

# 令和5年度決算書



公益財団法人

仙台市スポーツ振興事業団



# 目 次

1. 貸借対照表
2. 貸借対照表内訳表
3. 正味財産増減計算書
4. 正味財産増減計算書内訳表
5. 財務諸表に対する注記
6. 附属明細書
7. 財産目録

# 貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	350,813,502	352,222,383	△ 1,408,881
未収収益	3,271,332	2,546,086	725,246
未収金	2,472,211	2,619,992	△ 147,781
前払金	159,300	2,094,800	△ 1,935,500
流動資産合計	356,716,345	359,483,261	△ 2,766,916
2 固定資産			
(1) 基本財産			
仙台市債券	100,000,000	0	100,000,000
基本財産積立金	0	100,000,000	△ 100,000,000
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	237,555,405	224,472,305	13,083,100
賞与引当資産	32,378,000	32,365,000	13,000
仙台国際ハーフマラソン等事業積立資産	2,000,000	2,000,000	0
指定管理施設管理運営等事業積立資産	98,300,000	113,980,000	△ 15,680,000
指定管理施設(R4-)管理運営等事業積立資産	15,571,000	17,960,000	△ 2,389,000
指定管理施設(R5-)管理運営等事業積立資産	0	4,613,000	△ 4,613,000
非常用備蓄品管理事業積立資産	2,915,831	5,000,867	△ 2,085,036
情報処理システム等構築事業積立資産	5,160,660	10,000,000	△ 4,839,340
ジュニアアスリート国際大会派遣助成資産	1,760,000	2,000,000	△ 240,000
青葉体育館コインロッカー賃貸借積立資産	5,460,000	0	5,460,000
特定資産合計	401,100,896	412,391,172	△ 11,290,277
(3) その他固定資産			
什器備品	16,256,969	14,863,299	1,393,670
機械装置	847,262	847,262	0
構築物	24,134,000	24,134,000	0
建物	2,252,738	2,252,738	0
ソフトウェア	14,600,032	14,600,032	0
電話加入権	340,736	340,736	0
保証金	50,000	50,000	0
敷金	36,000	36,000	0
減価償却累計額	△ 28,156,999	△ 11,271,604	△ 16,885,395
その他固定資産合計	30,360,738	45,852,463	△ 15,491,725
固定資産合計	531,461,634	558,243,635	△ 26,782,002
資産合計	888,177,979	917,726,896	△ 29,548,918

II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	106,917,910	137,802,483	△ 30,884,573
仙台市返納金	64,289,057	72,293,442	△ 8,004,385
預り金	12,920,219	10,348,558	2,571,661
前受金	846,100	245,200	600,900
賞与引当金	32,378,000	32,365,000	13,000
未払法人税等	1,252,900	1,237,900	15,000
流動負債合計	218,604,186	254,292,583	△ 35,688,397
2 固定負債			
退職給付引当金	237,555,405	224,472,305	13,083,100
固定負債合計	237,555,405	224,472,305	13,083,100
負債合計	456,159,591	478,764,888	△ 22,605,298
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	101,760,000	102,000,000	△ 240,000
受取寄附金	0	300,000	△ 300,000
(うち基本財産への充当額)	100,000,000	100,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	1,760,000	2,000,000	△ 240,000
2 一般正味財産	330,258,388	336,962,008	△ 6,703,620
(うち特定資産への充当額)	129,407,491	153,553,867	△ 24,146,376
正味財産合計	432,018,388	438,962,008	△ 6,943,620
負債及び正味財産合計	888,177,979	917,726,896	△ 29,548,918

