

貸借対照表

令和7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	376,039,363	410,895,622	△ 34,856,259
未収金	41,628,455	44,164,319	△ 2,535,864
前払金	262,142	499,749	△ 237,607
商品	23,210,099	22,534,708	675,391
貸倒引当金	△ 249,770	△ 264,985	15,215
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	440,890,289	477,829,413	△ 36,939,124
2 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	978,550,000	1,019,554,000	△ 41,004,000
普通預金	20,264,000	20,264,000	0
基本財産合計	998,814,000	1,039,818,000	△ 41,004,000
特定資産			
退職給付引当資産	401,351,787	398,754,887	2,596,900
楽器修繕等引当資産	1,206,058	1,155,925	50,133
文学館展示等準備引当資産	2,760,337	2,517,015	243,322
記念事業等引当資産	37,000,000	42,000,000	△ 5,000,000
楽都仙台記念事業引当資産	12,700,000	14,400,000	△ 1,700,000
公益目的事業積立資産	17,000,000	18,000,000	△ 1,000,000
基盤整備費用積立資産	24,000,000	0	24,000,000
特定資産合計	496,018,182	476,827,827	19,190,355
その他固定資産			
リース資産	77,033,764	115,411,477	△ 38,377,713
敷金	0	0	0
保証金	90,000	90,000	0
その他固定資産合計	77,123,764	115,501,477	△ 38,377,713
固定資産合計	1,571,955,946	1,632,147,304	△ 60,191,358
資産合計	2,012,846,235	2,109,976,717	△ 97,130,482
II. 負債の部			
1 流動負債			
未払金	356,508,467	400,450,180	△ 43,941,713
前受金	6,936,000	50,000	6,886,000
預り金	7,902,731	11,669,444	△ 3,766,713
賞与引当金	53,300,391	51,460,684	1,839,707
流動負債合計	424,647,589	463,630,308	△ 38,982,719
2 固定負債			
退職給付引当金	398,297,219	386,356,370	11,940,849
リース債務	77,119,791	115,471,841	△ 38,352,050
固定負債合計	475,417,010	501,828,211	△ 26,411,201
負債合計	900,064,599	965,458,519	△ 65,393,920
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)	0	0	0
投資有価証券評価損益	△ 1,186,000	39,818,000	△ 41,004,000
指定正味財産合計	998,814,000	1,039,818,000	△ 41,004,000
(うち基本財産への充当額)	(998,814,000)	(1,039,818,000)	△ 41,004,000
(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	113,967,636	104,700,198	9,267,438
(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)	(94,666,395)	(78,072,940)	16,593,455
正味財産合計	1,112,781,636	1,144,518,198	△ 31,736,562
負債及び正味財産合計	2,012,846,235	2,109,976,717	△ 97,130,482

