

貸借対照表

令和5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	481,714,396	545,775,563	△ 64,061,167
未収金	51,326,798	77,956,370	△ 26,629,572
前払金	2,091,221	48,793	2,042,428
商品	22,034,432	19,938,616	2,095,816
貸倒引当金	△ 300,294	△ 467,738	167,444
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	556,866,553	643,251,604	△ 86,385,051
2 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	1,039,480,000	1,063,556,000	△ 24,076,000
普通預金	20,264,000	20,264,000	0
基本財産合計	1,059,744,000	1,083,820,000	△ 24,076,000
特定資産			
退職給付引当資産	409,759,114	482,124,006	△ 72,364,892
楽器修繕等引当資産	1,065,908	1,003,588	62,320
文学館展示等準備引当資産	1,699,155	1,344,859	354,296
記念事業等引当資産	47,000,000	23,000,000	24,000,000
楽都仙台記念事業引当資産	14,400,000	0	14,400,000
次年度事業引当預金	3,000,000	0	3,000,000
特定資産合計	476,924,177	507,472,453	△ 30,548,276
その他固定資産			
リース資産	115,841,424	102,743,347	13,098,077
敷金	3,010,000	0	3,010,000
保証金	90,000	90,000	0
その他固定資産合計	118,941,424	102,833,347	16,108,077
固定資産合計	1,655,609,601	1,694,125,800	△ 38,516,199
資産合計	2,212,476,154	2,337,377,404	△ 124,901,250
II. 負債の部			
1 流動負債			
未払金	468,296,886	554,994,019	△ 86,697,133
前受金	850,000	5,150,000	△ 4,300,000
預り金	4,106,454	3,948,762	157,692
賞与引当金	48,393,882	49,737,950	△ 1,344,068
流動負債合計	521,647,222	613,830,731	△ 92,183,509
2 固定負債			
退職給付引当金	390,196,179	458,768,754	△ 68,572,575
リース債務	115,906,786	102,903,829	13,002,957
固定負債合計	506,102,965	561,672,583	△ 55,569,618
負債合計	1,027,750,187	1,175,503,314	△ 147,753,127
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
寄付金(コンクール運営事業)	3,000,000	0	3,000,000
投資有価証券評価損益	59,744,000	83,820,000	△ 24,076,000
指定正味財産合計	1,062,744,000	1,083,820,000	△ 21,076,000
(うち基本財産への充当額)	(1,059,744,000)	(1,083,820,000)	△ 24,076,000
(うち特定資産への充当額)	(3,000,000)	(0)	3,000,000
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	121,981,967	78,054,090	43,927,877
(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)	(64,165,063)	(25,348,447)	38,816,616
正味財産合計	1,184,725,967	1,161,874,090	22,851,877
負債及び正味財産合計	2,212,476,154	2,337,377,404	△ 124,901,250

