

貸借対照表

令和3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	146,092,080	80,715,825	65,376,255
未収金	10,626,088	27,644,180	△ 17,018,092
未収消費税等	-	-	0
前払費用	-	30,800	△ 30,800
立替金	24,000	12,000	12,000
貸倒引当金	△ 67,000	△ 178,000	111,000
流動資産合計	156,675,168	108,224,805	48,450,363
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	3,743,357	3,743,324	33
経営安定積立資産	100,000,734	100,000,000	734
特定資産合計	103,744,091	103,743,324	767
(3) その他固定資産			
構築物	3,280,000	3,280,000	0
機械装置	176,011	199,558	△ 23,547
車両運搬具	465,029	930,054	△ 465,025
什器備品	1,521,135	2,018,517	△ 497,382
ソフトウェア	635,185	825,740	△ 190,555
長期前払費用	14,330	14,330	0
その他固定資産合計	6,091,690	7,268,199	△ 1,176,509
固定資産合計	111,835,781	113,011,523	△ 1,175,742
資産合計	268,510,949	221,236,328	47,274,621
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,962,216	19,930,132	12,032,084
前受金	10,087,490	899,820	9,187,670
預り金	51,482	79,520	△ 28,038
未払事業所税	-	9,865,100	△ 9,865,100
未払法人税等	19,156,100	10,272,300	8,883,800
未払消費税等	7,633,000	6,095,500	1,537,500
流動負債合計	68,890,288	47,142,372	21,747,916
負債合計	68,890,288	47,142,372	21,747,916
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	197,620,661	172,093,956	25,526,705
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(103,744,091)	(103,743,324)	(767)
正味財産合計	199,620,661	174,093,956	25,526,705
負債及び正味財産合計	268,510,949	221,236,328	47,274,621

正味財産増減計算書
令和2年4月1日から令和3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	171	29
② 特定資産運用収益			
特定資産利息収益	904	36	868
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	366,895,144	208,802,953	158,092,191
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	54,278,059	232,924,950	△ 178,646,891
⑤ 事業収益			
物品販売事業収益	189,150	647,300	△ 458,150
売上納付料収益	11,503,657	20,221,393	△ 8,717,736
スポーツ普及事業収益	19,457,622	32,931,651	△ 13,474,029
生活文化向上事業収益	7,700	81,700	△ 74,000
⑥ 雑収益			
受取利息収益	840	2,270	△ 1,430
雑収益	24,885	69,525	△ 44,640
経常収益計	452,358,161	495,681,949	△ 43,323,788
(2) 経常費用			
① 事業費	(393,195,615)	(458,471,435)	(△ 65,275,820)
給料手当	90,968,245	90,745,879	222,366
臨時雇賃金	20,482,958	20,146,988	335,970
福利厚生費	14,987,947	14,701,425	286,522
報償費	57,981	169,170	△ 111,189
会議費	18,252	157,752	△ 139,500
旅費交通費	-	228,320	△ 228,320
通信運搬費	1,547,479	1,558,530	△ 11,051
減価償却費	1,176,509	1,073,006	103,503
消耗什器備品費	875,840	245,300	630,540
消耗品費	10,377,921	8,029,595	2,348,326
修繕費	25,741,885	46,312,513	△ 20,570,628
印刷製本費	400,645	941,838	△ 541,193
燃料費	23,205,426	28,500,614	△ 5,295,188
光熱水料費	59,532,583	79,156,826	△ 19,624,243
賃借料	2,029,332	5,191,034	△ 3,161,702
保険料	996,910	982,846	14,064
諸謝金	12,463,990	16,900,440	△ 4,436,450
租税公課	18,290,100	23,612,400	△ 5,322,300
支払寄付金	-	10,000	△ 10,000
委託費	99,923,258	108,281,649	△ 8,358,391
原材料費	26,400	247,057	△ 220,657
広告宣伝費	629,666	876,620	△ 246,954
雑役務費	9,395,288	10,223,633	△ 828,345
貸倒引当金繰入	67,000	178,000	△ 111,000
② 管理費	(16,757,448)	(19,746,331)	(△ 2,988,883)
役員報酬	10,500,000	10,140,000	360,000
給料手当	38,070	590,266	△ 552,196
臨時雇賃金	914,436	984,344	△ 69,908
福利厚生費	1,620,699	1,480,957	139,742
会議費	913	2,689	△ 1,776
交際費	-	81,941	△ 81,941
旅費交通費	-	229,080	△ 229,080
通信運搬費	-	2,520	△ 2,520
消耗什器備品費	-	541,560	△ 541,560
消耗品費	141,312	411,370	△ 270,058

