

平成 30 年度決算報告

自：平成 30 年 4 月 1 日

至：平成 31 年 3 月 31 日

公益財団法人 沖縄こどもの国

目 次

1	貸借対照表	.....	1
2	貸借対照表内訳表	.....	3
3	正味財産増減計算書	.....	5
4	正味財産増減計算書内訳表	.....	8
5	財務諸表に対する注記	.....	10
6	付属明細書	.....	12
7	財産目録	.....	13
8	監査報告書		

貸借対照表

平成31年3月31日現在

公益財団法人沖繩こどもの国

公益会計

(平成 30年度)

(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	73,149,855	22,565,508	50,584,347
未収金	60,582,484	119,192,471	△58,609,987
前払金	91,644	92,791	△1,147
商品	2,403,846	2,473,239	△69,393
立替金	3,592,644	2,936,198	656,446
流動資産合計	139,820,473	147,260,207	△7,439,734
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	110,281,100	100,601,100	9,680,000
減価償却引当資産	75,352,769	75,352,769	0
財政調整基金資産	103,000,000	103,000,000	0
動物園整備基金資産	25,570,165	25,570,165	0
ワンダーミュージアム展示品等導入積立基金	4,500,000	4,500,000	0
特定資産合計	318,704,034	309,024,034	9,680,000
(3) その他固定資産			
建物	169,312,822	169,312,822	0
建物減価償却累計額	△90,618,856	△84,564,644	△6,054,212
建物合計	78,693,966	84,748,178	△6,054,212
建物附属設備	15,278,479	15,278,479	0
建物附属設備減価償却累計額	△10,036,833	△9,394,391	△642,442
建物附属設備合計	5,241,646	5,884,088	△642,442
構築物	202,539,679	200,496,103	2,043,576
構築物減価償却累計額	△113,957,289	△105,766,269	△8,191,020
構築物合計	88,582,390	94,729,834	△6,147,444
機械及び装置	35,606,747	35,606,747	0
機械及び装置減価償却累計額	△35,554,235	△35,517,987	△36,248
機械及び装置合計	52,512	88,760	△36,248
船舶	3,724,538	3,724,538	0
船舶減価償却累計額	△3,420,010	△2,807,804	△612,206
船舶合計	304,528	916,734	△612,206
車両運搬具	26,519,766	25,041,062	1,478,704
車両運搬具減価償却累計額	△23,099,921	△22,797,915	△302,006
車両運搬具合計	3,419,845	2,243,147	1,176,698
什器備品	101,886,951	99,901,895	1,985,056
什器備品減価償却累計額	△83,322,094	△78,020,516	△5,301,578
什器備品合計	18,564,857	21,881,379	△3,316,522
商標権	153,960	180,275	△26,315
商標権合計	153,960	180,275	△26,315
電話加入権	322,498	322,498	0
動物	121,375,291	120,702,091	673,200

貸借対照表

平成31年3月31日現在

公益財団法人沖縄こどもの国

公益会計

(平成 30年度)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
動物減価償却累計額	△118,912,973	△113,030,280	△5,882,693
動物合計	2,462,318	7,671,811	△5,209,493
植物	22,841,950	22,841,950	0
植物減価償却累計額	△20,352,165	△18,995,354	△1,356,811
植物合計	2,489,785	3,846,596	△1,356,811
保証金	60,000	60,000	0
その他固定資産合計	200,348,305	222,573,300	△22,224,995
固定資産合計	549,052,339	561,597,334	△12,544,995
資産合計	688,872,812	708,857,541	△19,984,729
Ⅱ負債の部			
1. 流動負債			
未払金	61,299,862	63,694,450	△2,394,588
預り金	7,891,342	4,144,221	3,747,121
流動負債合計	69,191,204	67,838,671	1,352,533
2. 固定負債			
退職給付引当金	110,281,100	100,601,100	9,680,000
固定負債合計	110,281,100	100,601,100	9,680,000
負債合計	179,472,304	168,439,771	11,032,533
Ⅲ正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	10	10	0
寄付金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,010	30,000,010	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	
2. 一般正味財産	479,400,498	510,417,760	△31,017,262
(うち特定資産への充当額)	(208,422,934)	(208,422,934)	
正味財産合計	509,400,508	540,417,770	△31,017,262
負債及び正味財産合計	688,872,812	708,857,541	△19,984,729

