

貸 借 対 照 表

平成 30 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	147,068,085	233,368,367	△ 86,300,282
未収金	106,554,435	65,269,428	41,285,007
商品	31,903	24,445	7,458
貯蔵品	696,995	712,426	△ 15,431
前払費用	907,906	577,678	330,228
立替金	424,757	5,001	419,756
仮払金	14,400	11,600	2,800
流動資産合計	255,698,481	299,968,945	△ 44,270,464
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	15,000	15,000	0
投資有価証券	29,985,000	29,985,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
受入保証金引当資産	6,515,400	7,624,400	△ 1,109,000
退職給付引当資産	2,344,376	2,177,068	167,308
自主事業準備引当資産	31,996,700	31,996,700	0
建物	150,500,454	164,821,955	△ 14,321,501
ソフトウェア	56,926,895	0	56,926,895
特定資産合計	248,283,825	206,620,123	41,663,702
(3) その他固定資産			
什器備品	700,277	1,137,860	△ 437,583
ソフトウェア	9,982,432	13,320,884	△ 3,338,452
保証金	24,500	21,000	3,500
事業主年金等共済積立金	7,600	2,800	4,800
その他固定資産合計	10,714,809	14,482,544	△ 3,767,735
固定資産合計	288,998,634	251,102,667	37,895,967
資産合計	544,697,115	551,071,612	△ 6,374,497
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	105,670,680	122,759,438	△ 17,088,758
未払法人税等	4,807,900	7,989,100	△ 3,181,200
未払消費税等	492,300	4,638,700	△ 4,146,400
未払事業所税	1,357,500	1,643,300	△ 285,800
1年以内支払予定リース債務	1,068,748	1,904,860	△ 836,112
前受金	10,051,800	10,408,230	△ 356,430
預り金	4,711,628	33,900,581	△ 29,188,953
流動負債合計	128,160,556	183,244,209	△ 55,083,653
2. 固定負債			
長期リース債務	0	1,068,748	△ 1,068,748
退職給付引当金	2,344,376	2,177,068	167,308
受入保証金	6,515,400	7,624,400	△ 1,109,000
固定負債合計	8,859,776	10,870,216	△ 2,010,440
負債合計	137,020,332	194,114,425	△ 57,094,093

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	16,000,000	16,000,000	0
国庫補助金	100,812,411	79,233,633	21,578,778
地方公共団体補助金	106,614,938	85,588,322	21,026,616
指定正味財産合計	223,427,349	180,821,955	42,605,394
(うち基本財産への充当額)	(16,000,000)	(16,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(207,427,349)	(164,821,955)	(42,605,394)
2. 一般正味財産	184,249,434	176,135,232	8,114,202
(うち基本財産への充当額)	(14,000,000)	(14,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(31,996,700)	(31,996,700)	(0)
正味財産合計	407,676,783	356,957,187	50,719,596
負債及び正味財産合計	544,697,115	551,071,612	△ 6,374,497

