	1,045,084,339	0	6,873,476,242

2 正味財産増減計算書総括表
令和7年4月1日から令和8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	36,389			36,389
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息		39,721		39,721
③ 事業収益				
公社施設利用料等	961,726,961	312,060,728		1,273,787,689
受託施設利用料等	182,885,663			182,885,663
受託施設委託料	1,056,550,664			1,056,550,664
④ 受取補助金等				
受取補助金等	669,084,157			669,084,157
⑤ 雑収益				
預金利息	239			239
有価証券利息	4,445,964			4,445,964
雑収入	96,946,320	141,971,850		238,918,170
⑥ 他会計からの繰入金	354,000		▲ 354,000	0
経常収益計	2,972,030,357	454,072,299	▲ 354,000	3,425,748,656
(2) 経常費用				
① 事業費				
公社施設管理費	1,017,328,834	449,794,933		1,467,123,767
公社施設整備費	36,782,523			36,782,523
受託施設管理費	1,152,748,549			1,152,748,549
② 管理費				
一般管理費	134,219,377			134,219,377
支払利息	4,279,460	8,786,834		13,066,294
退職給付費用	27,987,018			27,987,018
雑損失	114,622			114,622
減価償却費	152,391,379	59,400		152,450,779
③ 他会計への繰出金		354,000	▲ 354,000	0
経常費用計	2,525,851,762	458,995,167	▲ 354,000	2,984,492,929
当期経常増減額	446,178,595	▲ 4,922,868	0	441,255,727
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
前期損益修正益	98,696			98,696
経常外収益計	98,696	0	0	98,696
(2) 経常外費用				
固定資産処分損	1,545,002			1,545,002
前期損益修正損	91,012	1,421		92,433
特別損失	543,037,000			543,037,000
経常外費用計	544,673,014	1,421	0	544,674,435
当期経常外増減額	▲ 544,574,318	▲ 1,421	0	▲ 544,575,739
当期一般正味財産増減額	▲ 98,395,723	▲ 4,924,289	0	▲ 103,320,012
一般正味財産期首残高	745,682,528	31,739,370	0	777,421,898
一般正味財産期末残高	647,286,805	26,815,081	0	674,101,886
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	36,389			36,389
② 受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	210,221,235			210,221,235
③ 一般正味財産への振替額				
基本財産受取利息	▲ 36,389			▲ 36,389
民間補助金	▲ 8,568,774			▲ 8,568,774
固定資産受贈益	▲ 3,612,314			▲ 3,612,314
地方公共団体補助金	▲ 74,101,908			▲ 74,101,908
当期指定正味財産増減額	123,938,239	0	0	123,938,239
指定正味財産期首残高	1,162,262,926	0	0	1,162,262,926
指定正味財産期末残高	1,286,201,165	0	0	1,286,201,165
III 正味財産期末残高	1,933,487,970	26,815,081	0	1,960,303,051

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	420,108,462	64,031,000	24,267,761	459,871,701
建物附属設備	372,665,244	134,640,000	42,876,818	464,428,426
構築物	471,147,967	4,198,700	13,482,702	461,863,965
機械装置	1	0	0	1
工具器具備品	1,269,935	0	381,037	888,898
動物	8,742,248	0	8,742,208	40
リース資産	8,787,599	0	4,552,593	4,235,006
ソフトウェア	1	0	0	1
工事等準備金	27,549,021	3,427,642	0	30,976,663
預り保証金引当資産	20,846,591	0	0	20,846,591
特定資産計	1,331,117,069	206,297,342	94,303,119	1,443,111,292
合 計	1,356,117,069	206,297,342	94,303,119	1,468,111,292

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	459,871,701	(329,549,965)	(130,321,736)	(0)
建物附属設備	464,428,426	(448,338,817)	(16,089,609)	(0)
構築物	461,863,965	(451,485,045)	(10,378,920)	(0)
機械装置	1	(1)	(0)	(0)
工具器具備品	888,898	(850,633)	(38,265)	(0)
動物	40	(40)	(0)	(0)
リース資産	4,235,006	(0)	(0)	(4,235,006)
ソフトウェア	1	(1)	(0)	(0)
工事等準備金	30,976,663	(30,976,663)	(0)	(0)
預り保証金引当資産	20,846,591	(0)	(0)	(20,846,591)
特定資産計	1,443,111,292	(1,261,201,165)	(156,828,530)	(25,081,597)
合 計	1,468,111,292	(1,286,201,165)	(156,828,530)	(25,081,597)