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	15,807,000	15,807,000	0
基本財産受取利息	15,807,000	15,807,000	0
② 特定資産運用益	4,872,884	4,914,786	△ 41,902
特定資産受取利息	4,872,884	4,914,786	△ 41,902
③ 事業収益	1,727,447,014	1,615,797,683	111,649,331
文化事業収益	107,181,734	49,601,443	57,580,291
コンクール事業収益	39,618,902	6,592,759	33,026,143
ジュニアオーケストラ事業収益	9,667,810	5,580,500	4,087,310
演劇系練習施設収益	2,692,510	3,834,216	△ 1,141,706
文学普及啓発事業収益	1,665,710	1,857,431	△ 191,721
メディアテーク事業収益	313,980	1,153,190	△ 839,210
メモリアル交流館事業収益	96,400	26,700	69,700
文化事業受託収益	77,485,737	73,763,685	3,722,052
指定管理料収益	1,488,724,231	1,473,387,759	15,336,472
④ 受取補助金等	433,372,921	705,825,556	△ 272,452,635
受取仙台市補助金	404,835,921	651,942,080	△ 247,106,159
受取助成金	13,150,000	28,742,000	△ 15,592,000
受取その他補助金	15,387,000	25,141,476	△ 9,754,476
⑤ 受取負担金	352,340,704	121,323,959	231,016,745
受取コンクール事業負担金	273,945,309	29,854,135	244,091,174
受取ジュニアオーケストラ事業運営負担金	16,903,694	16,771,709	131,985
受取仙台クラシックフェスティバル負担金	26,952,000	27,943,000	△ 991,000
受取古典芸能負担金	2,286,000	0	2,286,000
受取創造都市推進事業負担金	1,003,565	0	1,003,565
受取文化プログラム事業負担金	0	5,477,188	△ 5,477,188
受取土井晩翠顕彰事業負担金	741,136	936,352	△ 195,216
受取その他負担金	30,509,000	40,341,575	△ 9,832,575
⑥ 受取寄付金	156,486	501,831	△ 345,345
受取寄付金	156,486	501,831	△ 345,345
⑦ 雑収益	2,938,327	2,710,698	227,629
雑収益	2,938,327	2,710,698	227,629
経常収益計	2,536,935,336	2,466,881,513	70,053,823
(2) 経常費用			
① 事業費	2,442,667,135	2,377,739,144	64,927,991
役員等報酬	3,065,719	5,105,496	△ 2,039,777
委員等報酬	2,595,000	713,000	1,882,000
給料手当	669,188,205	691,818,611	△ 22,630,406
退職給付費用	25,424,794	28,565,580	△ 3,140,786
福利厚生費	127,099,446	126,598,389	501,057
臨時雇賃金	61,458,802	67,024,471	△ 5,565,669
会議費	4,006,783	785,849	3,220,934
旅費交通費	23,833,174	8,105,801	15,727,373
通信運搬費	11,905,672	12,822,856	△ 917,184
減価償却費	36,988,443	38,948,970	△ 1,960,527
消耗品費	29,341,690	25,973,771	3,367,919
備品購入費	374,000	2,258,850	△ 1,884,850
修繕費	24,177,134	34,356,067	△ 10,178,933
印刷製本費	17,019,327	14,944,101	2,075,226
燃料費	792,754	639,649	153,105
光熱水料費	223,106,307	194,612,293	28,494,014
賃借料	85,350,434	54,496,875	30,853,559
諸謝金	60,028,482	27,476,177	32,552,305
租税公課	64,085,400	58,938,700	5,146,700
資料材料費	5,019,898	5,034,381	△ 14,483

科 目	当年度	前年度	増減
支払負担金	40,675,057	49,037,526	△ 8,362,469
委託費	849,486,386	655,362,494	194,123,892
損害保険料	4,247,871	2,892,013	1,355,858
手数料	14,201,061	6,798,035	7,403,026
広告料	10,615,979	3,009,094	7,606,885
支払助成金	48,504,500	261,290,689	△ 212,786,189
支払利息	74,817	129,406	△ 54,589
② 管理費	<u>45,314,478</u>	<u>65,891,033</u>	<u>△ 20,576,555</u>
役員報酬	3,414,219	5,511,496	△ 2,097,277
給料手当	19,860,035	21,052,501	△ 1,192,466
退職給付費用	794,263	730,264	63,999
福利厚生費	3,966,609	3,930,856	35,753
臨時雇賃金	9,498,689	5,657,132	3,841,557
会議費	2,932	4,711	△ 1,779
旅費交通費	102,000	98,000	4,000
交際費	55,000	70,000	△ 15,000
通信運搬費	429,915	705,207	△ 275,292
減価償却費	1,232,880	1,232,880	0
消耗品費	273,304	401,223	△ 127,919
修繕費	229,371	7,515,145	△ 7,285,774
印刷製本費	0	48,400	△ 48,400
燃料費	107,089	67,654	39,435
光熱水料費	790,389	1,714,416	△ 924,027
賃借料	583,003	9,169,021	△ 8,586,018
諸謝金	71,280	86,240	△ 14,960
租税公課	295,600	279,000	16,600
支払負担金	231,520	689,384	△ 457,864
委託費	1,885,338	5,264,071	△ 3,378,733
保険料	250,610	237,777	12,833
手数料	1,240,432	1,289,722	△ 49,290
貸倒引当金繰入	0	135,933	△ 135,933
経常費用計	2,487,981,613	2,443,630,177	44,351,436
評価損益等調整前当期経常増減額	48,953,723	23,251,336	25,702,387
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	△ 5,604,260	△ 6,439,060	834,800
評価損益等計	△ 5,604,260	△ 6,439,060	834,800
当期経常増減額	43,349,463	16,812,276	26,537,187
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	410,970	0	410,970
貸倒引当金戻入	167,444	0	167,444
経常外収益計	578,414	0	578,414
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	578,414	0	578,414
当期一般正味財産増減額	43,927,877	16,812,276	27,115,601
一般正味財産期首残高	78,054,090	61,241,814	16,812,276
一般正味財産期末残高	121,981,967	78,054,090	43,927,877
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	3,000,000	0	3,000,000
基本財産運用益	15,807,000	15,807,000	0
基本財産評価損益等	△ 24,076,000	△ 19,316,000	△ 4,760,000
一般正味財産への振替額	△ 15,807,000	△ 15,807,000	0
当期指定正味財産増減額	△ 21,076,000	△ 19,316,000	△ 1,760,000
指定正味財産期首残高	1,083,820,000	1,103,136,000	△ 19,316,000
指定正味財産期末残高	1,062,744,000	1,083,820,000	△ 21,076,000
III 正味財産期末残高	1,184,725,967	1,161,874,090	22,851,877