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在
(平成 30年度)

公益財団法人沖縄こどもの国
公益会計
(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	61,832,431	10,669,223	648,201	0	73,149,855
未収金	59,657,695	837,289	87,500	0	60,582,484
前払金	91,644	0	0	0	91,644
商品	0	2,403,846	0	0	2,403,846
立替金	3,478,411	68,054	46,179	0	3,592,644
公益目的事業勘定	0	108,275,857	0	△108,275,857	0
法人会計勘定	60,889	14,959,961	0	△15,020,850	0
流動資産合計	125,121,070	137,214,230	781,880	△123,296,707	139,820,473
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	30,000,000	0	0	0	30,000,000
基本財産合計	30,000,000	0	0	0	30,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	110,281,100	0	0	0	110,281,100
減価償却引当資産	0	10,000,000	65,352,769	0	75,352,769
財政調整基金資産	0	0	103,000,000	0	103,000,000
動物園整備基金資産	25,570,165	0	0	0	25,570,165
ワンダーミュージアム展示品等導入積立基金	4,500,000	0	0	0	4,500,000
特定資産合計	140,351,265	10,000,000	168,352,769	0	318,704,034
(3) その他固定資産					
建物	141,296,554	28,016,268	0	0	169,312,822
建物減価償却累計額	△78,618,219	△12,000,637	0	0	△90,618,856
建物合計	62,678,335	16,015,631	0	0	78,693,966
建物附属設備	15,278,479	0	0	0	15,278,479
建物附属設備減価償却累計額	△10,036,833	0	0	0	△10,036,833
建物附属設備合計	5,241,646	0	0	0	5,241,646
構築物	189,317,274	13,222,405	0	0	202,539,679
構築物減価償却累計額	△106,891,792	△7,065,497	0	0	△113,957,289
構築物合計	82,425,482	6,156,908	0	0	88,582,390
機械及び装置	500,000	35,106,747	0	0	35,606,747
機械及び装置減価償却累計額	△499,995	△35,054,240	0	0	△35,554,235
機械及び装置合計	5	52,507	0	0	52,512
船舶	0	3,724,538	0	0	3,724,538
船舶減価償却累計額	0	△3,420,010	0	0	△3,420,010
船舶合計	0	304,528	0	0	304,528
車両運搬具	26,519,766	0	0	0	26,519,766
車両運搬具減価償却累計額	△23,099,921	0	0	0	△23,099,921
車両運搬具合計	3,419,845	0	0	0	3,419,845
什器備品	94,078,649	7,808,302	0	0	101,886,951
什器備品減価償却累計額	△76,012,808	△7,309,286	0	0	△83,322,094
什器備品合計	18,065,841	499,016	0	0	18,564,857
商標権	153,960	0	0	0	153,960
商標権合計	153,960	0	0	0	153,960
電話加入権	0	0	322,498	0	322,498

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在
(平成 30年度)

公益財団法人沖縄こどもの国
公益会計
(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
動物	121,375,291	0	0	0	121,375,291
動物減価償却累計額	△118,912,973	0	0	0	△118,912,973
動物合計	2,462,318	0	0	0	2,462,318
植物	22,841,950	0	0	0	22,841,950
植物減価償却累計額	△20,352,165	0	0	0	△20,352,165
植物合計	2,489,785	0	0	0	2,489,785
保証金	0	0	60,000	0	60,000
その他固定資産合計	176,937,217	23,028,590	382,498	0	200,348,305
固定資産合計	347,288,482	33,028,590	168,735,267	0	549,052,339
資産合計	472,409,552	170,242,820	169,517,147	△123,296,707	688,872,812
Ⅱ負債の部					
1. 流動負債					
未払金	51,415,418	9,755,049	129,395	0	61,299,862
預り金	7,588,627	200,650	102,065	0	7,891,342
公益目的事業勘定	0	0	60,889	△60,889	0
収益事業等勘定	108,275,857	0	14,959,961	△123,235,818	0
流動負債合計	167,279,902	9,955,699	15,252,310	△123,296,707	69,191,204
2. 固定負債					
退職給付引当金	110,281,100	0	0	0	110,281,100
固定負債合計	110,281,100	0	0	0	110,281,100
負債合計	277,561,002	9,955,699	15,252,310	△123,296,707	179,472,304
Ⅲ正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	10	0	0	0	10
寄付金	30,000,000	0	0	0	30,000,000
指定正味財産合計	30,000,010	0	0	0	30,000,010
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(0)	(0)	(0)	(30,000,000)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	(30,070,165)	(10,000,000)	(168,352,769)	(0)	(208,422,934)
正味財産合計	194,848,550	160,287,121	154,264,837	0	509,400,508
負債及び正味財産合計	472,409,552	170,242,820	169,517,147	△123,296,707	688,872,812

