

貸 借 対 照 表
令和7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	135,736,701	149,432,616	△ 13,695,915
未収金	1,365,531	11,460,446	△ 10,094,915
前払費用	27,650	8,500	19,150
立替金	21,500	9,400	12,100
貸倒引当金	△ 6,000	△ 65,000	59,000
流動資産合計	137,145,382	160,845,962	△ 23,700,580
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	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	3,745,255	3,743,455	1,800
経営安定積立資産	100,051,328	100,003,245	48,083
特定資産合計	103,796,583	103,746,700	49,883
(3) その他固定資産			
構築物	3,280,000	3,280,000	0
機械装置	1,825,992	110,009	1,715,983
車両運搬具	5	6	△ 1
什器備品	1,448,590	1,851,549	△ 402,959
ソフトウェア	0	63,520	△ 63,520
長期前払費用	323,850	470,370	△ 146,520
その他固定資産合計	6,878,437	5,775,454	1,102,983
固定資産合計	112,675,020	111,522,154	1,152,866
資産合計	249,820,402	272,368,116	△ 22,547,714
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	29,936,476	30,783,842	△ 847,366
前受金	423,680	1,013,230	△ 589,550
預り金	126,772	129,799	△ 3,027
未払事業所税	9,865,100	9,865,100	0
未払法人税等	969,600	12,114,400	△ 11,144,800
未払消費税等	1,886,600	3,142,700	△ 1,256,100
流動負債合計	43,208,228	57,049,071	△ 13,840,843
負債合計	43,208,228	57,049,071	△ 13,840,843
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	204,612,174	213,319,045	△ 8,706,871
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(103,796,583)	(103,746,700)	(49,883)
正味財産合計	206,612,174	215,319,045	△ 8,706,871
負債及び正味財産合計	249,820,402	272,368,116	△ 22,547,714

正 味 財 産 増 減 計 算 書
令和6年4月1日から令和7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	58,902	1,032	57,870
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	207,180,000	214,000,636	△ 6,820,636
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	247,880,980	248,721,820	△ 840,840
⑤ 事業収益			
物品販売事業収益	759,150	797,900	△ 38,750
売上納付料収益	13,587,268	16,552,063	△ 2,964,795
スポーツ普及事業収益	9,619,699	21,508,610	△ 11,888,911
生活文化向上事業収益	112,517	770,210	△ 657,693
⑥ 雑収益			
受取利息収益	94,495	1,533	92,962
雑収益	52,150	396,070	△ 343,920
経常収益計	479,345,201	502,749,914	△ 23,404,713
(2) 経常費用			
① 事業費	(468,156,042)	(462,347,577)	(5,808,465)
給料手当	95,467,367	93,892,985	1,574,382
臨時雇賃金	14,619,113	15,677,369	△ 1,058,256
福利厚生費	16,030,656	15,972,500	58,156
報償費	199,760	136,400	63,360
会議費	190,225	190,090	135
旅費交通費	116,538	-	116,538
通信運搬費	1,366,168	1,418,984	△ 52,816
減価償却費	1,543,622	1,224,142	319,480
消耗什器備品費	691,614	8,641,820	△ 7,950,206
消耗品費	9,090,827	9,395,839	△ 305,012
修繕費	17,394,855	20,544,000	△ 3,149,145
印刷製本費	556,708	606,839	△ 50,131
燃料費	40,023,629	35,311,990	4,711,639
光熱水料費	97,584,397	79,551,039	18,033,358
賃借料	3,173,283	2,798,093	375,190
保険料	1,175,328	1,102,752	72,576
諸謝金	2,909,450	15,634,530	△ 12,725,080
租税公課	24,064,150	26,459,000	△ 2,394,850
委託費	128,395,757	120,283,970	8,111,787
広告宣伝費	280,959	458,177	△ 177,218
雑役務費	13,275,636	12,982,058	293,578
貸倒引当金繰入	6,000	65,000	△ 59,000
② 管理費	(19,007,935)	(18,360,293)	(647,642)
役員報酬	10,500,000	10,500,000	0
給料手当	502,749	646,147	△ 143,398
臨時雇賃金	1,322,717	966,375	356,342
福利厚生費	1,406,790	1,460,359	△ 53,569
交際費	98,000	141,960	△ 43,960
旅費交通費	198,600	82,160	116,440
通信運搬費	3,400	2,520	880
消耗品費	305,549	93,132	212,417
修繕費	-	55,660	△ 55,660
印刷製本費	60,170	33,660	26,510
賃借料	1,175,501	860,365	315,136
保険料	42,440	58,930	△ 16,490