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	15,807,000	0	0	0	0		15,807,000
基本財産受取利息	15,807,000	0	0	0	0		15,807,000
② 特定資産運用益	4,872,884	0	0	0	0		4,872,884
特定資産受取利息	4,872,884	0	0	0	0		4,872,884
③ 事業収益	1,538,997,042	186,633,759	1,087,052	187,720,811	729,161		1,727,447,014
文化事業収益	106,094,682	0	1,087,052	1,087,052	0		107,181,734
コンクール事業収益	39,618,902	0	0	0	0		39,618,902
ジュニアオーケストラ事業収益	9,667,810	0	0	0	0		9,667,810
演劇系練習施設収益	2,584,809	107,701	0	107,701	0		2,692,510
文学普及啓発事業収益	1,665,710	0	0	0	0		1,665,710
メディアテーク事業収益	313,980	0	0	0	0		313,980
メモリアル交流館事業収益	96,400	0	0	0	0		96,400
文化事業受託収益	77,485,737	0	0	0	0		77,485,737
指定管理料収益	1,301,469,012	186,526,058	0	186,526,058	729,161		1,488,724,231
④ 受取補助金等	387,221,838	1,670,476	0	1,670,476	44,480,607		433,372,921
受取仙台市補助金	358,684,838	1,670,476	0	1,670,476	44,480,607		404,835,921
受取助成金	13,150,000	0	0	0	0		13,150,000
受取その他補助金	15,387,000	0	0	0	0		15,387,000
⑤ 受取負担金	352,340,704	0	0	0	0		352,340,704
受取コンクール事業負担金	273,945,309	0	0	0	0		273,945,309
受取ジュニアオーケストラ事業運営負担金	16,903,694	0	0	0	0		16,903,694
受取仙台クラシックフェスティバル負担金	26,952,000	0	0	0	0		26,952,000
受取古典芸能負担金	2,286,000	0	0	0	0		2,286,000
受取創造都市推進事業負担金	1,003,565	0	0	0	0		1,003,565
受取文化プログラム事業負担金	0	0	0	0	0		0
受取土井晩翠顕彰事業負担金	741,136	0	0	0	0		741,136
受取その他負担金	30,509,000	0	0	0	0		30,509,000
⑥ 受取寄付金	156,486	0	0	0	0		156,486
受取寄付金	156,486	0	0	0	0		156,486
⑦ 雑収益	2,737,647	0	680	680	200,000		2,938,327
雑収益	2,737,647	0	680	680	200,000		2,938,327
経常収益計	2,302,133,601	188,304,235	1,087,732	189,391,967	45,409,768		2,536,935,336
(2) 経常費用							
① 事業費	2,255,924,488	186,358,396	384,251	186,742,647	0		2,442,667,135
役員等報酬	3,065,719	0	0	0	0		3,065,719
委員等報酬	2,595,000	0	0	0	0		2,595,000
給料手当	647,402,079	21,786,126	0	21,786,126	0		669,188,205
退職給付費用	24,653,280	771,514	0	771,514	0		25,424,794
福利厚生費	123,007,821	4,091,625	0	4,091,625	0		127,099,446
臨時雇賃金	56,487,353	4,971,449	0	4,971,449	0		61,458,802
会議費	4,005,557	1,226	0	1,226	0		4,006,783
旅費交通費	23,502,295	330,879	0	330,879	0		23,833,174
通信運搬費	10,783,951	1,121,721	0	1,121,721	0		11,905,672
減価償却費	28,262,326	8,726,117	0	8,726,117	0		36,988,443
消耗品費	27,250,354	1,980,723	110,613	2,091,336	0		29,341,690
備品購入費	374,000	0	0	0	0		374,000
修繕費	20,454,321	3,722,813	0	3,722,813	0		24,177,134
印刷製本費	16,793,395	212,013	13,919	225,932	0		17,019,327
燃料費	755,491	37,263	0	37,263	0		792,754
光熱水料費	181,920,911	41,185,396	0	41,185,396	0		223,106,307
賃借料	78,133,339	7,067,457	149,638	7,217,095	0		85,350,434
諸謝金	59,779,800	230,732	17,950	248,682	0		60,028,482
租税公課	54,984,131	9,101,269	0	9,101,269	0		64,085,400
資料材料費	3,965,177	1,054,721	0	1,054,721	0		5,019,898
支払負担金	40,560,055	115,002	0	115,002	0		40,675,057
委託費	770,366,843	79,047,680	71,863	79,119,543	0		849,486,386
損害保険料	3,932,638	315,233	0	315,233	0		4,247,871