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

公益財団法人沖縄こどもの国

公益会計

(平成 30年度)

(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			
基本財産運用益	0	73,500	△73,500
基本財産受取利息	0	73,500	△73,500
特定資産運用益	249,175	217,077	32,098
特定資産受取利息	249,175	217,077	32,098
事業収益	302,917,879	304,171,573	△1,253,694
入園料収益	138,498,034	135,351,899	3,146,135
ネイチャーランド事業収益	12,862,079	17,703,020	△4,840,941
ワンダーミュージアム事業収益	33,430,064	31,575,012	1,855,052
チルドレンズセンター事業収益	698,490	689,686	8,804
売店売上収益	71,896,443	74,024,254	△2,127,811
乗物売上収益	35,720,500	35,145,000	575,500
自動販売機売上収益	4,145,702	4,080,877	64,825
その他事業収益	5,666,567	5,601,825	64,742
受取補助金等	330,957,216	327,976,813	2,980,403
受取指定管理料	273,011,000	273,011,000	0
受託事業収益	57,946,216	54,829,419	3,116,797
その他補助金等	0	136,394	△136,394
受取寄付金	2,288,076	2,404,660	△116,584
受取一般寄付金	2,288,076	2,404,660	△116,584
雑収益	1,138,987	1,301,758	△162,771
受取利息	735	880	△145
雑収益	1,138,252	1,300,878	△162,626
経常収益計	637,551,333	636,145,381	1,405,952
(2) 経常費用			
事業費	664,537,142	676,434,684	△11,897,542
役員報酬	7,393,081	7,770,242	△377,161
給与	57,752,820	50,850,250	6,902,570
諸手当	31,441,255	25,951,047	5,490,208
共済費	13,965,131	12,258,295	1,706,836
賃金	189,349,202	191,857,110	△2,507,908
福利厚生費	1,983,360	2,153,081	△169,721
旅費	3,293,088	3,359,385	△66,297
消耗品費	24,793,053	27,623,001	△2,829,948
消耗備品費	3,084,934	3,228,828	△143,894
燃料費	2,352,529	2,369,850	△17,321
食料費	1,681,593	1,714,324	△32,731
修繕費	12,749,853	18,164,373	△5,414,520
新聞図書費	332,558	441,973	△109,415
水道光熱費	39,818,445	43,106,759	△3,288,314
印刷製本費	6,203,045	7,870,593	△1,667,548
通信運搬費	2,357,364	2,394,460	△37,096
支払手数料	5,624,754	6,810,933	△1,186,179