公益財団法人 仙台市市民文化事業団 令和6年度

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	3,690,802	4,888,659	△ 1,197,857
特定資産受取利息	3,690,802	4,888,659	△ 1,197,857
③ 事業収益	1,801,997,371	1,713,057,207	88,940,164
文化事業収益	129,977,398	93,131,614	36,845,784
コンクール事業収益	12,899,517	7,399,625	5,499,892
ジュニアオーケストラ事業収益	9,963,165	7,774,385	2,188,780
演劇系練習施設収益	5,532,786	5,260,426	272,360
文学普及啓発事業収益	1,875,550	1,724,570	150,980
メディアテーク事業収益	1,289,295	1,192,400	96,895
メモリアル交流館事業収益	88,800	99,500	△ 10,700
文化事業受託収益	60,836,857	71,222,396	△ 10,385,539
指定管理料収益	1,579,534,003	1,525,252,291	54,281,712
④ 受取補助金等	420,571,283	408,955,698	11,615,585
受取仙台市補助金	403,079,283	388,260,240	14,819,043
受取助成金	17,492,000	19,645,458	△ 2,153,458
受取その他補助金	0	1,050,000	△ 1,050,000
⑤ 受取負担金	139,348,997	107,940,983	31,408,014
受取コンクール事業負担金	41,743,639	27,516,154	14,227,485
受取ジュニアオーケストラ事業運営負担金	13,954,393	14,768,804	△ 814,411
受取仙台クラシックフェスティバル負担金	23,000,000	23,300,000	△ 300,000
受取古典芸能負担金	2,145,783	1,926,276	219,507
受取創造都市推進事業負担金	1,012,183	1,082,185	△ 70,002
受取土井晩翠顕彰事業負担金	842,491	747,564	94,927
受取その他負担金	56,650,508	38,600,000	18,050,508
⑥ 受取寄付金	50,000	3,050,000	△ 3,000,000
受取寄付金	50,000	50,000	0
受取寄付金の振替額	0	3,000,000	△ 3,000,000
⑦ 雑収益	788,037	3,272,843	△ 2,484,806
雑収益	788,037	3,272,843	△ 2,484,806
経常収益計	2,382,253,490	2,256,972,390	125,281,100
(2) 経常費用			
① 事業費	2,316,673,081	2,225,152,237	91,520,844
役員等報酬	3,534,768	3,351,129	183,639
委員等報酬	899,000	744,000	155,000
給料手当	712,250,961	671,870,665	40,380,296
退職給付費用	26,006,810	24,026,537	1,980,273
福利厚生費	131,637,656	125,213,661	6,423,995
臨時雇賃金	67,799,414	55,626,983	12,172,431
会議費	1,321,752	1,375,113	△ 53,361
旅費交通費	15,925,432	14,167,491	1,757,941
通信運搬費	11,460,381	12,363,951	△ 903,570
減価償却費	41,470,384	43,188,377	△ 1,717,993
消耗品費	22,233,199	28,603,594	△ 6,370,395
備品購入費	72,810	559,130	△ 486,320
修繕費	23,773,780	22,512,874	1,260,906
印刷製本費	20,143,544	16,298,231	3,845,313
燃料費	659,871	694,474	△ 34,603
光熱水料費	256,621,488	230,405,005	26,216,483
賃借料	49,115,200	54,051,755	△ 4,936,555
諸謝金	23,896,063	20,270,163	3,625,900
租税公課	71,109,800	58,397,750	12,712,050