# 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引等 消 去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	202,419,391	70,864,327	77,529,784		350,813,502
未収収益	3,261,532	9,800	0		3,271,332
未収金	12,578,037	0	3,506,872	△ 13,612,698	2,472,211
前払金	159,300	0	0		159,300
流動資産合計	218,418,260	70,874,127	81,036,656	△ 13,612,698	356,716,345
2 固定資産					
(1) 基本財産					
仙台市債券	100,000,000	0	0		100,000,000
基本財産積立金	0	0	0		0
基本財産合計	100,000,000	0	0	0	100,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	200,662,502	11,403,828	25,489,075		237,555,405
賞与引当資産	27,489,420	1,130,344	3,758,236		32,378,000
仙台国際ハーフマラソン等事業積立資産	2,000,000	0	0		2,000,000
指定管理施設管理運営等事業積立資産	98,300,000	0	0		98,300,000
指定管理施設(R4-)管理運営等事業積立資産	15,571,000	0	0		15,571,000
指定管理施設(R5-)管理運営等事業積立資産	0	0	0		0
非常用備蓄品管理事業積立資産	2,915,831	0	0		2,915,831
情報処理システム等構築事業積立資産	5,160,660	0	0		5,160,660
ジュニアアスリート国際大会派遣助成資産	1,760,000	0	0		1,760,000
青葉体育館コインロッカー賃貸借積立資産	5,460,000	0	0		5,460,000
特定資産合計	359,319,413	12,534,172	29,247,311	0	401,100,896
(3) その他固定資産					
什器備品	13,435,469	0	2,821,500		16,256,969
機械装置	847,262	0	0		847,262
構築物	24,134,000	0	0		24,134,000
建物	2,252,738	0	0		2,252,738
ソフトウェア	4,999,232	0	9,600,800		14,600,032
電話加入権	340,736	0	0		340,736
保証金	50,000	0	0		50,000
敷金	36,000	0	0		36,000
減価償却累計額	△ 26,044,999	0	△ 2,112,000		△ 28,156,999
その他固定資産合計	20,050,438	0	10,310,300	0	30,360,738
固定資産合計	479,369,851	12,534,172	39,557,611	0	531,461,634
資産合計	697,788,111	83,408,299	120,594,267	△ 13,612,698	888,177,979

II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	110,003,753	4,041,194	6,485,661	△ 13,612,698	106,917,910
仙台市返納金	58,428,267	1,553,760	4,307,030		64,289,057
預り金	12,920,219	0	0		12,920,219
前受金	846,100	0	0		846,100
賞与引当金	27,489,420	1,130,344	3,758,236		32,378,000
未払法人税等	0	1,252,900	0		1,252,900
流動負債合計	209,687,759	7,978,198	14,550,927	△ 13,612,698	218,604,186
2 固定負債					
退職給付引当金	200,662,502	11,403,828	25,489,075		237,555,405
固定負債合計	200,662,502	11,403,828	25,489,075	0	237,555,405
負債合計	410,350,261	19,382,026	40,040,002	△ 13,612,698	456,159,591
III 正味財産の部					
1 指定正味財産	101,760,000	0	0		101,760,000
受取寄附金	0	0	0		0
(うち基本財産への充当額)	100,000,000	0	0		100,000,000
(うち特定資産への充当額)	1,760,000	0	0		1,760,000
2 一般正味財産	185,677,850	64,026,273	80,554,265		330,258,388
(うち特定資産への充当額)	129,407,491	0	0		129,407,491
正味財産合計	287,437,850	64,026,273	80,554,265	0	432,018,388
負債及び正味財産合計	697,788,111	83,408,299	120,594,267	△ 13,612,698	888,177,979

