

第 6 7 期計算書類

(自：令和 5 年 4 月 1 日 至：令和 6 年 3 月 3 1 日)

貸 借 対 照 表

損 益 計 算 書

株主資本等変動計算書

個 別 注 記 表

株式会社 札幌振興公社

目 次

	頁
1 貸借対照表	1
2 損益計算書	2
3 株主資本等変動計算書	3
4 個別注記表	4 ~ 6

1 貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 流動資産	1,187,269,705	I 流動負債	1,468,897,231
現金・預金	824,937,455	短期借入金	501,000,000
売掛金	1,318,600	一年以内返済予定長期借入金	300,196,000
商品	21,768,164	買掛金	13,879,079
材料品	9,241,895	未払金	185,222,643
貯蔵品	61,870,907	未払費用	2,998,772
前払費用	34,956,313	未払消費税等	32,088,600
未収金	142,703,383	未払法人税等	1,410,000
仮払金	90,438,274	前受金	97,613,903
未収法人税等	34,714	預り金	17,375,703
II 固定資産	11,683,661,682	仮受金	89,547,867
1 有形固定資産	(11,301,865,929)	リース債務	227,564,664
建物	4,001,995,893	II 固定負債	9,018,364,115
建物附属設備	739,451,085	長期借入金	3,315,436,000
構築物	330,914,109	社債	500,000,000
機械及び装置	792,689,169	退職給付引当金	93,641,927
器具備品	93,101,200	預り敷金	876,678,332
車両	12,050,590	預り保証金	121,913,842
リース資産	4,116,307,584	リース債務	4,110,694,014
土地	767,550,567		
建設仮勘定	447,805,732		
2 無形固定資産	(5,696,732)	負債合計	10,487,261,346
電話加入権	2,475,662	株主資本	2,383,670,041
商標権	1,193,015	1 資本金	100,000,000
ソフトウェア	2,028,055	2 資本剰余金	462,600,000
3 投資その他の資産	(376,099,021)	資本準備金	462,600,000
差入保証金	353,068,002	3 利益剰余金	1,821,070,041
預託金	132,400	1)利益準備金	42,330,000
投資有価証券	8,001,000	2)その他の利益剰余金	1,778,740,041
保険積立金	207,600	固定資産圧縮積立金	204,687,761
長期前払費用	14,690,019	別途積立金	2,005,000,000
		繰越利益剰余金	△ 430,947,720
		純資産合計	2,383,670,041
資産合計	12,870,931,387	負債及び純資産合計	12,870,931,387

2 損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
I 売 上 高		3,166,903,862
地 代 及 び 家 賃 収 入	1,034,537,318	
駐 車 場 収 入	332,044,819	
受 託 料 収 入	246,368,158	
索 道 収 入	693,491,933	
利 用 料 金 収 入	165,130,549	
そ の 他 売 上 高	695,331,085	
II 売 上 原 価		213,163,030
売 上 総 利 益 (△ は 損 失)		2,953,740,832
III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		2,846,310,932
営 業 利 益 (△ は 損 失)		107,429,900
IV 営 業 外 収 益		47,547,505
受 取 配 当 金	170,000	
そ の 他 営 業 外 収 益	47,377,505	
V 営 業 外 費 用		79,322,025
支 払 利 息	67,280,435	
社 債 利 息	1,852,167	
そ の 他 営 業 外 費 用	10,189,423	
経 常 利 益 (△ は 損 失)		75,655,380
VI 特 別 利 益		909
固 定 資 産 売 却 益	909	
VII 特 別 損 失		11,761,028
固 定 資 産 除 却 損	11,761,028	
税引前当期純利益 (△ は 損 失)		63,895,261
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税		1,410,000
当 期 純 利 益 (△ は 損 失)		62,485,261

3 株主資本等変動計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

科 目	株 主 資 本							合 計	純資産 合 計
	資本金	資本剰余金	利 益 剰 余 金				計		
		資 本 準備金	利 益 準備金	その他の利益剰余金					
				固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金			
当 期 首 残 高	100, 000, 000	462, 600, 000	42, 330, 000	217, 796, 159	2, 005, 000, 000	△ 506, 541, 379	1, 758, 584, 780	2, 321, 184, 780	2, 321, 184, 780
当 期 変 動 額	0	0	0	△ 13, 108, 398	0	75, 593, 659	62, 485, 261	62, 485, 261	62, 485, 261
剰 余 金 の 配 当							0	0	0
固定資産圧縮積立金の積立							0	0	0
固定資産圧縮積立金の取崩				△ 13, 108, 398		13, 108, 398	0	0	0
当 期 純 利 益						62, 485, 261	62, 485, 261	62, 485, 261	62, 485, 261
当 期 末 残 高	100, 000, 000	462, 600, 000	42, 330, 000	204, 687, 761	2, 005, 000, 000	△ 430, 947, 720	1, 821, 070, 041	2, 383, 670, 041	2, 383, 670, 041

