

貸借対照表

平成31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	184,274,918	212,853,497	△ 28,578,579
未収金	10,628,337	6,733,559	3,894,778
未収消費税等	104,400	-	104,400
前払費用	-	702,990	△ 702,990
立替金	627,782	13,600	614,182
貸倒引当金	△ 69,000	△ 44,000	△ 25,000
流動資産合計	195,566,437	220,259,646	△ 24,693,209
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	3,743,292	3,743,260	32
特定資産合計	3,743,292	3,743,260	32
(3) その他固定資産			
構築物	3,280,000	3,280,000	0
機械装置	226,256	256,526	△ 30,270
車両運搬具	304,906	641,206	△ 336,300
什器備品	639,638	823,750	△ 184,112
ソフトウェア	-	180,065	△ 180,065
長期前払費用	14,330	14,330	0
その他固定資産合計	4,465,130	5,195,877	△ 730,747
固定資産合計	10,208,422	10,939,137	△ 730,715
資産合計	205,774,859	231,198,783	△ 25,423,924
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,384,970	22,620,321	2,764,649
前受金	2,061,520	5,230,750	△ 3,169,230
預り金	541,748	96,606	445,142
未払事業所税	9,865,100	9,865,100	0
未払法人税等	1,768,500	18,747,600	△ 16,979,100
未払消費税等	-	4,285,700	△ 4,285,700
流動負債合計	39,621,838	60,846,077	△ 21,224,239
負債合計	39,621,838	60,846,077	△ 21,224,239
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	164,153,021	168,352,706	△ 4,199,685
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,743,292)	(3,743,228)	(64)
正味財産合計	166,153,021	170,352,706	△ 4,199,685
負債及び正味財産合計	205,774,859	231,198,783	△ 25,423,924

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

(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	200	0
② 特定資産運用収益			
特定資産利息収益	36	36	0
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	206,758,198	184,703,000	22,055,198
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	192,774,802	238,113,333	△ 45,338,531
⑤ 事業収益			
物品販売事業収益	812,120	940,010	△ 127,890
売上納付料収益	20,987,967	22,022,283	△ 1,034,316
スポーツ普及事業収益	35,806,910	37,773,190	△ 1,966,280
生活文化向上事業収益	108,800	91,800	17,000
⑥ 雑収益			
受取利息収益	2,038	2,206	△ 168
雑収益	65,000	149,823	△ 84,823
経常収益計	457,316,071	483,795,881	△ 26,479,810
(2) 経常費用			
① 事業費	(443,153,319)	(430,171,983)	(12,981,336)
給料手当	84,252,657	90,889,583	△ 6,636,926
臨時雇賃金	19,134,863	18,898,451	236,412
福利厚生費	13,809,264	14,791,329	△ 982,065
報償費	248,175	241,839	6,336
会議費	190,017	170,240	19,777
旅費交通費	47,480	42,500	4,980
通信運搬費	1,496,875	1,384,408	112,467
減価償却費	730,747	1,108,403	△ 377,656
消耗什器備品費	278,856	-	278,856
消耗品費	7,959,417	9,722,595	△ 1,763,178
修繕費	25,415,426	19,462,081	5,953,345
印刷製本費	1,165,506	1,155,772	9,734
燃料費	29,346,779	25,347,202	3,999,577
光熱水料費	79,355,869	83,479,571	△ 4,123,702
賃借料	4,952,721	4,922,362	30,359
保険料	1,189,822	1,135,230	54,592
諸謝金	17,468,870	18,158,180	△ 689,310
租税公課	20,169,300	23,947,800	△ 3,778,500
支払寄付金	10,000	-	10,000
委託費	103,283,167	104,641,509	△ 1,358,342
原材料費	39,204	329,940	△ 290,736
広告宣伝費	996,406	1,140,232	△ 143,826
雑役務費	31,542,898	9,158,756	22,384,142
貸倒引当金繰入	69,000	44,000	25,000
② 管理費	(15,937,110)	(17,090,108)	(△ 1,152,998)
役員報酬	8,280,000	8,724,052	△ 444,052
給料手当	432,374	518,409	△ 86,035
臨時雇賃金	967,132	969,601	△ 2,469
福利厚生費	1,251,088	1,250,449	639
会議費	588	6,237	△ 5,649
交際費	114,097	90,000	24,097
旅費交通費	354,280	219,500	134,780
通信運搬費	11,391	2,080	9,311
消耗什器備品費	-	427,032	△ 427,032
消耗品費	162,860	298,039	△ 135,179

