

貸借対照表

平成29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	180,141,911	197,725,087	△ 17,583,176
未収金	7,472,143	6,335,869	1,136,274
前払費用	682,580	473,290	209,290
立替金	1,900	-	1,900
貸倒引当金	△ 46,000	△ 42,000	△ 4,000
流動資産合計	188,252,534	204,492,246	△ 16,239,712
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	3,743,228	3,743,193	35
特定資産合計	3,743,228	3,743,193	35
(3) その他固定資産			
構築物	3,280,000	3,593,730	△ 313,730
機械装置	290,845	329,756	△ 38,911
車両運搬具	1,282,597	94,573	1,188,024
什器備品	1,060,009	1,497,576	△ 437,567
ソフトウェア	376,499	572,933	△ 196,434
長期前払費用	14,330	-	14,330
その他固定資産合計	6,304,280	6,088,568	215,712
固定資産合計	12,047,508	11,831,761	215,747
資産合計	200,300,042	216,324,007	△ 16,023,965
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,369,504	30,499,874	△ 5,130,370
前受金	2,226,950	4,555,510	△ 2,328,560
預り金	543,514	577,992	△ 34,478
前受収益	202,188	149,791	52,397
未払事業所税	9,865,100	14,244,100	△ 4,379,000
未払法人税等	9,571,900	20,434,600	△ 10,862,700
未払消費税等	0	5,499,300	△ 5,499,300
流動負債合計	47,779,156	75,961,167	△ 28,182,011
負債合計	47,779,156	75,961,167	△ 28,182,011
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	150,520,886	138,362,840	12,158,046
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,743,228)	(3,743,193)	(35)
正味財産合計	152,520,886	140,362,840	12,158,046
負債及び正味財産合計	200,300,042	216,324,007	△ 16,023,965

正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29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	501	504	△ 3
② 特定資産運用収益			
特定資産利息収益	40	760	△ 720
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	187,837,578	182,273,000	5,564,578
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	226,274,660	356,816,149	△ 130,541,489
⑤ 事業収益			
物品販売事業収益	855,340	1,492,370	△ 637,030
売上納付料収益	19,776,465	23,407,184	△ 3,630,719
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	39,116,090	40,196,815	△ 1,080,725
生活文化向上事業収益	74,550	81,700	△ 7,150
⑥ 雑収益			
受取利息収益	2,330	43,564	△ 41,234
雑収益	184,591	487,496	△ 302,905
経常収益計	474,122,145	604,799,542	△ 130,677,397
(2) 経常費用			
① 事業費	(431,113,183)	(538,960,916)	(△ 107,847,733)
給料手当	89,057,194	109,295,498	△ 20,238,304
臨時雇賃金	23,903,719	22,900,196	1,003,523
福利厚生費	14,569,207	17,693,340	△ 3,124,133
報償費	232,438	228,221	4,217
会議費	175,759	247,434	△ 71,675
旅費交通費	25,090	64,900	△ 39,810
通信運搬費	1,525,582	1,875,856	△ 350,274
減価償却費	1,818,787	942,004	876,783
消耗什器備品費	-	300,888	△ 300,888
消耗品費	10,048,777	12,762,080	△ 2,713,303
修繕費	18,488,775	23,236,302	△ 4,747,527
印刷製本費	920,678	930,646	△ 9,968
燃料費	23,048,468	30,541,691	△ 7,493,223
光熱水料費	85,901,269	95,274,074	△ 9,372,805
賃借料	4,973,452	8,750,754	△ 3,777,302
保険料	925,156	1,155,620	△ 230,464
諸謝金	18,263,280	19,274,330	△ 1,011,050
租税公課	23,078,000	32,825,850	△ 9,747,850
納付金	-	16,000,000	△ 16,000,000
支払寄付金	-	33,097	△ 33,097
委託費	101,594,814	129,219,599	△ 27,624,785
原材料費	408,996	-	408,996
広告宣伝費	1,099,184	1,441,371	△ 342,187
雑役務費	11,008,558	13,925,165	△ 2,916,607
貸倒引当金繰入	46,000	42,000	4,000
② 管理費	(20,901,530)	(19,770,160)	(1,131,370)
役員報酬	11,844,312	10,990,060	854,252
給料手当	803,311	510,631	292,680
臨時雇賃金	956,994	958,611	△ 1,617
福利厚生費	1,772,202	1,533,598	238,604
会議費	9,735	31,277	△ 21,542
交際費	50,000	73,424	△ 23,424
教育研修費	-	-	0