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	1,732,285,000	-	1,732,285,000
建物	2,055,440,668	931,984,454	1,123,456,214
建物附属設備	2,060,549,970	1,513,897,410	546,652,560
構築物	1,016,805,664	504,643,100	512,162,564
機械装置	14,900,690	14,442,649	458,041
車両運搬具	21,549,127	21,419,335	129,792
工具器具備品	170,988,379	159,731,115	11,257,264
動物	18,235,700	18,235,652	48
リース資産	15,290,000	5,224,994	10,065,006
ソフトウェア	1	-	1
建設仮勘定	1,562,000	-	1,562,000
合 計	7,107,607,199	3,169,578,709	3,938,028,490

※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	821,655,530	31,246,000	52,381,832	800,519,698	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	23,424,834	0	2,182,616	21,242,218	指定正味財産
駐車場施設等 運営費補助金	金沢市	0	2,819,328	2,819,328	0	
体育施設整備費 補助金	石川県	45,155,399	4,552,593	8,759,962	40,948,030	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	7,100,833	7,100,833	0	
辰口丘陵公園テニスコート 整備費補助金	石川県	15,921,001	0	957,000	14,964,001	指定正味財産
宿泊施設感染防止対策 緊急支援	石川県	3,198,066	0	277,883	2,920,183	指定正味財産
社会教育施設災害 復旧費補助金	石川県	0	543,000,000	543,000,000	0	
のとじま水族館再開準備 補助金	石川県	8,742,248	0	8,742,208	40	指定正味財産
のとじま水族館魅力向上 計画策定業務委託事業 補助金	石川県	0	5,000,000	5,000,000	0	
観光交流施設修繕費 補助金	石川県	0	85,876,000	22,223,208	63,652,792	
観光交流施設災害復旧 費補助金	石川県	0	110,000,000	3,458,199	106,541,801	
民間補助金	宝くじ協会	70,390,696	0	3,050,118	67,340,578	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
〃	見舞金 等	109,334,975	3,427,642	5,518,656	107,243,961	指定正味財産
固定資産受贈益						
固定資産受贈益	石川県	39,440,176	0	3,612,314	35,827,862	指定正味財産
合 計		1,137,262,926	793,022,396	669,084,157	1,261,201,165	

6. 引当金の明細

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	55,458,259	64,307,955	55,458,259	64,307,955
退職給付引当金	344,735,182	27,987,018	0	372,722,200

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 372,722,200 円

退職給付引当金 372,722,200 円

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用 27,987,018 円

退職給付費用 27,987,018 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	36,389
減価償却費計上による振替	86,282,996
合 計	86,319,385