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用収益	164,500	40,000	124,500
基本財産受取利息	164,500	40,000	124,500
特定資産運用益	110,826	10,000	100,826
退職給付引当金受取利息	110,826	10,000	100,826
事業収益	121,668,400	108,690,260	12,978,140
振興事業収益	121,668,400	108,690,260	12,978,140
受取補助金等	1,487,894,943	1,477,696,860	10,198,083
受取補助金	211,279,504	204,370,137	6,909,367
受託料収益	64,405,439	73,575,723	△ 9,170,284
指定管理料収益	1,212,210,000	1,199,751,000	12,459,000
負担金収益	1,150,000	0	1,150,000
負担金収益	1,150,000	0	1,150,000
受取寄附金	240,000	1,170,000	△ 930,000
受取寄附金	240,000	1,170,000	△ 930,000
雑収益	35,711,988	19,789,578	15,922,410
受取利息	200	200	0
雑収益	35,711,788	19,789,378	15,922,410
経常収益計	1,646,940,657	1,607,396,698	39,543,959
(2) 経常費用			
事業費	1,568,466,050	1,563,050,984	5,415,065
役員報酬	4,515,863	4,463,906	51,957
給料手当	201,265,147	197,456,495	3,808,651
嘱託職員報酬手当	293,566,549	312,342,978	△ 18,776,429
福利厚生費	91,841,688	90,737,937	1,103,751
退職共済費	2,925,888	2,898,800	27,088
報酬	7,599,800	8,312,500	△ 712,700
臨時雇賃金	31,389,178	26,073,966	5,315,212
会議費	265,250	304,136	△ 38,886
旅費交通費	984,950	679,268	305,682
通信運搬費	5,411,360	5,433,840	△ 22,480
消耗品費	33,898,020	26,799,151	7,098,869
原材料費	992,518	891,299	101,219
修繕費	62,955,396	93,414,013	△ 30,458,617
新聞図書費	60,732	74,054	△ 13,322
印刷製本費	1,816,210	2,211,990	△ 395,780
光熱水料費	194,178,123	197,984,027	△ 3,805,904
賃借料	73,224,698	70,279,261	2,945,437
保険料	2,213,955	2,163,990	49,965
諸謝金	43,505,151	41,579,205	1,925,946
租税公課	64,491,472	53,750,168	10,741,304
支払負担金	17,924,892	19,630,762	△ 1,705,870
支払助成金	3,770,000	2,547,000	1,223,000
委託料	321,517,424	322,195,464	△ 678,040
支払手数料	9,638,546	7,368,013	2,270,533
雑費	0	200	△ 200
管理経費	8,844,551	7,018,076	1,826,475
交際費	96,000	15,000	81,000
退職給付費用	11,928,092	13,098,180	△ 1,170,088
賞与引当金繰入	28,080,764	28,078,371	2,393
備品購入費	6,566,560	9,526,929	△ 2,960,369
臨時職員給与	28,972,538	9,091,036	19,881,502
減価償却費	14,024,735	6,630,969	7,393,766

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	83,925,327	76,113,489	7,811,838
役員報酬	5,519,388	5,455,885	63,503
給料手当	36,514,299	34,627,176	1,887,123
嘱託職員報酬手当	6,703,713	6,350,983	352,730
福利厚生費	9,570,248	9,015,988	554,260
退職共済費	530,112	525,200	4,912
報酬	1,189,500	1,086,000	103,500
会議費	100,326	33,829	66,497
旅費交通費	89,280	15,000	74,280
通信運搬費	840,524	763,590	76,934
消耗品費	1,043,883	1,572,536	△ 528,653
修繕費	163,900	0	163,900
新聞図書費	162,520	152,856	9,664
印刷製本費	298,100	0	298,100
光熱水料費	130,854	130,526	328
賃借料	3,422,839	2,872,214	550,625
保険料	64,450	58,060	6,390
諸謝金	0	11,137	△ 11,137
租税公課	3,000	3,150	△ 150
支払負担金	254,000	234,000	20,000
委託料	152,405	592,416	△ 440,011
支払手数料	147,640	187,825	△ 40,185
管理経費	8,564,542	6,581,669	1,982,873
交際費	91,000	40,000	51,000
退職給付費用	1,749,908	2,032,820	△ 282,912
賞与引当金繰入	3,758,236	3,770,629	△ 12,393
減価償却費	2,860,660	0	2,860,660
経常費用計	1,652,391,377	1,639,164,473	13,226,904
当期経常増減額	△ 5,450,720	△ 31,767,775	26,317,055
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,450,720	△ 31,767,775	26,317,055
法人税住民税及び事業税	1,252,900	1,237,900	15,000
当期一般正味財産増減額	△ 6,703,620	△ 33,005,675	26,302,055
一般正味財産期首残高	336,962,008	369,967,683	△ 33,005,675
一般正味財産期末残高	330,258,388	336,962,008	△ 6,703,620
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用収益	164,500	40,000	124,500
基本財産受取利息	164,500	40,000	124,500
受取寄附金	0	300,000	△ 300,000
受取寄附金	0	300,000	△ 300,000
一般正味財産への振替額	△ 404,500	△ 1,210,000	805,500
一般正味財産への振替額	△ 404,500	△ 1,210,000	805,500
当期指定正味財産増減額	△ 240,000	△ 870,000	630,000
指定正味財産期首残高	102,000,000	102,870,000	△ 870,000
指定正味財産期末残高	101,760,000	102,000,000	△ 240,000
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	432,018,388	438,962,008	△ 6,943,620

