

貸借対照表

平成30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	212,853,497	180,141,911	32,711,586
未収金	6,733,559	7,472,143	△ 738,584
前払費用	702,990	682,580	20,410
立替金	13,600	1,900	11,700
貸倒引当金	△ 44,000	△ 46,000	2,000
流動資産合計	220,259,646	188,252,534	32,007,112
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	2,000,000	2,000,000	0
基本財産合計	2,000,000	2,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	3,743,260	3,743,228	32
特定資産合計	3,743,260	3,743,228	32
(3) その他固定資産			
構築物	3,280,000	3,280,000	0
機械装置	256,526	290,845	△ 34,319
車両運搬具	641,206	1,282,597	△ 641,391
什器備品	823,750	1,060,009	△ 236,259
ソフトウェア	180,065	376,499	△ 196,434
長期前払費用	14,330	14,330	0
その他固定資産合計	5,195,877	6,304,280	△ 1,108,403
固定資産合計	10,939,137	12,047,508	△ 1,108,371
資産合計	231,198,783	200,300,042	30,898,741
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,620,321	25,369,504	△ 2,749,183
前受金	5,230,750	2,226,950	3,003,800
預り金	96,606	543,514	△ 446,908
前受収益	0	202,188	△ 202,188
未払事業所税	9,865,100	9,865,100	0
未払法人税等	18,747,600	9,571,900	9,175,700
未払消費税等	4,285,700	0	4,285,700
流動負債合計	60,846,077	47,779,156	13,066,921
負債合計	60,846,077	47,779,156	13,066,921
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本金	2,000,000	2,000,000	0
指定正味財産合計	2,000,000	2,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(2,000,000)	(2,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(0)
2. 一般正味財産	168,352,706	150,520,886	17,831,820
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,743,260)	(3,743,228)	(32)
正味財産合計	170,352,706	152,520,886	17,831,820
負債及び正味財産合計	231,198,783	200,300,042	30,898,741

正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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 基本財産運用収益			
基本財産利息収益	200	501	△ 301
② 特定資産運用収益			
特定資産利息収益	36	40	△ 4
③ 施設管理業務費収益(道負担金)			
地方公共団体負担金収益	184,703,000	187,837,578	△ 3,134,578
④ 施設管理運営事業収益(利用料金収入)			
施設管理運営事業収益	238,113,333	226,274,660	11,838,673
⑤ 事業収益			
物品販売事業収益	940,010	855,340	84,670
売上納付料収益	22,022,283	19,776,465	2,245,818
花畑整備事業収益	-	-	0
森林環境整備事業収益	-	-	0
スポーツ普及事業収益	37,773,190	39,116,090	△ 1,342,900
生活文化向上事業収益	91,800	74,550	17,250
⑥ 雑収益			
受取利息収益	2,206	2,330	△ 124
雑収益	149,823	184,591	△ 34,768
経常収益計	483,795,881	474,122,145	9,673,736
(2) 経常費用			
① 事業費	(430,171,983)	(431,113,183)	(△ 941,200)
給料手当	90,889,583	89,057,194	1,832,389
臨時雇賃金	18,898,451	23,903,719	△ 5,005,268
福利厚生費	14,791,329	14,569,207	222,122
報償費	241,839	232,438	9,401
会議費	170,240	175,759	△ 5,519
旅費交通費	42,500	25,090	17,410
通信運搬費	1,384,408	1,525,582	△ 141,174
減価償却費	1,108,403	1,818,787	△ 710,384
消耗什器備品費	-	-	0
消耗品費	9,722,595	10,048,777	△ 326,182
修繕費	19,462,081	18,488,775	973,306
印刷製本費	1,155,772	920,678	235,094
燃料費	25,347,202	23,048,468	2,298,734
光熱水料費	83,479,571	85,901,269	△ 2,421,698
賃借料	4,922,362	4,973,452	△ 51,090
保険料	1,135,230	925,156	210,074
諸謝金	18,158,180	18,263,280	△ 105,100
租税公課	23,947,800	23,078,000	869,800
納付金	-	-	0
支払寄付金	-	-	0
委託費	104,641,509	101,594,814	3,046,695
原材料費	329,940	408,996	△ 79,056
広告宣伝費	1,140,232	1,099,184	41,048
雑役務費	9,158,756	11,008,558	△ 1,849,802
貸倒引当金繰入	44,000	46,000	△ 2,000
② 管理費	(17,090,108)	(20,901,530)	(△ 3,811,422)
役員報酬	8,724,052	11,844,312	△ 3,120,260
給料手当	518,409	803,311	△ 284,902
臨時雇賃金	969,601	956,994	12,607
福利厚生費	1,250,449	1,772,202	△ 521,753
会議費	6,237	9,735	△ 3,498
交際費	90,000	50,000	40,000
教育研修費	-	-	0