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

公益財団法人沖縄こどもの国

公益会計

(平成 30年度)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
支払保険料	1,138,483	1,244,382	△105,899
報償費	3,448,920	3,150,500	298,420
渉外費	158,107	74,491	83,616
動物飼料費	13,201,061	12,865,925	335,136
動物診療費	1,539,110	2,112,864	△573,754
負担金	1,343,200	1,398,880	△55,680
委託料	105,570,044	109,433,655	△3,863,611
賃借料	3,529,596	5,432,783	△1,903,187
公課費	33,126,918	31,802,050	1,324,868
宣伝広告費	23,803,371	27,530,841	△3,727,470
減価償却費	30,330,529	31,341,758	△1,011,229
退職給付引当金繰入	9,680,000	7,682,000	1,998,000
仕入	31,939,916	33,400,207	△1,460,291
雑費	1,551,822	1,039,844	511,978
管理費	4,031,451	4,244,292	△212,841
役員報酬	820,887	863,350	△42,463
給与	1,073,580	1,035,150	38,430
諸手当	596,291	577,101	19,190
共済費	263,092	268,358	△5,266
賃金	1,006,944	1,260,806	△253,862
福利厚生費	11,274	10,307	967
消耗品費	0	2,274	△2,274
会議費	259,383	226,946	32,437
経常費用計	668,568,593	680,678,976	△12,110,383
評価損益等調整前当期経常増減額	△31,017,260	△44,533,595	13,516,335
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△31,017,260	△44,533,595	13,516,335
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	59,999	△59,999
車両運搬具売却益	0	59,999	△59,999
経常外収益計	0	59,999	△59,999
(2) 経常外費用			
固定資産売却損・処分損	2	728,854	△728,852
構築物売却損・処分損	0	719,674	△719,674
車両運搬具売却損・処分損	1	1	0
什器備品売却損・処分損	1	8	△7
動物売却損	0	9,171	△9,171
経常外費用計	2	728,854	△728,852
当期経常外増減額	△2	△668,855	668,853
税引前当期一般正味財産増減額	△31,017,262	△45,202,450	14,185,188
当期一般正味財産増減額	△31,017,262	△45,202,450	14,185,188
一般正味財産期首残高	510,417,760	555,620,210	△45,202,450
一般正味財産期末残高	479,400,498	510,417,760	△31,017,262
II 指定正味財産増減の部			

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

公益財団法人沖縄こどもの国

公益会計

(平成 30年度)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,010	30,000,010	0
指定正味財産期末残高	30,000,010	30,000,010	0
Ⅲ正味財産期末残高	509,400,508	540,417,770	△31,017,262

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日
(平成30年度)

公益財団法人 沖縄こどもの国
(単位：円)