# 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
I 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用収益	164,500	0	0		164,500
基本財産受取利息	164,500	0	0		164,500
特定資産運用益	110,826	0	0		110,826
退職給付引当金受取利息	110,826	0	0		110,826
事業収益	121,668,400	0	0		121,668,400
振興事業収益	121,668,400	0	0		121,668,400
受取補助金等	1,338,532,989	67,459,927	81,902,027		1,487,894,943
受取補助金	138,274,332	5,133,176	67,871,996		211,279,504
受託料収益	60,412,302	1,030,487	2,962,650		64,405,439
指定管理料収益	1,139,846,355	61,296,264	11,067,381		1,212,210,000
負担金収益	1,150,000	0	0		1,150,000
負担金収益	1,150,000	0	0		1,150,000
受取寄附金	240,000	0	0		240,000
受取寄附金	240,000	0	0		240,000
雑収益	30,548,571	1,656,200	3,507,217		35,711,988
受取利息	200	0	0		200
雑収益	30,548,371	1,656,200	3,507,217		35,711,788
経常収益計	1,492,415,286	69,116,127	85,409,244		1,646,940,657
(2) 経常費用					
事業費	1,504,104,670	64,361,380			1,568,466,050
役員報酬	4,315,158	200,705			4,515,863
給料手当	192,813,001	8,452,146			201,265,147
嘱託職員報酬手当	282,588,110	10,978,439			293,566,549
福利厚生費	88,251,267	3,590,421			91,841,688
退職共済費	2,799,360	126,528			2,925,888
報酬	7,599,800	0			7,599,800
臨時雇賃金	29,854,190	1,534,988			31,389,178
会議費	262,494	2,756			265,250
旅費交通費	984,086	864			984,950
通信運搬費	5,224,308	187,052			5,411,360
消耗品費	32,581,633	1,316,387			33,898,020
原材料費	955,028	37,490			992,518
修繕費	61,038,754	1,916,642			62,955,396
新聞図書費	57,794	2,938			60,732
印刷製本費	1,816,210	0			1,816,210
光熱水料費	182,959,020	11,219,103			194,178,123
賃借料	69,839,270	3,385,428			73,224,698
保険料	2,154,641	59,314			2,213,955
諸謝金	43,505,151	0			43,505,151
租税公課	61,715,214	2,776,258			64,491,472
支払負担金	17,924,172	720			17,924,892
支払助成金	3,770,000	0			3,770,000
委託料	305,998,970	15,518,454			321,517,424
支払手数料	9,533,412	105,134			9,638,546
雑費	0	0			0
管理経費	8,844,551	0			8,844,551
交際費	96,000	0			96,000
退職金	0	0			0
退職給付費用	11,466,860	461,232			11,928,092
賞与引当金繰入	26,950,420	1,130,344			28,080,764
備品購入費	6,566,560	0			6,566,560
臨時職員給与	27,630,860	1,341,678			28,972,538
減価償却費	14,008,376	16,359			14,024,735

