

公益財団法人仙台市市民文化事業団 平成28年度

貸借対照表

平成29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	358,361,772	340,000,467	18,361,305
未収金	108,234,096	67,468,948	40,765,148
前払金	419,973	296,312	123,661
商品	21,110,170	19,200,550	1,909,620
貸倒引当金	△ 649,404	△ 404,813	△ 244,591
立替金	7,000,000	0	7,000,000
仮払金	0	488,112	△ 488,112
流動資産合計	494,476,607	427,049,576	67,427,031
2 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	1,111,876,000	1,144,936,000	△ 33,060,000
普通預金	20,264,000	21,064,000	△ 800,000
基本財産合計	1,132,140,000	1,166,000,000	△ 33,860,000
特定資産			
退職給付引当資産	475,919,308	474,029,529	1,889,779
大規模事業活動引当資産	705,756	760,474	△ 54,718
30周年記念事業積立資産	25,000,000	40,000,000	△ 15,000,000
記念事業活動引当資産	0	20,000,000	△ 20,000,000
特定資産合計	501,625,064	534,790,003	△ 33,164,939
その他固定資産			
リース資産	127,790,480	97,342,965	30,447,515
保証金	90,000	90,000	0
その他固定資産合計	127,880,480	97,432,965	30,447,515
固定資産合計	1,761,645,544	1,798,222,968	△ 36,577,424
資産合計	2,256,122,151	2,225,272,544	30,849,607
II. 負債の部			
1 流動負債			
未払金	390,274,157	323,184,630	67,089,527
前受金	8,421,500	5,940,600	2,480,900
預り金	4,436,249	5,676,259	△ 1,240,010
賞与引当金	40,570,966	36,412,212	4,158,754
流動負債合計	443,702,872	371,213,701	72,489,171
2 固定負債			
退職給付引当金	429,396,267	420,185,447	9,210,820
リース債務	128,834,200	98,727,996	30,106,204
固定負債合計	558,230,467	518,913,443	39,317,024
負債合計	1,001,933,339	890,127,144	111,806,195
III. 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	1,000,000,000	1,000,000,000	0
投資有価証券評価損益	132,140,000	166,000,000	△ 33,860,000
指定正味財産合計	1,132,140,000	1,166,000,000	△ 33,860,000
(うち基本財産への充当額)	(1,132,140,000)	(1,166,000,000)	△ 33,860,000
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	122,048,812	169,145,400	△ 47,096,588
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(25,705,756)	(60,760,474)	△ 35,054,718
正味財産合計	1,254,188,812	1,335,145,400	△ 80,956,588
負債及び正味財産合計	2,256,122,151	2,225,272,544	30,849,607