科 目	当年度	前年度	増減
資料材料費	7,406,694	6,127,103	1,279,591
支払負担金	59,998,794	49,709,973	10,288,821
委託費	718,855,094	717,548,646	1,306,448
損害保険料	3,007,357	2,872,010	135,347
手数料	10,154,790	9,587,925	566,865
広告料	5,036,193	11,362,284	△ 6,326,091
支払助成金	32,095,900	44,114,764	△ 12,018,864
支払利息	185,946	108,649	77,297
② 管理費	<u>48,112,666</u>	<u>43,043,591</u>	<u>5,069,075</u>
役員報酬	3,909,988	3,723,329	186,659
給料手当	20,391,184	19,139,930	1,251,254
退職給付費用	610,619	673,241	△ 62,622
福利厚生費	3,950,296	3,765,350	184,946
臨時雇賃金	9,366,150	7,509,039	1,857,111
会議費	2,849	4,769	△ 1,920
旅費交通費	611,980	179,920	432,060
交際費	0	20,000	△ 20,000
通信運搬費	412,673	360,793	51,880
減価償却費	1,123,320	1,223,750	△ 100,430
消耗品費	194,839	242,312	△ 47,473
修繕費	235,818	59,345	176,473
印刷製本費	48,400	31,900	16,500
燃料費	88,603	112,278	△ 23,675
光熱水料費	738,977	766,662	△ 27,685
賃借料	671,259	802,584	△ 131,325
諸謝金	70,180	88,880	△ 18,700
租税公課	299,400	452,600	△ 153,200
支払負担金	206,920	255,000	△ 48,080
委託費	1,899,209	1,942,672	△ 43,463
保険料	239,760	204,110	35,650
手数料	3,040,242	1,485,127	1,555,115
貸倒引当金繰入	0	0	0
経常費用計	2,364,785,747	2,268,195,828	96,589,919
評価損益等調整前当期経常増減額	17,467,743	△ 11,223,438	28,691,181
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	△ 8,215,520	△ 6,093,640	△ 2,121,880
評価損益等計	△ 8,215,520	△ 6,093,640	△ 2,121,880
当期経常増減額	9,252,223	△ 17,317,078	26,569,301
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	0	0
貸倒引当金戻入	15,215	35,309	△ 20,094
経常外収益計	15,215	35,309	△ 20,094
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	15,215	35,309	△ 20,094
当期一般正味財産増減額	9,267,438	△ 17,281,769	26,549,207
一般正味財産期首残高	104,700,198	121,981,967	△ 17,281,769
一般正味財産期末残高	113,967,636	104,700,198	9,267,438
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	0	0
基本財産運用益	15,807,000	15,807,000	0
基本財産評価損益等	△ 41,004,000	△ 19,926,000	△ 21,078,000
一般正味財産への振替額	△ 15,807,000	△ 18,807,000	3,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 41,004,000	△ 22,926,000	△ 18,078,000
指定正味財産期首残高	1,039,818,000	1,062,744,000	△ 22,926,000
指定正味財産期末残高	998,814,000	1,039,818,000	△ 41,004,000
III 正味財産期末残高	1,112,781,636	1,144,518,198	△ 31,736,562

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	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	3,690,802	0	0	0	0		3,690,802
特定資産受取利息	3,690,802	0	0	0	0		3,690,802
③ 事業収益	1,601,493,413	198,839,379	955,852	199,795,231	708,727		1,801,997,371
文化事業収益	129,021,546	0	955,852	955,852	0		129,977,398
コンクール事業収益	12,899,517	0	0	0	0		12,899,517
ジュニアオーケストラ事業収益	9,963,165	0	0	0	0		9,963,165
演劇系練習施設収益	5,311,475	221,311	0	221,311	0		5,532,786
文学普及啓発事業収益	1,875,550	0	0	0	0		1,875,550
メディアテーク事業収益	1,289,295	0	0	0	0		1,289,295
メモリアル交流館事業収益	88,800	0	0	0	0		88,800
文化事業受託収益	60,836,857	0	0	0	0		60,836,857
指定管理料収益	1,380,207,208	198,618,068	0	198,618,068	708,727		1,579,534,003
④ 受取補助金等	371,190,125	1,950,221	0	1,950,221	47,430,937		420,571,283
受取仙台市補助金	353,698,125	1,950,221	0	1,950,221	47,430,937		403,079,283
受取助成金	17,492,000	0	0	0	0		17,492,000
受取その他補助金	0	0	0	0	0		0
⑤ 受取負担金	139,348,997	0	0	0	0		139,348,997
受取コンクール事業負担金	41,743,639	0	0	0	0		41,743,639
受取ジュニアオーケストラ事業運営負担金	13,954,393	0	0	0	0		13,954,393
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	2,145,783	0	0	0	0		2,145,783
受取創造都市推進事業負担金	1,012,183	0	0	0	0		1,012,183
受取土井晩翠顕彰事業負担金	842,491	0	0	0	0		842,491
受取その他負担金	56,650,508	0	0	0	0		56,650,508
⑥ 受取寄付金	50,000	0	0	0	0		50,000
受取寄付金	50,000	0	0	0	0		50,000
受取寄付金の振替額	0	0	0	0	0		0
⑦ 雑収益	788,037	0	0	0	0		788,037
雑収益	788,037	0	0	0	0		788,037
経常収益計	2,132,368,374	200,789,600	955,852	201,745,452	48,139,664		2,382,253,490
(2) 経常費用							
① 事業費	2,115,846,903	200,219,025	607,153	200,826,178	0		2,316,673,081
役員等報酬	3,534,768	0	0	0	0		3,534,768
委員等報酬	899,000	0	0	0	0		899,000
給料手当	688,726,367	23,524,594	0	23,524,594	0		712,250,961
退職給付費用	24,940,859	1,065,951	0	1,065,951	0		26,006,810
福利厚生費	127,254,884	4,382,772	0	4,382,772	0		131,637,656
臨時雇賃金	60,151,755	7,647,659	0	7,647,659	0		67,799,414
会議費	1,321,546	206	0	206	0		1,321,752
旅費交通費	15,530,937	394,495	0	394,495	0		15,925,432
通信運搬費	10,249,645	1,210,736	0	1,210,736	0		11,460,381
減価償却費	32,266,076	9,204,308	0	9,204,308	0		41,470,384
消耗品費	19,663,014	2,493,613	76,572	2,570,185	0		22,233,199
備品購入費	72,810	0	0	0	0		72,810
修繕費	20,872,904	2,900,876	0	2,900,876	0		23,773,780
印刷製本費	19,517,656	539,024	86,864	625,888	0		20,143,544
燃料費	626,690	33,181	0	33,181	0		659,871
光熱水料費	210,404,813	46,216,675	0	46,216,675	0		256,621,488
賃借料	44,072,795	4,904,819	137,586	5,042,405	0		49,115,200
諸謝金	23,733,034	129,056	33,973	163,029	0		23,896,063
租税公課	60,348,466	10,761,334	0	10,761,334	0		71,109,800
資料材料費	5,683,335	1,723,359	0	1,723,359	0		7,406,694
支払負担金	59,944,476	54,318	0	54,318	0		59,998,794
委託費	636,037,453	82,584,147	233,494	82,817,641	0		718,855,094
損害保険料	2,730,849	276,508	0	276,508	0		3,007,357

