

第 10 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 19 年 4 月 1 日

至 平成 20 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20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	2,591,974,970	流動負債	1,407,479,596
現金及び預金	1,932,772,081	買掛金	80,562,794
売掛金	300,288,937	未払金	848,027,350
商品	13,290,694	未払費用	52,167,606
貯蔵品	11,640,926	未払法人税等	144,842,000
前払費用	541,000	未払消費税等	17,269,600
未収入金	184,862,611	前受金	221,220,523
繰延税金資産	49,550,251	預り金	43,389,723
その他流動資産	99,028,470		
固定資産	1,088,503,014	固定負債	36,286,600
有形固定資産	(500,898,439)	長期預り保証金	33,000,000
建物	295,020,607	長期預り敷金	3,286,600
構築物	158,407,037		
機械及び装置	221,425		
工具器具備品	47,249,370	負債合計	1,443,766,196
無形固定資産	(116,465,087)	(純資産の部)	
電話加入権	462,000	株主資本	
ソフトウェア	115,853,087	資本金	1,000,000,000
商標権	150,000	利益剰余金	1,236,711,788
投資その他の資産	(471,139,488)	利益準備金	(6,000,000)
投資有価証券	459,899,000	その他利益剰余金	(1,230,711,788)
敷金	462,000	任意積立金	800,000,000
退職積立金	9,185,000	施設保全設備 更新積立金	800,000,000
繰延税金資産	1,593,488	繰越利益剰余金	430,711,788
		純資産合計	2,236,711,788
資産合計	3,680,477,984	負債及び純資産合計	3,680,477,984

損 益 計 算 書

〔 自 平成 19 年 4 月 1 日
至 平成 20 年 3 月 31 日 〕

(単位：円)

科 目	金	額
売 上 高		
貸 館 事 業	1,588,784,709	
商 業 事 業	1,287,167,791	
観 光 事 業	43,046,006	
そ の 他 営 業 収 益	757,990,934	3,676,989,440
売 上 原 価		2,589,606,386
売 上 総 利 益		1,087,383,054
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		635,353,336
営 業 利 益		452,029,718
営 業 外 収 益		
有 価 証 券 利 息	3,341,750	
受 取 手 数 料	41,539,490	
受 取 貸 貸 料	23,703,600	
雑 収 入	21,546,698	90,131,538
営 業 外 費 用		
た な 卸 資 産 廃 棄 損	94,120	
雑 損 失	180,466	274,586
経 常 利 益		541,886,670
特 別 利 益		
受 取 保 険 料	7,350,000	7,350,000
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	125,790	125,790
税 引 前 当 期 純 利 益		549,110,880
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	240,556,367	
法 人 税 等 調 整 額	△ 9,182,462	231,373,905
当 期 純 利 益		317,736,975

株主資本等変動計算書

〔 自 平成 19 年 4 月 1 日
至 平成 20 年 3 月 31 日 〕

(単位：円)

	株 主 資 本					株 主 資 本 合 計	純資産合計
	資 本 金	利 益 剰 余 金			繰 越 利益剰余金		
		利 益 準 備 金	そ の 他 利 益 剰 余 金				
			任 意 積 立 金	施 設 保 全 設 備 更 新 積 立 金			
前 期 末 残 高	1,000,000,000	4,000,000	600,000,000	334,974,813	1,938,974,813	1,938,974,813	
当 期 変 動 額							
剰余金の配当	-	2,000,000	-	△ 22,000,000	△ 20,000,000	△ 20,000,000	
任意積立金の積立	-	-	200,000,000	△ 200,000,000	-	-	
当 期 純 利 益	-	-	-	317,736,975	317,736,975	317,736,975	
当 期 変 動 額 合 計	-	2,000,000	200,000,000	95,736,975	297,736,975	297,736,975	
当 期 末 残 高	1,000,000,000	6,000,000	800,000,000	430,711,788	2,236,711,788	2,236,711,788	

個 別 注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項

1. 資産の評価基準および評価方法

(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通りであります。

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

(会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成19年4月1日以降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の方法に変更しております。

これにより、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ5,568,194円減少しております。

(追加情報)

法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。

なお、この変更に伴う損益への影響は軽微であります。

(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。なお、これまでに貸倒実績がないため当事業年度においては計上しておりません。

4. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

5. 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 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 307,658,178円

III 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19年6月21日開催の定時株主総会において、次の通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株あたりの配当額	1,000円
基準日	平成19年3月31日
効力発生日	平成19年6月22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20年6月26日開催予定の定時株主総会において、次の通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株あたりの配当額	1,000円
基準日	平成20年3月31日
効力発生予定日	平成20年6月27日

IV 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）

賞与引当金否認	12,709,011円
未払事業税	11,528,934円
未払事業所税	23,870,152円
未払法定福利費	<u>1,442,154円</u>
繰延税金資産合計	49,550,251円

繰延税金資産（固定）

減価償却超過額	235,470円
繰延資産償却限度超過額	<u>1,358,018円</u>
繰延税金資産合計	1,593,488円

繰延税金資産の純額 51,143,739円

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	40.4%
（調整）	
交際費の損金不算入額	2.4%
その他	<u>△0.7%</u>
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u><u>42.1%</u></u>

V リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している固定資産の主なものは、社有車、事務用電子機器（コピー機、プリンター）、トレーニングルームのトレーニングマシンであります。

VI 関連当事者との取引に関する注記

1. 主要株主との取引

属性	名称	住所	出資金(円)	事業内容	議決権等の 所有(被所有)の 割合(%)	関係内容	
						役員 の 兼任等	事業上 の 関係
株主	札幌市	—	550,000,000	—	55.0 (被所有)	取締役1名 監査役1名	指定管理者 の指定者

	取引の内容	取引金額(円)	期末残高	
営業取引	指定管理費用およびイベント開催料	161,928,567	売掛金	56,334,000
			未収入金	42,580,000
その他の 取引	札幌市公募債の購入	299,940,000	投資有価証券	449,899,000
	札幌市スポーツ振興基金への寄附	50,000,000		—
	行政財産の目的外使用料	47,542,088	未払金	49,919,192

(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。

(注2) 営業取引については、札幌市と締結した札幌ドームの管理運営業務に関する協定等に基づいて取引条件を決定しております。

VII 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	111,835円 58銭
2. 1株当たり当期純利益	15,886円 84銭