公益財団法人 仙台市市民文化事業団 平成28年度

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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			
① 基本財産運用益	17,634,947	18,889,912	△ 1,254,965
基本財産受取利息	17,634,947	18,889,912	△ 1,254,965
② 特定資産運用益	5,184,407	5,258,085	△ 73,678
特定資産受取利息	5,184,407	5,258,085	△ 73,678
③ 事業収益	1,719,120,958	1,599,294,052	119,826,906
文化事業収益	144,056,704	121,295,834	22,760,870
コンクール事業収益	45,693,913	7,490,869	38,203,044
ジュニアオーケストラ事業収益	11,325,758	8,213,218	3,112,540
演劇系練習施設収益	6,280,512	6,034,080	246,432
文学普及啓発事業収益	2,869,211	3,111,143	△ 241,932
メディアテーク事業収益	1,803,772	590,456	1,213,316
メモリアル交流館事業収益	27,400	0	27,400
文化事業受託収益	60,843,536	24,680,664	36,162,872
指定管理料収益	1,446,220,152	1,427,877,788	18,342,364
④ 受取補助金等	430,135,877	403,097,747	27,038,130
受取仙台市補助金	374,241,653	358,547,341	15,694,312
受取助成金	22,305,224	16,113,172	6,192,052
受取その他補助金	33,589,000	28,437,234	5,151,766
⑤ 受取負担金	326,756,682	143,092,186	183,664,496
受取コンクール事業負担金	235,156,086	48,219,893	186,936,193
受取ジュニアオーケストラ事業運営負担金	16,246,723	15,115,909	1,130,814
受取仙台クラシックフェスティバル負担金	23,000,000	23,000,000	0
受取古典芸能負担金	2,311,615	2,347,517	△ 35,902
受取創造都市推進事業負担金	902,380	4,684,186	△ 3,781,806
受取文化プログラム事業負担金	1,269,349	0	1,269,349
受取その他負担金	47,870,529	49,724,681	△ 1,854,152
⑥ 受取寄付金	1,672,071	675,000	997,071
受取寄付金	1,672,071	675,000	997,071
⑦ 雑収益	1,019,227	581,988	437,239
雑収益	1,019,227	581,988	437,239
経常収益計	2,501,524,169	2,170,888,970	330,635,199
(2) 経常費用			
① 事業費	2,501,025,633	2,116,203,291	384,822,342
役員等報酬	4,743,126	5,515,905	△ 772,779
委員等報酬	4,749,950	849,950	3,900,000
給料手当	657,471,933	629,092,183	28,379,750
臨時雇賃金	61,583,255	50,616,993	10,966,262
退職給付費用	24,311,545	1,587,920	22,723,625
福利厚生費	117,483,324	111,182,568	6,300,756
会議費	8,111,005	1,434,167	6,676,838
旅費交通費	31,631,657	19,485,942	12,145,715
通信運搬費	14,652,342	15,348,226	△ 695,884
減価償却費	37,600,984	27,252,984	10,348,000
消耗品費	34,832,448	30,432,564	4,399,884
備品購入費	0	391,242	△ 391,242
修繕費	31,557,145	29,228,929	2,328,216
印刷製本費	31,513,074	27,646,472	3,866,602
燃料費	590,909	607,647	△ 16,738
光熱水料費	214,723,477	233,034,152	△ 18,310,675
賃借料	78,126,994	56,222,960	21,904,034
諸謝金	61,452,129	29,443,337	32,008,792
租税公課	44,624,900	44,074,900	550,000
資料材料費	5,395,965	5,318,355	77,610
支払負担金	85,978,004	80,205,794	5,772,210

科 目	当年度	前年度	増減
委託費	905,432,162	681,490,913	223,941,249
損害保険料	2,413,850	2,167,081	246,769
手数料	12,696,880	7,110,333	5,586,547
広告料	13,395,440	9,092,031	4,303,409
支払助成金	14,010,000	15,560,000	△ 1,550,000
支払利息	1,943,135	1,809,743	133,392
② 管理費	40,777,694	42,222,468	△ 1,444,774
役員報酬	5,079,526	5,863,905	△ 784,379
給料手当	20,707,929	21,814,079	△ 1,106,150
退職給付費用	745,516	160,675	584,841
福利厚生費	3,871,171	3,911,614	△ 40,443
臨時雇賃金	3,716,149	3,829,836	△ 113,687
会議費	9,244	7,519	1,725
旅費交通費	299,880	60,000	239,880
交際費	141,590	108,540	33,050
通信運搬費	658,249	635,968	22,281
減価償却費	1,095,693	91,308	1,004,385
消耗品費	201,589	381,961	△ 180,372
修繕費	288,208	98,010	190,198
印刷製本費	0	89,640	△ 89,640
燃料費	115,588	129,603	△ 14,015
光熱水料費	588,501	653,072	△ 64,571
賃借料	660,551	1,859,306	△ 1,198,755
諸謝金	80,136	61,344	18,792
租税公課	94,600	78,500	16,100
支払負担金	202,040	207,860	△ 5,820
委託費	1,305,894	1,357,140	△ 51,246
保険料	223,270	188,200	35,070
手数料	361,704	460,478	△ 98,774
支払利息	86,075	8,249	77,826
貸倒引当金繰入	244,591	165,661	78,930
経常費用計	2,541,803,327	2,158,425,759	383,377,568
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 40,279,158	12,463,211	△ 52,742,369
評価損益等計	△ 6,817,430	15,315,010	△ 22,132,440
当期経常増減額	△ 47,096,588	27,778,221	△ 74,874,809
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	0	0	0
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 47,096,588	27,778,221	△ 74,874,809
一般正味財産期首残高	169,145,400	141,367,179	27,778,221
一般正味財産期末残高	122,048,812	169,145,400	△ 47,096,588
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	17,634,947	18,889,912	△ 1,254,965
基本財産有価証券償還損益	△ 110,000	△ 1,277,900	1,167,900
基本財産評価損益	△ 32,950,000	46,768,000	△ 79,718,000
一般正味財産への振替額	△ 18,434,947	△ 18,924,312	489,365
当期指定正味財産増減額	△ 33,860,000	45,455,700	△ 79,315,700
指定正味財産期首残高	1,166,000,000	1,120,544,300	45,455,700
指定正味財産期末残高	1,132,140,000	1,166,000,000	△ 33,860,000
III 正味財産期末残高	1,254,188,812	1,335,145,400	△ 80,956,588