4 財産目録

令和8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		743,087,707	
現金	つり銭等	13,202,859	
普通預金		729,884,848	
	北國銀行県庁支店	638,589,825	
	北國銀行小立野支店	6,940,720	
	北國銀行辰口支店	4,588,209	
	北國銀行和倉支店	7,546,469	
	北國銀行中能登支店	210,310	
	北國銀行宇出津支店	231,503	
	北陸銀行金沢支店	44,579,093	
	ゆうちょ銀行318支店	666,560	
	のと共栄信用金庫和倉支店	15,191,759	
	はくさん信用金庫辰口支店	10,316,225	
	はくさん信用金庫つるぎ営業部	1,024,175	
未収金	観光交流復旧補助金等	341,594,996	
未収収益	預金利息等	168,970	
貯蔵品	産業展示館A重油等	27,548,716	
商品	のとしま臨海公園売店商品等	3,877,541	
立替金	のとしま臨海公園電気料等	643,031	
	流動資産合計		1,116,920,961
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	459,871,701	
建物附属設備	能登勤労者プラザ便所改修等	464,428,426	
構築物	水族館回遊水槽改修等	461,863,965	
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	888,898	
動物	水族館ジンベエザメ等	40	
リース資産	健民スポレクプラザアイスリンク備品等	4,235,006	
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	1,412,134,629	
(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	1,732,285,000	
建物	水族館パノラマ大水槽本体等	663,584,513	
建物附属設備	水族館パノラマ大水槽濾過装置等	82,224,134	
構築物	水族館自然生態館水槽改修等	50,298,599	
機械装置	能登勤労者プラザ自動塩素供給機等	458,040	
車両運搬具	乗用自動車等	129,792	
工具器具備品	展示水槽用冷却機等	10,368,366	
動物	水族館アシカ等	8	
リース資産	健民スポレクプラザLED照明	5,830,000	
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(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	905,000,000		
	その他固定資産合計	4,319,420,652		
	固定資産合計		5,756,555,281	
	資産合計			6,873,476,242
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	水族館設備改修工事等	783,524,667		
未払費用	借入金利息	60,405		
未払法人税等	事業所税等	3,162,500		
未払消費税		44,945,400		
預り金		12,157,507		
預り金	源泉所得税、社会保険料等	5,653,906		
受託徴収使用料	産業展示館使用料	6,503,601		
前受金	健民スポレクプラザ利用料等	1,144,960		
賞与引当金		64,307,955		
	流動負債合計		909,303,394	
2. 固定負債				
長期借入金		3,163,336,000		
公共団体借入金	石川県	2,258,336,000		
金融機関借入金	北國銀行県庁支店	905,000,000		
退職給付引当金		372,722,200		
預り保証金		457,746,591		
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	436,400,000		
	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	10,065,006		
	固定負債合計		4,003,869,797	
	負債合計			4,913,173,191
	正味財産			1,960,303,051

5 キャッシュ・フロー計算書
令和7年4月1日から令和8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	▲ 103,320,012	▲ 28,746,236	▲ 74,573,776
2. キャッシュ・フローへの調整額			
①減価償却費	152,450,779	172,293,708	▲ 19,842,929
②未収金の増減額	147,605,280	▲ 28,210,936	175,816,216
③未収収益の増減額	▲ 31,096	▲ 3,621	▲ 27,475
④前払費用の増減額	0	0	0
⑤貯蔵品の増減額	▲ 1,506,857	▲ 1,763,002	256,145
⑥商品の増減額	▲ 1,914,865	▲ 848,385	▲ 1,066,480
⑦立替金の増減額	▲ 232,166	176,521	▲ 408,687
⑧退職給付引当金の増減額	27,987,018	18,283,790	9,703,228
⑨未払金の増減額	215,066,433	210,254,312	4,812,121
⑩未払費用の増減額	52,223	▲ 136,693	188,916
⑪未払法人税等の増減額	180,500	▲ 11,740,400	11,920,900
⑫未払消費税の増減額	34,951,900	▲ 33,923,800	68,875,700
⑬預り金の増減額	741,554	6,220,935	▲ 5,479,381
⑭預り保証金の増減額	▲ 3,300,000	▲ 3,400,000	100,000
⑮前受金の増減額	▲ 818,870	385,920	▲ 1,204,790
⑯固定資産の増減額(譲受・除却・売却)	1,545,002	2,407,048	▲ 862,046
⑰指定正味財産からの振替額	▲ 86,319,385	▲ 75,774,865	▲ 10,544,520
⑱長期未収金の増減額	95,000,000	95,000,000	0
⑲賞与引当金	8,849,696	▲ 4,490,617	13,340,313
⑳災害損失引当金	0	0	0
㉑災害損失取崩金	0	▲ 370,648,139	370,648,139
㉒仮受金	0	▲ 5	5
小計	590,307,146	▲ 25,918,229	616,225,370
3. 指定正味財産増加収入			
基本財産受取利息	36,389	4,046	32,343
受取補助金収入	210,221,235	176,669,319	33,551,916
指定正味財産増加収入計	210,257,624	176,673,365	33,584,259
事業活動によるキャッシュ・フロー	697,244,758	122,008,900	575,235,853
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	25,580,000	13,240,000	12,340,000
投資有価証券元本返済収入	0	0	0
投資活動収入計	25,580,000	13,240,000	12,340,000
2. 投資活動支出			
①固定資産取得支出			
建物取得支出	67,122,000	88,431,200	▲ 21,309,200
建物附属設備取得支出	134,640,000	73,881,000	60,759,000
構築物取得支出	4,198,700	0	4,198,700
機械装置取得支出	0	308,000	▲ 308,000
工具器具備品取得支出	2,154,900	3,608,600	▲ 1,453,700
車両取得支出	173,030	0	173,030
動物取得支出	0	15,477,000	▲ 15,477,000
リース資産取得支出	5,872,593	7,183,298	▲ 1,310,705
建設仮勘定支出	0	0	0
投資活動支出計	214,161,223	188,889,098	25,272,125
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 188,581,223	▲ 175,649,098	▲ 12,932,125
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	162,311,000	177,493,000	▲ 15,182,000
財務活動支出計	162,311,000	177,493,000	▲ 15,182,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 162,311,000	▲ 177,493,000	15,182,000
IV 現金及び現金同等物の増減額	346,352,535	▲ 231,133,198	577,485,728
V 現金及び現金同等物の期首残高	396,735,172	627,868,370	▲ 231,133,198
VI 現金及び現金同等物の期末残高	743,087,707	396,735,172	346,352,530