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				
手数料	13,708,575	472,218	20,268	492,486	0		14,201,061
広告料	10,615,893	86	0	86	0		10,615,979
支払助成金	48,504,500	0	0	0	0		48,504,500
支払利息	59,684	15,133	0	15,133	0		74,817
② 管理費	0	0	0	0	45,314,478		45,314,478
役員報酬	0	0	0	0	3,414,219		3,414,219
給料手当	0	0	0	0	19,860,035		19,860,035
退職給付費用	0	0	0	0	794,263		794,263
福利厚生費	0	0	0	0	3,966,609		3,966,609
臨時雇賃金	0	0	0	0	9,498,689		9,498,689
会議費	0	0	0	0	2,932		2,932
旅費交通費	0	0	0	0	102,000		102,000
交際費	0	0	0	0	55,000		55,000
通信運搬費	0	0	0	0	429,915		429,915
減価償却費	0	0	0	0	1,232,880		1,232,880
消耗品費	0	0	0	0	273,304		273,304
修繕費	0	0	0	0	229,371		229,371
印刷製本費	0	0	0	0	0		0
燃料費	0	0	0	0	107,089		107,089
光熱水料費	0	0	0	0	790,389		790,389
賃借料	0	0	0	0	583,003		583,003
諸謝金	0	0	0	0	71,280		71,280
租税公課	0	0	0	0	295,600		295,600
支払負担金	0	0	0	0	231,520		231,520
委託費	0	0	0	0	1,885,338		1,885,338
保険料	0	0	0	0	250,610		250,610
手数料	0	0	0	0	1,240,432		1,240,432
支払利息	0	0	0	0	0		0
貸倒引当金繰入	0	0	0	0	0		0
経常費用計	2,255,924,488	186,358,396	384,251	186,742,647	45,314,478		2,487,981,613
評価損益等調整前当期経常増減額	46,209,113	1,945,839	703,481	2,649,320	95,290		48,953,723
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	△ 5,324,047	0	0	0	△ 280,213		△ 5,604,260
評価損益等計	△ 5,324,047	0	0	0	△ 280,213		△ 5,604,260
当期経常増減額	40,885,066	1,945,839	703,481	2,649,320	△ 184,923		43,349,463
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
過年度修正益	0	0	410,970	410,970	0		410,970
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	167,444		167,444
経常外収益計	0	0	410,970	410,970	167,444		578,414
(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	410,970	410,970	167,444		578,414
他会計振替前当期一般正味財産増減額	40,885,066	1,945,839	1,114,451	3,060,290	△ 17,479		43,927,877
他会計振替額	1,530,145	△ 1,945,839	△ 1,114,451	△ 3,060,290	1,530,145		0
当期一般正味財産増減額	42,415,211	0	0	0	1,512,666		43,927,877
一般正味財産期首残高							78,054,090
一般正味財産期末残高							121,981,967
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金	3,000,000						3,000,000
基本財産運用益							15,807,000
基本財産評価損益等							△ 24,076,000
一般正味財産への振替額							△ 15,807,000
当期指定正味財産増減額							△ 21,076,000
指定正味財産期首残高							1,083,820,000
指定正味財産期末残高							1,062,744,000
III 正味財産期末残高							
							1,184,725,967

