

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
<b>I. 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金・預金	410,895,622	481,714,396	△ 70,818,774
未収金	44,164,319	51,326,798	△ 7,162,479
前払金	499,749	2,091,221	△ 1,591,472
商品	22,534,708	22,034,432	500,276
貸倒引当金	△ 264,985	△ 300,294	35,309
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	477,829,413	556,866,553	△ 79,037,140
2 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	1,019,554,000	1,039,480,000	△ 19,926,000
普通預金	20,264,000	20,264,000	0
基本財産合計	1,039,818,000	1,059,744,000	△ 19,926,000
特定資産			
退職給付引当資産	398,754,887	409,759,114	△ 11,004,227
楽器修繕等引当資産	1,155,925	1,065,908	90,017
文学館展示等準備引当資産	2,517,015	1,699,155	817,860
記念事業等引当資産	42,000,000	47,000,000	△ 5,000,000
楽都仙台記念事業引当資産	14,400,000	14,400,000	0
次年度事業引当預金	0	3,000,000	△ 3,000,000
公益目的事業積立資産	18,000,000	0	18,000,000
特定資産合計	476,827,827	476,924,177	△ 96,350
その他固定資産			
リース資産	115,411,477	115,841,424	△ 429,947
敷金	0	3,010,000	△ 3,010,000
保証金	90,000	90,000	0
その他固定資産合計	115,501,477	118,941,424	△ 3,439,947
固定資産合計	1,632,147,304	1,655,609,601	△ 23,462,297
資産合計	2,109,976,717	2,212,476,154	△ 102,499,437
<b>II. 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	400,450,180	468,296,886	△ 67,846,706
前受金	50,000	850,000	△ 800,000
預り金	11,669,444	4,106,454	7,562,990
賞与引当金	51,460,684	48,393,882	3,066,802
流動負債合計	463,630,308	521,647,222	△ 58,016,914
2 固定負債			
退職給付引当金	386,356,370	390,196,179	△ 3,839,809
リース債務	115,471,841	115,906,786	△ 434,945
固定負債合計	501,828,211	506,102,965	△ 4,274,754
負債合計	965,458,519	1,027,750,187	△ 62,291,668
<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
寄付金(コンクール運営事業)	0	3,000,000	△ 3,000,000
投資有価証券評価損益	39,818,000	59,744,000	△ 19,926,000
指定正味財産合計	1,039,818,000	1,062,744,000	△ 22,926,000
(うち基本財産への充当額)	(1,039,818,000)	(1,059,744,000)	△ 19,926,000
(うち特定資産への充当額)	(0)	(3,000,000)	△ 3,000,000
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	104,700,198	121,981,967	△ 17,281,769
(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)	(78,072,940)	(64,165,063)	13,907,877
正味財産合計	1,144,518,198	1,184,725,967	△ 40,207,769
負債及び正味財産合計	2,109,976,717	2,212,476,154	△ 102,499,437

