

貸借対照表

令和5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	145,782,255	136,808,376	8,973,879
未収金	11,243,810	8,141,649	3,102,161
前払費用	1,100	1,100	0
立替金	11,200	33,400	△ 22,200
貸倒引当金	△ 68,000	△ 50,000	△ 18,000
流動資産合計	156,970,365	144,934,525	12,035,840
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	3,743,423	3,743,390	33
経営安定積立資産	100,002,401	100,001,541	860
特定資産合計	103,745,824	103,744,931	893
(3) その他固定資産			
構築物	3,280,000	3,280,000	0
機械装置	132,010	277,760	△ 145,750
車両運搬具	6	869,960	△ 869,954
什器備品	2,863,135	1,152,828	1,710,307
ソフトウェア	254,075	444,630	△ 190,555
長期前払費用	616,890	18,600	598,290
その他固定資産合計	7,146,116	6,043,778	1,102,338
固定資産合計	112,891,940	111,788,709	1,103,231
資産合計	269,862,305	256,723,234	13,139,071
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	27,136,286	27,237,941	△ 101,655
前受金	2,142,670	13,385,810	△ 11,243,140
預り金	182,454	93,176	89,278
未払事業所税	9,865,100	9,865,100	0
未払法人税等	18,956,400	11,053,700	7,902,700
未払消費税等	6,255,600	1,703,200	4,552,400
流動負債合計	64,538,510	63,338,927	1,199,583
負債合計	64,538,510	63,338,927	1,199,583
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	203,323,795	191,384,307	11,939,488
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(103,745,824)	(103,744,931)	(893)
正味財産合計	205,323,795	193,384,307	11,939,488
負債及び正味財産合計	269,862,305	256,723,234	13,139,071

正味財産増減計算書
令和4年4月1日から令和5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	1,053	990	63
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	210,890,802	201,818,918	9,071,884
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	262,009,796	204,151,156	57,858,640
⑤ 事業収益			
物品販売事業収益	358,510	222,400	136,110
売上納付料収益	15,441,802	13,177,432	2,264,370
スポーツ普及事業収益	21,909,886	12,641,171	9,268,715
生活文化向上事業収益	135,330	-	135,330
⑥ 雑収益			
受取利息収益	1,707	1,454	253
雑収益	6,235,230	24,525	6,210,705
経常収益計	516,984,156	432,038,086	84,946,070
(2) 経常費用			
① 事業費	(467,180,447)	(409,259,307)	(57,921,140)
給料手当	93,234,654	92,533,651	701,003
臨時雇賃金	21,008,709	18,583,856	2,424,853
福利厚生費	15,465,191	15,261,093	204,098
報償費	235,664	-	235,664
会議費	72,139	8,770	63,369
通信運搬費	1,451,557	1,604,372	△ 152,815
減価償却費	1,695,952	1,539,941	156,011
消耗什器備品費	10,358,700	5,540,700	4,818,000
消耗品費	8,910,577	6,632,955	2,277,622
修繕費	18,701,536	19,040,557	△ 339,021
印刷製本費	502,938	475,367	27,571
燃料費	36,628,791	32,012,390	4,616,401
光熱水料費	83,567,958	64,922,331	18,645,627
賃借料	2,285,426	2,409,907	△ 124,481
保険料	934,150	725,910	208,240
諸謝金	13,282,395	8,083,885	5,198,510
租税公課	27,833,800	25,338,100	2,495,700
委託費	108,828,444	102,128,647	6,699,797
原材料費	-	44,000	△ 44,000
広告宣伝費	2,523,856	330,595	2,193,261
雑役務費	19,590,010	11,992,280	7,597,730
貸倒引当金繰入	68,000	50,000	18,000
② 管理費	(18,957,396)	(18,388,055)	(569,341)
役員報酬	10,500,000	10,500,000	0
給料手当	817,825	285,009	532,816
臨時雇賃金	957,502	915,399	42,103
福利厚生費	1,586,423	1,625,522	△ 39,099
会議費	-	-	0
交際費	63,000	10,000	53,000
通信運搬費	3,180	2,535	645
消耗什器備品費	-	660,000	△ 660,000
消耗品費	962,000	781,387	180,613
修繕費	-	49,830	△ 49,830
印刷製本費	913,935	35,200	878,735
賃借料	552,438	663,126	△ 110,688