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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 基本財産運用益			
基本財産受取利息	408,000	408,000	0
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,997	4,509	△ 1,512
③ 事業収益			
受取参加費	5,099,000	4,447,000	652,000
受託料収益	215,398,400	226,420,080	△ 11,021,680
受取負担金	4,862,607	8,186,370	△ 3,323,763
受取利用料金	104,252,267	101,185,736	3,066,531
受取協賛金	2,000,000	5,250,000	△ 3,250,000
受取使用料	66,514,881	66,643,169	△ 128,288
雑収益	1,044,800	205,438	839,362
④ 受取補助金等			
受取国庫補助金	30,994,122	0	30,994,122
受取地方公共団体補助金	345,398,409	288,481,826	56,916,583
受取民間補助金	5,128,473	23,783,232	△ 18,654,759
受取国庫補助金振替額	7,367,100	6,884,669	482,431
受取地方公共団体補助金振替額	7,919,263	7,436,832	482,431
⑤ 雑収益			
雑収益	4,759,191	4,792,573	△ 33,382
経常収益 計	801,149,510	744,129,434	57,020,076
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,600,000	3,600,000	0
給料手当	163,563,759	165,031,924	△ 1,468,165
臨時雇賃金	6,230,067	1,969,453	4,260,614
退職給付費用	161,425	651,712	△ 490,287
法定福利費	31,322,497	30,549,243	773,254
退職金共済掛金等	1,872,076	1,929,319	△ 57,243
福利厚生費	1,854,179	1,775,521	78,658
会議費	260,734	347,013	△ 86,279
旅費交通費	14,256,268	14,724,432	△ 468,164
通信運搬費	9,697,267	11,111,359	△ 1,414,092
減価償却費	25,495,670	20,118,608	5,377,062
消耗什器備品費	98,485	181,321	△ 82,836
消耗品費	4,778,719	5,240,979	△ 462,260
修繕費	101,167	2,184,840	△ 2,083,673
印刷製本費	3,774,101	2,719,957	1,054,144
新聞図書費	678,508	785,074	△ 106,566
燃料費	416,424	377,103	39,321
光熱水料費	53,300,766	50,997,971	2,302,795
賃借料	14,436,551	14,593,853	△ 157,302
保険料	148,814	153,038	△ 4,224
諸謝金	26,017,850	17,514,471	8,503,379
支払手数料	4,899,257	2,279,023	2,620,234
租税公課	14,868,424	18,383,347	△ 3,514,923
広告宣伝費	1,402,153	2,704,213	△ 1,302,060
支払負担金	7,852,140	16,212,781	△ 8,360,641
使用料	5,059,591	1,472,984	3,586,607
出展料	8,545,248	16,347,415	△ 7,802,167
交際費	384,637	971,269	△ 586,632
支払寄附金	8,012,351	7,981,359	30,992
支払助成金	110,541,886	91,195,316	19,346,570
委託費	235,997,576	189,601,690	46,395,886
支払利息	22,843	96,959	△ 74,116

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
雑費	78,961	217,725	△ 138,764
事業費 計	759,730,394	694,021,272	65,709,122
② 管理費			
役員報酬	3,600,000	3,600,000	0
給料手当	9,273,535	9,048,247	225,288
退職給付費用	71,513	288,711	△ 217,198
法定福利費	3,831,275	3,667,498	163,777
退職金共済掛金	44,124	73,481	△ 29,357
福利厚生費	431,267	374,877	56,390
会議費	134,745	141,271	△ 6,526
旅費交通費	441,197	48,801	392,396
通信運搬費	218,440	209,674	8,766
減価償却費	2,142,679	2,568,128	△ 425,449
消耗什器備品費	193,752	0	193,752
消耗品費	107,524	126,473	△ 18,949
修繕費	5,969	0	5,969
印刷製本費	43,701	17,573	26,128
新聞図書費	45,491	71,977	△ 26,486
光熱水料費	309,786	85,363	224,423
賃借料	1,433,433	1,188,211	245,222
保険料	154,906	154,906	0
支払手数料	2,984,022	2,796,788	187,234
租税公課	83,616	93,724	△ 10,108
広告宣伝費	11,237	11,237	0
支払負担金	378,874	157,013	221,861
使用料	276,347	81,379	194,968
交際費	17,888	16,808	1,080
支払寄附金	15,000	4,605	10,395
委託費	2,093,430	1,590,127	503,303
支払利息	5,767	12,548	△ 6,781
雑費	119,232	4,081	115,151
管理費 計	28,468,750	26,433,501	2,035,249
経常費用 計	788,199,144	720,454,773	67,744,371
当期経常増減額	12,950,366	23,674,661	△ 10,724,295
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
ベンチャー支援出資預り金免除益	0	5,768,536	△ 5,768,536
経常外収益 計	0	5,768,536	△ 5,768,536
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	28,264	3	28,261
投資事業組合持分損失	0	5,768,536	△ 5,768,536
雑損失	0	2,475,500	△ 2,475,500
経常外費用 計	28,264	8,244,039	△ 8,215,775
当期経常外増減額	△ 28,264	△ 2,475,503	2,447,239
税引前当期一般正味財産増減額	12,922,102	21,199,158	△ 8,277,056
法人税、住民税及び事業税	4,807,900	7,989,100	△ 3,181,200
当期一般正味財産増減額	8,114,202	13,210,058	△ 5,095,856
一般正味財産期首残高	176,135,232	162,925,174	13,210,058
一般正味財産期末残高	184,249,434	176,135,232	8,114,202
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	217,600	217,600	0
② 受取補助金等			
受取国庫補助金	28,945,878	0	28,945,878
受取地方公共団体補助金	28,945,879	0	28,945,879
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 15,503,963	△ 14,539,101	△ 964,862
当期指定正味財産増減額	42,605,394	△ 14,321,501	56,926,895
指定正味財産期首残高	180,821,955	195,143,456	△ 14,321,501
指定正味財産期末残高	223,427,349	180,821,955	42,605,394
III 正味財産期末残高	407,676,783	356,957,187	50,719,596