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			
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	4,888,659	4,872,884	15,775
特定資産受取利息	4,888,659	4,872,884	15,775
③ 事業収益	1,713,057,207	1,727,447,014	△ 14,389,807
文化事業収益	93,131,614	107,181,734	△ 14,050,120
コンクール事業収益	7,399,625	39,618,902	△ 32,219,277
ジュニアオーケストラ事業収益	7,774,385	9,667,810	△ 1,893,425
演劇系練習施設収益	5,260,426	2,692,510	2,567,916
文学普及啓発事業収益	1,724,570	1,665,710	58,860
メディアテーク事業収益	1,192,400	313,980	878,420
メモリアル交流館事業収益	99,500	96,400	3,100
文化事業受託収益	71,222,396	77,485,737	△ 6,263,341
指定管理料収益	1,525,252,291	1,488,724,231	36,528,060
④ 受取補助金等	408,955,698	433,372,921	△ 24,417,223
受取仙台市補助金	388,260,240	404,835,921	△ 16,575,681
受取助成金	19,645,458	13,150,000	6,495,458
受取その他補助金	1,050,000	15,387,000	△ 14,337,000
⑤ 受取負担金	107,940,983	352,340,704	△ 244,399,721
受取コンクール事業負担金	27,516,154	273,945,309	△ 246,429,155
受取ジュニアオーケストラ事業運営負担金	14,768,804	16,903,694	△ 2,134,890
受取仙台クラシックフェスティバル負担金	23,300,000	26,952,000	△ 3,652,000
受取古典芸能負担金	1,926,276	2,286,000	△ 359,724
受取創造都市推進事業負担金	1,082,185	1,003,565	78,620
受取土井晩翠顕彰事業負担金	747,564	741,136	6,428
受取その他負担金	38,600,000	30,509,000	8,091,000
⑥ 受取寄付金	3,050,000	156,486	2,893,514
受取寄付金	50,000	156,486	△ 106,486
受取寄附金の振替額	3,000,000	0	3,000,000
⑦ 雑収益	3,272,843	2,938,327	334,516
雑収益	3,272,843	2,938,327	334,516
<b>経常収益計</b>	<b>2,256,972,390</b>	<b>2,536,935,336</b>	<b>△ 279,962,946</b>
(2) 経常費用			
① 事業費	2,225,152,237	2,442,667,135	△ 217,514,898
役員等報酬	3,351,129	3,065,719	285,410
委員等報酬	744,000	2,595,000	△ 1,851,000
給料手当	671,870,665	669,188,205	2,682,460
退職給付費用	24,026,537	25,424,794	△ 1,398,257
福利厚生費	125,213,661	127,099,446	△ 1,885,785
臨時雇賃金	55,626,983	61,458,802	△ 5,831,819
会議費	1,375,113	4,006,783	△ 2,631,670
旅費交通費	14,167,491	23,833,174	△ 9,665,683
通信運搬費	12,363,951	11,905,672	458,279
減価償却費	43,188,377	36,988,443	6,199,934
消耗品費	28,603,594	29,341,690	△ 738,096
備品購入費	559,130	374,000	185,130
修繕費	22,512,874	24,177,134	△ 1,664,260
印刷製本費	16,298,231	17,019,327	△ 721,096
燃料費	694,474	792,754	△ 98,280
光熱水料費	230,405,005	223,106,307	7,298,698
賃借料	54,051,755	85,350,434	△ 31,298,679
諸謝金	20,270,163	60,028,482	△ 39,758,319
租税公課	58,397,750	64,085,400	△ 5,687,650

科 目	当年度	前年度	増減
資料材料費	6,127,103	5,019,898	1,107,205
支払負担金	49,709,973	40,675,057	9,034,916
委託費	717,548,646	849,486,386	△ 131,937,740
損害保険料	2,872,010	4,247,871	△ 1,375,861
手数料	9,587,925	14,201,061	△ 4,613,136
広告料	11,362,284	10,615,979	746,305
支払助成金	44,114,764	48,504,500	△ 4,389,736
支払利息	108,649	74,817	33,832
② 管理費	<u>43,043,591</u>	<u>45,314,478</u>	<u>△ 2,270,887</u>
役員報酬	3,723,329	3,414,219	309,110
給料手当	19,139,930	19,860,035	△ 720,105
退職給付費用	673,241	794,263	△ 121,022
福利厚生費	3,765,350	3,966,609	△ 201,259
臨時雇賃金	7,509,039	9,498,689	△ 1,989,650
会議費	4,769	2,932	1,837
旅費交通費	179,920	102,000	77,920
交際費	20,000	55,000	△ 35,000
通信運搬費	360,793	429,915	△ 69,122
減価償却費	1,223,750	1,232,880	△ 9,130
消耗品費	242,312	273,304	△ 30,992
修繕費	59,345	229,371	△ 170,026
印刷製本費	31,900	0	31,900
燃料費	112,278	107,089	5,189
光熱水料費	766,662	790,389	△ 23,727
賃借料	802,584	583,003	219,581
諸謝金	88,880	71,280	17,600
租税公課	452,600	295,600	157,000
支払負担金	255,000	231,520	23,480
委託費	1,942,672	1,885,338	57,334
保険料	204,110	250,610	△ 46,500
手数料	1,485,127	1,240,432	244,695
貸倒引当金繰入	0	0	0
<b>経常費用計</b>	<b>2,268,195,828</b>	<b>2,487,981,613</b>	<b>△ 219,785,785</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,223,438	48,953,723	△ 60,177,161
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	△ 6,093,640	△ 5,604,260	△ 489,380
評価損益等計	△ 6,093,640	△ 5,604,260	△ 489,380
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 17,317,078</b>	<b>43,349,463</b>	<b>△ 60,666,541</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	410,970	△ 410,970
貸倒引当金戻入	35,309	167,444	△ 132,135
<b>経常外収益計</b>	<b>35,309</b>	<b>578,414</b>	<b>△ 543,105</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>当期経常外増減額</b>	<b>35,309</b>	<b>578,414</b>	<b>△ 543,105</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 17,281,769</b>	<b>43,927,877</b>	<b>△ 61,209,646</b>
一般正味財産期首残高	121,981,967	78,054,090	43,927,877
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>104,700,198</b>	<b>121,981,967</b>	<b>△ 17,281,769</b>
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	3,000,000	△ 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	△ 19,926,000	△ 24,076,000	4,150,000
一般正味財産への振替額	△ 18,807,000	△ 15,807,000	△ 3,000,000
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>△ 22,926,000</b>	<b>△ 21,076,000</b>	<b>△ 1,850,000</b>
指定正味財産期首残高	1,062,744,000	1,083,820,000	△ 21,076,000
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>1,039,818,000</b>	<b>1,062,744,000</b>	<b>△ 22,926,000</b>
III 正味財産期末残高	<b>1,144,518,198</b>	<b>1,184,725,967</b>	<b>△ 40,207,769</b>

