

公益財団法人仙台市市民文化事業団 平成30年度

貸借対照表

平成31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	417,894,676	391,880,119	26,014,557
未収金	59,335,648	50,739,885	8,595,763
前払金	328,127	326,044	2,083
商品	23,438,518	23,217,337	221,181
貸倒引当金	△ 356,013	△ 304,439	△ 51,574
立替金	0	0	0
仮払金	0	3,000	△ 3,000
流動資産合計	500,640,956	465,861,946	34,779,010
2 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	1,118,304,000	1,111,094,000	7,210,000
普通預金	20,264,000	20,264,000	0
基本財産合計	1,138,568,000	1,131,358,000	7,210,000
特定資産			
退職給付引当資産	479,342,545	499,446,288	△ 20,103,743
楽器修繕等引当資産	655,348	731,615	△ 76,267
歴史民俗資料館40周年記念事業積立資産	1,518,000	0	1,518,000
特定資産合計	481,515,893	500,177,903	△ 18,662,010
その他固定資産			
リース資産	88,878,385	120,018,975	△ 31,140,590
保証金	90,000	90,000	0
その他固定資産合計	88,968,385	120,108,975	△ 31,140,590
固定資産合計	1,709,052,278	1,751,644,878	△ 42,592,600
資産合計	2,209,693,234	2,217,506,824	△ 7,813,590
II. 負債の部			
1 流動負債			
未払金	358,402,447	344,481,959	13,920,488
前受金	41,149,600	34,021,300	7,128,300
預り金	26,058,411	10,427,594	15,630,817
賞与引当金	46,936,997	43,882,303	3,054,694
流動負債合計	472,547,455	432,813,156	39,734,299
2 固定負債			
退職給付引当金	438,237,355	458,560,302	△ 20,322,947
リース債務	89,596,700	121,147,884	△ 31,551,184
固定負債合計	527,834,055	579,708,186	△ 51,874,131
負債合計	1,000,381,510	1,012,521,342	△ 12,139,832
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	138,568,000	131,358,000	7,210,000
指定正味財産合計	1,138,568,000	1,131,358,000	7,210,000
(うち基本財産への充当額)	(1,138,568,000)	(1,131,358,000)	7,210,000
(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	70,743,724	73,627,482	△ 2,883,758
(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)	(2,173,348)	(731,615)	1,441,733
正味財産合計	1,209,311,724	1,204,985,482	4,326,242
負債及び正味財産合計	2,209,693,234	2,217,506,824	△ 7,813,590