科 目	当年度	前年度	増減
修繕費	-	52,380	△ 52,380
印刷製本費	10,670	65,602	△ 54,932
賃借料	401,819	500,769	△ 98,950
保険料	39,320	77,610	△ 38,290
租税公課	373,400	759,200	△ 385,800
委託費	1,742,935	1,905,739	△ 162,804
事故対策費	5,000	-	5,000
雑役務費	790,700	1,683,445	△ 892,745
雑費	178,174	236,859	△ 58,685
経常費用計	409,953,063	478,217,766	△ 68,264,703
当期経常増減額	42,405,098	17,464,183	24,940,915
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入	178,000	69,000	109,000
② 雑収益	2,100,000	680,400	1,419,600
経常外収益計	2,278,000	749,400	1,528,600
(2) 経常外費用			
① 雑損失	-	-	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	2,278,000	749,400	1,528,600
税引前当期一般正味財産増減額	44,683,098	18,213,583	26,469,515
法人税、住民税及び事業税	19,156,393	10,272,648	8,883,745
当期一般正味財産増減額	25,526,705	7,940,935	17,585,770
一般正味財産期首残高	172,093,956	164,153,021	7,940,935
一般正味財産期末残高	197,620,661	172,093,956	25,526,705
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	200	171	29
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 200	△ 171	△ 29
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	199,620,661	174,093,956	25,526,705

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	3,743,324	33	0	3,743,357
	経営安定積立資産	100,000,000	734	0	100,000,734
	特定資産計	103,743,324	767	0	103,744,091

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	3,743,324	33	0	3,743,357
経営安定積立預金	100,000,000	734	0	100,000,734
小 計	103,743,324	767	0	103,744,091
合 計	105,743,324	767	0	105,744,091

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	3,743,357	(0)	(3,743,357)	(0)
経営安定積立預金	100,000,734	(0)	(100,000,734)	(0)
小 計	103,744,091	(0)	(103,744,091)	(0)
合 計	105,744,091	(2,000,000)	(103,744,091)	(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	362,880	176,011
車両運搬具	4,936,379	4,471,350	465,029
什器備品	13,173,334	11,652,199	1,521,135
ソフトウェア	952,776	317,591	635,185
合 計	22,881,380	16,804,020	6,077,360

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	366,895,144	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
令和3年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	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	958,616	
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	115,698,283	
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	830,325	
普通預金	北洋銀行野幌中央支店	24,002,647	
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	4,577,484	
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	24,725	
(2) 未収金			
	施設利用料金他	87,090	
	食堂等売上納付料、電気使用料等	748,222	
	労働保険料精算分	68,426	
	道負担金増額分	9,722,350	
(3) 立替金			
	住民税	24,000	
(4) 貸倒引当金			
	貸倒引当金設定	△ 67,000	
流動資産合計			156,675,168
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	北洋銀行真駒内中央支店	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	3,743,357	
経営安定積立資産	北洋銀行真駒内中央支店	100,000,734	
特定資産合計		103,744,091	
(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	176,011	
車両運搬具	軽トラック、乗用自動車、ヤマハバギー	465,029	
什器備品	テニスマシ、パソコン他	1,521,135	
ソフトウェア	会計用ソフトウェア	635,185	
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		6,091,690	
固定資産合計			111,835,781
資産合計			268,510,949
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	7,590,851	
	3月分電気、ガス、上下水道料金	6,160,651	
	3月分社会保険料	1,295,223	
	3月分時間外手当、賃金	3,150,108	
	3月分A重油、ガソリン、軽油	4,620,991	
	物品購入、賃借料、塵芥処理料等	8,936,168	
	2・3月分給与・労務管理委託料	178,870	
	労働保険料	29,354	
(2) 前受金			
	施設利用料	8,650,000	
	幼児体育他スポーツ教室受講料	1,437,490	
(3) 預り金			
	労働保険料	51,482	
(4) 未払事業所税			
	事業所税		
(5) 未払法人税等			
	法人税等	19,156,100	

(6)未払消費税等			
	消費税及び地方消費税	7,633,000	
流動負債合計			68,890,288
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計			68,890,288
正味財産			199,620,661