

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	799,160,147	822,114,786
未収金	62,071,915	55,027,355
短期貸付金	0	1,100,000
立替金	770,058	551,876
前払費用	1,289,486	492,408
合 計	863,291,606	879,286,425
未払金	228,990,653	183,908,209
未払法人税等	504,000	503,400
未払消費税等	2,470,500	21,614,628
未払費用	144,617,996	149,012,204
前受金	119,747,910	145,916,120
預り金	8,578,535	9,452,070
リース債務	4,336,910	4,716,300
合 計	509,246,504	515,122,931
次期繰越収支差額	354,045,102	364,163,494

< 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	44,123,324	52,049,077
売掛金	1,486,850	28,000
未収金	4,716,577	4,346,244
立替金	0	1,149,100
合 計	50,326,751	57,572,421
買掛金	3,645,416	2,942,300
未払金	9,844,347	1,216,456
未払法人税等	16,000	16,600
未払消費税等	0	3,590,026
未払費用	2,609,794	4,970,119
預り金	0	2,593,584
合 計	16,115,557	15,329,085
次期繰越収支差額	34,211,194	42,243,336

<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	2,553,402	1,765,368
未収金	1,038,208	1,184,721
合計	3,591,610	2,950,089
次期繰越収支差額	3,591,610	2,950,089

<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	385,515	700,626
未収金	847,294	875,803
立替金	18,000	0
合計	1,250,809	1,576,429
未払金	1,008,660	437,010
短期借入金	0	1,100,000
合計	1,008,660	1,537,010
次期繰越収支差額	242,149	39,419

<札幌国際ハーフ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、前払費用、未払金、未払消費税等を含めている。

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	当期末残高
現金預金	1,369,336
前払費用	64,086
合計	1,433,422
未払金	55,986
未払消費税等	150,646
合計	206,632
次期繰越収支差額	1,226,790

(注) 札幌国際ハーフマラソン大会特別会計は、当年度より新たに開始したため、前年度末残高欄の記載は省略している。