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
管理費			83,925,327		83,925,327
役員報酬			5,519,388		5,519,388
給料手当			36,514,299		36,514,299
嘱託職員報酬手当			6,703,713		6,703,713
福利厚生費			9,570,248		9,570,248
退職共済費			530,112		530,112
報酬			1,189,500		1,189,500
会議費			100,326		100,326
旅費交通費			89,280		89,280
通信運搬費			840,524		840,524
消耗品費			1,043,883		1,043,883
修繕費			163,900		163,900
新聞図書費			162,520		162,520
印刷製本費			298,100		298,100
光熱水料費			130,854		130,854
賃借料			3,422,839		3,422,839
保険料			64,450		64,450
租税公課			3,000		3,000
支払負担金			254,000		254,000
委託料			152,405		152,405
支払手数料			147,640		147,640
管理経費			8,564,542		8,564,542
交際費			91,000		91,000
退職給付費用			1,749,908		1,749,908
賞与引当金繰入			3,758,236		3,758,236
減価償却費			2,860,660		2,860,660
経常費用計	1,504,104,670	64,361,380	83,925,327	0	1,652,391,377
当期経常増減額	△ 11,689,384	4,754,747	1,483,917	0	△ 5,450,720
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 11,689,384	4,754,747	1,483,917	0	△ 5,450,720
他会計振替額	655,452	△ 655,452	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,033,932	4,099,295	1,483,917	0	△ 5,450,720
法人税住民税及び事業税	0	1,252,900	0	0	1,252,900
当期一般正味財産増減額	△ 11,033,932	2,846,395	1,483,917	0	△ 6,703,620
一般正味財産期首残高	241,165,468	51,847,285	43,949,255	0	336,962,008
一般正味財産期末残高	230,131,536	54,693,680	45,433,172	0	330,258,388
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用収益	164,500	0	0		164,500
基本財産受取利息	164,500	0	0		164,500
受取寄附金	0	0	0		0
受取寄附金	0	0	0		0
一般正味財産への振替額	△ 404,500	0	0		△ 404,500
一般正味財産への振替額	△ 404,500	0	0		△ 404,500
当期指定正味財産増減額	△ 240,000	0	0	0	△ 240,000
指定正味財産期首残高	102,000,000	0	0		102,000,000
指定正味財産期末残高	101,760,000	0	0		101,760,000
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高	331,891,536	54,693,680	45,433,172	0	432,018,388

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

投資有価証券については、取得原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却については、間接償却法による定率法を採用している。

ただし、建物、構築物、ソフトウェアについては、定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金は従業員の賞与の支給に備えるため支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上している。

退職給与の支給に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(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いる。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式により行っている。

### 2 基本財産及び特定資産等の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産等の増減額及びその残高は、次のとおりである。(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
仙台市債券	0	100,000,000	0	100,000,000
基本財産積立金	100,000,000	0	100,000,000	0
小計	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	224,472,305	13,873,000	789,900	237,555,405
賞与引当資産	32,365,000	32,378,000	32,365,000	32,378,000
仙台国際ハーフマラソン等事業積立資産	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
指定管理施設管理運営等事業積立資産	113,980,000	0	15,680,000	98,300,000
指定管理施設(R4-)管理運営等事業積立資産	17,960,000	0	2,389,000	15,571,000
指定管理施設(R5-)管理運営等事業積立資産	4,613,000	0	4,613,000	0
非常用備蓄品管理事業積立資産	5,000,867	0	2,085,036	2,915,831
情報処理システム等構築事業積立資産	10,000,000	0	4,839,340	5,160,660
ジュニアアスリート国際大会派遣助成資産	2,000,000	0	240,000	1,760,000
青葉体育館コインロッカー賃貸借積立資産	0	5,460,000	0	5,460,000
小計	412,391,172	53,711,000	65,001,276	401,100,896
合計	512,391,172	153,711,000	165,001,276	501,100,896

