

第16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25年 4月 1日

至 平成26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26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)	
<b>流動資産</b>	<b>3,525,570,109</b>	<b>流動負債</b>	<b>1,105,641,613</b>
現金及び預金	2,811,784,441	買掛金	39,996,484
売掛金	390,493,320	未払金	901,121,530
商品	22,013,966	未払費用	61,313,241
貯蔵品	2,364,198	未払消費税等	11,267,100
前払費用	26,210,646	前受金	79,441,015
未収入金	134,277,549	預り金	12,502,243
未収還付法人税等	11,907,600	<b>固定負債</b>	<b>84,319,266</b>
繰延税金資産	40,718,185	長期預り保証金	43,000,000
その他	95,800,204	長期預り敷金	3,382,600
貸倒引当金	△10,000,000	役員退職慰労引当金	37,936,666
<b>固定資産</b>	<b>654,182,784</b>	<b>負債合計</b>	<b>1,189,960,879</b>
<b>有形固定資産</b> (	<b>561,069,727)</b>	(純資産の部)	
建物	247,888,751	<b>株主資本</b>	<b>2,989,792,014</b>
構築物	269,190,632	資本金	( 1,000,000,000)
機械及び装置	41,908	利益剰余金	( 1,989,792,014)
工具器具備品	43,948,436	利益準備金	18,000,000
<b>無形固定資産</b> (	<b>53,079,107)</b>	その他利益剰余金	1,971,792,014
電話加入権	462,000	施設保全設備更新積立金	1,185,426,350
ソフトウェア	41,212,107	繰越利益剰余金	786,365,664
その他	11,405,000		
<b>投資その他の資産</b> (	<b>40,033,950)</b>	<b>純資産合計</b>	<b>2,989,792,014</b>
投資有価証券	10,000,000		
敷金	353,000		
退職積立金	28,880,950		
その他	800,000		
<b>資産合計</b>	<b>4,179,752,893</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>4,179,752,893</b>

# 損 益 計 算 書

(自 平成25年4月1日  
至 平成26年3月31日)

(単位：円)

科 目	金	額
売 上 高		
貸 館 事 業	1,601,990,307	
商 業 事 業	920,833,617	
観 光 事 業	28,709,123	
そ の 他 営 業 収 益	764,354,524	3,315,887,571
売 上 原 価		2,632,651,866
売 上 総 利 益		683,235,705
販売費及び一般管理費		560,723,546
営 業 利 益		122,512,159
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	907,290	
受 取 手 数 料	14,761,032	
受 取 賃 貸 料	23,076,180	
雑 収 入	2,643,050	41,387,552
営 業 外 費 用		
雑 損 失	3,500,417	3,500,417
経 常 利 益		160,399,294
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	2,173,754	2,173,754
税 引 前 当 期 純 利 益		158,225,540
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	60,152,454	
法 人 税 等 調 整 額	23,448,827	83,601,281
当 期 純 利 益		74,624,259

# 株主資本等変動計算書

(自 平成25年4月1日  
至 平成26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	16,000,000	985,426,350	933,741,405	1,935,167,755	2,935,167,755	2,935,167,755
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			200,000,000	△200,000,000	-	-	-
当 期 純 利 益				74,624,259	74,624,259	74,624,259	74,624,259
当期変動額合計		2,000,000	200,000,000	△147,375,741	54,624,259	54,624,259	54,624,259
当 期 末 残 高	1,000,000,000	18,000,000	1,185,426,350	786,365,664	1,989,792,014	2,989,792,014	2,989,792,014

# 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 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 452,694,894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

(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26年6月24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26年3月31日
効力発生予定日	平成26年6月25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	14,462,076円
貸倒引当金	3,533,000円
棚卸資産評価損	240,348円
未払事業所税	20,872,611円
未払法定福利費	2,051,245円
繰延税金資産（流動）合計	41,159,280円
繰延税金負債（流動）	
未収還付事業税	△441,095円
繰延税金負債（流動）合計	△441,095円
繰延税金資産（流動）の純額	40,718,185円
繰延税金資産（固定）	
役員退職慰労引当金	13,403,024円
減価償却超過額	8,833円
繰延税金資産（固定）小計	13,411,857円
評価性引当額	△13,411,857円
繰延税金資産（固定）合計	-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	37.7%
（調整）	
交際費の損金不算入額	4.6%
法人住民税均等割	0.3%
税率変更に伴う影響額	1.7%
評価性引当額の増減額	8.5%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	52.8%

### 3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないこととなりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異について、前事業年度の37.71%から35.33%に変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が2,742,974円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が2,742,974円増加しております。

## V 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26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	2,811,784,441	2,811,784,441	-
(2) 売掛金	390,493,320		
貸倒引当金(※)	△10,000,000		
	380,493,320	380,493,320	-
(3) 未収入金	134,277,549	134,277,549	-
資 産 計	3,326,555,310	3,326,555,310	-
(1) 買掛金	39,996,484	39,996,484	-
(2) 未払金	901,121,530	901,121,530	-
負 債 計	941,118,014	941,118,014	-

(※) 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

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	2,811,784,441	-	-	-
売掛金	380,493,320	-	-	-
未収入金	134,277,549	-	-	-
合 計	3,326,555,310	-	-	-

## VI 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
204,987,365	178,857,806

(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。

## VII 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	93,116,436	売掛金	5,249,150
						未収入金	88,964,100
				行政財産の目的外 使用料 (注) 3	194,220,286	未払金	203,931,295

(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25年8月1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。

## VIII 1株当たり情報に関する注記

- |               |             |
|---------------|-------------|
| 1. 1株当たり純資産額  | 149,489円60銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 3,731円21銭   |