

貸借対照表

平成 29 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	233,368,367	171,619,035	61,749,332
未収金	65,269,428	52,202,660	13,066,768
商品	24,445	29,292	△ 4,847
貯蔵品	712,426	1,110,983	△ 398,557
未収消費税等	0	90,400	△ 90,400
前払費用	577,678	619,090	△ 41,412
立替金	5,001	7,320	△ 2,319
仮払金	11,600	32,200	△ 20,600
流動資産合計	299,968,945	225,710,980	74,257,965
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	7,624,400	7,624,400	0
退職給付引当資産	2,177,068	6,317,485	△ 4,140,417
自主事業準備引当資産	31,996,700	31,996,700	0
建物	164,821,955	179,143,456	△ 14,321,501
特定資産合計	206,620,123	225,082,041	△ 18,461,918
(3) その他固定資産			
什器備品	1,137,860	2,779,965	△ 1,642,105
ソフトウェア	13,320,884	16,667,552	△ 3,346,668
保証金	21,000	21,500	△ 500
投資有価証券	0	30,425,559	△ 30,425,559
事業主年金等共済積立金	2,800	19,200	△ 16,400
その他固定資産合計	14,482,544	49,913,776	△ 35,431,232
固定資産合計	251,102,667	304,995,817	△ 53,893,150
資産合計	551,071,612	530,706,797	20,364,815
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	122,759,438	110,471,192	12,288,246
未払法人税等	7,989,100	2,483,300	5,505,800
未払消費税等	4,638,700	0	4,638,700
未払事業所税	1,643,300	1,829,600	△ 186,300
1年以内支払予定リース債務	1,904,860	2,585,633	△ 680,773
前受金	10,408,230	9,494,310	913,920
預り金	33,900,581	2,080,163	31,820,418
仮受金	0	10,000	△ 10,000
流動負債合計	183,244,209	128,954,198	54,290,011
2. 固定負債			
長期リース債務	1,068,748	2,973,608	△ 1,904,860
退職給付引当金	2,177,068	1,270,535	906,533
受入保証金	7,624,400	7,624,400	0
パンチャー支援出資預り金	0	31,815,426	△ 31,815,426
固定負債合計	10,870,216	43,683,969	△ 32,813,753
負債合計	194,114,425	172,638,167	21,476,258

(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	79,233,633	86,118,302	△ 6,884,669
地方公共団体補助金	85,588,322	93,025,154	△ 7,436,832
指定正味財産合計	180,821,955	195,143,456	△ 14,321,501
(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)	(164,821,955)	(179,143,456)	(△ 14,321,501)
2. 一般正味財産	176,135,232	162,925,174	13,210,058
(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	356,957,187	358,068,630	△ 1,111,443
負債及び正味財産合計	551,071,612	530,706,797	20,364,815