正味財産増減計算書 内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等 会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用益					
基本財産受取利息	0	0	408,000	0	408,000
② 特定資産運用益					
特定資産受取利息	0	0	2,997	0	2,997
③ 事業収益					
受取参加費	5,024,000	75,000	0	0	5,099,000
受託料収益	43,750,800	171,647,600	0	0	215,398,400
受取負担金	0	4,862,607	0	0	4,862,607
受取利用料金	0	104,569,687	0	△ 317,420	104,252,267
受取協賛金	0	2,000,000	0	0	2,000,000
受取使用料	1,727,000	64,787,881	0	0	66,514,881
雑収益	0	1,044,800	0	0	1,044,800
④ 受取補助金等					
受取国庫補助金	0	30,994,122	0	0	30,994,122
受取地方公共団体補助金	228,722,730	100,386,411	16,289,268	0	345,398,409
受取民間補助金	5,128,473	0	0	0	5,128,473
受取国庫補助金振替額	0	7,367,100	0	0	7,367,100
受取地方公共団体補助金振替額	0	7,919,263	0	0	7,919,263
⑤ 雑収益					
雑収益	0	0	4,759,191	0	4,759,191
経常収益 計	284,353,003	495,654,471	21,459,456	△ 317,420	801,149,510
(2) 経常費用					
① 事業費					
役員報酬	2,592,000	1,008,000	0	0	3,600,000
給料手当	98,784,859	64,778,900	0	0	163,563,759
臨時雇賃金	2,530,825	3,699,242	0	0	6,230,067
退職給付費用	100,163	61,262	0	0	161,425
法定福利費	18,540,534	12,781,963	0	0	31,322,497
退職金共済掛金等	941,352	930,724	0	0	1,872,076
福利厚生費	1,059,299	794,880	0	0	1,854,179
会議費	149,975	110,759	0	0	260,734
旅費交通費	10,068,444	4,187,824	0	0	14,256,268
通信運搬費	1,841,105	7,856,162	0	0	9,697,267
減価償却費	3,001,144	22,494,526	0	0	25,495,670
消耗什器備品費	0	98,485	0	0	98,485
消耗品費	911,130	3,867,589	0	0	4,778,719
修繕費	22,615	78,552	0	0	101,167
印刷製本費	2,516,514	1,257,587	0	0	3,774,101
新聞図書費	250,804	427,704	0	0	678,508
燃料費	314,420	102,004	0	0	416,424
光熱水料費	149,556	53,151,210	0	0	53,300,766
賃借料	8,957,946	5,791,625	0	△ 313,020	14,436,551
保険料	9,653	139,161	0	0	148,814
諸謝金	17,508,702	8,509,148	0	0	26,017,850
支払手数料	2,897,329	2,001,928	0	0	4,899,257
租税公課	3,133,666	11,734,758	0	0	14,868,424
広告宣伝費	1,275,738	126,415	0	0	1,402,153
支払負担金	1,328,067	6,524,073	0	0	7,852,140
使用料	1,062,181	3,997,410	0	0	5,059,591
出展料	2,568,688	5,976,560	0	0	8,545,248
交際費	103,861	280,776	0	0	384,637
支払寄附金	96,073	7,916,278	0	0	8,012,351
支払助成金	64,456,960	46,084,926	0	0	110,541,886
委託費	58,148,455	177,849,121	0	0	235,997,576
支払利息	13,620	9,223	0	0	22,843
雑費	19,201	59,760	0	0	78,961
事業費 計	305,354,879	454,688,535		△ 313,020	759,730,394
② 管理費					
役員報酬			3,600,000	0	3,600,000
給料手当			9,273,535	0	9,273,535
退職給付費用			71,513	0	71,513
法定福利費			3,831,275	0	3,831,275
退職金共済掛金等			44,124	0	44,124
福利厚生費			431,267	0	431,267
会議費			134,745	0	134,745
旅費交通費			441,197	0	441,197
通信運搬費			218,440	0	218,440
減価償却費			2,142,679	0	2,142,679
消耗什器備品費			193,752	0	193,752