## 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				
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
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		<b>15,807,000</b>
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	4,888,659	0	0	0	0		<b>4,888,659</b>
特定資産受取利息	4,888,659	0	0	0	0		4,888,659
③ 事業収益	1,518,134,004	193,261,288	953,620	194,214,908	708,295		<b>1,713,057,207</b>
文化事業収益	92,177,994	0	953,620	953,620	0		93,131,614
コンクール事業収益	7,399,625	0	0	0	0		7,399,625
ジュニアオーケストラ事業収益	7,774,385	0	0	0	0		7,774,385
演劇系練習施設収益	5,050,009	210,417	0	210,417	0		5,260,426
文学普及啓発事業収益	1,724,570	0	0	0	0		1,724,570
メディアテーク事業収益	1,192,400	0	0	0	0		1,192,400
メモリアル交流館事業収益	99,500	0	0	0	0		99,500
文化事業受託収益	71,222,396	0	0	0	0		71,222,396
指定管理料収益	1,331,493,125	193,050,871	0	193,050,871	708,295		1,525,252,291
④ 受取補助金等	365,290,204	1,717,830	0	1,717,830	41,947,664		<b>408,955,698</b>
受取仙台市補助金	344,594,746	1,717,830	0	1,717,830	41,947,664		388,260,240
受取助成金	19,645,458	0	0	0	0		19,645,458
受取その他補助金	1,050,000	0	0	0	0		1,050,000
⑤ 受取負担金	107,940,983	0	0	0	0		<b>107,940,983</b>
受取コンクール事業負担金	27,516,154	0	0	0	0		27,516,154
受取ジュニアオーケストラ事業運営負担金	14,768,804	0	0	0	0		14,768,804
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	1,926,276	0	0	0	0		1,926,276
受取創造都市推進事業負担金	1,082,185	0	0	0	0		1,082,185
受取土井晩翠顕彰事業負担金	747,564	0	0	0	0		747,564
受取その他負担金	38,600,000	0	0	0	0		38,600,000
⑥ 受取寄付金	3,050,000	0	0	0	0		<b>3,050,000</b>
受取寄付金	50,000	0	0	0	0		50,000
受取寄附金の振替額	3,000,000	0	0	0	0		3,000,000
⑦ 雑収益	3,272,843	0	0	0	0		<b>3,272,843</b>
雑収益	3,272,843	0	0	0	0		3,272,843
<b>経常収益計</b>	<b>2,018,383,693</b>	<b>194,979,118</b>	<b>953,620</b>	<b>195,932,738</b>	<b>42,655,959</b>		<b>2,256,972,390</b>
(2) 経常費用							
① 事業費	2,028,919,061	195,092,631	1,140,545	196,233,176	0		<b>2,225,152,237</b>
役員等報酬	3,351,129	0	0	0	0		3,351,129
委員等報酬	744,000	0	0	0	0		744,000
給料手当	649,607,168	22,263,497	0	22,263,497	0		671,870,665
退職給付費用	23,098,777	927,760	0	927,760	0		24,026,537
福利厚生費	121,065,430	4,148,231	0	4,148,231	0		125,213,661
臨時雇賃金	50,812,928	4,814,055	0	4,814,055	0		55,626,983
会議費	1,374,835	278	0	278	0		1,375,113
旅費交通費	13,746,444	421,047	0	421,047	0		14,167,491
通信運搬費	11,244,647	1,119,304	0	1,119,304	0		12,363,951
減価償却費	33,478,146	9,710,231	0	9,710,231	0		43,188,377
消耗品費	25,776,614	2,755,194	71,786	2,826,980	0		28,603,594
備品購入費	480,046	79,084	0	79,084	0		559,130
修繕費	19,292,147	3,220,727	0	3,220,727	0		22,512,874
印刷製本費	15,747,656	265,559	285,016	550,575	0		16,298,231
燃料費	658,010	36,464	0	36,464	0		694,474
光熱水料費	188,272,657	42,132,348	0	42,132,348	0		230,405,005
賃借料	47,306,309	6,615,683	129,763	6,745,446	0		54,051,755
諸謝金	19,810,619	429,142	30,402	459,544	0		20,270,163
租税公課	50,072,030	8,325,720	0	8,325,720	0		58,397,750
資料材料費	4,764,282	1,362,821	0	1,362,821	0		6,127,103
支払負担金	49,617,838	92,135	0	92,135	0		49,709,973
委託費	631,125,102	85,845,571	577,973	86,423,544	0		717,548,646
損害保険料	2,564,219	307,791	0	307,791	0		2,872,010