科 目	当年度	前年度	増減
保険料	40,020	60,160	△ 20,140
租税公課	103,500	227,770	△ 124,270
委託費	1,770,995	1,685,664	85,331
事故対策費	5,000	-	5,000
雑役務費	629,378	846,437	△ 217,059
雑費	52,200	40,016	12,184
経常費用計	486,137,843	427,647,362	58,490,481
当期経常増減額	30,846,313	4,390,724	26,455,589
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入	50,000	67,000	△ 17,000
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
経常外収益計	50,000	426,999	△ 376,999
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	50,000	426,999	△ 376,999
税引前当期一般正味財産増減額	30,896,313	4,817,723	26,078,590
法人税、住民税及び事業税	18,956,825	11,054,077	7,902,748
当期一般正味財産増減額	11,939,488	△ 6,236,354	18,175,842
一般正味財産期首残高	191,384,307	197,620,661	△ 6,236,354
一般正味財産期末残高	203,323,795	191,384,307	11,939,488
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	205,323,795	193,384,307	11,939,488

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	3,743,390	33	0	3,743,423
	経営安定積立資産	100,001,541	860	0	100,002,401
	特定資産計	103,744,931	893	0	103,745,824

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	3,743,390	33	0	3,743,423
経営安定積立預金	100,001,541	860	0	100,002,401
小 計	103,744,931	893	0	103,745,824
合 計	105,744,931	893	0	105,745,824

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	3,743,423	(0)	(3,743,423)	(0)
経営安定積立預金	100,002,401	(0)	(100,002,401)	(0)
小 計	103,745,824	(0)	(103,745,824)	(0)
合 計	105,745,824	(2,000,000)	(103,745,824)	(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	901,881	132,010
車両運搬具	5,419,149	5,419,143	6
什器備品	15,373,334	12,510,199	2,863,135
ソフトウェア	952,776	698,701	254,075
合 計	26,059,150	19,529,924	6,529,226

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	210,890,802	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5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	919,303
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	117,647,637
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	885,126
普通預金	北洋銀行野幌中央支店	13,574,278
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	12,731,118
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	24,793
(2) 未収金		
	施設利用料金他	2,423,654
	食堂等売上納付料、電気使用料等	464,265
	労働保険料精算分	17,891
	道負担金増額分	8,338,000
(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	11,200
(5) 貸倒引当金		
	貸倒引当金設定	△ 68,000
流動資産合計		156,970,365
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	3,743,423
経営安定積立資産	北洋銀行真駒内中央支店	100,002,401
特定資産合計		103,745,824
(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	132,010
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	2,863,135
ソフトウェア	会計用ソフトウェア	254,075
長期前払費用	公用車リサイクル預託金、AEDパッケージ料	616,890
その他固定資産合計		7,146,116
固定資産合計		112,891,940
資産合計		269,862,305
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	8,235,435
	3月分電気、ガス、上下水道料金	6,875,676
	3月分社会保険料	1,304,666
	3月分時間外手当、賃金、謝金	3,288,953
	3月分A重油、ガソリン、軽油	4,281,387
	物品購入、賃借料、塵芥処理料等	2,916,695
	2・3月分給与・労務管理委託料	173,580
	労働保険料	59,894
(2) 前受金		
	施設利用料	1,174,580
	幼児体育他スポーツ教室受講料	968,090
(3) 預り金		
	労働保険料等	182,454
(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	18,956,400		
(6)未払消費税等	消費税及び地方消費税	6,255,600		
流動負債合計			64,538,510	
2. 固定負債				
固定負債合計				
負債合計				64,538,510
正味財産				<u>205,323,795</u>