(単位：円)

科 目	実施事業等 会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合 計
消耗品費			107,524	0	107,524
修繕費			5,969	0	5,969
印刷製本費			43,701	0	43,701
新聞図書費			45,491	0	45,491
光熱水料費			309,786	0	309,786
賃借料			1,437,833	△ 4,400	1,433,433
保険料			154,906	0	154,906
支払手数料			2,984,022	0	2,984,022
租税公課			83,616	0	83,616
広告宣伝費			11,237	0	11,237
支払負担金			378,874	0	378,874
使用料			276,347	0	276,347
交際費			17,888	0	17,888
支払寄附金			15,000	0	15,000
委託費			2,093,430	0	2,093,430
支払利息			5,767	0	5,767
雑費			119,232	0	119,232
管理費 計			28,473,150	△ 4,400	28,468,750
経常費用 計	305,354,879	454,688,535	28,473,150	△ 317,420	788,199,144
当期経常増減額	△ 21,001,876	40,965,936	△ 7,013,694	0	12,950,366
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益 計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	0	0	28,264	0	28,264
経常外費用 計	0	0	28,264	0	28,264
当期経常外増減額	0	0	△ 28,264	0	△ 28,264
税引前当期一般正味財産増減額	△ 21,001,876	40,965,936	△ 7,041,958	0	12,922,102
法人税、住民税及び事業税	0	4,737,900	70,000	0	4,807,900
当期一般正味財産増減額	△ 21,001,876	36,228,036	△ 7,111,958	0	8,114,202
一般正味財産期首残高	△ 82,893,911	156,056,629	102,972,514	0	176,135,232
一般正味財産期末残高	△ 103,895,787	192,284,665	95,860,556	0	184,249,434
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	0	0	217,600	0	217,600
② 受取補助金等					
受取国庫補助金	0	28,945,878	0	0	28,945,878
受取地方公共団体補助金	0	28,945,879	0	0	28,945,879
② 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	0	△ 15,286,363	△ 217,600	0	△ 15,503,963
当期指定正味財産増減額	0	42,605,394	0	0	42,605,394
指定正味財産期首残高	0	164,821,955	16,000,000	0	180,821,955
指定正味財産期末残高	0	207,427,349	16,000,000	0	223,427,349
III 正味財産期末残高	△ 103,895,787	399,712,014	111,860,556	0	407,676,783

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	2,177,068	232,938	65,630	0	2,344,376

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 1) 満期保有目的の債券
償却原価法（定額法）を採用している。ただし、取得価額と券面額との差額について重要性の乏しいものについては、取得価額により評価している。
- 2) 匿名組合出資金
匿名組合損益のうち、当財団法人に帰属する持分相当損益を「経常外損益」に計上するとともに、「投資有価証券」勘定を加減する方法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 1) 有形固定資産（リース資産を除く）
定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法）を採用している。
なお、主な耐用年数は以下のとおりである。
建物 15年
什器備品 2～20年
- 2) 無形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用している。なお、当財団利用のソフトウェアについては、当財団内における利用可能期間（5年）に基づいている。
- 3) リース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(5) 税効果会計の適用について

税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

2 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				
普通預金	15,000	0	0	15,000
投資有価証券	29,985,000	0	0	29,985,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
受入保証金引当資産	7,624,400	357,200	1,466,200	6,515,400
退職給付引当資産	2,177,068	232,938	65,630	2,344,376
自主事業準備金引当資産	31,996,700	0	0	31,996,700
建物	164,821,955	0	14,321,501	150,500,454
ソフトウェア	0	57,891,757	964,862	56,926,895
小計	206,620,123	58,481,895	16,818,193	248,283,825
合計	236,620,123	58,481,895	16,818,193	278,283,825

3 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				
普通預金	15,000	(—)	(15,000)	(—)
投資有価証券	29,985,000	(16,000,000)	(13,985,000)	(—)
小 計	30,000,000	(16,000,000)	(14,000,000)	(—)
特定資産				
受入保証金引当資産	6,515,400	(—)	(—)	(6,515,400)
退職給付引当資産	2,344,376	(—)	(—)	(2,344,376)
自主事業準備金引当資産	31,996,700	(—)	(31,996,700)	(—)
建物	150,500,454	(150,500,454)	(—)	(—)
ソフトウェア	56,926,895	(56,926,895)	(—)	(—)
小 計	248,283,825	(207,427,349)	(31,996,700)	(8,859,776)
合 計	278,283,825	(223,427,349)	(45,996,700)	(8,859,776)