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	9,973,306	142,820	38,664	181,484	0		10,154,790
広告料	5,036,193	0	0	0	0		5,036,193
支払助成金	32,095,900	0	0	0	0		32,095,900
支払利息	157,372	28,574	0	28,574	0		185,946
② 管理費	0	0	0	0	48,112,666		48,112,666
役員報酬	0	0	0	0	3,909,988		3,909,988
給料手当	0	0	0	0	20,391,184		20,391,184
退職給付費用	0	0	0	0	610,619		610,619
福利厚生費	0	0	0	0	3,950,296		3,950,296
臨時雇賃金	0	0	0	0	9,366,150		9,366,150
会議費	0	0	0	0	2,849		2,849
旅費交通費	0	0	0	0	611,980		611,980
交際費	0	0	0	0	0		0
通信運搬費	0	0	0	0	412,673		412,673
減価償却費	0	0	0	0	1,123,320		1,123,320
消耗品費	0	0	0	0	194,839		194,839
修繕費	0	0	0	0	235,818		235,818
印刷製本費	0	0	0	0	48,400		48,400
燃料費	0	0	0	0	88,603		88,603
光熱水料費	0	0	0	0	738,977		738,977
賃借料	0	0	0	0	671,259		671,259
諸謝金	0	0	0	0	70,180		70,180
租税公課	0	0	0	0	299,400		299,400
支払負担金	0	0	0	0	206,920		206,920
委託費	0	0	0	0	1,899,209		1,899,209
保険料	0	0	0	0	239,760		239,760
手数料	0	0	0	0	3,040,242		3,040,242
貸倒引当金繰入	0	0	0	0	0		0
経常費用計	2,115,846,903	200,219,025	607,153	200,826,178	48,112,666		2,364,785,747
評価損益等調整前当期経常増減額	16,521,471	570,575	348,699	919,274	26,998		17,467,743
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0		0
特定資産評価損益等	△ 7,804,744	0	0	0	△ 410,776		△ 8,215,520
評価損益等計	△ 7,804,744	0	0	0	△ 410,776		△ 8,215,520
当期経常増減額	8,716,727	570,575	348,699	919,274	△ 383,778		9,252,223
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	15,215		15,215
経常外収益計	0	0	0	0	15,215		15,215
(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	15,215		15,215
他会計振替前当期一般正味財産増減額	8,716,727	570,575	348,699	919,274	△ 368,563		9,267,438
他会計振替額	459,637	△ 570,575	△ 348,699	△ 919,274	459,637		0
当期一般正味財産増減額	9,176,364	0	0	0	91,074		9,267,438
一般正味財産期首残高							104,700,198
一般正味財産期末残高							113,967,636
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	△ 41,004,000	0	0	0	0		△ 41,004,000
一般正味財産への振替額	△ 15,807,000	0	0	0	0		△ 15,807,000
当期指定正味財産増減額	△ 41,004,000	0	0	0	0		△ 41,004,000
指定正味財産期首残高							1,039,818,000
指定正味財産期末残高							998,814,000
III 正味財産期末残高							
							1,112,781,636