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	9,327,875	214,445	45,605	260,050	0		9,587,925
広告料	11,362,284	0	0	0	0		11,362,284
支払助成金	44,114,764	0	0	0	0		44,114,764
支払利息	103,105	5,544	0	5,544	0		108,649
② 管理費	0	0	0	0	43,043,591		<b>43,043,591</b>
役員報酬	0	0	0	0	3,723,329		3,723,329
給料手当	0	0	0	0	19,139,930		19,139,930
退職給付費用	0	0	0	0	673,241		673,241
福利厚生費	0	0	0	0	3,765,350		3,765,350
臨時雇賃金	0	0	0	0	7,509,039		7,509,039
会議費	0	0	0	0	4,769		4,769
旅費交通費	0	0	0	0	179,920		179,920
交際費	0	0	0	0	20,000		20,000
通信運搬費	0	0	0	0	360,793		360,793
減価償却費	0	0	0	0	1,223,750		1,223,750
消耗品費	0	0	0	0	242,312		242,312
修繕費	0	0	0	0	59,345		59,345
印刷製本費	0	0	0	0	31,900		31,900
燃料費	0	0	0	0	112,278		112,278
光熱水料費	0	0	0	0	766,662		766,662
賃借料	0	0	0	0	802,584		802,584
諸謝金	0	0	0	0	88,880		88,880
租税公課	0	0	0	0	452,600		452,600
支払負担金	0	0	0	0	255,000		255,000
委託費	0	0	0	0	1,942,672		1,942,672
保険料	0	0	0	0	204,110		204,110
手数料	0	0	0	0	1,485,127		1,485,127
貸倒引当金繰入	0	0	0	0	0		0
<b>経常費用計</b>	<b>2,028,919,061</b>	<b>195,092,631</b>	<b>1,140,545</b>	<b>196,233,176</b>	<b>43,043,591</b>		<b>2,268,195,828</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,535,368	△ 113,513	△ 186,925	△ 300,438	△ 387,632		△ 11,223,438
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	△ 5,788,958	0	0	0	△ 304,682		△ 6,093,640
評価損益等計	△ 5,788,958	0	0	0	△ 304,682		<b>△ 6,093,640</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 16,324,326</b>	<b>△ 113,513</b>	<b>△ 186,925</b>	<b>△ 300,438</b>	<b>△ 692,314</b>		<b>△ 17,317,078</b>
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
過年度修正益	0	0	0	0	0		0
貸倒引当金戻入	0	0	0	0	35,309		35,309
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35,309</b>		<b>35,309</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>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35,309</b>		<b>35,309</b>
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 16,324,326	△ 113,513	△ 186,925	△ 300,438	△ 657,005		△ 17,281,769
他会計振替額	0	0	0	0	0		0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 16,324,326</b>	<b>△ 113,513</b>	<b>△ 186,925</b>	<b>△ 300,438</b>	<b>△ 657,005</b>		<b>△ 17,281,769</b>
一般正味財産期首残高							121,981,967
<b>一般正味財産期末残高</b>							<b>104,700,198</b>
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金	0	0	0	0	0		0
基本財産運用益	15,807,000	0	0	0	0		15,807,000
基本財産評価損益等	△ 19,926,000	0	0	0	0		△ 19,926,000
一般正味財産への振替額	△ 18,807,000	0	0	0	0		△ 18,807,000
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>△ 22,926,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>△ 22,926,000</b>
指定正味財産期首残高							1,062,744,000
<b>指定正味財産期末残高</b>							<b>1,039,818,000</b>
III 正味財産期末残高							<b>1,144,518,198</b>

