

公益財団法人仙台市市民文化事業団 平成29年度

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I. 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金・預金	391,880,119	358,361,772	33,518,347
未収金	50,739,885	108,234,096	△ 57,494,211
前払金	326,044	419,973	△ 93,929
商品	23,217,337	21,110,170	2,107,167
貸倒引当金	△ 304,439	△ 649,404	344,965
立替金	0	7,000,000	△ 7,000,000
仮払金	3,000	0	3,000
流動資産合計	465,861,946	494,476,607	△ 28,614,661
2 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	1,111,094,000	1,111,876,000	△ 782,000
普通預金	20,264,000	20,264,000	0
基本財産合計	1,131,358,000	1,132,140,000	△ 782,000
特定資産			
退職給付引当資産	499,446,288	475,919,308	23,526,980
楽器修繕等引当資産	731,615	705,756	25,859
30周年記念事業積立資産	0	25,000,000	△ 25,000,000
特定資産合計	500,177,903	501,625,064	△ 1,447,161
その他固定資産			
リース資産	120,018,975	127,790,480	△ 7,771,505
保証金	90,000	90,000	0
その他固定資産合計	120,108,975	127,880,480	△ 7,771,505
固定資産合計	1,751,644,878	1,761,645,544	△ 10,000,666
資産合計	2,217,506,824	2,256,122,151	△ 38,615,327
<b>II. 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	344,481,959	390,274,157	△ 45,792,198
前受金	34,021,300	8,421,500	25,599,800
預り金	10,427,594	4,436,249	5,991,345
賞与引当金	43,882,303	40,570,966	3,311,337
流動負債合計	432,813,156	443,702,872	△ 10,889,716
2 固定負債			
退職給付引当金	458,560,302	429,396,267	29,164,035
リース債務	121,147,884	128,834,200	△ 7,686,316
固定負債合計	579,708,186	558,230,467	21,477,719
負債合計	1,012,521,342	1,001,933,339	10,588,003
<b>III. 正味財産の部</b>			
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	131,358,000	132,140,000	△ 782,000
指定正味財産合計	1,131,358,000	1,132,140,000	△ 782,000
(うち基本財産への充当額)	(1,131,358,000)	(1,132,140,000)	△ 782,000
(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	73,627,482	122,048,812	△ 48,421,330
(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)	(731,615)	(25,705,756)	△ 24,974,141
正味財産合計	1,204,985,482	1,254,188,812	△ 49,203,330
負債及び正味財産合計	2,217,506,824	2,256,122,151	△ 38,615,327

