

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 | 822,114,786 | 367,228,291 |
| 未収金 | 55,027,355 | 484,174,763 |
| 短期貸付金 | 1,100,000 | 6,300,000 |
| 立替金 | 551,876 | 1,325,277 |
| 前払費用 | 492,408 | 1,960,785 |
| 合 計 | 879,286,425 | 860,989,116 |
| 未払金 | 183,908,209 | 160,397,789 |
| 未払法人税等 | 503,400 | 500,400 |
| 未払消費税等 | 21,614,628 | 11,045,404 |
| 未払費用 | 149,012,204 | 165,366,291 |
| 前受金 | 145,916,120 | 141,520,580 |
| 預り金 | 9,452,070 | 9,110,697 |
| リース債務 | 4,716,300 | 15,994,713 |
| 合 計 | 515,122,931 | 503,935,874 |
| 次期繰越収支差額 | 364,163,494 | 357,053,242 |

< 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 | 52,049,077 | 48,180,338 |
| 売掛金 | 28,000 | 32,100 |
| 未収金 | 4,346,244 | 11,291,111 |
| 立替金 | 1,149,100 | 1,049,050 |
| 合 計 | 57,572,421 | 60,552,599 |
| 買掛金 | 2,942,300 | 2,650,392 |
| 未払金 | 1,216,456 | 1,796,847 |
| 未払法人税等 | 16,600 | 19,600 |
| 未払消費税等 | 3,590,026 | 2,658,823 |
| 未払費用 | 4,970,119 | 5,192,613 |
| 預り金 | 2,593,584 | 116,800 |
| 合 計 | 15,329,085 | 12,435,075 |
| 次期繰越収支差額 | 42,243,336 | 48,117,524 |

<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 | 1,765,368 | 2,169,487 |
| 未収金 | 1,184,721 | 927,639 |
| 合 計 | 2,950,089 | 3,097,126 |
| 次期繰越収支差額 | 2,950,089 | 3,097,126 |

<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 | 700,626 | 297,182 |
| 未収金 | 875,803 | 6,124,313 |
| 立替金 | 0 | 245,675 |
| 合 計 | 1,576,429 | 6,667,170 |
| 未払金 | 437,010 | 0 |
| 短期借入金 | 1,100,000 | 6,300,000 |
| 合 計 | 1,537,010 | 6,300,000 |
| 次期繰越収支差額 | 39,419 | 367,170 |

<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 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|----------|-----------|---------|
| 現金預金 | 1,369,336 | 311,770 |
| 前払費用 | 64,086 | 47,600 |
| 合 計 | 1,433,422 | 359,370 |
| 未払金 | 55,986 | 49,980 |
| 未払消費税等 | 150,646 | 159,073 |
| 合 計 | 206,632 | 209,053 |
| 次期繰越収支差額 | 1,226,790 | 150,317 |