

貸借対照表

令和4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	136,808,376	146,092,080	△ 9,283,704
未収金	8,141,649	10,626,088	△ 2,484,439
前払費用	1,100	-	1,100
立替金	33,400	24,000	9,400
貸倒引当金	△ 50,000	△ 67,000	17,000
流動資産合計	144,934,525	156,675,168	△ 11,740,643
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	3,743,390	3,743,357	33
経営安定積立資産	100,001,541	100,000,734	807
特定資産合計	103,744,931	103,744,091	840
(3) その他固定資産			
構築物	3,280,000	3,280,000	0
機械装置	277,760	176,011	101,749
車両運搬具	869,960	465,029	404,931
什器備品	1,152,828	1,521,135	△ 368,307
ソフトウェア	444,630	635,185	△ 190,555
長期前払費用	18,600	14,330	4,270
その他固定資産合計	6,043,778	6,091,690	△ 47,912
固定資産合計	111,788,709	111,835,781	△ 47,072
資産合計	256,723,234	268,510,949	△ 11,787,715
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	27,237,941	31,962,216	△ 4,724,275
前受金	13,385,810	10,087,490	3,298,320
預り金	93,176	51,482	41,694
未払事業所税	9,865,100	-	9,865,100
未払法人税等	11,053,700	19,156,100	△ 8,102,400
未払消費税等	1,703,200	7,633,000	△ 5,929,800
流動負債合計	63,338,927	68,890,288	△ 5,551,361
負債合計	63,338,927	68,890,288	△ 5,551,361
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	191,384,307	197,620,661	△ 6,236,354
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(103,744,931)	(103,744,091)	(840)
正味財産合計	193,384,307	199,620,661	△ 6,236,354
負債及び正味財産合計	256,723,234	268,510,949	△ 11,787,715

正味財産増減計算書
令和3年4月1日から令和4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	200	△ 160
② 特定資産運用収益			
特定資産利息収益	990	904	86
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	201,818,918	366,895,144	△ 165,076,226
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	204,151,156	54,278,059	149,873,097
⑤ 事業収益			
物品販売事業収益	222,400	189,150	33,250
売上納付料収益	13,177,432	11,503,657	1,673,775
スポーツ普及事業収益	12,641,171	19,457,622	△ 6,816,451
生活文化向上事業収益	0	7,700	△ 7,700
⑥ 雑収益			
受取利息収益	1,454	840	614
雑収益	24,525	24,885	△ 360
経常収益計	432,038,086	452,358,161	△ 20,320,075
(2) 経常費用			
① 事業費	(409,259,307)	(393,195,615)	(16,063,692)
給料手当	92,533,651	90,968,245	1,565,406
臨時雇賃金	18,583,856	20,482,958	△ 1,899,102
福利厚生費	15,261,093	14,987,947	273,146
報償費	-	57,981	△ 57,981
会議費	8,770	18,252	△ 9,482
通信運搬費	1,604,372	1,547,479	56,893
減価償却費	1,539,941	1,176,509	363,432
消耗什器備品費	5,540,700	875,840	4,664,860
消耗品費	6,632,955	10,377,921	△ 3,744,966
修繕費	19,040,557	25,741,885	△ 6,701,328
印刷製本費	475,367	400,645	74,722
燃料費	32,012,390	23,205,426	8,806,964
光熱水料費	64,922,331	59,532,583	5,389,748
賃借料	2,409,907	2,029,332	380,575
保険料	725,910	996,910	△ 271,000
諸謝金	8,083,885	12,463,990	△ 4,380,105
租税公課	25,338,100	18,290,100	7,048,000
委託費	102,128,647	99,923,258	2,205,389
原材料費	44,000	26,400	17,600
広告宣伝費	330,595	629,666	△ 299,071
雑役務費	11,992,280	9,395,288	2,596,992
貸倒引当金繰入	50,000	67,000	△ 17,000
② 管理費	(18,388,055)	(16,757,448)	(1,630,607)
役員報酬	10,500,000	10,500,000	0
給料手当	285,009	38,070	246,939
臨時雇賃金	915,399	914,436	963
福利厚生費	1,625,522	1,620,699	4,823
会議費	-	913	△ 913
交際費	10,000	-	10,000
通信運搬費	2,535	-	2,535
消耗什器備品費	660,000	-	660,000
消耗品費	781,387	141,312	640,075
修繕費	49,830	-	49,830
印刷製本費	35,200	10,670	24,530
賃借料	663,126	401,819	261,307

