

収支計算書に対する注記

< 一般会計 >

1 重要な会計方針

(1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、短期貸付金、立替金、前払金、前払費用、未払金、未払法人税等、未払消費税等、未払費用、前受金、預り金、仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

単位:円

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	684,659,306	970,781,387
未収金	60,946,622	71,227,939
短期貸付金	3,800,000	8,044,261
立替金	15,607,821	733,022
前払金	2,534,640	0
前払費用	1,081,975	2,589,152
合 計	768,630,364	1,053,375,761
未払金	129,359,471	197,798,394
未払法人税等	16,098,800	9,319,600
未払消費税等	10,924,454	24,487,878
未払費用	154,170,600	161,578,613
前受金	99,169,820	108,973,635
預り金	5,228,711	11,609,921
仮受金	5,431,150	0
合 計	420,383,006	513,768,041
次期繰越収支差額	348,247,358	539,607,720

< 収益事業特別会計 >

1 重要な会計方針

(1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、売掛金、未収金、立替金、買掛金、未払金、未払法人税等、未払消費税等、未払費用、預り金、仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

単位:円

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	45,920,483	40,958,444
売掛金	80,720	248,460
未収金	2,914,051	3,043,742
立替金	324,564	106,877
合 計	49,239,818	44,357,523
買掛金	3,185,406	3,118,369
未払金	1,029,599	3,362,167
未払法人税等	6,478,200	270,600
未払消費税等	2,535,246	2,557,422
未払費用	1,959,558	2,185,935
預り金	0	11,250
仮受金	4,213,880	0
合 計	19,401,889	11,505,743
次期繰越収支差額	29,837,929	32,851,780

<札幌マラソン大会特別会計>

1 重要な会計方針

(1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払費用を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

単位:円

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	3,148,687	2,492,438
未収金	818,879	934,736
前払費用	7,560	0
合 計	3,975,126	3,427,174
次期繰越収支差額	3,975,126	3,427,174

<札幌国際スキーマラソン大会特別会計>

1 重要な会計方針

(1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、短期借入金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

単位:円

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	211,695	6,073,868
未収金	3,663,159	1,978,835
合 計	3,874,854	8,052,703
短期借入金	3,800,000	8,044,261
合 計	3,800,000	8,044,261
次期繰越収支差額	74,854	8,442