4 担保に供している資産

該当事項なし

5 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建物	213,753,750	63,253,296	150,500,454
ソフトウェア	57,891,757	964,862	56,926,895
その他固定資産			
什器備品	30,641,371	29,941,094	700,277
ソフトウェア	95,044,292	85,061,860	9,982,432
合 計	397,331,170	179,221,112	218,110,058

6 保証債務等の偶発債務

該当事項なし

7 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
(基本財産) 21年度第6回 札幌市公募公債(10年)	29,985,000	30,345,000	360,000
合 計	29,985,000	30,345,000	360,000

8 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称、交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金					
国庫補助金					
北海道経済産業局	79,233,633	0	6,884,669	72,348,964	指定正味財産
総務省	0	59,940,000	31,476,553	28,463,447	指定正味財産
受取地方公共団体補助金					
札幌市	85,588,322	0	7,436,832	78,151,490	指定正味財産
札幌市	0	374,344,288	345,880,840	28,463,448	指定正味財産
民間補助金					
(独)中小企業基盤整備機構	0	5,128,473	5,128,473	0	—
合計	164,821,955	439,412,761	396,807,367	207,427,349	

9 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	217,600
減価償却費計上による振替額	15,286,363
合計	15,503,963

10 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。

属性	法人等の名称	住所	資産総額 (単位:円)	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 (単位:円)	科目	期末残高 (単位:円)
						役員 の兼 務等	事業上の関係				
支配法人	札幌市	札幌市中央区北1条西2丁目	—	地方公共団体	—	理事 1名	札幌市産業振興センターの施設管理運営の受託	札幌市産業振興センター施設の指定管理 (注1)	45,561,000	—	—
							札幌市エレクトロニクスセンターの施設管理運営の受託	札幌市エレクトロニクスセンター施設の指定管理 (注1)	63,668,000	—	—
							映像産業振興事業等の受託	ロケ撮影等の活性化・映像制作の活性化・海外への映像コンテンツの輸出を活性化し、アジアにおける映像産業拠点都市となることを目指す	45,533,880	未収金	22,766,940

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(注1) 当該事業の指定管理業務については、札幌市による指定管理者の募集に対し当財団が申し込みを行い、指定管理者選定委員会による審査の結果決定したものである。

(注2) 当該事業は札幌市からの指名見積通知により見積書を提出し、見積合わせにより決定している。

1 1 重要な後発事象

該当事項なし

1 2 その他

(1) 退職給付関係

1) 採用している退職給付制度の概要

札幌市中小企業共済センターの退職金共済掛け金制度と当財団の退職一時金制度を併用している。

2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

① 退職給付債務	2,344,376
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 退職給付引当金 (①+②)	2,344,376

3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	232,938
② 会計基準変更時差異の費用処理額	0
③ 退職給付費用 (①+②)	232,938

4) 退職給付債務等の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

5) 会計基準変更時差異の処理年数 1年

(2) 税効果会計関係

1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主なる原因別の内訳

(単位：円)

繰延資産損金算入限度超過額	660,105
未払事業所税否認	464,536
未払事業税	418,613
繰延税金資産(固定資産)	1,543,254
評価性引当額	△ 1,543,254
繰延税金資産合計	0

2) 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

(単位：円)

項目	非収益事業	収益事業	合計
税引前当期一般正味財産増減額(A)	△ 3,348,422	16,270,524	12,922,102
寄付金損金算入限度額(B)	0	0	0
小計(C) = (A)+(B)	△ 3,348,422	16,270,524	12,922,102
法人税、住民税及び事業税(D)	0	4,807,900	4,807,900
法人税等調整額(E)	0	0	0
当期一般正味財産増減額(A) - (D) + (E)	△ 3,348,422	11,462,624	8,114,202

3) 法人税法上の収益事業に係る法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

項目	率
法定実効税率	34.22%
(調整)	
寄付金等永久に損金に算入されない項目	0.00%
住民税均等割	0.43%
事業税等差額	△6.41%
評価性引当額	1.33%
その他	△0.02%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	29.55%