公益財団法人 仙台市市民文化事業団 平成29年度

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	16,975,000	17,634,947	△ 659,947
基本財産受取利息	16,975,000	17,634,947	△ 659,947
② 特定資産運用益	4,905,258	5,184,407	△ 279,149
特定資産受取利息	4,905,258	5,184,407	△ 279,149
③ 事業収益	1,704,339,220	1,719,120,958	△ 14,781,738
文化事業収益	149,148,104	144,056,704	5,091,400
コンクール事業収益	5,203,112	45,693,913	△ 40,490,801
ジュニアオーケストラ事業収益	9,074,176	11,325,758	△ 2,251,582
演劇系練習施設収益	7,146,467	6,280,512	865,955
文学普及啓発事業収益	3,164,568	2,869,211	295,357
メディアテーク事業収益	840,784	1,803,772	△ 962,988
メモリアル交流館事業収益	46,600	27,400	19,200
文化事業受託収益	66,471,314	60,843,536	5,627,778
指定管理料収益	1,463,244,095	1,446,220,152	17,023,943
④ 受取補助金等	396,934,842	430,135,877	△ 33,201,035
受取仙台市補助金	370,705,092	374,241,653	△ 3,536,561
受取助成金	13,400,000	22,305,224	△ 8,905,224
受取その他補助金	12,829,750	33,589,000	△ 20,759,250
⑤ 受取負担金	120,173,388	326,756,682	△ 206,583,294
受取コンクール事業負担金	29,361,180	235,156,086	△ 205,794,906
受取ジュニアオーケストラ事業運営負担金	14,935,838	16,246,723	△ 1,310,885
受取仙台クラシックフェスティバル負担金	23,300,000	23,000,000	300,000
受取古典芸能負担金	2,298,410	2,311,615	△ 13,205
受取創造都市推進事業負担金	1,107,846	902,380	205,466
受取文化プログラム事業負担金	3,620,114	1,269,349	2,350,765
受取その他負担金	45,550,000	47,870,529	△ 2,320,529
⑥ 受取寄付金	251,597	1,672,071	△ 1,420,474
受取寄付金	251,597	1,672,071	△ 1,420,474
⑦ 雑収益	202,673	1,019,227	△ 816,554
雑収益	202,673	1,019,227	△ 816,554
<b>経常収益計</b>	<b>2,243,781,978</b>	<b>2,501,524,169</b>	<b>△ 257,742,191</b>
(2) 経常費用			
① 事業費	2,249,055,699	2,501,025,633	△ 251,969,934
役員等報酬	5,559,469	4,743,126	816,343
委員等報酬	924,400	4,749,950	△ 3,825,550
給料手当	664,175,802	657,471,933	6,703,869
退職給付費用	28,243,186	24,311,545	3,931,641
福利厚生費	119,102,367	117,483,324	1,619,043
臨時雇賃金	55,329,111	61,583,255	△ 6,254,144
会議費	1,710,101	8,111,005	△ 6,400,904
旅費交通費	21,155,390	31,631,657	△ 10,476,267
通信運搬費	15,908,785	14,652,342	1,256,443
減価償却費	44,287,676	37,600,984	6,686,692
消耗品費	30,231,679	34,832,448	△ 4,600,769
備品購入費	29,300	0	29,300
修繕費	41,136,324	31,557,145	9,579,179
印刷製本費	29,761,548	31,513,074	△ 1,751,526
燃料費	863,936	590,909	273,027
光熱水料費	223,227,974	214,723,477	8,504,497
賃借料	47,347,160	78,126,994	△ 30,779,834
諸謝金	25,527,228	61,452,129	△ 35,924,901
租税公課	45,550,400	44,624,900	925,500
資料材料費	5,103,358	5,395,965	△ 292,607
支払負担金	75,361,295	85,978,004	△ 10,616,709

科 目	当年度	前年度	増減
委託費	733,487,517	905,432,162	△ 171,944,645
損害保険料	2,293,525	2,413,850	△ 120,325
手数料	6,489,439	12,696,880	△ 6,207,441
広告料	10,559,784	13,395,440	△ 2,835,656
支払助成金	14,537,000	14,010,000	527,000
支払利息	1,151,945	1,943,135	△ 791,190
② 管理費	41,369,554	40,777,694	591,860
役員報酬	5,872,668	5,079,526	793,142
給料手当	20,523,891	20,707,929	△ 184,038
退職給付費用	920,849	745,516	175,333
福利厚生費	3,748,900	3,871,171	△ 122,271
臨時雇賃金	3,896,316	3,716,149	180,167
会議費	8,441	9,244	△ 803
旅費交通費	218,050	299,880	△ 81,830
交際費	83,080	141,590	△ 58,510
通信運搬費	580,441	658,249	△ 77,808
減価償却費	1,095,693	1,095,693	0
消耗品費	557,169	201,589	355,580
修繕費	103,446	288,208	△ 184,762
印刷製本費	73,710	0	73,710
燃料費	78,130	115,588	△ 37,458
光熱水料費	629,291	588,501	40,790
賃借料	735,199	660,551	74,648
諸謝金	57,024	80,136	△ 23,112
租税公課	78,500	94,600	△ 16,100
支払負担金	227,040	202,040	25,000
委託費	1,285,665	1,305,894	△ 20,229
保険料	173,480	223,270	△ 49,790
手数料	360,705	361,704	△ 999
支払利息	61,866	86,075	△ 24,209
貸倒引当金繰入	0	244,591	△ 244,591
<b>経常費用計</b>	<b>2,290,425,253</b>	<b>2,541,803,327</b>	<b>△ 251,378,074</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 46,643,275	△ 40,279,158	△ 6,364,117
評価損益等計	△ 2,123,020	△ 6,817,430	4,694,410
当期経常増減額	△ 48,766,295	△ 47,096,588	△ 1,669,707
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	344,965	0	344,965
<b>経常外収益計</b>	<b>344,965</b>	<b>0</b>	<b>344,965</b>
(2) 経常外費用			
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
当期経常外増減額	344,965	0	344,965
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 48,421,330	△ 47,096,588	△ 1,324,742
一般正味財産期首残高	122,048,812	169,145,400	△ 47,096,588
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>73,627,482</b>	<b>122,048,812</b>	<b>△ 48,421,330</b>
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	16,975,000	17,634,947	△ 659,947
基本財産有価証券償還損益	0	△ 110,000	110,000
基本財産評価損益	△ 782,000	△ 32,950,000	32,168,000
一般正味財産への振替額	△ 16,975,000	△ 18,434,947	1,459,947
当期指定正味財産増減額	△ 782,000	△ 33,860,000	33,078,000
指定正味財産期首残高	1,132,140,000	1,166,000,000	△ 33,860,000
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>1,131,358,000</b>	<b>1,132,140,000</b>	<b>△ 782,000</b>
III 正味財産期末残高	<b>1,204,985,482</b>	<b>1,254,188,812</b>	<b>△ 49,203,330</b>