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	252,750	181,250	71,500
委託費	1,487,491	1,829,122	△ 341,631
教育研修費	132,000	-	132,000
雑役務費	1,469,050	1,195,684	273,366
雑費	50,728	252,969	△ 202,241
経常費用計	487,163,977	480,707,870	6,456,107
当期経常増減額	△ 7,818,776	22,042,044	△ 29,860,820
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	39,999	-	39,999
貸倒引当金戻入	65,000	68,000	△ 3,000
経常外収益計	104,999	68,000	36,999
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	104,999	68,000	36,999
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,713,777	22,110,044	△ 29,823,821
法人税、住民税及び事業税	993,094	12,114,794	△ 11,121,700
当期一般正味財産増減額	△ 8,706,871	9,995,250	△ 18,702,121
一般正味財産期首残高	213,319,045	203,323,795	9,995,250
一般正味財産期末残高	204,612,174	213,319,045	△ 8,706,871
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	206,612,174	215,319,045	△ 8,706,871

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	3,743,455	1,800	0	3,745,255
	経営安定積立資産	100,003,245	48,083	0	100,051,328
	特定資産計	103,746,700	49,883	0	103,796,583

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	3,743,455	1,800	0	3,745,255
経営安定積立預金	100,003,245	48,083	0	100,051,328
小 計	103,746,700	49,883	0	103,796,583
合 計	105,746,700	49,883	0	105,796,583

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	3,745,255	(0)	(3,745,255)	(0)
経営安定積立預金	100,051,328	(0)	(100,051,328)	(0)
小 計	103,796,583	(0)	(103,796,583)	(0)
合 計	105,796,583	(2,000,000)	(103,796,583)	(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	3,486,017	1,660,025	1,825,992
車両運搬具	4,889,149	4,889,144	5
什器備品	15,714,334	14,265,744	1,448,590
ソフトウェア	952,776	952,776	0
合 計	28,322,276	21,767,689	6,554,587

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	207,180,000	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
令和7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	819,185		
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	119,731,519		
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	68,364		
普通預金	北洋銀行野幌中央支店	9,792,220		
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	5,300,540		
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	24,873		
(2) 未収金				
	施設利用料金他	302,435		
	食堂等売上納付料、電気使用料等	1,033,232		
	労働保険料精算分	29,864		
(3) 前払費用				
	スポーツ教室指導員保険料	27,650		
(4) 立替金				
	住民税	21,500		
(5) 貸倒引当金				
	貸倒引当金設定	△ 6,000		
流動資産合計			137,145,382	
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	3,745,255		
経営安定積立資産	北洋銀行真駒内中央支店	100,051,328		
特定資産合計		103,796,583		
(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	1,825,992		
車両運搬具	軽トラック、乗用自動車、ヤマハバギー	5		
什器備品	テニスマシ、パソコン他	1,448,590		
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、AEDパッケージ料	323,850		
その他固定資産合計		6,878,437		
固定資産合計			112,675,020	
資産合計				249,820,402
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	9,553,921		
	3月分電気、ガス、上下水道料金	5,916,405		
	3月分社会保険料	1,119,463		
	3月分時間外手当、賃金、謝金	1,953,979		
	3月分A重油、ガソリン、軽油	6,319,342		
	物品購入、賃借料、塵芥処理料等	4,882,213		
	2・3月分給与・労務管理委託料	136,048		
	労働保険料	55,105		
(2) 前受金				
	施設利用料	225,920		
	スポーツ教室受講料	197,760		
(3) 預り金				
	労働保険料等	126,772		
(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	969,600	
(6)未払消費税等			
	消費税及び地方消費税	1,886,600	
流動負債合計			43,208,228
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計			43,208,228
正味財産			206,612,174