公益財団法人 仙台市市民文化事業団 平成28年度

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的会計 文化芸術等	収益事業等会計		小計	法人会計	内部 取引 消去	合計
		収益1	収益2				
		施設貸与等	その他				
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 基本財産運用益	17,634,947	0	0	0	0		17,634,947
基本財産受取利息	17,634,947	0	0	0	0		17,634,947
② 特定資産運用益	4,991,607	192,800	0	192,800	0		5,184,407
特定資産受取利息	4,991,607	192,800	0	192,800	0		5,184,407
③ 事業収益	1,534,554,213	182,450,771	1,455,244	183,906,015	660,730		1,719,120,958
文化事業収益	142,601,460	0	1,455,244	1,455,244	0		144,056,704
コンクール事業収益	45,693,913	0	0	0	0		45,693,913
ジュニアオーケストラ事業収益	11,325,758	0	0	0	0		11,325,758
演劇系練習施設収益	6,029,292	251,220	0	251,220	0		6,280,512
文学普及啓発事業収益	2,869,211	0	0	0	0		2,869,211
メディアテーク事業収益	1,803,772	0	0	0	0		1,803,772
メモリアル交流館事業収益	27,400	0	0	0	0		27,400
文化事業受託収益	60,843,536	0	0	0	0		60,843,536
指定管理料収益	1,263,359,871	182,199,551	0	182,199,551	660,730		1,446,220,152
④ 受取補助金等	388,205,113	1,608,977	0	1,608,977	40,321,787		430,135,877
受取仙台市補助金	332,310,889	1,608,977	0	1,608,977	40,321,787		374,241,653
受取助成金	22,305,224	0	0	0	0		22,305,224
受取その他補助金	33,589,000	0	0	0	0		33,589,000
⑤ 受取負担金	326,756,682	0	0	0	0		326,756,682
受取コンクール事業負担金	235,156,086	0	0	0	0		235,156,086
受取ジュニアオーケストラ事業運営負担金	16,246,723	0	0	0	0		16,246,723
受取仙台クラシックフェスティバル負担金	23,000,000	0	0	0	0		23,000,000
受取古典芸能負担金	2,311,615	0	0	0	0		2,311,615
受取創造都市推進事業負担金	902,380	0	0	0	0		902,380
受取文化プログラム事業負担金	1,269,349	0	0	0	0		1,269,349
受取その他負担金	47,870,529	0	0	0	0		47,870,529
⑥ 受取寄付金	1,672,071	0	0	0	0		1,672,071
受取寄付金	1,672,071	0	0	0	0		1,672,071
⑦ 雑収益	1,019,227	0	0	0	0		1,019,227
雑収益	1,019,227	0	0	0	0		1,019,227
経常収益計	2,274,833,860	184,252,548	1,455,244	185,707,792	40,982,517		2,501,524,169
(2) 経常費用							
① 事業費	2,315,967,679	184,036,778	1,021,176	185,057,954	0		2,501,025,633
役員等報酬	4,743,126	0	0	0	0		4,743,126
委員等報酬	4,749,950	0	0	0	0		4,749,950
給料手当	635,601,003	21,870,930	0	21,870,930	0		657,471,933
臨時雇賃金	55,819,863	5,763,392	0	5,763,392	0		61,583,255
退職給付費用	23,402,910	908,635	0	908,635	0		24,311,545
福利厚生費	113,612,212	3,871,112	0	3,871,112	0		117,483,324
会議費	8,105,977	5,028	0	5,028	0		8,111,005
旅費交通費	31,242,472	389,185	0	389,185	0		31,631,657
通信運搬費	13,371,133	1,281,209	0	1,281,209	0		14,652,342
減価償却費	28,072,547	9,528,437	0	9,528,437	0		37,600,984
消耗品費	31,502,865	3,134,616	194,967	3,329,583	0		34,832,448
備品購入費	0	0	0	0	0		0
修繕費	27,300,256	4,256,889	0	4,256,889	0		31,557,145
印刷製本費	30,920,375	189,448	403,251	592,699	0		31,513,074
燃料費	571,691	19,218	0	19,218	0		590,909
光熱水料費	175,196,700	39,526,777	0	39,526,777	0		214,723,477
賃借料	73,784,827	4,172,161	170,006	4,342,167	0		78,126,994
諸謝金	61,290,511	126,018	35,600	161,618	0		61,452,129
租税公課	38,355,922	6,268,978	0	6,268,978	0		44,624,900
資料材料費	4,333,318	1,062,647	0	1,062,647	0		5,395,965
支払負担金	85,908,255	69,749	0	69,749	0		85,978,004
委託費	824,490,762	80,770,098	171,302	80,941,400	0		905,432,162
損害保険料	2,224,398	189,452	0	189,452	0		2,413,850
手数料	12,517,381	133,449	46,050	179,499	0		12,696,880
広告料	13,394,429	1,011	0	1,011	0		13,395,440
支払助成金	14,010,000	0	0	0	0		14,010,000
支払利息	1,444,796	498,339	0	498,339	0		1,943,135