3 基本財産及び特定資産財源等の内訳

基本財産及び特定資産財源等の内訳は、次のとおりである。(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充当 額)	(うち一般正味 財産からの充当 額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
仙台市債券	100,000,000	100,000,000	0	0
小計	100,000,000	100,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	237,555,405	0	0	237,555,405
賞与引当資産	32,378,000	0	0	32,378,000
仙台国際ハーフマラ ソン等事業積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0
指定管理施設管理運 営等事業積立資産	98,300,000	0	98,300,000	0
指定管理施設(R4- 管理運営等事業積立 資産	15,571,000	0	15,571,000	0
指定管理施設(R5- 管理運営等事業積立 資産	0	0	0	0
非常用備蓄品管理事 業積立資産	2,915,831	0	2,915,831	0
情報処理システム等 構築事業積立資産	5,160,660	0	5,160,660	0
ジュニアアスリート 国際大会派遣助成資 産	1,760,000	1,760,000	0	0
青葉体育館コイン ロッカー賃貸借積立 資産	5,460,000	0	5,460,000	0
小計	401,100,896	1,760,000	129,407,491	269,933,405
合計	501,100,896	101,760,000	129,407,491	269,933,405

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
地方債			
仙台市債(令和5年)	100,000,000	99,650,000	△ 350,000
仙台市債(令和5年)	50,000,000	49,660,000	△ 340,000
合 計	150,000,000	149,310,000	△ 690,000

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
受取補助金	仙台市	0	211,279,504	211,279,504	0	—

6 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	240,000
基本財産受取利息	164,500
合計	404,500

7 関連当事者との取引内容の内訳

関連当事者との取引内容の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

属性	支配法人	
法人等の名称	仙台市	
住所	仙台市青葉区国分町三丁目7番1号	
資産総額	—	
事業の内容又は職業	地方公共団体	
議決権の所有割合	理事9名の内2名、評議員7名のうち1名	
関係内容	役員の兼務等	理事2名 (OB)
	業務上の関係	総括業務の受託
取引の内容	委託料の受け取り	
取引金額	委託料	83,616,000
科目	未払金 (委託料の精算)	
期末残高	委託料	19,210,561

8 ファイナンス・リース取引関係

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額は、次のとおりである。

(単位：円)

	機械・装置	工具・器具	その他	合計
取得価額相当額	0	12,158,037	0	12,158,037
減価償却累計額相当額	0	7,212,189	0	7,212,189
期末残高相当額	0	4,945,848	0	4,945,848

(2) 未経過リース料期末残高相当額は、次のとおりである。

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	2,541,177	2,838,680	5,379,857

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額は、次のとおりである。

(単位：円)

支払リース料	2,672,400
減価償却費相当額	2,472,829
支払利息相当額	197,980

(4) 減価償却費相当額の算出方法は、定額法によっている。

(5) 利息相当額の算出方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

### 2. 引当金の明細

引当金の明細については、次のとおりである。

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	224,472,305	13,873,000	789,900		237,555,405
賞与引当金	32,365,000	32,378,000	32,365,000		32,378,000