公益財団法人 仙台市市民文化事業団 平成29年度

**正味財産増減計算書内訳表**

平成29年4月1日から平成30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 施設貸与等	収益2 その他				
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
<b>1. 経常増減の部</b>							
(1) 経常収益							
① 基本財産運用益	16,975,000	0	0	0	0		<b>16,975,000</b>
基本財産受取利息	16,975,000	0	0	0	0		16,975,000
② 特定資産運用益	4,729,200	175,800	0	175,800	258		<b>4,905,258</b>
特定資産受取利息	4,729,200	175,800	0	175,800	258		4,905,258
③ 事業収益	1,516,057,262	186,019,194	1,578,300	187,597,494	684,464		<b>1,704,339,220</b>
文化事業収益	147,569,804	0	1,578,300	1,578,300	0		149,148,104
コンクール事業収益	5,203,112	0	0	0	0		5,203,112
ジュニアオーケストラ事業収益	9,074,176	0	0	0	0		9,074,176
演劇系練習施設収益	6,860,609	285,858	0	285,858	0		7,146,467
文学普及啓発事業収益	3,164,568	0	0	0	0		3,164,568
メディアテーク事業収益	840,784	0	0	0	0		840,784
メモリアル交流館事業収益	46,600	0	0	0	0		46,600
文化事業受託収益	66,471,314	0	0	0	0		66,471,314
指定管理料収益	1,276,826,295	185,733,336	0	185,733,336	684,464		1,463,244,095
④ 受取補助金等	355,148,137	1,595,502	0	1,595,502	40,191,203		<b>396,934,842</b>
受取仙台市補助金	328,918,387	1,595,502	0	1,595,502	40,191,203		370,705,092
受取助成金	13,400,000	0	0	0	0		13,400,000
受取その他補助金	12,829,750	0	0	0	0		12,829,750
⑤ 受取負担金	120,173,388	0	0	0	0		<b>120,173,388</b>
受取コンクール事業負担金	29,361,180	0	0	0	0		29,361,180
受取ジュニアオーケストラ事業運営負担金	14,935,838	0	0	0	0		14,935,838
受取仙台クラシックフェスティバル負担金	23,300,000	0	0	0	0		23,300,000
受取古典芸能負担金	2,298,410	0	0	0	0		2,298,410
受取創造都市推進事業負担金	1,107,846	0	0	0	0		1,107,846
受取文化プログラム事業負担金	3,620,114	0	0	0	0		3,620,114
受取その他負担金	45,550,000	0	0	0	0		45,550,000
⑥ 受取寄付金	251,597	0	0	0	0		<b>251,597</b>
受取寄付金	251,597	0	0	0	0		251,597
⑦ 雑収益	201,377	0	1,296	1,296	0		<b>202,673</b>
雑収益	201,377	0	1,296	1,296	0		202,673
<b>経常収益計</b>	<b>2,013,535,961</b>	<b>187,790,496</b>	<b>1,579,596</b>	<b>189,370,092</b>	<b>40,875,925</b>		<b>2,243,781,978</b>
(2) 経常費用							
① 事業費	2,060,632,980	187,272,948	1,149,771	188,422,719	0		<b>2,249,055,699</b>
役員等報酬	5,559,469	0	0	0	0		5,559,469
委員等報酬	924,400	0	0	0	0		924,400
給料手当	641,648,883	22,526,919	0	22,526,919	0		664,175,802
退職給付費用	27,296,019	947,167	0	947,167	0		28,243,186
福利厚生費	115,008,832	4,093,535	0	4,093,535	0		119,102,367
臨時雇賃金	49,317,276	6,011,835	0	6,011,835	0		55,329,111
会議費	1,707,216	2,885	0	2,885	0		1,710,101
旅費交通費	20,721,751	433,639	0	433,639	0		21,155,390
通信運搬費	14,619,957	1,288,828	0	1,288,828	0		15,908,785
減価償却費	34,264,294	10,023,382	0	10,023,382	0		44,287,676
消耗品費	26,793,926	3,228,332	209,421	3,437,753	0		30,231,679
備品購入費	29,300	0	0	0	0		29,300
修繕費	35,451,960	5,684,364	0	5,684,364	0		41,136,324
印刷製本費	28,827,797	335,162	598,589	933,751	0		29,761,548
燃料費	828,319	35,617	0	35,617	0		863,936
光熱水料費	182,260,200	40,967,774	0	40,967,774	0		223,227,974
賃借料	43,466,021	3,699,917	181,222	3,881,139	0		47,347,160
諸謝金	25,366,700	134,628	25,900	160,528	0		25,527,228
租税公課	39,056,736	6,493,664	0	6,493,664	0		45,550,400
資料材料費	4,044,091	1,059,267	0	1,059,267	0		5,103,358
支払負担金	75,287,873	73,422	0	73,422	0		75,361,295
委託費	653,773,064	79,623,779	90,674	79,714,453	0		733,487,517
損害保険料	2,098,371	195,154	0	195,154	0		2,293,525
手数料	6,326,304	119,170	43,965	163,135	0		6,489,439
広告料	10,559,784	0	0	0	0		10,559,784
支払助成金	14,537,000	0	0	0	0		14,537,000
支払利息	857,437	294,508	0	294,508	0		1,151,945
② 管理費	0	0	0	0	41,369,554		<b>41,369,554</b>