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8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	643,712,062	383,853,659	259,858,403
現金	13,202,859	13,621,190	▲ 418,331
普通預金	630,509,203	370,232,469	260,276,734
未収金	323,094,702	448,553,369	▲ 125,458,667
未収収益	168,970	137,874	31,096
貯蔵品	26,246,316	24,853,419	1,392,897
商品	3,877,541	1,962,676	1,914,865
立替金	643,031	410,865	232,166
流動資産合計	997,742,622	859,771,862	137,970,760
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	459,871,701	420,108,462	39,763,239
建物附属設備	464,428,426	372,665,244	91,763,182
構築物	461,863,965	471,147,967	▲ 9,284,002
機械装置	1	1	0
工具器具備品	888,898	1,269,935	▲ 381,037
動物	40	8,742,248	▲ 8,742,208
リース資産	4,235,006	8,787,599	▲ 4,552,593
ソフトウェア	1	1	0
特定資産合計	1,391,288,038	1,282,721,457	108,566,581
(3) その他固定資産			
①有形固定資産			
土地	1,732,285,000	1,759,410,000	▲ 27,125,000
建物	663,584,513	693,848,574	▲ 30,264,061
建物附属設備	82,224,134	95,385,679	▲ 13,161,545
構築物	50,298,599	55,757,705	▲ 5,459,106
機械装置	458,040	590,596	▲ 132,556
車両運搬具	129,792	20	129,772
工具器具備品	10,308,957	12,770,793	▲ 2,461,836
動物	8	8	0
リース資産	5,830,000	7,150,000	▲ 1,320,000
建設仮勘定	1,562,000	1,562,000	0
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	857,010,000	0
差入保証金	10,000,000	10,000,000	0
その他固定資産合計	3,414,361,243	3,494,155,575	▲ 79,794,332
固定資産合計	4,830,649,281	4,801,877,032	28,772,249
資産合計	5,828,391,903	5,661,648,894	166,743,009

(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	691,102,000	545,361,935	145,740,065
未払費用	60,405	8,182	52,223
未払法人税等	3,162,500	2,982,000	180,500
未払消費税	44,945,400	9,993,500	34,951,900
預り金	12,157,507	11,415,953	741,554
預り金	5,653,906	3,572,639	2,081,267
受託徴収使用料	6,503,601	7,843,314	▲ 1,339,713
前受金	1,144,960	1,963,830	▲ 818,870
賞与引当金	64,307,955	55,458,259	8,849,696
災害損失引当金			0
仮受金			0
流動負債合計	816,880,727	627,183,659	189,697,068
2. 固定負債			
長期借入金	2,258,336,000	2,325,647,000	▲ 67,311,000
公共団体借入金	2,258,336,000	2,298,167,000	▲ 39,831,000
金融機関借入金		27,480,000	▲ 27,480,000
退職給付引当金	372,722,200	344,735,182	27,987,018
預り保証金	436,900,000	440,200,000	▲ 3,300,000
リース負債	10,065,006	15,937,599	▲ 5,872,593
固定負債合計	3,078,023,206	3,126,519,781	▲ 48,496,575
負債合計	3,894,903,933	3,753,703,440	141,200,493
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	1,050,788,763	918,097,078	132,691,685
民間補助金	174,584,540	179,725,672	▲ 5,141,132
寄付金	25,000,000	25,000,000	0
固定資産受贈益	35,827,862	39,440,176	▲ 3,612,314
指定正味財産合計	1,286,201,165	1,162,262,926	123,938,239
(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)	(1,261,201,165)	(1,137,262,926)	(123,938,239)
2. 一般正味財産	647,286,805	745,682,528	▲ 98,395,723
(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)	(156,828,530)	(164,219,953)	(▲ 7,391,423)
正味財産合計	1,933,487,970	1,907,945,454	25,542,516
負債及び正味財産合計	5,828,391,903	5,661,648,894	166,743,009