公益会計

科 目	公益目的事業会計						収益事業等 会計	法人会計	合 計
	ネイチャーランド 事業	ワンダーミュージアム 事業	チルドレンズセンター 事業	受託事業	共通公益	小計			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0	75,140	75,140	0	174,035	249,175
特定資産受取利息	0	0	0	0	75,140	75,140	0	174,035	249,175
事業収益	151,360,113	33,430,064	698,490	0	0	185,488,667	117,429,212	0	302,917,879
入園料収益	138,498,034	0	0	0	0	138,498,034	0	0	138,498,034
ネイチャーランド事業収益	12,862,079	0	0	0	0	12,862,079	0	0	12,862,079
ワンダーミュージアム事業収益	0	33,430,064	0	0	0	33,430,064	0	0	33,430,064
チルドレンズセンター事業収益	0	0	698,490	0	0	698,490	0	0	698,490
売店売上収益	0	0	0	0	0	0	71,896,443	0	71,896,443
乗物売上収益	0	0	0	0	0	0	35,720,500	0	35,720,500
自動販売機売上収益	0	0	0	0	0	0	4,145,702	0	4,145,702
その他事業収益	0	0	0	0	0	0	5,666,567	0	5,666,567
受取補助金等	0	0	0	57,946,216	273,011,000	330,957,216	0	0	330,957,216
受取指定管理料	0	0	0	0	273,011,000	273,011,000	0	0	273,011,000
受託事業収益	0	0	0	57,946,216	0	57,946,216	0	0	57,946,216
受取寄付金	0	0	0	0	2,288,076	2,288,076	0	0	2,288,076
受取一般寄付金	0	0	0	0	2,288,076	2,288,076	0	0	2,288,076
雑収益	0	0	0	0	100	100	0	1,138,887	1,138,987
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	735	735
退職給与引当金戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	100	100	0	1,138,152	1,138,252
経常収益計	151,360,113	33,430,064	698,490	57,946,216	275,374,316	518,809,199	117,429,212	1,312,922	637,551,333
(2) 経常費用									
事業費	253,052,741	51,766,695	19,481,029	49,609,860	213,104,806	587,015,131	77,522,011	0	664,537,142
役員報酬	0	0	0	0	7,393,081	7,393,081	0	0	7,393,081
給与	35,382,900	9,094,500	3,613,200	0	9,662,220	57,752,820	0	0	57,752,820
諸手当	20,118,740	4,027,033	2,036,718	0	5,258,764	31,441,255	0	0	31,441,255
共済費	8,599,241	2,081,463	908,668	0	2,375,759	13,965,131	0	0	13,965,131
貸金	92,026,754	25,139,929	8,220,348	29,748,904	9,168,879	164,304,814	25,044,388	0	189,349,202
福利厚生費	752,662	283,293	38,987	0	859,100	1,934,042	49,318	0	1,983,360
旅費	725,220	486,780	162,390	1,173,420	745,278	3,293,088	0	0	3,293,088
消耗品費	8,954,001	7,334,942	1,727,505	1,851,940	3,965,747	23,634,135	1,158,918	0	24,793,053
消耗備品費	2,354,102	152,064	0	0	327,240	2,833,406	251,528	0	3,084,934
燃料費	728,005	0	0	0	1,624,524	2,352,529	0	0	2,352,529
食料費	1,400,449	0	164,944	111,646	4,554	1,681,593	0	0	1,681,593
修繕費	9,242,061	404,971	0	0	2,102,093	11,749,125	1,000,728	0	12,749,853
新聞図書費	0	128,979	87,083	0	116,496	332,558	0	0	332,558
水道光熱費	0	0	0	0	39,818,445	39,818,445	0	0	39,818,445
印刷製本費	304,560	298,695	65,110	3,143,236	2,391,444	6,203,045	0	0	6,203,045
通信運搬費	239,560	27,909	242,568	370,202	1,477,125	2,357,364	0	0	2,357,364
支払手数料	1,396,377	61,943	200,000	2,571,865	1,008,467	5,238,652	386,102	0	5,624,754
支払保険料	228,520	0	0	0	900,563	1,129,083	9,400	0	1,138,483
報償費	523,000	60,000	951,000	1,870,920	44,000	3,448,920	0	0	3,448,920
渉外費	0	0	0	0	158,107	158,107	0	0	158,107
動物飼料費	13,201,061	0	0	0	0	13,201,061	0	0	13,201,061
動物診療費	1,539,110	0	0	0	0	1,539,110	0	0	1,539,110
負担金	301,000	0	0	825,200	202,000	1,328,200	15,000	0	1,343,200
委託料	30,512,281	1,693,654	778,000	6,886,149	65,456,960	105,327,044	243,000	0	105,570,044
賃借料	453,222	361,188	263,088	0	1,696,098	2,773,596	756,000	0	3,529,596
公課費	188,800	0	0	0	18,295,118	18,483,918	14,643,000	0	33,126,918
宣伝広告費	23,803,371	0	0	0	0	23,803,371	0	0	23,803,371
減価償却費	0	0	0	0	28,327,024	28,327,024	2,003,505	0	30,330,529
退職給付引当金繰入	0	0	0	0	9,680,000	9,680,000	0	0	9,680,000
仕入	0	0	0	0	0	0	31,939,916	0	31,939,916
雑費	77,744	129,352	21,420	1,256,378	45,720	1,530,614	21,208	0	1,551,822
管理費	0	0	0	0	0	0	0	4,031,451	4,031,451
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	820,887	820,887
給与	0	0	0	0	0	0	0	1,073,580	1,073,580
諸手当	0	0	0	0	0	0	0	596,291	596,291
共済費	0	0	0	0	0	0	0	263,092	263,092
貸金	0	0	0	0	0	0	0	1,006,944	1,006,944
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	11,274	11,274
会議費	0	0	0	0	0	0	0	259,383	259,383
経常費用計	253,052,741	51,766,695	19,481,029	49,609,860	213,104,806	587,015,131	77,522,011	4,031,451	668,568,593
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 101,692,628	△ 18,336,631	△ 18,782,539	8,336,356	62,269,510	△ 68,205,932	39,907,201	△ 2,718,529	△ 31,017,260
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 101,692,628	△ 18,336,631	△ 18,782,539	8,336,356	62,269,510	△ 68,205,932	39,907,201	△ 2,718,529	△ 31,017,260