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				
役員報酬	0	0	0	0	5,872,668		5,872,668
給料手当	0	0	0	0	20,523,891		20,523,891
退職給付費用	0	0	0	0	920,849		920,849
福利厚生費	0	0	0	0	3,748,900		3,748,900
臨時雇賃金	0	0	0	0	3,896,316		3,896,316
会議費	0	0	0	0	8,441		8,441
旅費交通費	0	0	0	0	218,050		218,050
交際費	0	0	0	0	83,080		83,080
通信運搬費	0	0	0	0	580,441		580,441
減価償却費	0	0	0	0	1,095,693		1,095,693
消耗品費	0	0	0	0	557,169		557,169
修繕費	0	0	0	0	103,446		103,446
印刷製本費	0	0	0	0	73,710		73,710
燃料費	0	0	0	0	78,130		78,130
光熱水料費	0	0	0	0	629,291		629,291
賃借料	0	0	0	0	735,199		735,199
諸謝金	0	0	0	0	57,024		57,024
租税公課	0	0	0	0	78,500		78,500
支払負担金	0	0	0	0	227,040		227,040
委託費	0	0	0	0	1,285,665		1,285,665
保険料	0	0	0	0	173,480		173,480
手数料	0	0	0	0	360,705		360,705
支払利息	0	0	0	0	61,866		61,866
貸倒引当金繰入	0	0	0	0	0		0
<b>経常費用計</b>	<b>2,060,632,980</b>	<b>187,272,948</b>	<b>1,149,771</b>	<b>188,422,719</b>	<b>41,369,554</b>		<b>2,290,425,253</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 47,097,019	517,548	429,825	947,373	△ 493,629		△ 46,643,275
評価損益等計	△ 2,046,591	0	0	0	△ 76,429		△ 2,123,020
当期経常増減額	△ 49,143,610	517,548	429,825	947,373	△ 570,058		△ 48,766,295
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	344,965		344,965
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>344,965</b>		<b>344,965</b>
(2) 経常外費用							
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
当期経常外増減額	0	0	0	0	344,965		344,965
他会計振替額	473,687	△ 517,548	△ 429,825	△ 947,373	473,686		0
当期一般正味財産増減額	△ 48,669,923			0	248,593		△ 48,421,330
一般正味財産期首残高							122,048,812
一般正味財産期末残高							73,627,482
II 指定正味財産増減の部							
基本財産受取利息							16,975,000
基本財産有価証券償還損益							0
基本財産評価損益							△ 782,000
一般正味財産への振替額							△ 16,975,000
当期指定正味財産増減額							△ 782,000
指定正味財産期首残高							1,132,140,000
指定正味財産期末残高							1,131,358,000
III 正味財産期末残高							1,204,985,482