4 個 別 注 記 表

I この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

II 重要な会計方針に関する注記

1) 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

総平均法による原価法によっております。

(2) たな卸資産

個別法による原価法によっております。

2) 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法によっております。ただし、平成10年3月31日以前に取得した建物については、定率法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりです。

建 物	22年～50年
建物附属設備	15年～17年
構 築 物	10年～50年
機械及び装置	10年～17年
器 具 備 品	2年～15年
車 両	2年～5年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

3) 賃貸等不動産に関する注記

市内において保有する商業施設・オフィスビル・駐車場を賃貸しています。賃貸オフィスビルの一部については、自社使用の部分及び共用部分があるため、「賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産」として「賃貸不動産」とは区別しています。これら不動産の貸借対照表額及び期中変動額、並びに時価は次のとおりであります。

(単位：円)

区分	貸借対照表計上額			当期末の時価
	前期末残高	期中変動額	当期末残高	
賃貸等不動産	3,755,288,078	△ 185,801,139	3,569,486,939	5,251,983,585
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産	413,112,121	△ 14,821,669	398,290,452	556,055,800

(注)1. 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額です。

(注)2. 時価は、一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標に基づいて自社で算定した金額です。

また、当事業年度におけるこれら不動産に対する損益は、次のとおりであります。

(単位：円)

区分	賃貸収益	賃貸費用	差額	その他 (売却損益等)
賃貸等不動産	1,121,606,364	891,483,322	230,123,042	—
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産	155,174,670	95,403,314	59,771,356	—

(注) 「賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産」において、サービスの提供や経営管理のため、自社で使用している部分からは賃貸収益は発生しませんが、当該部分に係る費用は賃貸費用に含まれます。

4) 退職給付引当金

従業員の退職金に備えるため、当期末における退職給付の見込額を計上しております。

5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっております。

Ⅲ 貸借対照表に関する注記

1) 資産につき設定している担保権の明細

(1) 担保に供している資産

建物、建物附属設備、機械及び装置、土地、建設仮勘定
4,516,102,411 円

(2) 上記に対応する借入金 3,916,632,000 円

2) 有形固定資産の減価償却累計額 10,340,663,768 円

3) 関連会社に対する金銭債権及び金銭債務

(1) 債権の明細 (単位：円)

区分 関係会社名	短 期 債 権				
	売掛金	未収金	前払金	立替金	計
札幌市	0	74,301,137	0	0	74,301,137

(2) 債務の明細 (単位：円)

区分 関係会社名	短 期 債 務				
	未払金	前受金	仮受金	預り金	計
札幌市	5,908,145	0	0	1,702,700	7,610,845

(注) 札幌市は当社株式 110,704株の 88.08% (97,504株) を所有しているため、関連親会社に準じて債権・債務を記載しております。

4) 取得価額から直接減額している受取補助金の圧縮記帳累計額

建物	198,835,309 円
建物附属設備	198,528,720 円
構築物	52,286,979 円
機械及び装置	18,677,570 円
工具器具備品	9,089,999 円
土地	10,704,980 円
合計	488,123,557 円

IV 損益計算書に関する注記

1) 関連会社との取引高

(単位：円)

氏名又は名称	取引の内容	取引金額	摘 要
札幌市	土地・建物賃借	254,455,476	宮の沢ターミナルビル用地ほか
	建物の賃貸	91,061,988	北12条ビルほか
	受託業務	234,063,136	大倉山ジャンプ競技場ほか

(注) 札幌市は当社株式 110,704株の 88.08% (97,504株) を所有しているため、関連親会社に準じて記載しております。

V 株主資本等変動計算書に関する注記

1) 事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数

普通株式 ・ ・ ・ ・ ・ 110,704株

2) 事業年度の末日における自己株式の種類及び総数

該当事項はありません。

3) 事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

4) 当事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

普通株式の配当に関する事項

(1) 配当金の総額 ・ ・ ・ ・ ・ 5,978,016円

(2) 1株当たりの配当額 ・ ・ ・ ・ ・ 54円

(3) 基準日 ・ ・ ・ ・ ・ 令和 6年3月31日

(4) 効力発生日 ・ ・ ・ ・ ・ 令和 6年6月28日

5) 新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

VI リースにより使用する固定資産の注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、建物についてはテナントビルの一部、建物附属設備については空調及び照明設備の一部、器具備品については事務機器の一部をリース契約により使用しております。

VII 1株当たり情報に関する注記

1株当たりの純資産額 21,531円92銭

1株当たりの当期純利益額 564円43銭