(2) 正味財産増減計算書(一般会計)

令和7年4月1日から令和8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	36,389	4,046	32,343
② 事業収益			
のどしま臨海公園事業収入	598,324,340	149,080,467	449,243,873
水族館等利用料	374,418,051	71,828,810	302,589,241
売店事業収入	223,906,289	77,251,657	146,654,632
辰口丘陵公園事業収入	68,631,173	83,841,022	▲ 15,209,849
施設等利用料	20,906,415	27,593,540	▲ 6,687,125
売店事業収入	47,724,758	56,247,482	▲ 8,522,724
能登勤労者プラザ事業収入	881,864	3,300,814	▲ 2,418,950
健民スポレクプラザ事業収入	14,601,710	29,823,654	▲ 15,221,944
兼六駐車場等事業収入	224,862,690	216,276,480	8,586,210
本多の森会議室事業収入	9,629,290	11,147,165	▲ 1,517,875
定期借地権管理事業収入	33,070,152	33,108,966	▲ 38,814
ふれあい昆虫館売店収入	11,725,742	12,170,925	▲ 445,183
受託施設利用料金収入	182,885,663	183,598,895	▲ 713,232
いしかわ動物園利用料	145,866,048	144,066,055	1,799,993
ふれあい昆虫館利用料	18,535,280	18,990,090	▲ 454,810
のと海洋ふれあいセンター入館料	490,330	116,640	373,690
県立野球場利用料	2,882,175	1,245,935	1,636,240
陸上競技場利用料	5,512,900	3,855,505	1,657,395
湖南運動公園利用料	1,093,870	1,070,960	22,910
鹿島少年自然の家利用料	8,219,970	12,190,970	▲ 3,971,000
能登少年自然の家利用料	285,090	2,062,740	▲ 1,777,650
受託施設委託料収入	1,056,550,664	1,116,243,058	▲ 59,692,394
いしかわ動物園管理受託料	342,170,000	314,332,000	27,838,000
ふれあい昆虫館管理受託料	123,756,000	118,196,000	5,560,000
のと海洋ふれあいセンター管理受託料	25,341,000	26,355,720	▲ 1,014,720
産業展示館管理受託料	199,263,000	215,778,000	▲ 16,515,000
湖南運動公園管理受託料	11,518,000	11,120,000	398,000
湖南運動公園施設管理受託料	10,530,381	10,563,628	▲ 33,247
西部緑地公園管理受託料	40,351,000	39,152,000	1,199,000
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	60,886,000	0
鹿島少年自然の家管理受託料	43,619,000	42,311,850	1,307,150
能登少年自然の家管理受託料	39,911,271	40,307,280	▲ 396,009
トキ分散飼育事業受託料	44,087,512	44,131,800	▲ 44,288
ライチョウ飼育繁殖事業受託料	13,552,000	13,552,000	0
海の自然生態館管理受託料	39,792,000	83,922,000	▲ 44,130,000
兼六駐車場等整備受託料	1,226,500	28,865,980	▲ 27,639,480
いしかわ動物園整備受託料	11,882,000	21,417,000	▲ 9,535,000
ふれあい昆虫館整備受託料	8,635,000	2,002,000	6,633,000
産業展示館整備受託料	5,918,000	9,237,800	▲ 3,319,800
③ 受取補助金等			
受取補助金等	669,084,157	509,582,656	159,501,501
④ 雑収益			
預金利息	239	160	79
有価証券利息	4,445,964	4,445,964	0
雑収入	96,946,320	56,471,521	40,474,799
貸付料	88,144,476	38,208,410	49,936,066
広告料			0
手数料	1,061,696	1,402,987	▲ 341,291
その他雑収入	7,740,148	16,860,124	▲ 9,119,976
⑤ 他会計からの繰入金	354,000	354,000	0
経常収益計	2,972,030,357	2,409,449,793	562,580,564