科 目	当年度	前年度	増減
修繕費	-	41,580	△ 41,580
印刷製本費	61,020	20,628	40,392
賃借料	442,998	603,206	△ 160,208
保険料	36,940	66,570	△ 29,630
租税公課	865,300	901,150	△ 35,850
委託費	1,878,632	1,919,216	△ 40,584
事故対策費	5,000	10,000	△ 5,000
雑役務費	777,498	882,812	△ 105,314
雑費	295,912	139,547	156,365
経常費用計	459,090,429	447,262,091	11,828,338
当期経常増減額	△ 1,774,358	36,533,790	△ 38,308,148
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入	44,000	46,000	△ 2,000
② 雑収益	30,527,973	-	30,527,973
経常外収益計	30,571,973	46,000	30,525,973
(2) 経常外費用			
① 雑損失	31,228,456	-	31,228,456
経常外費用計	31,228,456	0	31,228,456
当期経常外増減額	△ 656,483	46,000	△ 702,483
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,430,841	36,579,790	△ 39,010,631
法人税、住民税及び事業税	1,768,844	18,747,970	△ 16,979,126
当期一般正味財産増減額	△ 4,199,685	17,831,820	△ 22,031,505
一般正味財産期首残高	168,352,706	150,520,886	17,831,820
一般正味財産期末残高	164,153,021	168,352,706	△ 4,199,685
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	200	0
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 200	△ 200	0
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	166,153,021	170,352,706	△ 4,199,685

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	3,743,260	32	0	3,743,292
	特定資産計	3,743,260	32	0	3,743,292

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	3,743,260	32	0	3,743,292
小 計	3,743,260	32	0	3,743,292
合 計	5,743,260	32	0	5,743,292

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	3,743,292	(0)	(3,743,292)	(0)
小 計	3,743,292	(0)	(3,743,292)	(0)
合 計	5,743,292	(2,000,000)	(3,743,292)	(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	312,635	226,256
車両運搬具	3,820,319	3,515,413	304,906
什器備品	11,746,194	11,106,556	639,638
ソフトウェア	982,170	982,170	0
合 計	20,367,574	15,916,774	4,450,800

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	206,758,198	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31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	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	1,070,109
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	1,918,277
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	127,406,712
普通預金	北洋銀行野幌中央支店	45,505,751
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	8,349,685
普通預金	三菱UFJ信託銀行札幌支店	24,384
(2) 未収金		
	施設利用料金他	813,840
	食堂等売上納付料、電気使用料等	1,367,394
	労働保険料精算分	32,283
	道負担金増額分	8,414,820
(3) 未収消費税等		
	消費税及び地方消費税	104,400
(4) 立替金		
	住民税	627,782
(5) 貸倒引当金		
	貸倒引当金設定	△ 69,000
流動資産合計		195,566,437
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	3,743,292
特定資産合計		3,743,292
(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	226,256
車両運搬具	軽トラック、乗用自動車、ヤマハバギー	304,906
什器備品	テニスマシン、パソコン他	639,638
ソフトウェア	会計用ソフトウェア	-
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		4,465,130
固定資産合計		10,208,422
資産合計		205,774,859
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	7,476,433
	3月分電気、ガス、上下水道料金	6,751,913
	3月分社会保険料	1,171,317
	3月分時間外手当、賃金	3,683,909
	3月分A重油、ガソリン、軽油	4,133,246
	物品購入、賃借料、塵芥処理料等	1,940,375
	2・3月分給与・労務管理委託料	199,592
	労働保険料	28,185
(2) 前受金		
	施設利用料	384,550
	幼児体育他スポーツ教室受講料	1,676,970
(3) 預り金		
	労働保険料	541,748
(4) 未払事業所税		
	事業所税	9,865,100
(5) 未払法人税等		
	法人税等	1,768,500

流動負債合計		39,621,838	
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計			39,621,838
正味財産			<u>166,153,021</u>