

第15期 計算書類

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

自 平成24年 4月 1日

至 平成25年 3月31日

株式会社札幌ドーム

札幌市豊平区羊ヶ丘1番地

貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	3,175,562,035	流動負債	877,659,062
現金及び預金	2,559,656,365	買掛金	14,409,513
売掛金	321,537,095	未払金	639,732,981
商品	15,767,858	未払費用	66,496,562
貯蔵品	4,341,731	未払法人税等	63,720,300
前払費用	10,640,493	前受金	70,882,215
未収入金	121,242,471	預り金	22,417,491
未収還付消費税等	5,084,000	固定負債	78,803,266
繰延税金資産	51,811,663	長期預り保証金	43,000,000
その他流動資産	95,480,359	長期預り敷金	3,286,600
貸倒引当金	△10,000,000	役員退職慰労引当金	32,516,666
固定資産	716,068,048	負債合計	956,462,328
有形固定資産 (	622,417,309)	(純資産の部)	
建物	261,408,671	株主資本	2,935,167,755
構築物	339,294,705	資本金 (	1,000,000,000)
機械及び装置	59,813	利益剰余金 (	1,935,167,755)
工具器具備品	21,654,120	利益準備金	16,000,000
無形固定資産 (	36,847,040)	その他利益剰余金	1,919,167,755
電話加入権	462,000	施設保全設備更新積立金	985,426,350
ソフトウェア	36,385,040	繰越利益剰余金	933,741,405
投資その他の資産 (	56,803,699)	純資産合計	2,935,167,755
投資有価証券	10,000,000		
長期性預金	10,000,000		
敷金	353,000		
退職積立金	24,095,350		
繰延税金資産	12,355,349		
資産合計	3,891,630,083	負債及び純資産合計	3,891,630,083

損 益 計 算 書

(自 平成24年4月1日
至 平成25年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
売 上 高		
貸 館 事 業	1,732,052,565	
商 業 事 業	977,025,868	
観 光 事 業	28,059,958	
そ の 他 営 業 収 益	908,309,081	3,645,447,472
売 上 原 価		2,671,627,533
売 上 総 利 益		973,819,939
販売費及び一般管理費		593,881,139
営 業 利 益		379,938,800
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	956,909	
有 価 証 券 利 息	2,428,000	
受 取 手 数 料	17,574,376	
受 取 賃 貸 料	24,351,600	
雑 収 入	8,032,603	53,343,488
営 業 外 費 用		
雑 損 失	553,957	553,957
経 常 利 益		432,728,331
特 別 損 失		
固 定 資 産 売 却 損	2,686,717	
固 定 資 産 除 却 損	19,432,101	22,118,818
税 引 前 当 期 純 利 益		410,609,513
法人税、住民税及び事業税	159,447,006	
法人税等調整額	7,937,963	167,384,969
当 期 純 利 益		243,224,544

株主資本等変動計算書

(自 平成24年4月1日
至 平成25年3月31日)

(単位：円)

	株 主 資 本						純 資 産 合 計
	資 本 金	利 益 剰 余 金				株主資本 合 計	
		利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合 計		
			施設保全設備 更新積立金	繰越利益 剰余金			
当 期 首 残 高	1,000,000,000	14,000,000	1,250,000,000	447,943,211	1,711,943,211	2,711,943,211	2,711,943,211
当 期 変 動 額							
剰余金の配当		2,000,000		△22,000,000	△20,000,000	△20,000,000	△20,000,000
任意積立金の積立			100,000,000	△100,000,000	-	-	-
任意積立金の取崩			△364,573,650	364,573,650	-	-	-
当 期 純 利 益				243,224,544	243,224,544	243,224,544	243,224,544
当期変動額合計		2,000,000	△264,573,650	485,798,194	223,224,544	223,224,544	223,224,544
当 期 末 残 高	1,000,000,000	16,000,000	985,426,350	933,741,405	1,935,167,755	2,935,167,755	2,935,167,755

個別注記表

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

満期保有目的債券 償却原価法を採用しております。

その他有価証券

時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。

(2) 棚卸資産

①商品

移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）を採用しております。

②貯蔵品

最終仕入原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建 物	3～50年
構 築 物	10年
機械及び装置	5～10年
工具器具備品	3～15年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

3. 引当金の計上方法

貸 倒 引 当 金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率に基づき、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上することとしております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えて、役員退職慰労金規則に基づく期末要支給額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理方法

税抜方式を採用しております。

II 会計方針の変更に関する注記

(減価償却方法の変更)

