

貸借対照表  
令和8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	128,607,889	135,736,701	△ 7,128,812
未収金	6,103,615	1,365,531	4,738,084
前払金	366,378	-	366,378
前払費用	-	27,650	△ 27,650
立替金	26,100	21,500	4,600
貸倒引当金	△ 35,000	△ 6,000	△ 29,000
流動資産合計	135,068,982	137,145,382	△ 2,076,400
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	3,751,670	3,745,255	6,415
経営安定積立資産	99,856,338	100,051,328	△ 194,990
特定資産合計	103,608,008	103,796,583	△ 188,575
(3) その他固定資産			
構築物	3,280,000	3,280,000	0
機械装置	1,225,196	1,825,992	△ 600,796
車両運搬具	5	5	0
什器備品	1,319,620	1,448,590	△ 128,970
長期前払費用	177,330	323,850	△ 146,520
その他固定資産合計	6,002,151	6,878,437	△ 876,286
固定資産合計	111,610,159	112,675,020	△ 1,064,861
資産合計	246,679,141	249,820,402	△ 3,141,261
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	29,537,099	29,936,476	△ 399,377
前受金	504,540	423,680	80,860
預り金	144,947	126,772	18,175
未払事業所税	9,865,100	9,865,100	0
未払法人税等	1,243,000	969,600	273,400
未払消費税等	4,787,900	1,886,600	2,901,300
流動負債合計	46,082,586	43,208,228	2,874,358
負債合計	46,082,586	43,208,228	2,874,358
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	198,596,555	204,612,174	△ 6,015,619
(うち基本財産への充当額)	( - )	( - )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 103,608,008 )	( 103,796,583 )	( △ 188,575 )
正味財産合計	200,596,555	206,612,174	△ 6,015,619
負債及び正味財産合計	246,679,141	249,820,402	△ 3,141,261

正味財産増減計算書  
令和7年4月1日から令和8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	500	40	460
② 特定資産運用収益			
特定資産利息収益	209,955	58,902	151,053
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	218,638,290	207,180,000	11,458,290
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	251,810,460	247,880,980	3,929,480
⑤ 事業収益			
物品販売事業収益	623,850	759,150	△ 135,300
売上納付料収益	16,065,616	13,587,268	2,478,348
スポーツ普及事業収益	11,313,820	9,619,699	1,694,121
生活文化向上事業収益	238,229	112,517	125,712
⑥ 雑収益			
受取利息収益	342,370	94,495	247,875
雑収益	168,645	52,150	116,495
経常収益計	499,411,735	479,345,201	20,066,534
(2) 経常費用			
① 事業費	( 474,388,292 )	( 468,156,042 )	( 6,232,250 )
給料手当	95,079,147	95,467,367	△ 388,220
臨時雇賃金	14,819,491	14,619,113	200,378
福利厚生費	15,933,576	16,030,656	△ 97,080
報償費	227,568	199,760	27,808
会議費	171,198	190,225	△ 19,027
旅費交通費	90,050	116,538	△ 26,488
通信運搬費	1,468,018	1,366,168	101,850
減価償却費	1,051,516	1,543,622	△ 492,106
消耗什器備品費	1,478,890	691,614	787,276
消耗品費	10,918,786	9,090,827	1,827,959
修繕費	26,724,291	17,394,855	9,329,436
印刷製本費	297,373	556,708	△ 259,335
燃料費	37,148,824	40,023,629	△ 2,874,805
光熱水料費	85,316,262	97,584,397	△ 12,268,135
賃借料	3,079,659	3,173,283	△ 93,624
保険料	1,343,794	1,175,328	168,466
諸謝金	2,729,210	2,909,450	△ 180,240
租税公課	25,048,000	24,064,150	983,850
委託費	138,247,242	128,395,757	9,851,485
原材料費	85,800	-	85,800
広告宣伝費	237,454	280,959	△ 43,505
雑役務費	12,857,143	13,275,636	△ 418,493
貸倒引当金繰入	35,000	6,000	29,000
② 管理費	( 29,717,403 )	( 19,007,935 )	( 10,709,468 )
役員報酬	16,000,000	10,500,000	5,500,000
給料手当	199,498	502,749	△ 303,251
臨時雇賃金	1,487,207	1,322,717	164,490
福利厚生費	2,172,083	1,406,790	765,293
会議費	15,475	-	15,475
交際費	72,900	98,000	△ 25,100
旅費交通費	75,080	198,600	△ 123,520
通信運搬費	3,825	3,400	425
消耗品費	244,605	305,549	△ 60,944
修繕費	55,550	-	55,550
印刷製本費	28,050	60,170	△ 32,120