公益財団法人 仙台市市民文化事業団 平成30年度

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	16,337,433	16,975,000	△ 637,567
基本財産受取利息	16,337,433	16,975,000	△ 637,567
② 特定資産運用益	4,905,224	4,905,258	△ 34
特定資産受取利息	4,905,224	4,905,258	△ 34
③ 事業収益	1,701,254,921	1,704,339,220	△ 3,084,299
文化事業収益	122,995,459	149,148,104	△ 26,152,645
コンクール事業収益	6,308,503	5,203,112	1,105,391
ジュニアオーケストラ事業収益	8,195,054	9,074,176	△ 879,122
演劇系練習施設収益	6,447,333	7,146,467	△ 699,134
文学普及啓発事業収益	3,411,892	3,164,568	247,324
メディアテーク事業収益	977,340	840,784	136,556
メモリアル交流館事業収益	80,300	46,600	33,700
文化事業受託収益	68,713,944	66,471,314	2,242,630
指定管理料収益	1,484,125,096	1,463,244,095	20,881,001
④ 受取補助金等	414,411,989	396,934,842	17,477,147
受取仙台市補助金	387,132,568	370,705,092	16,427,476
受取助成金	27,279,421	13,400,000	13,879,421
受取その他補助金	0	12,829,750	△ 12,829,750
⑤ 受取負担金	137,205,841	120,173,388	17,032,453
受取コンクール事業負担金	43,255,951	29,361,180	13,894,771
受取ジュニアオーケストラ事業運営負担金	15,061,124	14,935,838	125,286
受取仙台クラシックフェスティバル負担金	23,300,000	23,300,000	0
受取古典芸能負担金	2,182,033	2,298,410	△ 116,377
受取創造都市推進事業負担金	1,167,926	1,107,846	60,080
受取文化プログラム事業負担金	5,588,551	3,620,114	1,968,437
受取土井晩翠顕彰事業負担金	813,256	0	813,256
受取その他負担金	45,837,000	45,550,000	287,000
⑥ 受取寄付金	0	251,597	△ 251,597
受取寄付金	0	251,597	△ 251,597
⑦ 雑収益	501,450	202,673	298,777
雑収益	501,450	202,673	298,777
経常収益計	2,274,616,858	2,243,781,978	30,834,880
(2) 経常費用			
① 事業費	2,234,925,840	2,249,055,699	△ 14,129,859
役員等報酬	5,888,212	5,559,469	328,743
委員等報酬	800,150	924,400	△ 124,250
給料手当	676,208,068	664,175,802	12,032,266
退職給付費用	27,551,913	28,243,186	△ 691,273
福利厚生費	122,223,985	119,102,367	3,121,618
臨時雇賃金	58,503,218	55,329,111	3,174,107
会議費	1,763,130	1,710,101	53,029
旅費交通費	18,732,839	21,155,390	△ 2,422,551
通信運搬費	12,846,137	15,908,785	△ 3,062,648
減価償却費	44,981,297	44,287,676	693,621
消耗品費	28,651,746	30,231,679	△ 1,579,933
備品購入費	50,826	29,300	21,526
修繕費	30,814,841	41,136,324	△ 10,321,483
印刷製本費	29,414,057	29,761,548	△ 347,491
燃料費	994,285	863,936	130,349
光熱水料費	233,875,307	223,227,974	10,647,333
賃借料	46,189,212	47,347,160	△ 1,157,948
諸謝金	24,385,233	25,527,228	△ 1,141,995
租税公課	49,434,860	45,550,400	3,884,460
資料材料費	5,232,872	5,103,358	129,514
支払負担金	80,028,505	75,361,295	4,667,210
委託費	703,018,948	733,487,517	△ 30,468,569
損害保険料	2,354,447	2,293,525	60,922

科 目	当年度	前年度	増減
手数料	6,781,423	6,489,439	291,984
広告料	9,636,405	10,559,784	△ 923,379
支払助成金	13,883,000	14,537,000	△ 654,000
支払利息	680,924	1,151,945	△ 471,021
② 管理費	<u>42,631,356</u>	<u>41,369,554</u>	<u>1,261,802</u>
役員報酬	6,224,611	5,872,668	351,943
給料手当	21,199,482	20,523,891	675,591
退職給付費用	843,463	920,849	△ 77,386
福利厚生費	3,871,329	3,748,900	122,429
臨時雇賃金	3,845,757	3,896,316	△ 50,559
会議費	9,625	8,441	1,184
旅費交通費	216,120	218,050	△ 1,930
交際費	33,500	83,080	△ 49,580
通信運搬費	592,968	580,441	12,527
減価償却費	1,095,693	1,095,693	0
消耗品費	223,762	557,169	△ 333,407
修繕費	266,287	103,446	162,841
印刷製本費	88,830	73,710	15,120
燃料費	85,359	78,130	7,229
光熱水料費	672,982	629,291	43,691
賃借料	667,343	735,199	△ 67,856
諸謝金	52,704	57,024	△ 4,320
租税公課	94,800	78,500	16,300
支払負担金	207,400	227,040	△ 19,640
委託費	1,302,177	1,285,665	16,512
保険料	188,510	173,480	15,030
手数料	759,976	360,705	399,271
支払利息	37,104	61,866	△ 24,762
貸倒引当金繰入	51,574	0	51,574
経常費用計	2,277,557,196	2,290,425,253	△ 12,868,057
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,940,338	△ 46,643,275	43,702,937
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	56,580	△ 2,123,020	2,179,600
評価損益等計	56,580	△ 2,123,020	2,179,600
当期経常増減額	△ 2,883,758	△ 48,766,295	45,882,537
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入	0	344,965	△ 344,965
経常外収益計	0	344,965	△ 344,965
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	344,965	△ 344,965
当期一般正味財産増減額	△ 2,883,758	△ 48,421,330	45,537,572
一般正味財産期首残高	73,627,482	122,048,812	△ 48,421,330
一般正味財産期末残高	70,743,724	73,627,482	△ 2,883,758
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	16,337,433	16,975,000	△ 637,567
基本財産評価損益等	7,210,000	△ 782,000	7,992,000
一般正味財産への振替額	△ 16,337,433	△ 16,975,000	637,567
当期指定正味財産増減額	7,210,000	△ 782,000	7,992,000
指定正味財産期首残高	1,131,358,000	1,132,140,000	△ 782,000
指定正味財産期末残高	1,138,568,000	1,131,358,000	7,210,000
III 正味財産期末残高	1,209,311,724	1,204,985,482	4,326,242

