

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、リース債務を含めている。
 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	970,781,387	799,160,147
未収金	71,227,939	62,071,915
短期貸付金	8,044,261	0
立替金	733,022	770,058
前払費用	2,589,152	1,289,486
合 計	1,053,375,761	863,291,606
未払金	197,798,394	228,990,653
未払法人税等	9,319,600	504,000
未払消費税等	24,487,878	2,470,500
未払費用	161,578,613	144,617,996
前受金	108,973,635	119,747,910
預り金	11,609,921	8,578,535
リース債務	0	4,336,910
合 計	513,768,041	509,246,504
次期繰越収支差額	539,607,720	354,045,102

< 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	40,958,444	44,123,324
売掛金	248,460	1,486,850
未収金	3,043,742	4,716,577
立替金	106,877	0
合 計	44,357,523	50,326,751
買掛金	3,118,369	3,645,416
未払金	3,362,167	9,844,347
未払法人税等	270,600	16,000
未払消費税等	2,557,422	0
未払費用	2,185,935	2,609,794
預り金	11,250	0
合 計	11,505,743	16,115,557
次期繰越収支差額	32,851,780	34,211,194

<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	2,492,438	2,553,402
未収金	934,736	1,038,208
合 計	3,427,174	3,591,610
次期繰越収支差額	3,427,174	3,591,610

<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、立替金、未払金、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	6,073,868	385,515
未収金	1,978,835	847,294
立替金	0	18,000
合 計	8,052,703	1,250,809
未払金	0	1,008,660
短期借入金	8,044,261	0
合 計	8,044,261	1,008,660
次期繰越収支差額	8,442	242,149