公益法人 仙台市市民文化事業団 令和4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

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	1,063,556,000	0	24,076,000	1,039,480,000
普通預金	20,264,000	0	0	20,264,000
小 計	1,083,820,000	0	24,076,000	1,059,744,000
特定資産				
退職給付引当資産	482,124,006	28,031,000	100,395,892	409,759,114
楽器修繕等引当資産	1,003,588	62,320	0	1,065,908
文学館展示等準備引当資産	1,344,859	354,296	0	1,699,155
記念事業等積立資産	23,000,000	24,000,000	0	47,000,000
楽都仙台記念事業積立資産	0	14,400,000	0	14,400,000
次年度事業引当預金	0	3,000,000	0	3,000,000
小 計	507,472,453	69,847,616	100,395,892	476,924,177
合 計	1,591,292,453	69,847,616	124,471,892	1,536,668,177

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	1,039,480,000	1,039,480,000	0	0
普通預金	20,264,000	20,264,000	0	0
小 計	1,059,744,000	1,059,744,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	409,759,114	0	0	409,759,114
楽器修繕等引当資産	1,065,908	0	1,065,908	0
文学館展示等準備引当資産	1,699,155	0	1,699,155	0
記念事業等積立資産	47,000,000	0	47,000,000	0
楽都仙台記念事業積立資産	14,400,000	0	14,400,000	0
次年度事業引当預金	3,000,000	3,000,000	0	0
小 計	476,924,177	3,000,000	64,165,063	409,759,114
合 計	1,536,668,177	1,062,744,000	64,165,063	409,759,114

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。

種類及び銘柄	帳簿価額	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	91,640,000	△ 8,360,000
合 計	100,000,000	91,640,000	△ 8,360,000

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	7,850,270	7,850,270	0	—
文学普及啓発事業	仙台市	0	1,937,301	1,937,301	0	—
演劇系練習施設運営費	仙台市	0	21,169,027	21,169,027	0	—
メディアアーク事業	仙台市	0	13,282,981	13,282,981	0	—
アートノード事業	仙台市	0	19,748,465	19,748,465	0	—
財団運営費等	仙台市	0	274,571,650	274,571,650	0	—
財団運営費等(事業費分)	仙台市	0	66,276,227	66,276,227	0	—
みやぎ震災伝承連携推進事業補助金	宮城県	0	981,000	981,000	0	—
コロナ禍を乗り越えるための文化芸術活動の充実支援事業補助金(AFF2)	特非)映像産業振興機構	0	14,406,000	14,406,000	0	—
負担金						
仙台国際音楽コンクール事業運営	仙台市	0	273,945,309	273,945,309	0	—
仙台ジュニアオーケストラ事業運営	仙台市	0	16,903,694	16,903,694	0	—
仙台クラシックフェスティバル事業	仙台市	0	26,952,000	26,952,000	0	—
古典芸能振興事業	仙台市	0	2,286,000	2,286,000	0	—
創造都市推進事業	仙台市	0	1,003,565	1,003,565	0	—
土井晩翠顕彰事業	仙台市	0	741,136	741,136	0	—
劇場創造発信事業	仙台市	0	30,359,000	30,359,000	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						
伝統工芸技術分野(顕彰・助成) 対象:歴史民俗資料館/れきみん秋まつり事業	公財)全国税理士共栄会文化財団	0	150,000	150,000	0	—
劇場・音楽堂等機能強化推進事業 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	0	0	0	—
音楽活動への助成事業 対象:音楽振興課/第8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	2,500,000	2,500,000	0	—
芸術活動特別助成事業(音楽) 対象:音楽振興課/第8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	—
博物館に関する国際交流に対する助成 対象:仙台市縄文の森広場/展示手法の開発と導入	公財)カメイ社会教育振興財団	0	300,000	300,000	0	—
地域の文化・芸術活動助成事業 対象:メディアアーク/ナラティブの修復 10-BOX/舞台スタッフラボ	一財)地域創造	0	10,000,000	10,000,000	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	15,807,000
合計	15,807,000