公益財団法人 仙台市市民文化事業団 平成30年度

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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				
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	16,337,433	0	0	0	0		16,337,433
基本財産受取利息	16,337,433	0	0	0	0		16,337,433
② 特定資産運用益	4,658,800	246,200	0	246,200	224		4,905,224
特定資産受取利息	4,658,800	246,200	0	246,200	224		4,905,224
③ 事業収益	1,510,757,765	188,405,323	1,398,338	189,803,661	693,495		1,701,254,921
文化事業収益	121,597,121	0	1,398,338	1,398,338	0		122,995,459
コンクール事業収益	6,308,503	0	0	0	0		6,308,503
ジュニアオーケストラ事業収益	8,195,054	0	0	0	0		8,195,054
演劇系練習施設収益	6,189,440	257,893	0	257,893	0		6,447,333
文学普及啓発事業収益	3,411,892	0	0	0	0		3,411,892
メディアテーク事業収益	977,340	0	0	0	0		977,340
メモリアル交流館事業収益	80,300	0	0	0	0		80,300
文化事業受託収益	68,713,944	0	0	0	0		68,713,944
指定管理料収益	1,295,284,171	188,147,430	0	188,147,430	693,495		1,484,125,096
④ 受取補助金等	371,063,813	1,626,205	0	1,626,205	41,721,971		414,411,989
受取仙台市補助金	343,784,392	1,626,205	0	1,626,205	41,721,971		387,132,568
受取助成金	27,279,421	0	0	0	0		27,279,421
受取その他補助金	0	0	0	0	0		0
⑤ 受取負担金	137,205,841	0	0	0	0		137,205,841
受取コンクール事業負担金	43,255,951	0	0	0	0		43,255,951
受取ジュニアオーケストラ事業運営負担金	15,061,124	0	0	0	0		15,061,124
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	2,182,033	0	0	0	0		2,182,033
受取創造都市推進事業負担金	1,167,926	0	0	0	0		1,167,926
受取文化プログラム事業負担金	5,588,551	0	0	0	0		5,588,551
受取その他負担金	45,837,000	0	0	0	0		45,837,000
受取土井晩翠顕彰事業負担金	813,256	0	0	0	0		813,256
⑥ 受取寄付金	0	0	0	0	0		0
受取寄付金	0	0	0	0	0		0
⑦ 雑収益	500,154	0	1,296	1,296	0		501,450
雑収益	500,154	0	1,296	1,296	0		501,450
経常収益計	2,040,523,806	190,277,728	1,399,634	191,677,362	42,415,690		2,274,616,858
(2) 経常費用							
① 事業費	2,044,098,421	190,091,478	735,941	190,827,419	0		2,234,925,840
役員等報酬	5,888,212	0	0	0	0		5,888,212
委員等報酬	800,150	0	0	0	0		800,150
給料手当	653,912,061	22,296,007	0	22,296,007	0		676,208,068
退職給付費用	26,454,420	1,097,493	0	1,097,493	0		27,551,913
福利厚生費	118,128,326	4,095,659	0	4,095,659	0		122,223,985
臨時雇賃金	51,895,265	6,607,953	0	6,607,953	0		58,503,218
会議費	1,760,754	2,376	0	2,376	0		1,763,130
旅費交通費	18,299,533	433,306	0	433,306	0		18,732,839
通信運搬費	11,551,675	1,294,462	0	1,294,462	0		12,846,137
減価償却費	34,622,752	10,358,545	0	10,358,545	0		44,981,297
消耗品費	25,051,359	3,320,121	280,266	3,600,387	0		28,651,746
備品購入費	50,826	0	0	0	0		50,826
修繕費	26,742,506	4,072,335	0	4,072,335	0		30,814,841
印刷製本費	28,942,379	380,190	91,488	471,678	0		29,414,057
燃料費	953,902	40,383	0	40,383	0		994,285
光熱水料費	190,949,153	42,926,154	0	42,926,154	0		233,875,307
賃借料	42,621,859	3,367,796	199,557	3,567,353	0		46,189,212
諸謝金	24,236,358	122,525	26,350	148,875	0		24,385,233
租税公課	42,392,124	7,042,736	0	7,042,736	0		49,434,860
資料材料費	4,175,981	1,056,891	0	1,056,891	0		5,232,872
支払負担金	79,832,802	195,703	0	195,703	0		80,028,505
委託費	622,016,602	80,910,157	92,189	81,002,346	0		703,018,948
損害保険料	2,165,828	188,619	0	188,619	0		2,354,447
手数料	6,628,247	107,085	46,091	153,176	0		6,781,423
広告料	9,635,394	1,011	0	1,011	0		9,636,405
支払助成金	13,883,000	0	0	0	0		13,883,000