科 目	当年度	前年度	増減
保険料	60,160	39,320	20,840
租税公課	227,770	373,400	△ 145,630
委託費	1,685,664	1,742,935	△ 57,271
事故対策費	-	5,000	△ 5,000
雑役務費	846,437	790,700	55,737
雑費	40,016	178,174	△ 138,158
経常費用計	427,647,362	409,953,063	17,694,299
当期経常増減額	4,390,724	42,405,098	△ 38,014,374
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入	67,000	178,000	△ 111,000
② 車両運搬具売却益	9,999	-	9,999
③ 固定資産受贈益	350,000	-	350,000
④ 雑収益	-	2,100,000	△ 2,100,000
経常外収益計	426,999	2,278,000	△ 1,851,001
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	426,999	2,278,000	△ 1,851,001
税引前当期一般正味財産増減額	4,817,723	44,683,098	△ 39,865,375
法人税、住民税及び事業税	11,054,077	19,156,393	△ 8,102,316
当期一般正味財産増減額	△ 6,236,354	25,526,705	△ 31,763,059
一般正味財産期首残高	197,620,661	172,093,956	25,526,705
一般正味財産期末残高	191,384,307	197,620,661	△ 6,236,354
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	200	△ 160
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 40	△ 200	160
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	193,384,307	199,620,661	△ 6,236,354

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	3,743,357	33	0	3,743,390
	経営安定積立資産	100,000,734	807	0	100,001,541
	特定資産計	103,744,091	840	0	103,744,931

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	3,743,357	33	0	3,743,390
経営安定積立預金	100,000,734	807	0	100,001,541
小 計	103,744,091	840	0	103,744,931
合 計	105,744,091	840	0	105,744,931

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	3,743,390	(0)	(3,743,390)	(0)
経営安定積立預金	100,001,541	(0)	(100,001,541)	(0)
小 計	103,744,931	(0)	(103,744,931)	(0)
合 計	105,744,931	(2,000,000)	(103,744,931)	(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	756,131	277,760
車両運搬具	5,419,149	4,549,189	869,960
什器備品	13,173,334	12,020,506	1,152,828
ソフトウェア	952,776	508,146	444,630
合 計	23,859,150	17,833,972	6,025,178

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	201,818,918	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4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	924,274
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	119,124,762
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	891,925
普通預金	北洋銀行野幌中央支店	14,029,709
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	1,812,947
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	24,759
(2) 未収金		
	施設利用料金他	961,100
	食堂等売上納付料、電気使用料等	697,316
	労働保険料精算分	72,433
	道負担金増額分	6,410,800
(3) 前払費用		
	ネットバンキング利用料	1,100
(4) 立替金		
	住民税	33,400
(5) 貸倒引当金		
	貸倒引当金設定	△ 50,000
流動資産合計		144,934,525
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	3,743,390
経営安定積立資産	北洋銀行真駒内中央支店	100,001,541
特定資産合計		103,744,931
(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	277,760
車両運搬具	軽トラック、乗用自動車、ヤマハバギー	869,960
什器備品	テニスマシン、パソコン他	1,152,828
ソフトウェア	会計用ソフトウェア	444,630
長期前払費用	公用車リサイクル預託金	18,600
その他固定資産合計		6,043,778
固定資産合計		111,788,709
資産合計		256,723,234
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	7,878,475
	3月分電気、ガス、上下水道料金	6,970,314
	3月分社会保険料	1,333,580
	3月分時間外手当、賃金	3,088,725
	3月分A重油、ガソリン、軽油	7,401,350
	物品購入、賃借料、塵芥処理料等	348,754
	2・3月分給与・労務管理委託料	194,080
	労働保険料	22,663
(2) 前受金		
	施設利用料	12,217,070
	幼児体育他スポーツ教室受講料	1,168,740
(3) 預り金		
	労働保険料	93,176
(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	11,053,700		
(6)未払消費税等	消費税及び地方消費税	1,703,200		
流動負債合計			63,338,927	
2. 固定負債				
固定負債合計				
負債合計				63,338,927
正味財産				193,384,307