科 目	当年度	前年度	増減
旅費交通費	219,500	60,240	159,260
通信運搬費	2,080	2,184	△ 104
消耗什器備品費	427,032	-	427,032
消耗品費	298,039	57,870	240,169
修繕費	41,580	-	41,580
印刷製本費	20,628	50,328	△ 29,700
賃借料	603,206	469,126	134,080
保険料	66,570	59,210	7,360
租税公課	901,150	980,870	△ 79,720
委託費	1,919,216	2,137,402	△ 218,186
事故対策費	10,000	-	10,000
雑役務費	882,812	1,412,756	△ 529,944
雑費	139,547	234,990	△ 95,443
経常費用計	447,262,091	452,014,713	△ 4,752,622
当期経常増減額	36,533,790	22,107,432	14,426,358
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入	46,000	42,000	4,000
② 雑収益	-	-	0
経常外収益計	46,000	42,000	4,000
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	0	419,051	△ 419,051
② 雑損失	-	-	0
経常外費用計	0	419,051	△ 419,051
当期経常外増減額	46,000	△ 377,051	423,051
当期一般正味財産増減額	36,579,790	21,730,381	14,849,409
法人税、住民税及び事業税	18,747,970	9,572,335	9,175,635
税引後当期一般正味財産増減額	17,831,820	12,158,046	5,673,774
一般正味財産期首残高	150,520,886	138,362,840	12,158,046
一般正味財産期末残高	168,352,706	150,520,886	17,831,820
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	200	501	△ 301
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 200	△ 501	301
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	2,000,000	2,000,000	0
指定正味財産期末残高	2,000,000	2,000,000	0
III 正味財産期末残高	170,352,706	152,520,886	17,831,820

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
	基本財産計	2,000,000	0	0	2,000,000
特定資産	減価償却引当資産	3,743,228	32	0	3,743,260
	特定資産計	3,743,228	32	0	3,743,260

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

構築物・・・ 定率法を採用している。ただし、平成28年4月1日以降に取得した構築物については定額法によっている。

機械装置・・・ 定率法を採用している。

車両運搬具・・・ 定率法を採用している。

什器備品・・・ 定率法を採用している。

無形固定資産

ソフトウェア・・・ 定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金は法人税法の規定による限度額を繰り入れている。

(3) 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、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 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。

3. 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				
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
小 計	2,000,000	0	0	2,000,000
特定資産				
減価償却引当預金	3,743,228	32	0	3,743,260
小 計	3,743,228	32	0	3,743,260
合 計	5,743,228	32	0	5,743,260

4. 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	2,000,000	(2,000,000)	(0)	(0)
小 計	2,000,000	(2,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
減価償却引当預金	3,743,260	(0)	(3,743,260)	(0)
小 計	3,743,260	(0)	(3,743,260)	(0)
合 計	5,743,260	(2,000,000)	(3,743,260)	(0)

5. 担保に供している資産

該当事項なし。

6. 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
構築物	3,280,000	0	3,280,000
機械装置	538,891	282,365	256,526
車両運搬具	3,820,319	3,179,113	641,206
什器備品	11,746,194	10,922,444	823,750
ソフトウェア	982,170	802,105	180,065
合 計	20,367,574	15,186,027	5,181,547

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
貸倒引当金は間接控除により表示している。
8. 保証債務等の偶発債務
該当事項なし。
9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当事項なし。
10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当事項なし。
11. 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。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	200
合 計	200

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼 務等	事実 上の 関係				
当該法人を支配する法人	北海道	北海道札幌市中央区北3条西6丁目	—	地方公共団体	—	—	役務の提供	指定管理業務の受託	184,703,000	施設管理業務費収益(道負担金)	—

13. 重要な後発事象

該当事項なし。

財 産 目 録
平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金預金		
現金	現金手許有高	913,707
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	13,044,138
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	62,259,331
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	0
普通預金	北洋銀行野幌中央支店	133,968,638
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	0
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	0
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	2,643,469
普通預金	三菱UFJ信託銀行札幌支店	24,214
(2) 未収金		
	施設利用料金他	1,252,220
	食堂等売上納付料、電気使用料等	3,012,235
	労働保険料精算分	39,104
	消費税及び地方消費税	0
	道負担金増額分	2,430,000
(3) 前払費用		
	平成30年度分施設賠償責任保険料	702,990
(4) 立替金		
	住民税	13,600
(5) 貸倒引当金		
	貸倒引当金設定	△ 44,000
流動資産合計		220,259,646
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金	三菱UFJ信託銀行札幌支店	2,000,000
基本財産合計		2,000,000
(2) 特定資産		
減価償却引当資産	北洋銀行真駒内中央支店	3,743,260
特定資産合計		3,743,260
(3) その他固定資産		
構築物	レリーフ	3,280,000
機械装置	乗用芝刈機	256,526
車両運搬具	軽トラック、乗用自動車、ヤマハバギー	641,206
什器備品	テニスラケット、パソコン他	823,750
ソフトウェア	会計用ソフトウェア	180,065
長期前払費用	公用車リサイクル預託金	14,330
その他固定資産合計		5,195,877
固定資産合計		10,939,137
資産合計		231,198,783
II 負債の部		
1. 流動負債		
(1) 未払金		
	3月分再委託業務委託料	7,146,355
	3月分電気、ガス、上下水道料金	5,715,776
	3月分社会保険料	1,197,091
	3月分時間外手当、賃金	3,210,140
	3月分A重油、ガソリン、軽油	4,689,237
	物品購入、賃借料、塵芥処理料等	408,877
	2・3月分給与・労務管理委託料	202,932
	労働保険料	49,913
(2) 前受金		
	施設利用料	3,315,190
	幼児体育他スポーツ教室受講料	1,915,560
(3) 預り金		
	労働保険料	96,606

(4)前受収益	平成30年度分電気使用料	0		
(5)未払事業所税	事業所税	9,865,100		
(6)未払法人税等	法人税等	18,747,600		
		4,285,700		
流動負債合計			60,846,077	
2. 固定負債				
固定負債合計				
負債合計				60,846,077
正味財産				170,352,706