公益法人 仙台市市民文化事業団 令和6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	1,019,554,000	0	41,004,000	978,550,000
普通預金	20,264,000	0	0	20,264,000
小 計	1,039,818,000	0	41,004,000	998,814,000
特定資産				
退職給付引当資産	398,754,887	25,489,000	22,892,100	401,351,787
楽器修繕等引当資産	1,155,925	50,133	0	1,206,058
文学館展示等準備引当資産	2,517,015	243,322	0	2,760,337
記念事業等積立資産	42,000,000	0	5,000,000	37,000,000
楽都仙台記念事業積立資産	14,400,000	0	1,700,000	12,700,000
公益目的事業積立資産	18,000,000	0	1,000,000	17,000,000
基盤整備費用積立資産	0	24,000,000	0	24,000,000
小 計	476,827,827	49,782,455	30,592,100	496,018,182
合 計	1,516,645,827	49,782,455	71,596,100	1,494,832,182

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	978,550,000	978,550,000	0	0
普通預金	20,264,000	20,264,000	0	0
小 計	998,814,000	998,814,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	401,351,787	0	0	401,351,787
楽器修繕等引当資産	1,206,058	0	1,206,058	0
文学館展示等準備引当資産	2,760,337	0	2,760,337	0
記念事業等積立資産	37,000,000	0	37,000,000	0
楽都仙台記念事業積立資産	12,700,000	0	12,700,000	0
公益目的事業積立資産	17,000,000	0	17,000,000	0
基盤整備費用積立資産	24,000,000	0	24,000,000	0
小 計	496,018,182	0	94,666,395	401,351,787
合 計	1,494,832,182	998,814,000	94,666,395	401,351,787

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	82,150,000	△ 17,850,000
特定資産			
事業債 第562回東北電力(株)社債	60,000,000	59,358,000	△ 642,000
合 計	160,000,000	141,508,000	△ 18,492,000