(注) 法定実効税率は、みなし寄付金を考慮していない。

財 産 目 録
平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金			
総務現金	357,588		
総務受入現金	7,886		
エレクトロニクスセンター受入現金	107,245		
エレクトロニクスセンター小口現金	5,725		
ICC小口現金	34,854		
支援センター小口現金	49,460		
振興センター利用料金等受入現金	957,652		
振興センター小口現金	38,276		
SAS小口現金	49,470		
企画小口現金	16,636		
釣銭・両替現金口	681,000		
販売用切手類現金	68,097		
普通預金			
道銀・本店 (F B 口)	84,053,123		
道銀・新さっぽろ支店	12,289,539		
道銀・東札幌 (指定管利用料金口)	3,651,645		
道銀・東札幌 (指定管セミナー口)	613,100		
北洋・本店 (F B 口)	37,734,435		
北洋・厚別中央支店	4,280,430		
北海信金・東札幌支店	642,321		
道銀・本店 (退職給付口)	65,630		
郵便振替口座	1,363,973		
未収金			
エレセン利用料金等	651,381		
振興センター利用料金等	719,145		
I C C 使用料金等	187,070		
中小企業経営セミナー等	14,000		
受託料、補助金 他	104,982,839		
商品			
販売用切手類	31,903		
貯蔵品			
切手類	72,869		
収入印紙	131,600		
印刷物など	492,526		
前払費用	907,906		
立替金	424,757		
仮払金	14,400		
流動資産合計		255,698,481	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券			
21年度第6回 札幌市債	29,985,000		
普通預金	15,000		
基本財産合計	30,000,000		
(2) 特定資産			
受入保証金引当資産			
道銀・本店 (普通預金)	6,515,400		
退職給付引当資産			
道銀・本店 (普通預金)	2,344,376		
自主事業準備金引当資産			
道銀・本店 (定期預金)	10,000,000		
北洋・本店 (定期預金)	10,000,000		
北海信金・東札幌支店 (定期預金)	10,000,000		
道銀・本店 (普通預金)	1,996,700		
建物	150,500,454		
ソフトウェア	56,926,895		
特定資産合計	248,283,825		
(3) その他の固定資産			
什器備品	700,277		
ソフトウェア	9,982,432		
保証金	24,500		
事業主年金等共済積立金	7,600		
その他固定資産合計	10,714,809		
固定資産合計		288,998,634	
資産合計		544,697,115	

(単位：円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
指定管理業務 委託料 他	105,670,680		
未払法人税等	4,807,900		
未払消費税等	492,300		
未払事業所税	1,357,500		
1年以内支払予定リース債務	1,068,748		
前受金	10,051,800		
預り金			
社会保険料	2,090,519		
源泉所得税	1,661,381		
市道民税	466,200		
自販機手数料	493,528		
その他預り金	0		
流動負債合計		128,160,556	
2 固定負債			
長期リース債務	0		
退職給付引当金	2,344,376		
受入保証金	6,515,400		
固定負債合計		8,859,776	
負債合計			137,020,332
正味財産合計			407,676,783

公益目的支出計画実施報告書

【平成29年度(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)の概要】

1. 公益目的財産額	163,306,700 円
2. 当該事業年度の公益目的収支差額 (①+②-③)	103,895,787 円
①前事業年度末日の公益目的収支差額	82,893,911 円
②当該事業年度の公益目的支出の額	305,354,879 円
③当該事業年度の実施事業収入の額	284,353,003 円
3. 当該事業年度末日の公益目的財産残額	59,410,913 円

【公益目的支出計画の状況】

公益目的支出計画の 完了予定事業年度の末日	計画上の完了見込み	平成 43 年 3 月 31 日
--------------------------	-----------	------------------

	前事業年度		当該事業年度		翌事業年度
	計画	実績	計画	実績	計画
公益目的財産額	163,306,700 円	163,306,700 円	163,306,700 円	163,306,700 円	163,306,700 円
公益目的収支差額(累計額)	△ 43,093,005 円	△ 82,893,911 円	△ 52,238,262 円	△ 103,895,787 円	△ 61,383,519 円
公益目的支出の額	210,553,914 円	302,857,871 円	210,553,914 円	305,354,879 円	210,553,914 円
実施事業収入の額	201,408,657 円	276,705,862 円	201,408,657 円	284,353,003 円	201,408,657 円
公益目的財産残額	120,213,695 円	80,412,789 円	111,068,438 円	59,410,913 円	101,923,181 円