

貸借対照表
令和6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	149,432,616	145,782,255	3,650,361
未収金	11,460,446	11,243,810	216,636
前払費用	8,500	1,100	7,400
立替金	9,400	11,200	△ 1,800
貸倒引当金	△ 65,000	△ 68,000	3,000
流動資産合計	160,845,962	156,970,365	3,875,597
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	3,743,455	3,743,423	32
経営安定積立資産	100,003,245	100,002,401	844
特定資産合計	103,746,700	103,745,824	876
(3) その他固定資産			
構築物	3,280,000	3,280,000	0
機械装置	110,009	132,010	△ 22,001
車両運搬具	6	6	0
什器備品	1,851,549	2,863,135	△ 1,011,586
ソフトウェア	63,520	254,075	△ 190,555
長期前払費用	470,370	616,890	△ 146,520
その他固定資産合計	5,775,454	7,146,116	△ 1,370,662
固定資産合計	111,522,154	112,891,940	△ 1,369,786
資産合計	272,368,116	269,862,305	2,505,811
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	30,783,842	27,136,286	3,647,556
前受金	1,013,230	2,142,670	△ 1,129,440
預り金	129,799	182,454	△ 52,655
未払事業所税	9,865,100	9,865,100	0
未払法人税等	12,114,400	18,956,400	△ 6,842,000
未払消費税等	3,142,700	6,255,600	△ 3,112,900
流動負債合計	57,049,071	64,538,510	△ 7,489,439
負債合計	57,049,071	64,538,510	△ 7,489,439
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	213,319,045	203,323,795	9,995,250
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(103,746,700)	(103,745,824)	(876)
正味財産合計	215,319,045	205,323,795	9,995,250
負債及び正味財産合計	272,368,116	269,862,305	2,505,811

正味財産増減計算書
令和5年4月1日から令和6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	40	40	0
② 特定資産運用収益			
特定資産利息収益	1,032	1,053	△ 21
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	214,000,636	210,890,802	3,109,834
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	248,721,820	262,009,796	△ 13,287,976
⑤ 事業収益			
物品販売事業収益	797,900	358,510	439,390
売上納付料収益	16,552,063	15,441,802	1,110,261
スポーツ普及事業収益	21,508,610	21,909,886	△ 401,276
生活文化向上事業収益	770,210	135,330	634,880
⑥ 雑収益			
受取利息収益	1,533	1,707	△ 174
雑収益	396,070	6,235,230	△ 5,839,160
経常収益計	502,749,914	516,984,156	△ 14,234,242
(2) 経常費用			
① 事業費	(462,347,577)	(467,180,447)	(△ 4,832,870)
給料手当	93,892,985	93,234,654	658,331
臨時雇賃金	15,677,369	21,008,709	△ 5,331,340
福利厚生費	15,972,500	15,465,191	507,309
報償費	136,400	235,664	△ 99,264
会議費	190,090	72,139	117,951
通信運搬費	1,418,984	1,451,557	△ 32,573
減価償却費	1,224,142	1,695,952	△ 471,810
消耗什器備品費	8,641,820	10,358,700	△ 1,716,880
消耗品費	9,395,839	8,910,577	485,262
修繕費	20,544,000	18,701,536	1,842,464
印刷製本費	606,839	502,938	103,901
燃料費	35,311,990	36,628,791	△ 1,316,801
光熱水料費	79,551,039	83,567,958	△ 4,016,919
賃借料	2,798,093	2,285,426	512,667
保険料	1,102,752	934,150	168,602
諸謝金	15,634,530	13,282,395	2,352,135
租税公課	26,459,000	27,833,800	△ 1,374,800
委託費	120,283,970	108,828,444	11,455,526
広告宣伝費	458,177	2,523,856	△ 2,065,679
雑役務費	12,982,058	19,590,010	△ 6,607,952
貸倒引当金繰入	65,000	68,000	△ 3,000
② 管理費	(18,360,293)	(18,957,396)	(△ 597,103)
役員報酬	10,500,000	10,500,000	0
給料手当	646,147	817,825	△ 171,678
臨時雇賃金	966,375	957,502	8,873
福利厚生費	1,460,359	1,586,423	△ 126,064
交際費	141,960	63,000	78,960
旅費交通費	82,160	-	82,160
通信運搬費	2,520	3,180	△ 660
消耗品費	93,132	962,000	△ 868,868
修繕費	55,660	-	55,660
印刷製本費	33,660	913,935	△ 880,275
賃借料	860,365	552,438	307,927
保険料	58,930	40,020	18,910
租税公課	181,250	103,500	77,750