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				
支払利息	506,953	173,971	0	173,971	0		680,924
② 管理費	0	0	0	0	42,631,356		42,631,356
役員報酬	0	0	0	0	6,224,611		6,224,611
給料手当	0	0	0	0	21,199,482		21,199,482
退職給付費用	0	0	0	0	843,463		843,463
福利厚生費	0	0	0	0	3,871,329		3,871,329
臨時雇賃金	0	0	0	0	3,845,757		3,845,757
会議費	0	0	0	0	9,625		9,625
旅費交通費	0	0	0	0	216,120		216,120
交際費	0	0	0	0	33,500		33,500
通信運搬費	0	0	0	0	592,968		592,968
減価償却費	0	0	0	0	1,095,693		1,095,693
消耗品費	0	0	0	0	223,762		223,762
修繕費	0	0	0	0	266,287		266,287
印刷製本費	0	0	0	0	88,830		88,830
燃料費	0	0	0	0	85,359		85,359
光熱水料費	0	0	0	0	672,982		672,982
賃借料	0	0	0	0	667,343		667,343
諸謝金	0	0	0	0	52,704		52,704
租税公課	0	0	0	0	94,800		94,800
支払負担金	0	0	0	0	207,400		207,400
委託費	0	0	0	0	1,302,177		1,302,177
保険料	0	0	0	0	188,510		188,510
手数料	0	0	0	0	759,976		759,976
支払利息	0	0	0	0	37,104		37,104
貸倒引当金繰入	0	0	0	0	51,574		51,574
経常費用計	2,044,098,421	190,091,478	735,941	190,827,419	42,631,356		2,277,557,196
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,574,615	186,250	663,693	849,943	△ 215,666		△ 2,940,338
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	53,751	0	0	0	2,829		56,580
評価損益等計	53,751	0	0	0	2,829		56,580
当期経常増減額	△ 3,520,864	186,250	663,693	849,943	△ 212,837		△ 2,883,758
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,520,864	186,250	663,693	849,943	△ 212,837		△ 2,883,758
他会計振替額	424,972	△ 186,250	△ 663,693	△ 849,943	424,971		0
当期一般正味財産増減額	△ 3,095,892	0	0	0	212,134		△ 2,883,758
一般正味財産期首残高							73,627,482
一般正味財産期末残高							70,743,724
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益							16,337,433
基本財産評価損益等							7,210,000
一般正味財産への振替額							△ 16,337,433
当期指定正味財産増減額							7,210,000
指定正味財産期首残高							1,131,358,000
指定正味財産期末残高							1,138,568,000
III 正味財産期末残高							1,209,311,724