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	4,509	7,518	△ 3,009
③ 事業収益			
受取参加費	4,447,000	4,962,000	△ 515,000
受託料収益	226,420,080	239,491,040	△ 13,070,960
受取負担金	8,186,370	6,678,495	1,507,875
受取利用料金	101,185,736	97,482,034	3,703,702
受取協賛金	5,250,000	0	5,250,000
受取使用料	66,643,169	56,387,860	10,255,309
雑収益	205,438	228,111	△ 22,673
④ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	288,481,826	261,630,356	26,851,470
受取民間補助金	23,783,232	26,959,258	△ 3,176,026
受取国庫補助金振替額	6,884,669	6,884,669	0
受取地方公共団体補助金振替額	7,436,832	7,436,832	0
⑤ 雑収益			
雑収益	4,792,573	6,022,439	△ 1,229,866
経常収益 計	744,129,434	714,578,612	29,550,822
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,600,000	3,600,000	0
給料手当	165,031,924	165,724,713	△ 692,789
臨時雇賃金	1,969,453	2,107,517	△ 138,064
退職給付費用	651,712	878,172	△ 226,460
法定福利費	30,549,243	31,012,772	△ 463,529
退職金共済掛金等	1,929,319	1,938,446	△ 9,127
福利厚生費	1,775,521	1,842,467	△ 66,946
会議費	347,013	281,711	65,302
旅費交通費	14,724,432	16,580,076	△ 1,855,644
通信運搬費	11,111,359	11,759,788	△ 648,429
減価償却費	20,118,608	22,644,127	△ 2,525,519
消耗什器備品費	181,321	158,220	23,101
消耗品費	5,240,979	4,751,950	489,029
修繕費	2,184,840	158,004	2,026,836
印刷製本費	2,719,957	2,644,475	75,482
新聞図書費	785,074	848,966	△ 63,892
燃料費	377,103	532,550	△ 155,447
光熱水料費	50,997,971	53,659,951	△ 2,661,980
賃借料	14,593,853	12,288,725	2,305,128
保険料	153,038	177,469	△ 24,431
諸謝金	17,514,471	18,508,027	△ 993,556
支払手数料	2,279,023	4,184,079	△ 1,905,056
租税公課	18,383,347	17,581,307	802,040
広告宣伝費	2,704,213	2,166,143	538,070
支払負担金	16,212,781	12,005,596	4,207,185
使用料	1,472,984	1,375,753	97,231
出展料	16,347,415	20,276,588	△ 3,929,173
交際費	971,269	1,679,126	△ 707,857
支払寄附金	7,981,359	11,771,725	△ 3,790,366
支払助成金	91,195,316	65,662,748	25,532,568
委託費	189,601,690	184,615,202	4,986,488
支払利息	96,959	301,122	△ 204,163
雑費	217,725	228,922	△ 11,197
事業費 計	694,021,272	673,946,437	20,074,835
② 管理費			

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
役員報酬	3,600,000	3,600,000	0
給料手当	9,048,247	10,344,399	△ 1,296,152
退職給付費用	288,711	389,033	△ 100,322
法定福利費	3,667,498	3,836,784	△ 169,286
退職金共済掛金	73,481	147,154	△ 73,673
福利厚生費	374,877	413,261	△ 38,384
会議費	141,271	143,191	△ 1,920
旅費交通費	48,801	48,246	555
通信運搬費	209,674	515,192	△ 305,518
減価償却費	2,568,128	2,520,364	47,764
消耗什器備品費	0	154,839	△ 154,839
消耗品費	126,473	108,883	17,590
印刷製本費	17,573	24,935	△ 7,362
新聞図書費	71,977	45,839	26,138
光熱水料費	85,363	271,040	△ 185,677
賃借料	1,188,211	1,090,088	98,123
保険料	154,906	154,906	0
支払手数料	2,796,788	2,810,540	△ 13,752
租税公課	93,724	144,712	△ 50,988
広告宣伝費	11,237	11,237	0
支払負担金	157,013	155,416	1,597
使用料	81,379	171,608	△ 90,229
交際費	16,808	26,838	△ 10,030
支払寄附金	4,605	2,080,846	△ 2,076,241
委託費	1,590,127	1,496,746	93,381
支払利息	12,548	19,590	△ 7,042
雑費	4,081	5,004	△ 923
管理費 計	26,433,501	30,730,691	△ 4,297,190
経常費用 計	720,454,773	704,677,128	15,777,645
当期経常増減額	23,674,661	9,901,484	13,773,177
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	5,768,536	4,917,151	851,385
経常外収益 計	5,768,536	4,917,151	851,385
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3	805,583	△ 805,580
投資事業組合持分損失	5,768,536	6,286,202	△ 517,666
雑損失	2,475,500	2,245,842	229,658
経常外費用 計	8,244,039	9,337,627	△ 1,093,588
当期経常外増減額	△ 2,475,503	△ 4,420,476	1,944,973
税引前当期一般正味財産増減額	21,199,158	5,481,008	15,718,150
法人税、住民税及び事業税	7,989,100	2,483,300	5,505,800
当期一般正味財産増減額	13,210,058	2,997,708	10,212,350
一般正味財産期首残高	162,925,174	159,927,466	2,997,708
一般正味財産期末残高	176,135,232	162,925,174	13,210,058
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 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 14,539,101	△ 14,539,101	0
当期指定正味財産増減額	△ 14,321,501	△ 14,321,501	0
指定正味財産期首残高	195,143,456	209,464,957	△ 14,321,501
指定正味財産期末残高	180,821,955	195,143,456	△ 14,321,501
III 正味財産期末残高	356,957,187	358,068,630	△ 1,111,443