科 目	公益目的会計 文化芸術等	収益事業等会計			小計	法人会計	内部 取引 消去	合計
		収益1 施設貸与等	収益2 その他					
② 管理費	0	0	0	0	40,777,694		40,777,694	
役員報酬	0	0	0	0	5,079,526		5,079,526	
給料手当	0	0	0	0	20,707,929		20,707,929	
退職給付費用	0	0	0	0	745,516		745,516	
福利厚生費	0	0	0	0	3,871,171		3,871,171	
臨時雇賃金	0	0	0	0	3,716,149		3,716,149	
会議費	0	0	0	0	9,244		9,244	
旅費交通費	0	0	0	0	299,880		299,880	
交際費	0	0	0	0	141,590		141,590	
通信運搬費	0	0	0	0	658,249		658,249	
減価償却費	0	0	0	0	1,095,693		1,095,693	
消耗品費	0	0	0	0	201,589		201,589	
修繕費	0	0	0	0	288,208		288,208	
印刷製本費	0	0	0	0	0		0	
燃料費	0	0	0	0	115,588		115,588	
光熱水料費	0	0	0	0	588,501		588,501	
賃借料	0	0	0	0	660,551		660,551	
諸謝金	0	0	0	0	80,136		80,136	
租税公課	0	0	0	0	94,600		94,600	
支払負担金	0	0	0	0	202,040		202,040	
委託費	0	0	0	0	1,305,894		1,305,894	
保険料	0	0	0	0	223,270		223,270	
手数料	0	0	0	0	361,704		361,704	
支払利息	0	0	0	0	86,075		86,075	
貸倒引当金繰入	0	0	0	0	244,591		244,591	
経常費用計	2,315,967,679	184,036,778	1,021,176	185,057,954	40,777,694		2,541,803,327	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 41,133,819	215,770	434,068	649,838	204,823		△ 40,279,158	
評価損益等計	△ 6,535,585	△ 281,845	0	△ 281,845	0		△ 6,817,430	
当期経常増減額	△ 47,669,404	△ 66,075	434,068	367,993	204,823		△ 47,096,588	
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	0		0	
経常外収益計	0	0	0	0	0		0	
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0		0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0		0	
他会計振替額	324,919			△ 649,838	324,919		0	
当期一般正味財産増減額	△ 47,344,485			△ 281,845	529,742		△ 47,096,588	
一般正味財産期首残高							169,145,400	
一般正味財産期末残高							122,048,812	
II 指定正味財産増減の部								
基本財産受取利息							17,634,947	
基本財産有価証券償還損益							△ 110,000	
基本財産評価損益							△ 32,950,000	
一般正味財産への振替額							△ 18,434,947	
当期指定正味財産増減額							△ 33,860,000	
指定正味財産期首残高							1,166,000,000	
指定正味財産期末残高							1,132,140,000	
III 正味財産期末残高							1,254,188,812	