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
(2)経常費用			
①事業費			
のどじま臨海公園管理費	703,438,998	524,733,470	178,705,528
辰口丘陵公園管理費	94,773,084	110,652,010	▲ 15,878,926
能登勤労者プラザ管理費	52,087,948	56,311,947	▲ 4,223,999
健民スポレクプラザ管理費	46,216,919	57,772,933	▲ 11,556,014
兼六駐車場等管理費	106,791,212	94,719,147	12,072,065
本多の森会議室管理費	9,230,123	9,548,722	▲ 318,599
定期借地権管理費	4,790,550	4,724,753	65,797
公社施設整備費	36,782,523	36,173,745	608,778
のどじま臨海公園整備費	5,013,967	5,549,060	▲ 535,093
辰口丘陵公園整備費	22,036,000	24,634,800	▲ 2,598,800
健民スポレクプラザ整備費	9,732,556	5,989,885	3,742,671
受託施設管理費等	1,152,748,549	1,179,911,098	▲ 27,162,549
いしかわ動物園管理費	455,963,679	445,064,351	10,899,328
ふれあい昆虫館管理費	139,143,738	131,385,485	7,758,253
のど海洋ふれあいセンター管理費	27,655,819	30,976,177	▲ 3,320,358
産業展示館管理費	191,107,281	202,164,015	▲ 11,056,734
湖南運動公園管理費	19,253,586	16,484,662	2,768,924
湖南運動公園施設管理費	10,167,952	9,997,026	170,926
西部緑地公園管理費	41,743,358	39,547,096	2,196,262
県立野球場管理費	43,450,429	37,706,254	5,744,175
陸上競技場管理費	66,478,358	65,807,141	671,217
鹿島少年自然の家管理費	47,230,652	52,712,280	▲ 5,481,628
能登少年自然の家管理費	27,793,141	31,621,323	▲ 3,828,182
トキ分散飼育事業費	42,182,170	42,060,831	121,339
ライチョウ飼育繁殖事業費	12,916,886	12,861,677	55,209
兼六駐車場等整備費	1,226,500	28,865,980	▲ 27,639,480
いしかわ動物園整備費	11,882,000	21,417,000	▲ 9,535,000
ふれあい昆虫館整備費	8,635,000	2,002,000	6,633,000
産業展示館整備費	5,918,000	9,237,800	▲ 3,319,800
②管理費			
一般管理費	134,219,377	128,989,169	5,230,208
支払利息	4,279,460	4,391,030	▲ 111,570
退職給付費用	27,987,018	29,018,520	▲ 1,031,502
雑損失	114,622	101,081	13,541
減価償却費	152,391,379	172,214,508	▲ 19,823,129
経常費用計	2,525,851,762	2,409,262,133	116,589,629
当期経常増減額	446,178,595	187,660	445,990,935
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
前期損益修正益	98,696	593,114	▲ 494,418
災害損失引当金取崩		370,648,139	▲ 370,648,139
経常外収益計	98,696	371,241,253	▲ 371,142,557
(2)経常外費用			
固定資産処分損	1,545,002	2,407,048	▲ 862,046
前期損益修正損	91,012	92,180	▲ 1,168
特別損失	543,037,000	406,195,110	136,841,890
災害損失	543,037,000	406,195,110	136,841,890
災害損失引当金繰入			0
経常外費用計	544,673,014	408,694,338	135,978,676
当期経常外増減額	▲ 544,574,318	▲ 37,453,085	▲ 507,121,233
当期一般正味財産増減額	▲ 98,395,723	▲ 37,265,425	▲ 61,130,298
一般正味財産期首残高	745,682,528	782,947,953	▲ 37,265,425
一般正味財産期末残高	647,286,805	745,682,528	▲ 98,395,723
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	36,389	4,046	32,343
②受取補助金等			
受取地方公共団体補助金等	210,221,235	176,669,319	33,551,916
③一般正味財産への振替額			
基本財産受取利息	▲ 36,389	▲ 4,046	▲ 32,343
民間補助金	▲ 8,568,774	▲ 3,643,637	▲ 4,925,137
固定資産受贈益	▲ 3,612,314	▲ 3,612,313	▲ 1
地方公共団体補助金	▲ 74,101,908	▲ 68,514,869	▲ 5,587,039
当期指定正味財産増減額	123,938,239	100,898,500	23,039,739
指定正味財産期首残高	1,162,262,926	1,061,364,426	100,898,500
指定正味財産期末残高	1,286,201,165	1,162,262,926	123,938,239
III 正味財産期末残高	1,933,487,970	1,907,945,454	25,542,516

