

第 23 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 令 和 2 年 4 月 1 日

至 令 和 3 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

(令和3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	3,651,269,776	流動負債	1,125,597,229
現金及び預金	2,903,963,561	買掛金	12,120,965
売掛金	169,196,319	未払金	570,368,652
商品	54,938,305	未払費用	36,104,392
貯蔵品	17,434,120	前受金	496,651,621
前払費用	37,601,292	預り金	10,351,599
未収入金	89,058,429		
未収還付法人税等	208,495,230		
未収還付消費税等	75,581,700		
その他	95,000,820	固定負債	70,896,766
固定資産	438,827,962	長期預り保証金	43,000,000
有形固定資産 (225,776,322)	長期預り敷金	3,382,600
建物	199,191,773	役員退職慰労引当金	24,514,166
構築物	108,973		
機械及び装置	6	負債合計	1,196,493,995
工具器具備品	26,475,570	(純資産の部)	
無形固定資産 (15,242,827)	株主資本	2,893,603,743
ソフトウェア	14,780,827	資本金	(1,000,000,000)
電話加入権	462,000	利益剰余金	(1,893,603,743)
投資その他の資産 (197,808,813)	利益準備金	32,000,000
投資有価証券	12,415,350	その他利益剰余金	1,861,603,743
長期前払費用	4,310,770	事業開発積立金	600,000,000
退職積立金	17,295,200	繰越利益剰余金	1,261,603,743
繰延税金資産	163,787,493		
		純資産合計	2,893,603,743
資産合計	4,090,097,738	負債及び純資産合計	4,090,097,738

損益計算書

(自 令和2年4月1日)
(至 令和3年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
売 上 高		
貸 館 事 業	732,016,299	
商 業 事 業	165,682,753	
観 光 事 業	3,875,291	
そ の 他 営 業 収 益	967,198,326	1,868,772,669
売 上 原 価		1,887,068,396
売 上 総 損 失		18,295,727
販売費及び一般管理費		483,599,205
営 業 損 失		501,894,932
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	96,712	
受 取 手 数 料	17,722,446	
受 取 貸 貸 料	24,843,600	
雑 収 入	385,552,666	428,215,424
営 業 外 費 用		
雑 損 失	3,467,459	3,467,459
経 常 損 失		77,146,967
特 別 損 失		
投 資 有 価 証 券 評 価 損	2,583,650	2,583,650
税 引 前 当 期 純 損 失		79,730,617
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	530,000	
法 人 税 等 還 付 税 額	△116,230,516	
法 人 税 等 調 整 額	117,929,646	2,229,130
当 期 純 損 失		81,959,747

株主資本等変動計算書

(自 令和2年4月1日)
(至 令和3年3月31日)

(単位：円)

	株 主 資 本						
	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	事業開発 積立金	繰越利益 剰余金		
当 期 首 残 高	1,000,000,000	30,000,000	645,709,649	-	1,319,853,841	1,995,563,490	2,995,563,490
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				600,000,000	△600,000,000	-	-
任意積立金の取崩			△645,709,649		645,709,649	-	-
当期純損失(△)					△81,959,747	△81,959,747	△81,959,747
当期変動額合計	-	2,000,000	△645,709,649	600,000,000	△58,250,098	△101,959,747	△101,959,747
当 期 末 残 高	1,000,000,000	32,000,000	-	600,000,000	1,261,603,743	1,893,603,743	2,893,603,743

	純 資 産 合 計
当 期 首 残 高	2,995,563,490
当 期 変 動 額	
剰余金の配当	△20,000,000
任意積立金の積立	-
任意積立金の取崩	-
当期純損失(△)	△81,959,747
当期変動額合計	△101,959,747
当 期 末 残 高	2,893,603,743

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) たな卸資産

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（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、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 2～15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) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする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 表示方法の変更に関する注記

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号2020年3月31日）を当事業年度の年度末に係る計算書類から適用し、計算書類に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

III 会計上の見積りに関する注記

会計上の見積りにより当事業年度に係る計算書類にその額を計上した項目であって、翌事業年度に係る計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次の通りです。

繰延税金資産 163,787,493円

当社は、新型コロナウイルス感染症の世界的な感染拡大の影響を受けております。その影響は翌事業年度半ばまで続き、その後徐々に回復に転じるものと仮定して、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。繰延税金資産の認識は、新型コロナウイルス感染症の影響を考慮した事業計画に基づく課税所得の発生時期及び金額によって見積もっております。

当該見積もりは、将来の不確実な経済条件の変動、新型コロナウイルス感染症の広がりや収束時期により影響を受ける可能性があり、これらの見積りと実際に発生した状況が異なる場合、繰延税金資産の金額に重要な影響を与える可能性があります。

IV 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 383,860,714円

V 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

令和2年6月22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 令和2年3月31日

効 力 発 生 日 令和2年6月23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無配のため、記載すべき事項はありません。

VI 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

賞与引当金 6,310,677円

未払法定福利費 958,219円

たな卸資産評価損 1,759,829円

未払事業所税 17,989,431円

繰延資産償却限度超過額 258,051,369円

減価償却限度超過額 740,022円

役員退職慰労引当金 7,454,758円

投資有価証券評価損 2,307,100円

繰越欠損金 27,395,345円

繰延税金資産 小計 322,966,750円

評価性引当額 △155,896,954円

繰延税金資産 合計 167,069,796円

繰延税金負債

未取還付事業税 △3,282,303円

繰延税金負債 合計 △3,282,303円

繰延税金資産の純額 163,787,493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	30.4%
(調整)	
交際費の損金不算入額	△7.0%
法人住民税均等割	△0.7%
評価性引当額の増減	△22.6%
繰越欠損金	34.4%
法人税等還付税額	△37.2%
その他	△0.1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>△2.8%</u>

Ⅶ 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

当期末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	2,903,963,561	2,903,963,561	-
(2) 売掛金	169,196,319	169,196,319	-
(3) 未収還付法人税等	208,495,230	208,495,230	-
資 産 計	3,281,655,110	3,281,655,110	-
(1) 未払金	570,368,652	570,368,652	-
負 債 計	570,368,652	570,368,652	-

(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) 未収還付法人税等

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。

負 債

(1) 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. 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	2,903,963,561	-	-	-
売掛金	169,196,319	-	-	-
未収還付法人税等	208,495,230	-	-	-
合 計	3,281,655,110	-	-	-

VIII 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
157,447,862	137,219,690

(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（指標等を用いて調整を行ったものを含む。）であります。

Ⅸ 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	イベント開催料等 (注) 2	67,199,557	売掛金	513,044
						未収入金	39,522,000
				指定管理費 (注) 3	370,833,000	未収入金	-
				行政財産の目的外 使用料 (注) 4	187,433,121	未払金	206,176,429
				寄付 (注) 5	44,364,230	-	-

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等を含まず、期末残高には消費税等を含んでおります。

2. イベント開催料等については、札幌市と締結した「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」等に基づき決定されております。
3. 指定管理費については、「札幌ドームの管理運営に関する協定書」等に基づき決定されております。
4. 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。
5. 寄付については、「札幌ドームの管理運営に関する協定書」に基づき決定されております。

Ⅹ 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|---------------|-------------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 144,680円18銭 |
| 2. 1株当たり当期純損失 | 4,097円98銭 |