

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	398,028,979	355,761,059
未収金	510,478,251	545,512,120
短期貸付金	7,970,000	2,000,000
立替金	685,146	724,593
前払費用	1,358,340	3,047,072
合 計	918,520,716	907,044,844
未払金	160,813,503	157,252,120
未払法人税等	498,600	499,800
未払消費税等	20,190,759	15,005,163
未払費用	160,082,464	163,217,313
前受金	143,447,030	141,486,670
預り金	19,774,736	20,348,056
リース債務	15,198,642	15,201,097
合 計	520,005,734	513,010,219
次期繰越収支差額	398,514,982	394,034,625

< 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	54,918,406	75,796,647
売掛金	20,200	204,956
未収金	11,513,835	2,796,450
立替金	1,250,260	1,828,720
合 計	67,702,701	80,626,773
買掛金	3,055,878	2,828,261
未払金	1,744,149	1,907,038
未払法人税等	21,400	20,200
未払消費税等	3,551,929	3,227,514
未払費用	7,306,388	7,441,589
預り金	25,300	8,011,330
合 計	15,705,044	23,435,932
次期繰越収支差額	51,997,657	57,190,841

<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、立替金、未払金、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	9,295,141	8,628,367
未収金	774,824	857,646
立替金	4,500	165,000
合計	10,074,465	9,651,013
未払金	1,274,385	735,000
未払費用	2,641,073	2,858,000
預り金	682,500	682,500
合計	4,597,958	4,275,500
次期繰越収支差額	5,476,507	5,375,513

<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、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	5,872,622	391,750
未収金	6,530,711	6,259,815
立替金	386,136	3,000
合計	12,789,469	6,654,565
未払金	1,981,323	21,844
短期借入金	7,970,000	2,000,000
未払費用	1,121,972	1,244,000
預り金	2,222	2,268
合計	11,075,517	3,268,112
次期繰越収支差額	1,713,952	3,386,453

<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、未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	3,310,467	3,257,998
前払費用	46,650	0
合 計	3,357,117	3,257,998
未払金	48,982	0
未払消費税等	160,112	50,323
未払費用	1,080,889	1,033,000
合 計	1,289,983	1,083,323
次期繰越収支差額	2,067,134	2,174,675