正味財産増減計算書 内訳表

平成28年4月1日から平成29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	4,509	0	4,509
③ 事業収益					
受取参加費	4,497,000	0	0	△ 50,000	4,447,000
受託料収益	43,632,000	182,788,080	0	0	226,420,080
受取負担金	0	8,186,370	0	0	8,186,370
受取利用料金	0	101,509,936	0	△ 324,200	101,185,736
受取協賛金	0	5,250,000	0	0	5,250,000
受取使用料	936,100	65,707,069	0	0	66,643,169
雑収益	0	205,438	0	0	205,438
④ 受取補助金等					
受取地方公共団体補助金	220,485,530	52,005,345	15,990,951	0	288,481,826
受取民間補助金	7,155,232	16,628,000	0	0	23,783,232
受取国庫補助金振替額	0	6,884,669	0	0	6,884,669
受取地方公共団体補助金振替額	0	7,436,832	0	0	7,436,832
⑤ 雑収益					
雑収益	0	0	4,792,573	0	4,792,573
経常収益 計	276,705,862	446,601,739	21,196,033	△ 374,200	744,129,434
(2) 経常費用					
① 事業費					
役員報酬	2,592,000	1,008,000		0	3,600,000
給料手当	94,853,675	70,178,249		0	165,031,924
臨時雇賃金	0	1,969,453		0	1,969,453
退職給付費用	404,381	247,331		0	651,712
法定福利費	17,829,204	12,720,039		0	30,549,243
退職金共済掛金等	957,674	971,645		0	1,929,319
福利厚生費	1,055,665	719,856		0	1,775,521
会議費	92,592	254,421		0	347,013
旅費交通費	10,517,584	4,206,848		0	14,724,432
通信運搬費	2,097,838	9,013,521		0	11,111,359
減価償却費	3,597,051	16,521,557		0	20,118,608
消耗什器備品費	0	181,321		0	181,321
消耗品費	754,895	4,486,084		0	5,240,979
修繕費	97,200	2,087,640		0	2,184,840
印刷製本費	1,618,423	1,101,534		0	2,719,957
新聞図書費	278,154	506,920		0	785,074
燃料費	334,377	42,726		0	377,103
光熱水料費	256,092	50,741,879		0	50,997,971
賃借料	8,491,170	6,412,883		△ 310,200	14,593,853
保険料	12,627	140,411		0	153,038
諸謝金	16,463,136	1,051,335		0	17,514,471
支払手数料	1,066,217	1,212,806		0	2,279,023
租税公課	3,155,576	15,227,771		0	18,383,347
広告宣伝費	1,564,538	1,139,675		0	2,704,213
支払負担金	13,361,213	2,901,568		△ 50,000	16,212,781
使用料	798,386	674,598		0	1,472,984
出展料	2,151,008	14,196,407		0	16,347,415
交際費	125,133	846,136		0	971,269
支払寄附金	370,928	7,610,431		0	7,981,359
支払助成金	51,572,466	39,622,850		0	91,195,316
委託費	66,325,962	123,275,728		0	189,601,690
支払利息	56,293	40,666		0	96,959
雑費	6,413	211,312		0	217,725
事業費 計	302,857,871	391,523,601		△ 360,200	694,021,272
② 管理費					
役員報酬			3,600,000	0	3,600,000
給料手当			9,048,247	0	9,048,247
退職給付費用			288,711	0	288,711
法定福利費			3,667,498	0	3,667,498
退職金共済掛金等			73,481	0	73,481
福利厚生費			374,877	0	374,877
会議費			141,271	0	141,271
旅費交通費			48,801	0	48,801
通信運搬費			209,674	0	209,674
減価償却費			2,568,128	0	2,568,128
消耗品費			126,473	0	126,473