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

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)を採用している。

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	1,111,094,000	107,630,000	100,420,000	1,118,304,000
普通預金	20,264,000	100,000,000	100,000,000	20,264,000
小 計	1,131,358,000	207,630,000	200,420,000	1,138,568,000
特定資産				
退職給付引当資産	499,446,288	58,614,580	78,718,323	479,342,545
楽器修繕等引当資産	731,615	73,733	150,000	655,348
歴史民俗資料館40周年記念事業積立資産	0	1,518,000		1,518,000
小 計	500,177,903	60,206,313	78,868,323	481,515,893
合 計	1,631,535,903	267,836,313	279,288,323	1,620,083,893

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	1,118,304,000	1,118,304,000	0	0
普通預金	20,264,000	20,264,000	0	0
小 計	1,138,568,000	1,138,568,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	479,342,545	0	0	479,342,545
楽器修繕等引当資産	655,348	0	655,348	0
歴史民俗資料館40周年記念事業積立資産	1,518,000	0	1,518,000	0
小 計	481,515,893	0	2,173,348	479,342,545
合 計	1,620,083,893	1,138,568,000	2,173,348	479,342,545

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

種類及び銘柄	帳簿価格	時 価	評価損益
基本財産			
事業債 第406回中国電力(株)社債	100,000,000	101,430,000	1,430,000
合 計	100,000,000	101,430,000	1,430,000

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
補助金						
舞台芸術振興事業	仙台市	0	8,350,000	8,350,000	0	—
文学普及啓発事業	仙台市	0	1,281,182	1,281,182	0	—
演劇系練習施設運営費	仙台市	0	19,368,391	19,368,391	0	—
メディアテーク事業	仙台市	0	13,283,979	13,283,979	0	—
アートノード事業	仙台市	0	32,516,990	32,516,990	0	—
財団運営費等	仙台市	0	283,822,932	283,822,932	0	—
財団運営費等(事業費分)	仙台市	0	28,509,094	28,509,094	0	—
負担金						
仙台国際音楽コンクール事業運営	仙台市	0	43,255,951	43,255,951	0	—
仙台ジュニアオーケストラ事業運営	仙台市	0	15,061,124	15,061,124	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	2,182,033	2,182,033	0	—
創造都市推進事業	仙台市	0	1,167,926	1,167,926	0	—
文化プログラム事業	仙台市	0	5,588,551	5,588,551	0	—
土井晩翠顕彰事業	仙台市	0	813,256	813,256	0	—
劇場創造発信事業	仙台市	0	45,687,000	45,687,000	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	—
助成金						
青少年の社会教育活動助成事業 対象:縄文の森広場/縄文祭復元	公財)カメイ社会 教育振興財団	0	100,000	100,000	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	1,900,000	1,900,000	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	独)日本芸術文 化振興会	0	13,071,421	13,071,421	0	—
地域の文化・芸術活動助成事業 対象:事業課/小池BPマハーバーラタ公演	一財)地域創造	0	2,700,000	2,700,000	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	5,000,000	5,000,000	0	—
民俗文化財の保存活用活動助成事業 対象:歴史民俗資料館/れきみん秋まつり	独)日本芸術文 化振興会	0	1,178,000	1,178,000	0	—
地域文化施設公演・展示活動:美術館等展示 対象:メディアテーク/調査と表明	独)日本芸術文 化振興会	0	3,330,000	3,330,000	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	
基本財産受取利息の振替額	16,337,433
基本財産有価証券償還による振替額	0
合計	16,337,433