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4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	2,323,236,593円	
科目	未払金(返納金)	
期末残高	165,239,424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。

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	467,738			167,444	300,294
賞与引当金	49,737,950	48,393,882	49,737,950		48,393,882
退職給付引当金	458,768,754	26,219,057	94,791,632		390,196,179

(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

令和5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	手元保管	運転資金として	1,438,300			
		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)	335,758,406			
		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)	51,003,067			
		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)	47,543,078			
		七十七銀行仙台市役所支店(5316910)	〃 (メディアテーク事業用)	3,722,854			
		七十七銀行旭ヶ丘支店(9005358)	〃 (総合振込、給与振込用)	22,508,032			
		杜の都信用金庫本店営業部(1704198)	〃 (定期預金利息受取用)	849			
		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)	5,713,833			
		ゆうちょ銀行(02280-1-4800)	〃 (チケット代振込用)	14,025,977			
	未収金	仙台市	公益目的事業のための補助金、負担金、受託料	25,318,826			
		特非)映像産業振興機構	公益目的事業のための助成金	14,406,000			
		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	1,601,972				
前払金	労働保険料 他	労働保険料概算払い分他	2,091,221				
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	22,034,432				
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	△ 300,294				
流動資産合計				556,866,553			
(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	210,220,000		
			利付国債(20年)第93回	〃	86,280,000		
			政府保証第90回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃	223,400,000		
			政府保証第121回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃	221,340,000		
			政府保証第262回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃	104,150,000		
			政府保証第275回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃	94,090,000		
			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		
					利付国債(20年)第66回	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	70,966,000
					第132回共同発行市場公募地方債	〃	30,186,000
	福岡市公募公債平成27年度第9回	〃			50,080,000		
	第417回大阪府公募公債(10年)	〃			30,072,000		
	利付国債(20年)第98回	〃			54,550,000		
	利付国債(20年)第105回	〃			33,237,000		
	利付国債(20年)第119回	〃	55,609,500				
	利付国債(20年)第122回	〃	22,280,140				
	利付国債(20年)第141回	〃	22,442,000				

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 杜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	15,336,474
	楽器修繕等引当資産	普通預金 七十七銀行仙台市役所支店(9017178)	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	1,065,908
	文学館展示等準備引当資産	普通預金 七十七銀行仙台市役所支店(9017178)	今後企画制作する企画展・特別展等に供する目的で管理している預金	1,699,155
	記念事業等引当資産	普通預金 七十七銀行仙台市役所支店(9017178)	仙台市民文化事業団設立40周年記念事業、管理運営施設の開館周年記念事業等に供する目的で管理している預金	47,000,000
	楽都仙台記念事業引当資産	普通預金 七十七銀行仙台市役所支店(9017178)	楽都仙台事業(仙台国際音楽コンクール、仙台クラシックフェスティバル)に供する目的で管理している預金	14,400,000
次年度事業引当預金	普通預金 七十七銀行仙台市役所支店(9017178)	コンクール運営事業に関連する事業へ令和4年度に寄附いただき、令和5年度の関連事業に供する目的で管理している預金	3,000,000	
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	115,841,424
	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
	敷金	宮城県仙台市青葉区中央1-8-1-3F (株)ハウジングエステート 他	泉文化創造センター改修工事に伴う臨時事務所等敷金	3,010,000
固定資産合計				1,655,609,601
資産合計				2,212,476,154
(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 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3月分社会保険料 令和4年度分未払消費税 公益、収益、管理目的事業に使用する委託料等	165,239,424 9,064,037 7,589,520 19,772,700 266,631,205
	前受金	翌事業年度事業収益	翌事業年度事業のチケット代に関する前受金	850,000
	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	587,763 2,150,735 1,367,956
	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	48,393,882
流動負債合計				521,647,222
(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	390,196,179
	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	115,906,786
固定負債合計				506,102,965
負債合計				1,027,750,187
正味財産				1,184,725,967