

貸借対照表

平成28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	197,725,087	175,459,633	22,265,454
未収金	6,335,869	2,635,005	3,700,864
前払費用	473,290	725,440	△ 252,150
貸倒引当金	△ 42,000	△ 17,000	△ 25,000
流動資産合計	204,492,246	178,803,078	25,689,168
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	3,743,193	3,742,567	626
特定資産合計	3,743,193	3,742,567	626
(3) その他固定資産			
構築物	3,593,730	3,807,983	△ 214,253
機械装置	329,756	373,872	△ 44,116
車両運搬具	94,573	132,454	△ 37,881
什器備品	1,497,576	1,757,431	△ 259,855
ソフトウェア	572,933	769,367	△ 196,434
その他固定資産合計	6,088,568	6,841,107	△ 752,539
固定資産合計	11,831,761	12,583,674	△ 751,913
資産合計	216,324,007	191,386,752	24,937,255
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	30,499,874	31,509,235	△ 1,009,361
前受金	4,555,510	4,540,270	15,240
預り金	577,992	225,152	352,840
前受収益	149,791	43,960	105,831
未払事業所税	14,244,100	14,244,100	0
未払法人税等	20,434,600	15,631,700	4,802,900
未払消費税等	5,499,300	8,456,200	△ 2,956,900
流動負債合計	75,961,167	74,650,617	1,310,550
負債合計	75,961,167	74,650,617	1,310,550
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	138,362,840	114,736,135	23,626,705
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,743,193)	(3,742,567)	(626)
正味財産合計	140,362,840	116,736,135	23,626,705
負債及び正味財産合計	216,324,007	191,386,752	24,937,255

正味財産増減計算書
平成27年4月1日から平成28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	504	504	0
② 特定資産運用収益			
特定資産利息収益	760	746	14
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	182,273,000	175,674,000	6,599,000
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	356,816,149	374,032,597	△ 17,216,448
⑤ 事業収益			
物品販売事業収益	1,492,370	1,491,639	731
売上納付料収益	23,407,184	18,959,241	4,447,943
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	40,196,815	40,715,984	△ 519,169
生活文化向上事業収益	81,700	90,750	△ 9,050
⑥ 雑収益			
受取利息収益	43,564	40,741	2,823
雑収益	487,496	4,063,814	△ 3,576,318
経常収益計	604,799,542	615,070,016	△ 10,270,474
(2) 経常費用			
① 事業費	(538,960,916)	(566,335,607)	(△ 27,374,691)
給料手当	109,295,498	113,200,547	△ 3,905,049
臨時雇賃金	22,900,196	23,765,792	△ 865,596
福利厚生費	17,693,340	17,995,048	△ 301,708
報償費	228,221	241,927	△ 13,706
会議費	247,434	304,062	△ 56,628
旅費交通費	64,900	103,386	△ 38,486
通信運搬費	1,875,856	2,034,529	△ 158,673
減価償却費	942,004	1,048,177	△ 106,173
消耗什器備品費	300,888	989,712	△ 688,824
消耗品費	12,762,080	13,953,000	△ 1,190,920
修繕費	23,236,302	33,180,342	△ 9,944,040
印刷製本費	930,646	1,469,988	△ 539,342
燃料費	30,541,691	39,935,599	△ 9,393,908
光熱水料費	95,274,074	90,357,177	4,916,897
賃借料	8,750,754	9,621,077	△ 870,323
保険料	1,155,620	1,138,922	16,698
諸謝金	19,274,330	19,908,240	△ 633,910
租税公課	32,825,850	32,183,250	642,600
納付金	16,000,000	16,000,000	0
支払寄付金	33,097	34,299	△ 1,202
委託費	129,219,599	133,031,285	△ 3,811,686
原材料費	-	-	0
広告宣伝費	1,441,371	1,237,163	204,208
雑役務費	13,925,165	14,585,085	△ 659,920
貸倒引当金繰入	42,000	17,000	25,000
② 管理費	(19,770,160)	(17,816,067)	(1,954,093)
役員報酬	10,990,060	10,348,800	641,260
給料手当	510,631	467,240	43,391
臨時雇賃金	958,611	940,390	18,221
福利厚生費	1,533,598	1,156,411	377,187
会議費	31,277	35,067	△ 3,790