当社は、法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

これにより、従来の方法に比べて、当事業年度の減価償却費が3,057,416円減少し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ3,057,416円増加しております。

III 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 399,073,275円

IV 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 事業年度末日における発行済株式総数 20,000株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額等

平成24年6月25日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

株式の種類	普通株式
配当金の総額	20,000,000円
1株当たりの配当額	1,000円
基準日	平成24年3月31日
効力発生日	平成24年6月26日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの
平成25年6月26日開催の定時株主総会において、次のとおり決議を予定しております。

株式の種類	普通株式
配当金の総額	20,000,000円
1株当たりの配当額	1,000円
基準日	平成25年3月31日
効力発生日	平成25年6月27日

V 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産（流動）	
賞与引当金	17,306,991円
貸倒引当金	3,771,000円
棚卸資産評価損	318,548円
未払事業税	5,729,469円
未払事業所税	22,278,691円
未払法定福利費	2,406,964円
繰延税金資産（流動）合計	<u>51,811,663円</u>
繰延税金資産（固定）	
役員退職慰労引当金	11,488,138円
減価償却超過額	85,126円
固定資産除却損	615,738円
繰延資産償却限度超過額	166,347円
繰延税金資産（固定）合計	<u>12,355,349円</u>
繰延税金資産の合計	<u>64,167,012円</u>

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

法定実効税率	37.7%
（調整）	
交際費の損金不算入額	1.6%
寄付金の損金不算入額	1.4%
法人住民税均等割	0.1%
その他	0.0%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u><u>40.8%</u></u>

VI 金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当社では「札幌ドーム会計規則」に従い、リスクが極めて低いと判断されるものに限定して資金の運用を行っております。

営業債権である売掛金及び未収入金は、顧客及び取引先の信用リスクに晒されておりますが、当該リスクに関しては、月次試算表に基づく相手先毎の期日及び残高管理を行うとともに、必要と判断される場合には直ちに信用状況の調査を行う体制としております。

営業債務である買掛金や未払金は、そのほとんどが1ヶ月以内の支払期日であります。また、その決済時において流動性リスクに晒されますが、当社では、年度経営計画に基づく月次の予実管理を行い、流動資産の残高を確認しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成25年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：円)

	貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 現金及び預金	2,559,656,365	2,559,656,365	-
(2) 売掛金	321,537,095		
貸倒引当金 (※)	△10,000,000		
	311,537,095	311,537,095	-
(3) 未収入金	121,242,471	121,242,471	-
資 産 計	2,992,435,931	2,992,435,931	-
(1) 買掛金	14,409,513	14,409,513	-
(2) 未払金	639,732,981	639,732,981	-
(3) 未払法人税等	63,720,300	63,720,300	-
負 債 計	717,862,794	717,862,794	-

(※) 売掛金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資 産

- (1) 現金及び預金、(2) 売掛金、(3) 未収入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

負 債

- (1) 買掛金、(2) 未払金、(3) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：円)

区 分	貸借対照表計上額
長期預り保証金 (※)	43,000,000

(※) 返済期間が確定していないものであり、残存期間を特定できず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価開示の対象としておりません。

3. 金銭債権の決算日後の償還予定額は次のとおりであります。

(単位：円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	1,000,000,000	-	-	-
合 計	1,000,000,000	-	-	-

Ⅶ 賃貸等不動産に関する注記

1. 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社は、札幌ドーム敷地内において、賃貸事務所用のオフィス棟を有しております。

2. 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：円)

貸借対照表計上額	時 価
214,201,825	186,965,746

(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あります。

2. 当期末の時価は、「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額であります。

Ⅷ 関連当事者との取引に関する注記

主要株主との取引

(単位：円)

種類	会社等の名称 又は氏名	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注) 1	科目	期末残高 (注) 1
主要株主	札幌市	(被所有) 直接 55.0%	指定管理者 の指定者	管理費及び イベント開催料 (注) 2	95,039,507	売掛金	1,904,576
						未収入金	70,840,000
				行政財産の目的外 使用料 (注) 3	188,295,607	未払金	197,710,383

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 管理費及びイベント開催料については、札幌市と平成24年5月17日に締結した「札幌ドームにおけるアマチュアスポーツ大会開催支援の協定書」に基づいて取引条件を決定しております。

3. 行政財産の目的外使用料については、札幌市公有財産規則等に基づき決定されております。

Ⅸ 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|---------------|-------------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 146,758円38銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 12,161円22銭 |