科 目	当年度	前年度	増減
賃借料	1,454,478	1,175,501	278,977
保険料	62,150	42,440	19,710
租税公課	520,700	252,750	267,950
事故対策費	5,000	-	5,000
委託費	1,836,094	1,487,491	348,603
教育研修費	132,000	132,000	0
雑役務費	5,283,046	1,469,050	3,813,996
雑費	69,662	50,728	18,934
経常費用計	504,105,695	487,163,977	16,941,718
当期経常増減額	△ 4,693,960	△ 7,818,776	3,124,816
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	0	39,999	△ 39,999
貸倒引当金戻入	6,000	65,000	△ 59,000
経常外収益計	6,000	104,999	△ 98,999
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	6,000	104,999	△ 98,999
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,687,960	△ 7,713,777	3,025,817
法人税、住民税及び事業税	1,327,659	993,094	334,565
当期一般正味財産増減額	△ 6,015,619	△ 8,706,871	2,691,252
一般正味財産期首残高	204,612,174	213,319,045	△ 8,706,871
一般正味財産期末残高	198,596,555	204,612,174	△ 6,015,619
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	500	40	460
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 500	△ 40	△ 460
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	200,596,555	206,612,174	△ 6,015,619

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

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	3,745,255	6,415	0	3,751,670
	経営安定積立資産	100,051,328	30,408,388	30,603,378	99,856,338
	特定資産計	103,796,583	30,414,803	30,603,378	103,608,008

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・取得価額によっている。なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、償却原価法は採用していない。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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				
減価償却引当資産	3,745,255	6,415	0	3,751,670
経営安定積立資産	100,051,328	30,408,388	30,603,378	99,856,338
小 計	103,796,583	30,414,803	30,603,378	103,608,008
合 計	105,796,583	30,414,803	30,603,378	105,608,008

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				
減価償却引当資産	3,751,670	( 0 )	( 3,751,670 )	( 0 )
経営安定積立資産	99,856,338	( 0 )	( 99,856,338 )	( 0 )
小 計	103,608,008	( 0 )	( 103,608,008 )	( 0 )
合 計	105,608,008	( 2,000,000 )	( 103,608,008 )	( 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	2,260,821	1,225,196
車両運搬具	4,889,149	4,889,144	5
什器備品	16,036,084	14,716,464	1,319,620
合 計	27,691,250	21,866,429	5,824,821

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
社債(第67回ソフトバンクグループ(株)無担保社債)	30,237,000	29,547,540	△ 689,460
合 計	30,237,000	29,547,540	△ 689,460

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	500
合 計	500

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	218,638,290	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8年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
(1) 現金預金		
現金	現金手許有高	790,441
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	83,506,106
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	356,698
普通預金	北洋銀行野幌中央支店	39,074,423
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	4,854,880
普通預金	北洋銀行真駒内中央支店	25,341
(2) 未収金		
	施設利用料金他	3,109,427
	食堂等売上納付料、電気使用料等	2,932,429
	労働保険料精算分	61,759
(3) 前払金		
	投資有価証券経過利子	366,378
(4) 立替金		
	住民税	26,100
(5) 貸倒引当金		
	貸倒引当金設定	△ 35,000
流動資産合計		135,068,982
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	3,751,670
経営安定積立資産	北洋銀行真駒内中央支店	69,619,338
	第67回ソフトバンクグループ(株)無担保社債	30,237,000
特定資産合計		103,608,008
(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	1,225,196
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	テニスマシン、パソコン他	1,319,620
長期前払費用	公用車リサイクル預託金、AEDパッケージ料	177,330
その他固定資産合計		6,002,151
固定資産合計		111,610,159
資産合計		246,679,141
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
(1) 未払金		
	3月分再委託業務委託料	9,998,445
	3月分電気、ガス、上下水道料金	6,763,885
	3月分社会保険料	1,341,252
	3月分時間外手当、賃金、謝金	2,105,006
	3月分A重油、ガソリン、軽油	8,063,894
	物品購入、賃借料、塵芥処理料等	918,346
	2・3月分給与・労務管理委託料	161,590
	労働保険料	184,681
(2) 前受金		
	施設利用料	272,890
	スポーツ教室受講料	231,650
(3) 預り金		
	労働保険料等	144,947
(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	1,243,000		
(6)未払消費税等	消費税及び地方消費税	4,787,900		
流動負債合計			46,082,586	
2. 固定負債				
固定負債合計				
負債合計				46,082,586
正味財産				200,596,555