2.経常外増減の部										
(1)経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計										
(2)経常外費用										
固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	2	2	0	0	0	2
車両運搬具売却損・処分損	0	0	0	0	1	1	0	0	0	1
什器備品売却損・処分損	0	0	0	0	1	1	0	0	0	1
経常外費用計	0	0	0	0	2	2	0	0	0	2
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 2	△ 2	0	0	0	△ 2
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 101,692,628	△ 18,336,631	△ 18,782,539	8,336,356	62,269,508	△ 68,205,934	39,907,201	△ 2,718,529	△ 31,017,262	
他会計振替額	0	0	0	0	19,718,455	19,718,455	△ 19,718,455	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	19,718,455	19,718,455	△ 19,718,455	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 101,692,628	△ 18,336,631	△ 18,782,539	8,336,356	81,987,963	△ 48,487,479	20,188,746	△ 2,718,529	△ 31,017,262	
当期一般正味財産増減額	△ 101,692,628	△ 18,336,631	△ 18,782,539	8,336,356	81,987,963	△ 48,487,479	20,188,746	△ 2,718,529	△ 31,017,262	
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	213,336,019	213,336,019	140,098,375	156,983,366	510,417,760	
一般正味財産期末残高	△ 101,692,628	△ 18,336,631	△ 18,782,539	8,336,356	295,323,982	164,848,540	160,287,121	154,264,837	479,400,498	
II 指定正味財産増減の部										
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	30,000,010	30,000,010	0	0	30,000,010	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	30,000,010	30,000,010	0	0	30,000,010	
III 正味財産期末残高	△ 101,692,628	△ 18,336,631	△ 18,782,539	8,336,356	325,323,992	194,848,550	160,287,121	154,264,837	509,400,508	

財務諸表に対する注記

公益財団法人沖縄こどもの国

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について

最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法について

有形固定資産 …… 定額法によっている
 動植物等の生物 …… 定額法によっている

(3) 引当金の計上基準について

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、公益財団法人沖縄こどもの国退職手当積立基金規則に基づき、積み立てている。

(4) 消費税等の会計処理方法

税込方式によっている

2 会計方針の変更

平成30年6月に公益法人会計基準の運用指針の改正があり、「他会計振替前当期一般正味財産額増減額」の小計行が追加されました。なお、これによる期末正味財産残高への影響はありません。

3 基本財産の増減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				
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	100,601,100	9,680,000	0	110,281,100
減価償却引当預金	75,352,769	0	0	75,352,769
財政調整基金預金	103,000,000	0	0	103,000,000
動物園整備基金預金	25,570,165	0	0	25,570,165
ワンダーミュージアム展示品等導入積立基金	4,500,000	0	0	4,500,000
小 計	309,024,034	9,680,000	0	318,704,034
合 計	339,024,034	9,680,000	0	348,704,034

4 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	30,000,000	30,000,000	0	0
小 計	30,000,000	30,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	110,281,100	0	0	110,281,100
減価償却引当資産	75,352,769	0	75,352,769	0
財政調整基金資産	103,000,000	0	103,000,000	0
動物園整備基金預金	25,570,165	0	25,570,165	0
ワンダーミュージアム展示品等導入積立基金	4,500,000	0	4,500,000	0
小 計	318,704,034	0	208,422,934	110,281,100
合 計	348,704,034	30,000,000	208,422,934	110,281,100

5 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

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	B/S記載区分
沖縄振興特別推進沖縄市観光振興補助金 (伝統文化観光推進事業)	沖縄市	10	0	0	10	指定正味財産
合 計		10	0	0	10	

附属明細書

公益財団法人沖縄こどもの国
公益会計

2.引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	100,601,100	9,680,000	0	0	110,281,100