公益法人 仙台市市民文化事業団 令和5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	1,039,480,000	0	19,926,000	1,019,554,000
普通預金	20,264,000	0	0	20,264,000
小 計	1,059,744,000	0	19,926,000	1,039,818,000
特定資産				
退職給付引当資産	409,759,114	183,629,000	194,633,227	398,754,887
楽器修繕等引当資産	1,065,908	90,017	0	1,155,925
文学館展示等準備引当資産	1,699,155	817,860	0	2,517,015
記念事業等積立資産	47,000,000	0	5,000,000	42,000,000
楽都仙台記念事業積立資産	14,400,000	0	0	14,400,000
次年度事業引当預金	3,000,000	0	3,000,000	0
公益目的事業積立資産	0	18,000,000	0	18,000,000
小 計	476,924,177	202,536,877	202,633,227	476,827,827
合 計	1,536,668,177	202,536,877	222,559,227	1,516,645,827

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	1,019,554,000	1,019,554,000	0	0
普通預金	20,264,000	20,264,000	0	0
小 計	1,039,818,000	1,039,818,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	398,754,887	0	0	398,754,887
楽器修繕等引当資産	1,155,925	0	1,155,925	0
文学館展示等準備引当資産	2,517,015	0	2,517,015	0
記念事業等積立資産	42,000,000	0	42,000,000	0
楽都仙台記念事業積立資産	14,400,000	0	14,400,000	0
公益目的事業積立資産	18,000,000	0	18,000,000	0
小 計	476,827,827	0	78,072,940	398,754,887
合 計	1,516,645,827	1,039,818,000	78,072,940	398,754,887

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	88,920,000	△ 11,080,000
特定資産			
事業債 第562回東北電力(株)社債	60,000,000	59,892,000	△ 108,000
合 計	160,000,000	148,812,000	△ 11,188,000

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
<b>補助金</b>						
舞台芸術振興事業	仙台市	0	5,217,677	5,217,677	0	—
文学普及啓発事業	仙台市	0	1,927,781	1,927,781	0	—
演劇系練習施設運営費	仙台市	0	23,404,918	23,404,918	0	—
メディアアーク事業	仙台市	0	13,580,000	13,580,000	0	—
アートノード事業	仙台市	0	19,590,370	19,590,370	0	—
財団運営費等	仙台市	0	260,544,496	260,544,496	0	—
財団運営費等(事業費分)	仙台市	0	63,994,998	63,994,998	0	—
みやぎ震災伝承連携推進事業補助金	宮城県	0	1,050,000	1,050,000	0	—
<b>負担金</b>						
仙台国際音楽コンクール事業運営	仙台市	0	27,516,154	27,516,154	0	—
仙台ジュニアオーケストラ事業運営	仙台市	0	14,768,804	14,768,804	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	1,926,276	1,926,276	0	—
創造都市推進事業	仙台市	0	1,082,185	1,082,185	0	—
土井晩翠顕彰事業	仙台市	0	747,564	747,564	0	—
劇場創造発信事業	仙台市	0	37,350,000	37,350,000	0	—
ごみと未来事業	仙台市	0	1,100,000	1,100,000	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>						
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	5,749,000	5,749,000	0	—
民俗文化財の保存活用活動に対する助成 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	1,000,000	1,000,000	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優勝記念リサイタル	公財)ロームミュージック ファンデーション	0	2,000,000	2,000,000	0	—
現代美術の翻訳助成 対象:メディアアーク/アートノード	公財)小笠原敏晶 記念財団	0	546,458	546,458	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	200,000	200,000	0	—
青少年の社会教育活動に対する助成 対象:メディアアーク/「未来への映画便in仙台」	公財)カメイ社会教育 振興財団	0	150,000	150,000	0	—
地域の文化・芸術活動助成事業 対象:メディアアーク/展覧会・メディアスタディーズ 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
受取寄附金の振替額	3,000,000
合計	18,807,000