(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
印刷製本費			17,573	0	17,573
新聞図書費			71,977	0	71,977
光熱水料費			85,363	0	85,363
賃借料			1,202,211	△ 14,000	1,188,211
保険料			154,906	0	154,906
支払手数料			2,796,788	0	2,796,788
租税公課			93,724	0	93,724
広告宣伝費			11,237	0	11,237
支払負担金			157,013	0	157,013
使用料			81,379	0	81,379
交際費			16,808	0	16,808
支払寄附金			4,605	0	4,605
委託費			1,590,127	0	1,590,127
支払利息			12,548	0	12,548
雑費			4,081	0	4,081
管理費 計			26,447,501	△ 14,000	26,433,501
経常費用 計	302,857,871	391,523,601	26,447,501	△ 374,200	720,454,773
当期経常増減額	△ 26,152,009	55,078,138	△ 5,251,468	0	23,674,661
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	0	5,768,536	0	5,768,536
経常外収益 計	0	0	5,768,536	0	5,768,536
(2) 経常外費用					
什器備品除却損	0	0	3	0	3
投資事業組合持分損失	0	0	5,768,536	0	5,768,536
雑損失	0	0	2,475,500	0	2,475,500
経常外費用 計	0	0	8,244,039	0	8,244,039
当期経常外増減額	0	0	△ 2,475,503	0	△ 2,475,503
税引前当期一般正味財産増減額	△ 26,152,009	55,078,138	△ 7,726,971	0	21,199,158
法人税、住民税及び事業税	0	7,919,100	70,000	0	7,989,100
当期一般正味財産増減額	△ 26,152,009	47,159,038	△ 7,796,971	0	13,210,058
一般正味財産期首残高	△ 56,741,902	108,897,591	110,769,485	0	162,925,174
一般正味財産期末残高	△ 82,893,911	156,056,629	102,972,514	0	176,135,232
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 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	0	△ 14,321,501	△ 217,600	0	△ 14,539,101
当期指定正味財産増減額	0	△ 14,321,501	0	0	△ 14,321,501
指定正味財産期首残高	0	179,143,456	16,000,000	0	195,143,456
指定正味財産期末残高	0	164,821,955	16,000,000	0	180,821,955
III 正味財産期末残高	△ 82,893,911	320,878,584	118,972,514	0	356,957,187

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	1,270,535	940,423	33,890	0	2,177,068

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	649,200	649,200	7,624,400
退職給付引当資産	6,317,485	940,423	5,080,840	2,177,068
自主事業準備金引当資産	31,996,700	0	0	31,996,700
建物	179,143,456	0	14,321,501	164,821,955
小計	225,082,041	1,589,623	20,051,541	206,620,123
合計	255,082,041	1,589,623	20,051,541	236,620,123

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	7,624,400	(—)	(—)	(7,624,400)
退職給付引当資産	2,177,068	(—)	(—)	(2,177,068)
自主事業準備金引当資産	31,996,700	(—)	(31,996,700)	(—)
建物	164,821,955	(164,821,955)	(—)	(—)
小 計	206,620,123	(164,821,955)	(31,996,700)	(9,801,468)
合 計	236,620,123	(180,821,955)	(45,996,700)	(9,801,468)

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	48,931,795	164,821,955
有形固定資産			
什器備品	33,049,413	31,911,553	1,137,860
無形固定資産			
ソフトウェア	92,689,892	79,369,008	13,320,884
合 計	339,493,055	160,212,356	179,280,699

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	31,107,000	1,122,000
合 計	29,985,000	31,107,000	1,122,000

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	86,118,302	0	6,884,669	79,233,633	指定正味財産
札幌市補助金	札幌市	93,025,154	0	7,436,832	85,588,322	指定正味財産
札幌市補助金	札幌市	0	288,481,826	288,481,826	0	—
民間補助金	(独)中小企業基盤整備機構	0	7,155,232	7,155,232	0	—
	(特非)映像産業振興機構 ジャパンコンテンツ海外展開事務局	0	16,628,000	16,628,000	0	—
合計		179,143,456	312,265,058	326,586,559	164,821,955	

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	14,321,501
合計	14,539,101

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)	63,786,000	—	—
							映像産業振興事業等の受託	フィルムコミッション事業、映像コンテンツの国際共同制作、相互流通を促進するため国際映像商談会への出展等 (注2)	58,375,080	未収金	34,652,340