科 目	当年度	前年度	増減
旅費交通費	60,240	186,640	△ 126,400
通信運搬費	2,184	-	2,184
消耗什器備品費	-	118,584	△ 118,584
消耗品費	57,870	321,238	△ 263,368
修繕費	-	51,840	△ 51,840
印刷製本費	50,328	100,656	△ 50,328
賃借料	469,126	631,281	△ 162,155
保険料	59,210	39,800	19,410
租税公課	980,870	961,500	19,370
委託費	2,137,402	2,177,563	△ 40,161
事故対策費	-	30,000	△ 30,000
雑役務費	1,412,756	952,883	459,873
雑費	234,990	100,574	134,416
経常費用計	452,014,713	558,731,076	△ 106,716,363
当期経常増減額	22,107,432	46,068,466	△ 23,961,034
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入	42,000	17,000	25,000
② 雑収益	-	-	0
経常外収益計	42,000	17,000	25,000
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	419,051	16,275	402,776
② 雑損失	-	2,000,000	△ 2,000,000
経常外費用計	419,051	2,016,275	△ 1,597,224
当期経常外増減額	△ 377,051	△ 1,999,275	1,622,224
当期一般正味財産増減額	21,730,381	44,069,191	△ 22,338,810
法人税、住民税及び事業税	9,572,335	20,442,486	△ 10,870,151
税引後当期一般正味財産増減額	12,158,046	23,626,705	△ 11,468,659
一般正味財産期首残高	138,362,840	114,736,135	23,626,705
一般正味財産期末残高	150,520,886	138,362,840	12,158,046
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	501	504	△ 3
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 501	△ 504	3
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	152,520,886	140,362,840	12,158,046

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	3,743,193	35	0	3,743,228
	特定資産計	3,743,193	35	0	3,743,228

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	3,743,193	35	0	3,743,228
小 計	3,743,193	35	0	3,743,228
合 計	5,743,193	35	0	5,743,228

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	3,743,228	(0)	(3,743,228)	(0)
小 計	3,743,228	(0)	(3,743,228)	(0)
合 計	5,743,228	(2,000,000)	(3,743,228)	(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	248,046	290,845
車両運搬具	3,820,319	2,537,722	1,282,597
什器備品	11,746,194	10,686,185	1,060,009
ソフトウェア	982,170	605,671	376,499
合 計	20,367,574	14,077,624	6,289,950

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	501
合 計	501

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	187,837,578	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29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	960,560
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	25,906,026
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	195,027
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	15,310,448
普通預金	北洋銀行野幌中央支店	136,215,461
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	1,530,345
普通預金	三菱UFJ信託銀行札幌支店	24,044
(2) 未収金		
	施設利用料金他	5,306,265
	食堂等売上納付料、電気使用料等	1,109,756
	労働保険料精算分	10,942
	消費税及び地方消費税	498,700
	道負担金増額分	546,480
(3) 前払費用		
	平成29年度分施設賠償責任保険料	682,580
(4) 立替金		
	住民税	1,900
(4) 貸倒引当金		
	貸倒引当金設定	△ 46,000
流動資産合計		188,252,534
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	3,743,228
特定資産合計		3,743,228
(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	290,845
車両運搬具	軽トラック、乗用自動車、ヤマハバギー	1,282,597
什器備品	テニスラケット、パソコン他	1,060,009
ソフトウェア	会計用ソフトウェア	376,499
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		6,304,280
固定資産合計		12,047,508
資産合計		200,300,042
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	6,267,724
	3月分電気、ガス、上下水道料金	7,105,463
	3月分社会保険料	1,585,428
	3月分時間外手当、賃金	4,359,813
	3月分A重油、ガソリン、軽油	5,329,050
	物品購入、賃借料、塵芥処理料等	326,471
	2・3月分給与・労務管理委託料	326,387
	労働保険料	69,168
(2) 前受金		
	施設利用料	188,510
	幼児体育他スポーツ教室受講料	2,038,440
(3) 預り金		
	労働保険料	543,514

(4)前受収益	平成29年度分電気使用料	202,188		
(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	9,571,900		
流動負債合計			47,779,156	
2. 固定負債				
固定負債合計				
負債合計				47,779,156
正味財産				152,520,886