7. 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	2,077,027,449円	
科目	未払金(返納金)	
期末残高	105,662,071円	

8. 重要な後発事象

なし

9. 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。

公益財団法人 仙台市市民文化事業団 平成30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	304,439	51,574			356,013
賞与引当金	43,882,303	46,936,997	43,882,303		46,936,997
退職給付引当金	458,560,302	28,395,376	48,718,323		438,237,355

(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31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	現金	手元保管	運転資金として	1,517,400	
	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)	272,806,691	
		七十七銀行仙台市役所支店(9010262)	”(財団事業用)	14,000	
		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)	18,441,714	
		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)	45,557,036	
		七十七銀行仙台市役所支店(5316910)	”(メディアテーク事業用)	10,801,191	
		七十七銀行旭ヶ丘支店(9005358)	”(総合振込、給与振込用)	39,714,468	
	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)	2,142,944		
	ゆうちょ銀行(02280-1-4800)	”(チケット代振込用)	26,899,232		
	未収金	仙台市	公益目的事業のための受託料および負担金	29,750,827	
		独)日本芸術文化振興会	公益目的事業のための助成金	13,071,421	
		一財)地域創造	公益目的事業のための助成金	5,000,000	
		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	11,513,400	
前払金	労働保険料 他	労働保険料概算払い分	328,127		
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	23,438,518		
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	△ 356,013		
流動資産合計				500,640,956	
(固定資産)					
基本財産	投資有価証券	投資有価証券			
		京都市第2回20年公募公債	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	227,220,000	
		利付国債(20年)第93回	”	94,144,000	
		政府保証第90回日本高速道路保有・債務返済機構債券	”	243,400,000	
		政府保証第121回日本高速道路保有・債務返済機構債券	”	239,720,000	
		政府保証第262回日本高速道路保有・債務返済機構債券	”	113,520,000	
		政府保証第275回日本高速道路保有・債務返済機構債券	”	100,300,000	
		第406回中国電力債	”	100,000,000	
	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		
仙台市平成26年度第1回公募公債			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	30,024,000	
東北電力債第506回			”	30,051,000	
利付国債(20年)第66回			”	76,678,000	
第132回共同発行市場公募地方債			”	30,978,000	
福岡市公募公債平成27年度第9回			”	50,355,000	
第417回大阪府公募公債(10年)			”	30,396,000	
利付国債(20年)第98回			”	59,735,000	
利付国債(20年)第105回			”	36,333,000	
利付国債(20年)第119回			”	60,266,000	
利付国債(20年)第122回			”	24,171,220	
利付国債(20年)第141回			”	24,416,000	

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 (5090812-257)	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	939,325
	楽器修繕等引当資産	定期預金 七十七銀行旭ヶ丘支店 (50551133-016)	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	655,348
		歴民40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)	2019年度に計画している歴史民俗資料館開館40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	88,878,385
	保証金	仙台市宮城野区鉄砲町95-2 タジ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				1,709,052,278
資産合計				2,209,693,234
(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	105,662,071
		職員	職員の3月勤務手当等	11,145,720
		全国健康保険協会	職員の2・3月分社会保険料	14,960,405
		仙台北税務署	平成30年度分未払消費税	15,289,500
		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	25,432,615
		その他	公益、収益、管理目的事業に使用する委託料等	185,912,136
		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
	預り金	社会保険料	社会保険料等職員預かり分	7,913,933
		源泉所得税	給与及び報酬料金にかかる所得税預り分	3,479,221
	賞与引当金	職員に対するもの	協力事業等の入場券料預かり分等	14,665,257
		職員に対する賞与の支給に備えたもの	46,936,997	
流動負債合計				472,547,455
(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	438,237,355
	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	89,596,700
固定負債合計				527,834,055
負債合計				1,000,381,510
正味財産				1,209,311,724