(注)受取寄附金の振替額は、仙台国際音楽コンクール関連事業に使用するためのもの。

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3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	2,092,525,910円	
科目	未払金(返納金)	
期末残高	144,792,292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	300,294			35,309	264,985
賞与引当金	48,393,882	51,460,684	48,393,882		51,460,684
退職給付引当金	390,196,179	24,699,778	28,539,587		386,356,370

(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			
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	1,737,629			
		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)	295,010,875			
		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)	57,376,086			
		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)	20,410,395			
		七十七銀行仙台市役所支店(5316910)	” (メディアテーク事業用)	2,773,689			
		七十七銀行旭ヶ丘支店(9005358)	” (総合振込、給与振込用)	19,263,440			
		杜の都信用金庫本店営業部(1704198)	” (定期預金利息受取用)	944			
		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)	6,332,785			
		ゆうちょ銀行(02280-1-4800)	” (チケット代振込用)	7,989,779			
	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	24,047,564			
		宮城県	公益目的事業のための補助金	1,050,000			
		独)日本芸術文化振興会	公益目的事業のための助成金	5,749,000			
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	3,317,755				
前払金	労働保険料 他	労働保険料概算払い分他	499,749				
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	22,534,708				
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	△ 264,985				
流動資産合計				477,829,413			
(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	205,760,000		
			利付国債(20年)第93回	”	84,264,000		
			政府保証第90回日本高速道路保有・債務返済機構債券	”	218,160,000		
			政府保証第121回日本高速道路保有・債務返済機構債券	”	217,020,000		
			政府保証第262回日本高速道路保有・債務返済機構債券	”	101,900,000		
			政府保証第275回日本高速道路保有・債務返済機構債券	”	92,450,000		
			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		
					福岡市公募公債平成27年度第9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	49,880,000
					第417回大阪府公募公債(10年)		29,985,000
	利付国債(20年)第98回	”			53,235,000		
	利付国債(20年)第105回	”			32,364,000		
	利付国債(20年)第119回	”			54,280,500		
	利付国債(20年)第122回	”			21,752,500		
	利付国債(20年)第141回	”	21,832,000				
	第562回東北電力債	”	60,000,000				

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、運用益を公益目的の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、運用益を公益目的の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	50,425,887
	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	1,155,925
	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	2,517,015
	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	42,000,000
	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
公益目的の事業引当資産	普通預金 七十七銀行仙台市役所支店(9017178)	利息収入の減少に備えて公益目的の事業を維持する目的で管理している預金	18,000,000	
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	公益目的の事業の用に供している他、公益目的の事業に必要な収益事業の用に供している	115,411,477
	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				1,632,147,304
資産合計				2,109,976,717
(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5年度分未払消費税 公益、収益、管理目的の事業に使用する委託料等	144,792,292 9,724,645 7,132,840 5,282,100 233,518,303
	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	50,000
	預り金	社会保険料	社会保険料等職員預かり分	7,565,933
		源泉所得税	給与及び報酬料金にかかる所得税預り分	2,320,142
		入場券料 他	協力事業等の入場券料預かり分等	1,783,369
	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	51,460,684
流動負債合計				463,630,308
(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	386,356,370
	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	公益目的の事業の用に供している他、公益目的の事業に必要な収益事業の用に供している資産の債務	115,471,841
固定負債合計				501,828,211
負債合計				965,458,519
正味財産				1,144,518,198