(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	2,177,068
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)	2,177,068

3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	940,423
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)	940,423

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原因別の内訳

(単位：円)

繰延資産損金算入限度超過額	64,946
未払事業所税否認	565,952
繰延税金資産(流動資産)	630,898
繰延税金資産(固定資産)	0
繰延税金資産小計	630,898
評価性引当額	△ 630,898
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)	△ 4,060,310	25,259,468	21,199,158
寄付金損金算入限度額(B)	0	0	0
小計(C)=(A)+(B)	△ 4,060,310	25,259,468	21,199,158
法人税、住民税及び事業税(D)	0	7,989,100	7,989,100
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)	△ 4,060,310	17,270,368	13,210,058

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	34.44%
(調整)	
住民税均等割	0.28%
事業税差額	-3.77%
評価性引当額	0.51%
その他	0.17%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	31.63%

(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 29 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金		
総務現金	194,340	
エレクトロニクスセンター受入現金	128,795	
振興センター利用料金等受入現金	581,648	
釣銭・両替現金口	602,000	
販売用切手類現金	75,555	
小口現金精算口	157,688	
普通預金		
道銀・本店 (F B 口)	100,569,558	
道銀・本店 (ベンチャー支援口)	31,814,798	
道銀・新さっぽろ支店	32,984,169	
道銀・東札幌 (指定管利用料金口)	8,890,942	
道銀・東札幌 (指定管セミナー口)	9,512,100	
北洋・本店 (F B 口)	12,383,681	
北洋・厚別中央支店	33,486,398	
北海信金・東札幌支店	643,094	
道銀・本店 (退職給付口)	33,890	
郵便振替口座	1,309,711	
未収金		
エレセン利用料等	641,750	
振興センター利用料等	621,649	
I C C 使用料等	101,820	
受託料、補助金 他	63,904,209	
商品		
販売用切手類	24,445	
貯蔵品		
切手類	40,694	
収入印紙	36,800	
印刷物など	634,932	
前払費用	577,678	
立替金	5,001	
仮払金	11,600	
流動資産合計		299,968,945
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)	7,624,400	
退職給付引当資産		
道銀・本店 (普通預金)	2,177,068	
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	164,821,955	
特定資産合計	206,620,123	
(3) その他の固定資産		
什器備品	1,137,860	
ソフトウェア	13,320,884	
保証金	21,000	
事業主年金等共済積立金	2,800	
その他固定資産合計	14,482,544	
固定資産合計		251,102,667
資産合計		551,071,612

(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	122,759,438		
未払法人税等	7,989,100		
未払消費税等	4,638,700		
未払事業所税	1,643,300		
1年以内支払予定リース債務	1,904,860		
前受金	10,408,230		
預り金			
社会保険料	124,768		
源泉所得税	995,886		
市道民税	459,000		
自販機手数料	506,129		
その他預り金	31,814,798		
流動負債合計		183,244,209	
2 固定負債			
長期リース債務	1,068,748		
退職給付引当金	2,177,068		
受入保証金	7,624,400		
固定負債合計		10,870,216	
負債合計			194,114,425
正味財産合計			356,957,187

公益目的支出計画実施報告書

【平成28年度(平成28年4月1日から平成29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)	82,893,911 円
①前事業年度末日の公益目的収支差額	56,741,902 円
②当該事業年度の公益目的支出の額	302,857,871 円
③当該事業年度の実施事業収入の額	276,705,862 円
3. 当該事業年度末日の公益目的財産残額	80,412,789 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
	計画	実績	計画	実績	
公益目的財産額	163,306,700 円				
公益目的収支差額(累計額)	△ 33,947,748 円	△ 56,741,902 円	△ 43,093,005 円	△ 82,893,911 円	△ 52,238,262 円
公益目的支出の額	210,553,914 円	309,846,743 円	210,553,914 円	302,857,871 円	210,553,914 円
実施事業収入の額	201,408,657 円	288,844,886 円	201,408,657 円	276,705,862 円	201,408,657 円
公益目的財産残額	129,358,952 円	106,564,798 円	120,213,695 円	80,412,789 円	111,068,438 円