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	4,100,127	4,100,127	0	—
文学普及啓発事業	仙台市	0	1,783,797	1,783,797	0	—
演劇系練習施設運営費	仙台市	0	27,581,000	27,581,000	0	—
メディアアーク事業	仙台市	0	13,440,718	13,440,718	0	—
アートノード事業	仙台市	0	19,836,105	19,836,105	0	—
こどもわかものプロジェクト事業	仙台市	0	1,054,200	1,054,200	0	—
コミュニティ・アーカイブの仙台モデル事業	仙台市	0	710,660	710,660	0	—
財団運営費等	仙台市	0	282,327,004	282,327,004	0	—
財団運営費等(事業費分)	仙台市	0	52,245,672	52,245,672	0	—
負担金						
仙台国際音楽コンクール事業運営	仙台市	0	41,743,639	41,743,639	0	—
仙台ジュニアオーケストラ事業運営	仙台市	0	13,954,393	13,954,393	0	—
仙台クラシックフェスティバル事業	仙台市	0	23,000,000	23,000,000	0	—
古典芸能振興事業	仙台市	0	2,145,783	2,145,783	0	—
創造都市推進事業	仙台市	0	1,012,183	1,012,183	0	—
土井晩翠顕彰事業	仙台市	0	842,491	842,491	0	—
子どもの創造性を育むアウトリーチ事業	仙台市	0	5,381,508	5,381,508	0	—
劇場創造発信事業	仙台市	0	48,719,000	48,719,000	0	—
市民・企業参加型による資源循環領域で 行動する人づくりプログラム事業	仙台市	0	2,400,000	2,400,000	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	—
助成金						
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	6,492,000	6,492,000	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	—
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
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	2,182,649,140円	
科目	未払金(返納金)	
期末残高	121,951,798円	
科目	未収金	
期末残高	23,842,491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	264,985			15,215	249,770
賞与引当金	51,460,684	53,300,391	51,460,684		53,300,391
退職給付引当金	386,356,370	26,617,429	14,676,580		398,297,219

(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7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	1,603,000
		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)	346,790,188
		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)	19,084,373
		七十七銀行仙台市役所支店(5316910)	〃 (メディアテーク事業用)	261,587
		七十七銀行旭ヶ丘支店(9005358)	〃 (総合振込、給与振込用)	1,289,800
		杜の都信用金庫本店営業部(1704198)	〃 (定期預金利息受取用)	4,200
		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)	6,326,232
		ゆうちょ銀行(02280-1-4800)	〃 (チケット代振込用)	679,983
	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	23,842,491
		独)日本芸術文化振興会	公益目的事業のための助成金	6,492,000
		一財)地域創造	公益目的事業のための助成金	10,000,000
		みやぎ県民文化創造の祭典実行委員会	公益目的事業のための負担金	150,000
		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	1,143,964
	前払金	労働保険料 他	労働保険料概算払い分他	262,142
	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	23,210,099
	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	△ 249,770
流動資産合計				440,890,289
(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
			利付国債(20年)第93回	〃
			政府保証第90回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃
			政府保証第121回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃
			政府保証第262回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃
			政府保証第275回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃
			第406回中国電力債	〃
			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
	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
			第417回大阪府公募公債(10年)	〃
			利付国債(20年)第98回	〃
			利付国債(20年)第105回	〃
			利付国債(20年)第119回	〃
			利付国債(20年)第122回	〃
			利付国債(20年)第141回	〃
			第562回東北電力債	〃

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	61,238,307
	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	1,206,058
	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	2,760,337
	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	37,000,000
	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	12,700,000
	公益目的事業引当資産	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事業を維持する目的で管理している預金	17,000,000
	基盤整備費用積立引当資産	普通預金 七十七銀行仙台市役所支店(9017178)	公益目的事業を推進するため、事業手法の開発等財団の基盤整備を行う目的で管理している預金	24,000,000
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	77,033,764
	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				1,571,955,946
資産合計				2,012,846,235
(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	121,951,798
		職員	職員の3月勤務手当等	10,102,469
		全国健康保険協会	職員の3月分社会保険料	7,628,936
		仙台北税務署	令和6年度分未払消費税	27,110,100
		その他	公益、収益、管理目的事業に使用する委託料等	189,715,164
	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等に関する前受金	6,936,000
	預り金	社会保険料	社会保険料等職員預かり分	470,687
		源泉所得税	給与及び報酬料金にかかる所得税預り分	2,541,955
	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	4,890,089
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	53,300,391	
流動負債合計				424,647,589
(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	398,297,219
	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	77,119,791
固定負債合計				475,417,010
負債合計				900,064,599
正味財産				1,112,781,636