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

基本財産である有価証券及び特定資産である有価証券

その他の有価証券

時価のあるもの 事業年度の末日の市場価格等に基づく時価法を採用している。

(2) 商品の評価基準及び評価方法

個別法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)を採用している。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産

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いる。

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一定の繰入率(6/1000)により回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当該事業年度に対応する見積額を計上している。

退職給付引当金

期末自己都合要支給額から特定退職金共済交付金相当額を控除した金額を計上している。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理

税込み方式によっている。

以下の表の記載金額は円単位で表示している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産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				
投資有価証券	1,144,936,000	100,000,000	133,060,000	1,111,876,000
普 通 預 金	21,064,000	99,200,000	100,000,000	20,264,000
小 計	1,166,000,000	199,200,000	233,060,000	1,132,140,000
特 定 資 産				
退職給付引当資産	474,029,529	155,303,650	153,413,871	475,919,308
大規模事業活動引当資産	760,474	44,102	98,820	705,756
30周年記念事業積立資産	40,000,000	25,000,000	40,000,000	25,000,000
記念事業活動引当資産	20,000,000		20,000,000	0
小 計	534,790,003	180,347,752	213,512,691	501,625,064
合 計	1,700,790,003	379,547,752	446,572,691	1,633,765,064

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、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				
投資有価証券	1,111,876,000	1,111,876,000	0	0
普 通 預 金	20,264,000	20,264,000	0	0
小 計	1,132,140,000	1,132,140,000	0	0
特 定 資 産				
退職給付引当資産	475,919,308	0	0	475,919,308
大規模事業活動引当資産	705,756	0	705,756	0
30周年記念事業積立資産	25,000,000	0	25,000,000	0
記念事業活動引当資産	0	0	0	0
小 計	501,625,064	0	25,705,756	475,919,308
合 計	1,633,765,064	1,132,140,000	25,705,756	475,919,308

4. 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
補助金						
舞台芸術振興事業補助金	仙台市	0	7,684,753	7,684,753	0	-
文学普及啓発事業補助金	仙台市	0	2,253,031	2,253,031	0	-
演劇系練習施設運営費補助金	仙台市	0	19,368,327	19,368,327	0	-
メディアテーク事業補助金	仙台市	0	12,306,513	12,306,513	0	-
アートノード事業補助金	仙台市	0	26,632,482	26,632,482	0	-
財団運営費等補助金	仙台市	0	278,081,287	278,081,287	0	-
財団運営費等補助金(事業費分)	仙台市	0	27,915,260	27,915,260	0	-
劇場・音楽堂等活性化事業 対象:青年文化センター 劇場活性化事業	文化庁	0	33,589,000	33,589,000	0	-
負担金						
仙台国際音楽コンクール事業運営負担金	仙台市	0	235,156,086	235,156,086	0	-
仙台ジュニアオーケストラ事業運営負担金	仙台市	0	16,246,723	16,246,723	0	-
仙台クラシックフェスティバル事業負担金	仙台市	0	23,000,000	23,000,000	0	-
古典芸能振興事業負担金	仙台市	0	2,311,615	2,311,615	0	-
創造都市推進事業負担金	仙台市	0	902,380	902,380	0	-
文化プログラム事業負担金	仙台市	0	1,269,349	1,269,349	0	-
劇場創造発信事業負担金	仙台市	0	45,400,000	45,400,000	0	-
劇場創造発信事業負担金	公財)仙台フィル ハーモニー管弦楽団	0	2,205,529	2,205,529	0	-
みやぎ県民文化創造の祭典 「芸術銀河」舞台ワークショップ負担金	同祭典 実行委員会	0	265,000	265,000	0	-
助成金						
芸術活動助成 対象:第6回仙台国際音楽コンクール	公財)朝日新聞文化財団	0	200,000	200,000	0	-
音楽活動への助成と奨学生の募集 対象:第6回仙台国際音楽コンクール	公財)ロームミュージックファンデーション	0	1,600,000	1,600,000	0	-
地域の文化・芸術活動助成事業 対象:事業課/小池博史ブリッジプロジェクト	一財)地域創造	0	5,000,000	5,000,000	0	-
劇場・音楽堂等間ネットワーク構築支援事業 対象:事業課/遠野物語(仙台公演分)	公財)新潟市芸術文化振興財団	0	1,702,224	1,702,224	0	-
SOMPOアート・ファンド 対象:メディアテーク/アートノード事業	公社)企業メナ協議会	0	500,000	500,000	0	-
社会福祉助成 対象:メディアテーク/バリアフリー・デザイン	公財)日本社会福祉弘済会	0	172,000	172,000	0	-
地域文化施設公演・展示活動助成 対象:メディアテーク/畠山直哉写真展	独)日本芸術文化振興会	0	3,131,000	3,131,000	0	-
地域の文化・芸術活動助成事業 対象:メディアテーク/調査と表明	一財)地域創造	0	10,000,000	10,000,000	0	-
合 計		0	756,892,559	756,892,559	0	