科 目	当年度	前年度	増減
交際費	73,424	50,000	23,424
教育研修費	-	-	0
旅費交通費	186,640	251,340	△ 64,700
通信運搬費	-	2,080	△ 2,080
消耗什器備品費	118,584	-	118,584
消耗品費	321,238	135,336	185,902
修繕費	51,840	167,374	△ 115,534
印刷製本費	100,656	49,140	51,516
賃借料	631,281	513,100	118,181
保険料	39,800	68,840	△ 29,040
租税公課	961,500	852,500	109,000
委託費	2,177,563	2,079,074	98,489
事故対策費	30,000	10,000	20,000
雑役務費	952,883	509,988	442,895
雑費	100,574	179,387	△ 78,813
経常費用計	558,731,076	584,151,674	△ 25,420,598
当期経常増減額	46,068,466	30,918,342	15,150,124
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入	17,000	29,000	△ 12,000
② 雑収益	-	-	0
経常外収益計	17,000	29,000	△ 12,000
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	16,275	3,545	12,730
② 雑損失	2,000,000	-	2,000,000
経常外費用計	2,016,275	3,545	2,012,730
当期経常外増減額	△ 1,999,275	25,455	△ 2,024,730
当期一般正味財産増減額	44,069,191	30,943,797	13,125,394
法人税、住民税及び事業税	20,442,486	15,640,217	4,802,269
税引後当期一般正味財産増減額	23,626,705	15,303,580	8,323,125
一般正味財産期首残高	114,736,135	99,432,555	15,303,580
一般正味財産期末残高	138,362,840	114,736,135	23,626,705
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	504	504	0
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 504	△ 504	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	140,362,840	116,736,135	23,626,705

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	3,742,567	626	0	3,743,193
	特定資産計	3,742,567	626	0	3,743,193

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。
 - 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	3,742,567	626	0	3,743,193
小 計	3,742,567	626	0	3,743,193
合 計	5,742,567	626	0	5,743,193

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	3,743,193	(0)	(3,743,193)	(0)
小 計	3,743,193	(0)	(3,743,193)	(0)
合 計	5,743,193	(2,000,000)	(3,743,193)	(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	7,445,800	3,852,070	3,593,730
機械装置	538,891	209,135	329,756
車両運搬具	1,381,099	1,286,526	94,573
什器備品	12,769,456	11,271,880	1,497,576
ソフトウェア	982,170	409,237	572,933
合 計	23,117,416	17,028,848	6,088,568

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	504
合 計	504

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	182,273,000	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28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	1,105,951
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	27,576,594
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	73,921,609
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	16,375,229
普通預金	北洋銀行野幌中央支店	77,437,958
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	1,284,127
普通預金	三菱UFJ信託銀行札幌支店	23,619
(2) 未収金		
	施設利用料金他	4,121,045
	食堂等売上納付料、電気使用料等	2,073,328
	労働保険料精算分	141,496
(3) 前払費用		
	平成28年度分施設賠償責任保険料	473,290
(4) 貸倒引当金		
	貸倒引当金設定	△ 42,000
流動資産合計		204,492,246
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	3,743,193
特定資産合計		3,743,193
(3) その他固定資産		
構築物	レリーフ、ドックラン関連設備(フェンス、給水設備)	3,593,730
機械装置	乗用芝刈機	329,756
車両運搬具	軽トラック、乗用自動車、ヤマハバギー	94,573
什器備品	テニスマシン、パソコン他	1,497,576
ソフトウェア	会計用ソフトウェア	572,933
その他固定資産合計		6,088,568
固定資産合計		11,831,761
資産合計		216,324,007
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	10,002,578
	3月分電気、ガス、上下水道料金	8,079,501
	3月分社会保険料	1,780,968
	3月分時間外手当、賃金	4,127,714
	3月分A重油、ガソリン、軽油	5,279,183
	物品購入、賃借料、塵芥処理料等	977,898
	2・3月分給与・労務管理委託料	232,716
	労働保険料	19,316
(2) 前受金		
	施設利用料	2,785,200
	幼児体育他スポーツ教室受講料	1,770,310
(3) 預り金		
	労働保険料	577,992
(4) 前受収益		
	平成28年度分電気使用料	149,791
(5) 未払事業所税		
	事業所税	14,244,100
(6) 未払法人税等		
	法人税等	20,434,600

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
(7)未払消費税等			
消費税及び地方消費税	5,499,300		
流動負債合計		75,961,167	
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計			75,961,167
正味財産			140,362,840