公益法人 仙台市市民文化事業団 平成29年度  
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) 固定資産の減価償却の方法

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、残存価格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。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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	1,111,876,000	0	782,000	1,111,094,000
普通預金	20,264,000	0	0	20,264,000
小 計	1,132,140,000	0	782,000	1,131,358,000
特定資産				
退職給付引当資産	475,919,308	25,650,000	2,123,020	499,446,288
楽器修繕等引当資産	705,756	84,081	58,222	731,615
30周年記念事業積立資産	25,000,000	0	25,000,000	0
小 計	501,625,064	25,734,081	27,181,242	500,177,903
合 計	1,633,765,064	25,734,081	27,963,242	1,631,535,903

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	1,111,094,000	1,111,094,000	0	0
普通預金	20,264,000	20,264,000	0	0
小 計	1,131,358,000	1,131,358,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	499,446,288	0	0	499,446,288
楽器修繕等引当資産	731,615	0	731,615	0
30周年記念事業積立資産	0	0	0	0
小 計	500,177,903	0	731,615	499,446,288
合 計	1,631,535,903	1,131,358,000	731,615	499,446,288

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
<b>補助金</b>						
舞台芸術振興事業	仙台市	0	7,433,590	7,433,590	0	—
文学普及啓発事業	仙台市	0	1,583,635	1,583,635	0	—
演劇系練習施設運営費	仙台市	0	19,381,839	19,381,839	0	—
メディアテーク事業	仙台市	0	11,718,037	11,718,037	0	—
アートノード事業	仙台市	0	28,800,642	28,800,642	0	—
財団運営費等	仙台市	0	273,409,542	273,409,542	0	—
財団運営費等(事業費分)	仙台市	0	28,377,807	28,377,807	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	12,829,750	12,829,750	0	—
<b>負担金</b>		0		0	0	—
仙台国際音楽コンクール事業運営	仙台市	0	29,361,180	29,361,180	0	—
仙台ジュニアオーケストラ事業運営	仙台市	0	14,935,838	14,935,838	0	—
仙台クラシックフェスティバル事業	仙台市	0	23,300,000	23,300,000	0	—
古典芸能振興事業	仙台市	0	2,298,410	2,298,410	0	—
創造都市推進事業	仙台市	0	1,107,846	1,107,846	0	—
文化プログラム事業	仙台市	0	3,620,114	3,620,114	0	—
劇場創造発信事業	仙台市	0	45,400,000	45,400,000	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	同祭典 実行委員会	0	150,000	150,000	0	—
<b>助成金</b>		0		0	0	—
音楽活動への助成と奨学生の募集 対象:コンクール/優勝記念演奏会	公財)ロームミュージックファンデーション	0	800,000	800,000	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)企業メセナ協議会	0	1,500,000	1,500,000	0	—
地域の文化・芸術活動助成事業 対象:事業課/ロマン派症候群公演	一財)地域創造	0	1,100,000	1,100,000	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 10-BOX/舞台スタッフラボ	一財)地域創造	0	10,000,000	10,000,000	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	16,975,000
基本財産有価証券償還による振替額	0
合計	16,975,000

6. 関連当事者との取引内容額の内訳

関連当事者との取引内容額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

種類	当法人を支配する団体	
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	—	
関係内容	役員の兼務等	理事1名、評議員2名、監事1名
	業務上の関係	当法人の100%出資法人
取引の内容	指定管理料収益等の受入	
取引金額	2,020,443,889円	
科目	未払金(返納金)	
期末残高	128,121,220円	

