

貸借対照表

令和2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	80,715,825	184,274,918	△ 103,559,093
未収金	27,644,180	10,628,337	17,015,843
未収消費税等	0	104,400	△ 104,400
前払費用	30,800	-	30,800
立替金	12,000	627,782	△ 615,782
貸倒引当金	△ 178,000	△ 69,000	△ 109,000
流動資産合計	108,224,805	195,566,437	△ 87,341,632
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	3,743,324	3,743,292	32
経営安定積立資産	100,000,000	-	100,000,000
特定資産合計	103,743,324	3,743,292	100,000,032
(3) その他固定資産			
構築物	3,280,000	3,280,000	0
機械装置	199,558	226,256	△ 26,698
車両運搬具	930,054	304,906	625,148
什器備品	2,018,517	639,638	1,378,879
ソフトウェア	825,740	-	825,740
長期前払費用	14,330	14,330	0
その他固定資産合計	7,268,199	4,465,130	2,803,069
固定資産合計	113,011,523	10,208,422	102,803,101
資産合計	221,236,328	205,774,859	15,461,469
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,930,132	25,384,970	△ 5,454,838
前受金	899,820	2,061,520	△ 1,161,700
預り金	79,520	541,748	△ 462,228
未払事業所税	9,865,100	9,865,100	0
未払法人税等	10,272,300	1,768,500	8,503,800
未払消費税等	6,095,500	-	6,095,500
流動負債合計	47,142,372	39,621,838	7,520,534
負債合計	47,142,372	39,621,838	7,520,534
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	172,093,956	164,153,021	7,940,935
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(103,743,324)	(3,743,292)	(100,000,032)
正味財産合計	174,093,956	166,153,021	7,940,935
負債及び正味財産合計	221,236,328	205,774,859	15,461,469

正味財産増減計算書
平成31年4月1日から令和2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	171	200	△ 29
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	208,802,953	206,758,198	2,044,755
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	232,924,950	192,774,802	40,150,148
⑤ 事業収益			
物品販売事業収益	647,300	812,120	△ 164,820
売上納付料収益	20,221,393	20,987,967	△ 766,574
スポーツ普及事業収益	32,931,651	35,806,910	△ 2,875,259
生活文化向上事業収益	81,700	108,800	△ 27,100
⑥ 雑収益			
受取利息収益	2,270	2,038	232
雑収益	69,525	65,000	4,525
経常収益計	495,681,949	457,316,071	38,365,878
(2) 経常費用			
① 事業費	(458,471,435)	(443,153,319)	(15,318,116)
給料手当	90,745,879	84,252,657	6,493,222
臨時雇賃金	20,146,988	19,134,863	1,012,125
福利厚生費	14,701,425	13,809,264	892,161
報償費	169,170	248,175	△ 79,005
会議費	157,752	190,017	△ 32,265
旅費交通費	228,320	47,480	180,840
通信運搬費	1,558,530	1,496,875	61,655
減価償却費	1,073,006	730,747	342,259
消耗什器備品費	245,300	278,856	△ 33,556
消耗品費	8,029,595	7,959,417	70,178
修繕費	46,312,513	25,415,426	20,897,087
印刷製本費	941,838	1,165,506	△ 223,668
燃料費	28,500,614	29,346,779	△ 846,165
光熱水料費	79,156,826	79,355,869	△ 199,043
賃借料	5,191,034	4,952,721	238,313
保険料	982,846	1,189,822	△ 206,976
諸謝金	16,900,440	17,468,870	△ 568,430
租税公課	23,612,400	20,169,300	3,443,100
支払寄付金	10,000	10,000	0
委託費	108,281,649	103,283,167	4,998,482
原材料費	247,057	39,204	207,853
広告宣伝費	876,620	996,406	△ 119,786
雑役務費	10,223,633	31,542,898	△ 21,319,265
貸倒引当金繰入	178,000	69,000	109,000
② 管理費	(19,746,331)	(15,937,110)	(3,809,221)
役員報酬	10,140,000	8,280,000	1,860,000
給料手当	590,266	432,374	157,892
臨時雇賃金	984,344	967,132	17,212
福利厚生費	1,480,957	1,251,088	229,869
会議費	2,689	588	2,101
交際費	81,941	114,097	△ 32,156
旅費交通費	229,080	354,280	△ 125,200
通信運搬費	2,520	11,391	△ 8,871
消耗什器備品費	541,560	-	541,560
消耗品費	411,370	162,860	248,510