科 目	当年度	前年度	増減
委託費	1,829,122	1,770,995	58,127
事故対策費	-	5,000	△ 5,000
雑役務費	1,195,684	629,378	566,306
雑費	252,969	52,200	200,769
経常費用計	480,707,870	486,137,843	△ 5,429,973
当期経常増減額	22,042,044	30,846,313	△ 8,804,269
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	68,000	50,000	18,000
経常外収益計	68,000	50,000	18,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	68,000	50,000	18,000
税引前当期一般正味財産増減額	22,110,044	30,896,313	△ 8,786,269
法人税、住民税及び事業税	12,114,794	18,956,825	△ 6,842,031
当期一般正味財産増減額	9,995,250	11,939,488	△ 1,944,238
一般正味財産期首残高	203,323,795	191,384,307	11,939,488
一般正味財産期末残高	213,319,045	203,323,795	9,995,250
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	40	40	0
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 40	△ 40	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	215,319,045	205,323,795	9,995,250

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	3,743,423	32	0	3,743,455
	経営安定積立資産	100,002,401	844	0	100,003,245
	特定資産計	103,745,824	876	0	103,746,700

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	3,743,423	32	0	3,743,455
経営安定積立預金	100,002,401	844	0	100,003,245
小 計	103,745,824	876	0	103,746,700
合 計	105,745,824	876	0	105,746,700

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	3,743,455	(0)	(3,743,455)	(0)
経営安定積立預金	100,003,245	(0)	(100,003,245)	(0)
小 計	103,746,700	(0)	(103,746,700)	(0)
合 計	105,746,700	(2,000,000)	(103,746,700)	(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	1,033,891	923,882	110,009
車両運搬具	5,419,149	5,419,143	6
什器備品	15,373,334	13,521,785	1,851,549
ソフトウェア	952,776	889,256	63,520
合 計	26,059,150	20,754,066	5,305,084

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	40
合 計	40

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	214,000,636	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6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	804,423
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	126,009,201
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	2,870,708
普通預金	北洋銀行野幌中央支店	9,245,017
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	10,478,440
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	24,827
(2) 未収金		
	施設利用料金他	4,201,128
	食堂等売上納付料、電気使用料等	399,554
	労働保険料精算分	105,764
	道負担金増額分	6,754,000
(3) 前払費用		
	ネットバンキング利用料他	8,500
(4) 立替金		
	住民税	9,400
(5) 貸倒引当金		
	貸倒引当金設定	△ 65,000
流動資産合計		160,845,962
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	3,743,455
経営安定積立資産	北洋銀行真駒内中央支店	100,003,245
特定資産合計		103,746,700
(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	110,009
車両運搬具	軽トラック、乗用自動車、ヤマハバギー	6
什器備品	テニスマシン、パソコン他	1,851,549
ソフトウェア	会計用ソフトウェア	63,520
長期前払費用	公用車リサイクル預託金、AEDパッケージ料	470,370
その他固定資産合計		5,775,454
固定資産合計		111,522,154
資産合計		272,368,116
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	9,618,422
	3月分電気、ガス、上下水道料金	7,489,585
	3月分社会保険料	1,314,631
	3月分時間外手当、賃金、謝金	2,900,174
	3月分A重油、ガソリン、軽油	6,459,860
	物品購入、賃借料、塵芥処理料等	2,777,438
	2・3月分給与・労務管理委託料	166,650
	労働保険料	57,082
(2) 前受金		
	施設利用料	943,300
	スポーツ教室受講料	69,930
(3) 預り金		
	労働保険料等	129,799
(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	12,114,400		
(6)未払消費税等	消費税及び地方消費税	3,142,700		
流動負債合計			57,049,071	
2. 固定負債				
固定負債合計				57,049,071
負債合計				215,319,045
正味財産				