7. 重要な後発事象

なし

8. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 金融商品の状況に関する事項

ア 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、公社債等の有価証券により資産運用する。

なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

イ 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

ウ 金融商品のリスクに係る管理体制

(ア)資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

(イ)信用リスク及び市場リスクの管理

発行体の状況や時価を定期的に把握し、資産運用状況の経過及び結果については理事会に報告する。

(2) 貸借対照表の科目名称の変更

貸借対照表の科目名称の一部を以下のとおり変更した。

(旧) I. 資産の部 — 2 固定資産 — 特定資産 — 大規模事業活動引当資産

(新) I. 資産の部 — 2 固定資産 — 特定資産 — 楽器修繕等引当資産

公益財団法人 仙台市市民文化事業団 平成29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	649,404			344,965	304,439
賞与引当金	40,570,966	43,882,303	40,570,966		43,882,303
退職給付引当金	429,396,267	29,164,035			458,560,302

(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30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  未収金  前払金 商品 貸倒引当金 仮払金	現金	手元保管	運転資金として	1,405,000	
	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)	276,437,414
		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)	18,544,816	
		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)	35,954,754	
		七十七銀行仙台市役所支店 (5316910)	〃 (メディアテーク事業用)	4,178,836	
		七十七銀行旭ヶ丘支店 (9005358)	〃 (総合振込、給与振込用)	37,875,335	
		郵便振替口座	ゆうちょ銀行(02250-1-151)	運転資金として(友の会会費振込用)	772,874
	未収金	ゆうちょ銀行(02280-1-4800)	〃 (チケット代振込用)	16,711,090	
		仙台市	公益目的事業のための負担金	26,920,114	
		文化庁	公益目的事業のための補助金	12,829,750	
		一財)地域創造	公益目的事業のための助成金	10,000,000	
	その他	公益目的事業および収益事業の入場料、刊行物等売上他	990,021		
	前払金	労働保険料 他	労働保険料概算払い分	326,044	
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	23,217,337		
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	△ 304,439		
仮払金	翌事業年度事業に係る仮払金	翌事業年度事業に係る経費	3,000		
<b>流動資産合計</b>				<b>465,861,946</b>	
<b>(固定資産)</b>					
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	100,420,000	
		横浜市公募公債平成20年度第2回	〃	229,860,000	
		京都市第2回20年公募公債	〃	94,264,000	
		利付国債(20年)第93回	〃	242,540,000	
		政府保証第90回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃	237,820,000	
		政府保証第121回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃	110,380,000	
		政府保証第262回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃	95,810,000	
	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	30,051,000	
		仙台市平成26年度第1回公募公債	〃	77,588,000	
		利付国債(20年)第66回	〃	31,086,000	
		第132回共同発行市場公募地方債	〃	50,000,000	
		福岡市公募公債平成27年度第9回	〃	30,171,000	
		第417回大阪府公募公債(10年)	〃	59,805,000	
		利付国債(20年)第98回	〃	36,369,000	
		利付国債(20年)第105回	〃	60,039,000	
		利付国債(20年)第119回	〃	24,067,640	
		利付国債(20年)第122回	〃	24,170,000	
		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	51,099,648	
	その他固定資産	楽器修繕等引当資産	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	731,615
		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	120,018,975
		保証金	仙台市宮城野区鉄砲町95-2 タクシーネットサービス(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				1,751,644,878	
資産合計				2,217,506,824	
(流動負債)	未払金	仙台市 職員 全国健康保険協会 仙台北税務署 公財)仙台フィルハーモニー管弦楽団 その他	補助金、負担金、受託料、指定管理料の返納金 職員の3月勤務手当等 職員の2・3月分社会保険料 平成29年度分未払消費税 公益目的事業の出演料等 公益、収益、管理目的事業に使用する委託料等	128,121,220 9,491,393 14,932,868 11,894,800 30,666,210 149,375,468	
	前受金	翌事業年度事業収益	翌事業年度事業の入場料収益の前受金	34,021,300	
	預り金	社会保険料 源泉所得税 入場券料 他	社会保険料等職員預かり分 給与及び報酬料金にかかる所得税預り分 協力事業等の入場券料預かり分等	7,795,333 2,282,002 350,259	
	賞与引当金	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	43,882,303	
流動負債合計				432,813,156	
(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	458,560,302	
	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	121,147,884	
固定負債合計				579,708,186	
負債合計				1,012,521,342	
正味財産				1,204,985,482	