5. 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	
基本財産受取利息の振替額	17,634,947
基本財産有価証券償還による振替額	800,000
合 計	18,434,947

6. 関連当事者との取引

(1)法人

種類	名称	住所	資産の総額 (千円)	関係内容	
				役員の兼務等	業務上の関係
当法人を 支配する団体	仙台市	仙台市青葉区	2,496,894,352	理事2名 評議員2名 監事1名	当法人の 100% 出資法人
取引の内容	取引金額 (円)	科目	期末残高 (円)		
指定管理料 収益等の受入	2,205,591,464	未払金 (返納金)	160,469,960		

7. 重要な後発事象

なし

公益財団法人 仙台市市民文化事業団 平成28年度
附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2に記載されているので、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

(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	
貸倒引当金	404,813	649,404		404,813	649,404
賞与引当金	36,412,212	40,570,966	36,412,212		40,570,966
退職給付引当金	420,185,447	25,057,061	15,846,241		429,396,267

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は洗替えによる戻入額である。

財産目録

平成29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	
(流動資産)					
現金 預金 未収金 前払金 商品 貸倒引当金 立替金	現金	手元保管	運転資金として	1,376,400	
	預金	普通預金	七十七銀行仙台市役所支店 (5090814)	運転資金として(法人代表口座)	225,883,297
		七十七銀行仙台市役所支店 (9071849)	〃 (メディアテーク受託事業用)	57,030,397	
		七十七銀行仙台市役所支店 (9069020)	〃 (メディアテーク指定管理用)	33,030,915	
		七十七銀行仙台市役所支店 (5316910)	〃 (メディアテーク事業用)	5,641,676	
		七十七銀行旭ヶ丘支店 (9005358)	〃 (総合振込、給与振込用)	30,722,629	
		郵便振替口座			
	ゆうちょ銀行 (02250-1-151)	ゆうちょ銀行 (02250-1-151)	運転資金として(友の会会費振込用)	1,343,846	
		ゆうちょ銀行 (02280-1-4800)	〃 (チケット代振込用)	3,332,612	
	未収金	仙台市	公益目的事業のための負担金・受託料	47,393,000	
		文化庁	公益目的事業のための補助金	33,589,000	
		一財)地域創造	公益目的事業のための助成金	15,000,000	
		その他	公益目的事業および収益事業の入場料、グッズ等売上他	12,252,096	
	前払金	労働保険料 他	労働保険料概算払い分	419,973	
商品	図録、書籍、オリジナルグッズ 他	公益目的事業および収益事業で販売する商品	21,110,170		
貸倒引当金	仙台市青葉区旭ヶ丘3-27-5 他 未収金	債権の貸倒による損失に備えるため、一定の繰入率(未収金の6/1000)により回収不能見込額を計上している	△ 649,404		
立替金	震災復興のための芸術家派遣事業 実行委員会	実行委員会の事業資金の立替金	7,000,000		
流動資産合計				494,476,607	
(固定資産)					
基本財産	投資有価証券	投資有価証券	公益目的保有財産であり、運用益をすべて公益目的事業の財源として使用している	102,430,000	
		横浜市公募公債平成20年度第2回	〃	232,940,000	
		京都市第2回20年公募公債	〃	95,376,000	
		利付国債(20年)第93回	〃	242,940,000	
		政府保証第90回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃	237,080,000	
		政府保証第121回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃	108,030,000	