財産目録

公益財団法人沖縄こどもの国
(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			73,149,855
現金	手元資金	運転資金	11,051,070
預金	コザ信用金庫本店	運転資金	26
預金	コザ信用金庫本店	運転資金	41,648,171
預金	コザ信用金庫本店	運転資金	10,187,925
預金	コザ信用金庫本店	運転資金	10,262,663
未収金		公益目的事業・収益事業・法人会計の未収金	60,582,484
前払金		公益目的事業	91,644
商品		収益事業の期末商品	2,403,846
立替金		公益目的事業・収益事業・法人会計の立替金	3,592,644
流動資産合計			139,820,473
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	コザ信用金庫本店	公益目的保有財産	30,000,000
基本財産合計			30,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			110,281,100
退職給付引当資産	コザ信用金庫本店	職員の退職金の支払いに備えた積立金	51,470,763
退職給付引当資産	コザ信用金庫本店	〃	26,205,000
退職給付引当資産	コザ信用金庫本店	〃	9,680,000
退職給付引当資産	琉球銀行コザ支店	〃	22,925,337
減価償却引当資産			75,352,769
減価償却引当資産	沖縄銀行コザ支店	法人会計の為の積立資産	46,712,769
減価償却引当資産	沖縄県農業協同組合	〃	18,640,000
減価償却引当資産	沖縄海邦銀行コザ支店	収益事業の為の積立資産	10,000,000
財政調整基金資産			103,000,000
財政調整基金資産	コザ信用金庫本店	法人会計の為の積立資産	30,000,000
財政調整基金資産	琉球銀行コザ支店	〃	13,000,000
財政調整基金資産資産	沖縄海邦銀行コザ支店	〃	10,000,000
財政調整基金資産資産	沖縄県農業協同組合	〃	25,000,000
財政調整基金資産資産	沖縄県農業協同組合	〃	25,000,000
動物園整備基金資産			25,570,165
動物園整備基金資産	沖縄県労働金庫コザ支店	公益目的事業の為の積立資産	25,570,165
ワンダ ^ム ミュージアム展示等導入積立基金			4,500,000
ワンダ ^ム ミュージアム展示等導入積立基金	コザ信用金庫本店	公益目的事業の為の積立資産	4,500,000
特定資産合計			318,704,034

財産目録

公益財団法人沖縄こどもの国
(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(3)その他固定資産	建物	こどもの国施設内	公益目的事業及び収益事業の資産	78,693,966	
	建物附属設備	こどもの国施設内	公益目的事業の資産	5,241,646	
	構築物	こどもの国施設内	公益目的事業及び収益事業の資産	88,582,390	
	機械及び装置	こどもの国施設内	公益目的事業及び収益事業の資産	52,512	
	船舶	こどもの国施設内	収益事業の資産	304,528	
	車両運搬具	こどもの国施設内	公益目的事業の資産	3,419,845	
	什器備品	こどもの国施設内	公益目的事業及び収益事業の資産	18,564,857	
	商標権		公益目的事業の資産	153,960	
	電話加入権		法人会計の資産	322,498	
	動物	こどもの国施設内	公益目的事業の資産	2,462,318	
	植物	こどもの国施設内	公益目的事業の資産	2,489,785	
	保証金		法人会計の資産	60,000	
		その他固定資産合計			200,348,305
	固定資産合計				549,052,339
資産合計				688,872,812	
II 負債の部					
1. 流動負債					
	未払金		公益目的事業・収益事業・法人会計の未払金	61,299,862	
	預り金		公益目的事業・収益事業・法人会計の預り金	7,891,342	
流動負債合計				69,191,204	
2. 固定負債					
	退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの	110,281,100	
固定負債合計				110,281,100	
負債合計				179,472,304	
正味財産計				509,400,508	

令和元年 5 月 2 日

公益財団法人沖縄こどもの国
理事長 桑江 朝千夫 殿

公益財団法人沖縄こどもの国

監事 倉持輝幸 印

公益財団法人沖縄こどもの国

監事 島袋隆 印

監査報告書

私達監事は、公益財団法人沖縄こどもの国定款第 24 条の規定に基づき、平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決議書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。