科 目	当年度	前年度	増減
修繕費	52,380	-	52,380
印刷製本費	65,602	61,020	4,582
賃借料	500,769	442,998	57,771
保険料	77,610	36,940	40,670
租税公課	759,200	865,300	△ 106,100
委託費	1,905,739	1,878,632	27,107
事故対策費	-	5,000	△ 5,000
雑役務費	1,683,445	777,498	905,947
雑費	236,859	295,912	△ 59,053
経常費用計	478,217,766	459,090,429	19,127,337
当期経常増減額	17,464,183	△ 1,774,358	19,238,541
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入	69,000	44,000	25,000
② 雑収益	680,400	30,527,973	△ 29,847,573
経常外収益計	749,400	30,571,973	△ 29,822,573
(2) 経常外費用			
① 雑損失	-	31,228,456	△ 31,228,456
経常外費用計	0	31,228,456	△ 31,228,456
当期経常外増減額	749,400	△ 656,483	1,405,883
税引前当期一般正味財産増減額	18,213,583	△ 2,430,841	20,644,424
法人税、住民税及び事業税	10,272,648	1,768,844	8,503,804
当期一般正味財産増減額	7,940,935	△ 4,199,685	12,140,620
一般正味財産期首残高	164,153,021	168,352,706	△ 4,199,685
一般正味財産期末残高	172,093,956	164,153,021	7,940,935
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	171	200	△ 29
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 171	△ 200	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	174,093,956	166,153,021	7,940,935

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	3,743,292	32	0	3,743,324
	経営安定積立資産	0	100,000,000	0	100,000,000
	特定資産計	3,743,292	100,000,032	0	103,743,324

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	3,743,292	32	0	3,743,324
経営安定積立預金	0	100,000,000	0	100,000,000
小 計	3,743,292	100,000,032	0	103,743,324
合 計	5,743,292	100,000,032	0	105,743,324

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	3,743,324	(0)	(3,743,324)	(0)
経営安定積立預金	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)
小 計	103,743,324	(0)	(103,743,324)	(0)
合 計	105,743,324	(2,000,000)	(103,743,324)	(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	339,333	199,558
車両運搬具	4,936,379	4,006,325	930,054
什器備品	13,173,334	11,154,817	2,018,517
ソフトウェア	952,776	127,036	825,740
合 計	22,881,380	15,627,511	7,253,869

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	171
合 計	171

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	208,802,953	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2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	898,879
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	69,904,412
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	56,395
普通預金	北洋銀行野幌中央支店	124,328
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	9,707,256
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	24,555
(2) 未収金		
	施設利用料金他	110,660
	食堂等売上納付料、電気使用料等	1,013,671
	労働保険料精算分	17,344
	道負担金増額分	26,502,505
(3) 前払費用		
	スポーツ教室講師保険料	30,800
(4) 立替金		
	住民税	12,000
(5) 貸倒引当金		
	貸倒引当金設定	△ 178,000
流動資産合計		108,224,805
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	3,743,324
経営安定積立資産	北洋銀行真駒内中央支店	100,000,000
特定資産合計		103,743,324
(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	199,558
車両運搬具	軽トラック、乗用自動車、ヤマハバギー	930,054
什器備品	テニスマシン、パソコン他	2,018,517
ソフトウェア	会計用ソフトウェア	825,740
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		7,268,199
固定資産合計		113,011,523
資産合計		221,236,328
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	6,825,324
	3月分電気、ガス、上下水道料金	5,441,965
	3月分社会保険料	1,316,356
	3月分時間外手当、賃金	1,555,977
	3月分A重油、ガソリン、軽油	3,945,205
	物品購入、賃借料、塵芥処理料等	625,961
	2・3月分給与・労務管理委託料	198,067
	労働保険料	21,277
(2) 前受金		
	施設利用料	
	幼児体育他スポーツ教室受講料	899,820
(3) 預り金		
	労働保険料	79,520
(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	10,272,300

(6)未払消費税等			
消費税及び地方消費税	6,095,500		
流動負債合計		47,142,372	
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計			47,142,372
正味財産			174,093,956