		政府保証第262回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃	93,080,000	
	政府保証第275回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃			
	基財普通預金	普通預金 七十七銀行仙台市役所支店 (9034374)	公益目的保有財産として管理している預金	20,264,000	
	特定資産	退職給付引当資産	投資有価証券	職員退職給付引当金に対応する資産として管理している債券で、運用益を公益目的事業および職員の退職給付引当金の財源として使用している	30,090,000
仙台市平成26年度第1回公募公債			〃	78,841,000	
利付国債(20年)第66回			〃	31,191,000	
第132回共同発行市場公募地方債			〃	49,795,000	
福岡市公募公債平成27年度第9回			〃	30,069,000	
第417回大阪府公募公債(10年)			〃	60,520,000	
利付国債(20年)第98回			〃	36,702,000	
利付国債(20年)第105回			〃	60,141,500	
利付国債(20年)第119回			〃	24,116,160	
利付国債(20年)第122回			〃	24,004,000	
利付国債(20年)第141回			〃		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 七十七銀行仙台市役所支店 (5090814-2-257)	職員退職給付引当金に対応する資産として管理している預金で、運用益を公益目的事業および職員の退職給付引当金の財源として使用している	20,000,000
		定期預金 社の都信用金庫本店営業部(0874415)	職員退職給付引当金に対応する資産として管理している預金で、運用益を公益目的事業および職員の退職給付引当金の財源として使用している	5,000,000
		普通預金 七十七銀行仙台市役所支店(9017178)	職員退職給付引当金に対応する資産として管理している預金	25,449,648
	大規模事業活動引当資産	定期預金 七十七銀行旭ヶ丘支店 (5055113-3-012)	ジュニアオーケストラの楽器修繕等に供する目的で管理している預金	705,756
		30周年記念事業積立資産	普通預金 七十七銀行仙台市役所支店(9017178)	平成29年度に計画している財団設立30周年記念事業のための特定費用準備資金として管理している預金
	その他固定資産	リース資産	仙台市青葉区春日町2-1 せんだいメディアテークスタジオ機器 他	公益目的事業の用に供している他、公益目的事業に必要な収益事業の用に供している
保証金		仙台市宮城野区鉄砲町95-2 タクシーチケットサービス(株)契約保証金	法人として契約	30,000
		東京都新宿区南町20 (株)地方・小出版流通センター預託金	法人として契約	60,000
固定資産合計				1,761,645,544
資産合計				2,256,122,151
(流動負債)				
	未払金	仙台市	補助金、負担金、受託料、指定管理料の返納金	160,469,960
		職員	職員の3月勤務手当等	11,343,743
		全国健康保険協会	職員の3月分社会保険料	7,289,194
		仙台北税務署	平成28年度分未払消費税	11,248,300
		公財)仙台フィルハーモニー管弦楽団	公益目的事業の出演料等	43,199,799
		その他	公益、収益、管理目的事業に使用する委託料等	156,723,161
		前受金	翌年度事業収益	次年度事業の入場料収益の前受金
	預り金	社会保険料	社会保険料等職員預かり分	768,582
		源泉所得税	給与及び報酬料金にかかる所得税預り分	3,247,457
	賞与引当金	入場券料 他	協力事業等の入場券料預かり分等	420,210
職員に対するもの		職員に対する賞与の支給に備えたもの	40,570,966	
流動負債合計				443,702,872
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支給に備えたもの	429,396,267
	リース債務	仙台市青葉区春日町2-1 せんだいメディアテークスタジオ機器 他	公益目的事業の用に供している他、公益目的事業に必要な収益事業の用に供している資産の債務	128,834,200
固定負債合計				558,230,467
負債合計				1,001,933,339
正味財産				1,254,188,812