7 (1) 貸借対照表(香林坊駐車場特別会計)

令和8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	99,375,645	12,881,513	86,494,132
普通預金	99,375,645	12,881,513	86,494,132
未収金	18,500,294	40,646,907	▲ 22,146,613
貯蔵品	1,302,400	1,188,440	113,960
流動資産合計	119,178,339	54,716,860	64,461,479
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	59,409	118,809	▲ 59,400
リース資産			0
② 投資その他の資産			
長期末収金	905,000,000	1,000,000,000	▲ 95,000,000
その他固定資産合計	905,059,409	1,000,118,809	▲ 95,059,400
固定資産合計	925,906,000	1,020,965,400	▲ 95,059,400
資産合計	1,045,084,339	1,075,682,260	▲ 30,597,921
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	92,422,667	23,096,299	69,326,368
未払費用	0	0	0
流動負債合計	92,422,667	23,096,299	69,326,368
2. 固定負債			
長期借入金	905,000,000	1,000,000,000	▲ 95,000,000
金融機関借入金	905,000,000	1,000,000,000	▲ 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			0
固定負債合計	925,846,591	1,020,846,591	▲ 95,000,000
負債合計	1,018,269,258	1,043,942,890	▲ 25,673,632
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	26,815,081	31,739,370	▲ 4,924,289
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	26,815,081	31,739,370	▲ 4,924,289
負債及び正味財産合計	1,045,084,339	1,075,682,260	▲ 30,597,921

(2) 正味財産増減計算書(香林坊駐車場特別会計)

令和7年4月1日から令和8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	39,721	4,413	35,308
② 事業収益			
香林坊地下駐車場利用料	312,060,728	321,448,330	▲ 9,387,602
③ 受取補助金等			
受取補助金等	0	0	0
④ 雑収益			
雑収入	141,971,850	25,948,537	116,023,313
広告料	877,800	877,800	0
受取負担金	138,594,974	22,555,600	116,039,374
その他雑収入	2,499,076	2,515,137	▲ 16,061
経常収益計	454,072,299	347,401,280	106,671,019
(2) 経常費用			
① 事業費			
香林坊地下駐車場管理費	449,794,933	328,807,056	120,987,877
運営管理費	354,794,933	233,807,056	120,987,877
駐車場施設賃借料	95,000,000	95,000,000	0
② 管理費			
支払利息	8,786,834	9,641,835	▲ 855,001
減価償却費	59,400	79,200	▲ 19,800
③ 他会計への繰出金	354,000	354,000	0
経常費用計	458,995,167	338,882,091	120,113,076
当期経常増減額	▲ 4,922,868	8,519,189	▲ 13,442,057
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			
前期損益修正損	1,421	0	1,421
経常外費用計	1,421	0	1,421
当期経常外増減額	▲ 1,421	0	▲ 1,421
当期一般正味財産増減額	▲ 4,924,289	8,519,189	▲ 13,443,478
一般正味財産期首残高	31,739,370	23,220,181	8,519,189
一般正味財産期末残高	26,815,081	31,739,370	▲ 4,924,289
II 正味財産期末残高	26,815,081	31,739,370	▲ 4,924,289

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7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8年5月18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 