# 財産目録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
	現金 預金	手許保管		2,503,700
		普通預金		
		七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として(一般会計)	46,864,885
		七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として(特別会計)	292,764,117
		七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として(還付金)	1,100,000
		七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として(市使用料)	7,400
	七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として(県使用料)	7,573,400	
	現預金小計			350,813,502
	未収収益	一般に対する未収収益	施設管理雑収益等	2,984,182
		一般に対する未収収益	スポーツ振興事業収益	43,300
一般に対する未収収益		利用料金収益	243,850	
未収収益小計			3,271,332	
未収金	一般に対する未収金	確定労働保険料の戻入等	460,267	
	一般に対する未収金	施設管理委託料の戻入	2,011,944	
未収金小計			2,472,211	
前払金	保険料	武道指導及び職員派遣事業に係る保険	159,300	
<b>流動資産合計</b>				<b>356,716,345</b>
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	投資有価証券	仙台市債(令和5年)	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している。運用益も公益目的事業で使用している。	100,000,000
		基本財産小計		100,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	退職金の引当資産として管理されている預金	
		七十七銀行仙台市役所支店		10,000,000
		普通預金	"	
		七十七銀行仙台市役所支店		101,324,080
		七十七銀行仙台市役所支店		76,231,325
	仙台市債(令和5年)		"	50,000,000
	退職給付引当資産小計			237,555,405
	賞与引当資産	普通預金	来期夏季賞与の一部に対する引当資産として管理されている預金	13,682,000
		七十七銀行仙台市役所支店		18,696,000
	賞与引当資産小計			32,378,000
仙台国際ハーフマラソン等事業積立資産	普通預金	公益目的事業資産であり、仙台国際ハーフマラソン等事業のために積み立てられた資産	2,000,000	
指定管理施設管理運営等事業積立資産		公益目的事業資産であり、令和3年度から令和7年度までを指定管理期間とするスポーツ施設の管理運営及びスポーツ教室等事業等のために積み立てられた資産	98,300,000	
指定管理施設(R4-)管理運営等事業積立資産		公益目的事業資産であり、令和4年度から令和8年度までを指定管理期間とするスポーツ施設の管理運営及びスポーツ教室等事業等のために積み立てられた資産	15,571,000	
非常用備蓄品管理事業積立資産		公益目的事業資産であり、令和3年度から令和7年度までの非常時対応に備えるため、備蓄品管理のために積み立てられた資産	2,915,831	
情報処理システム等構築事業積立資産		公益目的事業資産であり、令和3年度から令和7年度までに必要な電子化への移行や情報システム構築等のために積み立てられた資産	5,160,660	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	ジュニアアスリート国際大会派遣助成資産		公益目的事業財産であり、ジュニアアスリートが国際大会に出場する際の支援を目的とした助成のために積み立てられた資産	1,760,000
	青葉体育館コインロッカー賃貸借積立資産		公益目的事業財産であり、令和6年度から令和12年度までの青葉体育館コインロッカー賃貸借のために積み立てられた資産	5,460,000
		積立資産小計		131,167,491
		特定資産小計		401,100,896
	什器備品	管理施設の什器備品	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している供用資産である。	16,256,969
	機械装置	管理施設の機械装置	〃	847,262
	構築物	管理施設の構築物	〃	24,134,000
	建物	管理施設の建物	〃	2,252,738
	ソフトウェア	スポーツ教室受付等システム等	〃	14,600,032
	電話加入権	5回線	公益目的保有財産であり、公益目的事業、管理業務で使用している供用資産である。	340,736
保証金	タクシーチケット保証金	〃	50,000	
敷金	事務局公用車駐車場敷金	〃	36,000	
減価償却累計額			△ 28,156,999	
	その他固定資産小計		30,360,738	
固定資産合計				531,461,634
資産合計				888,177,979
(流動負債)				
未払金		国等に対する未払額 その他一般に対する未払額 未払金小計	当期分の消費税及び地方消費税として	22,126,800
			委託料・公共料金等未払金として	84,791,110
				106,917,910
仙台市返納金		仙台市に対する未払額 仙台市に対する未払額 仙台市に対する未払額 仙台市返納金小計	令和5年度仙台市補助金返戻額	18,032,496
			令和5年度仙台市委託料返戻額	19,210,561
			令和5年度指定管理料返還額	27,046,000
				64,289,057
預り金		従業員等に対するもの	社会保険料・労働保険料等として	12,920,219
前受金		スポーツ教室受講料	令和6年度分スポーツ教室受講料等	846,100
賞与引当金		従業員に対するもの	来期夏季賞与の一部に対する支払いに備えたもの	32,378,000
未払法人税等		国等に対する未払額	収益事業での正味財産増加額に対する法人税として	1,252,900
流動負債合計				218,604,186
(固定負債)				
退職給付引当金		従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	237,555,405
固定負債合計				237,555,405
負債合計				456,159,591
正味財産				432,018,388