

貸借対照表

令和8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	433,543,758	376,039,363	57,504,395
未収金	33,176,995	41,628,455	△ 8,451,460
前払金	528,799	262,142	266,657
商品	23,613,491	23,210,099	403,392
貸倒引当金	△ 199,061	△ 249,770	50,709
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	490,663,982	440,890,289	49,773,693
2 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	951,798,000	978,550,000	△ 26,752,000
普通預金	20,138,000	20,264,000	△ 126,000
基本財産合計	971,936,000	998,814,000	△ 26,878,000
特定資産			
退職給付引当資産	414,717,722	401,351,787	13,365,935
楽器修繕等引当資産	1,261,996	1,206,058	55,938
文学館展示等準備引当資産	3,037,256	2,760,337	276,919
記念事業等引当資産	37,000,000	37,000,000	0
楽都仙台記念事業引当資産	12,700,000	12,700,000	0
公益目的事業積立資産	14,000,000	17,000,000	△ 3,000,000
基盤整備費用積立資産	18,000,000	24,000,000	△ 6,000,000
財団50周年事業等積立資産	22,000,000	0	22,000,000
特定資産合計	522,716,974	496,018,182	26,698,792
その他固定資産			
リース資産	132,022,860	77,033,764	54,989,096
敷金	0	0	0
保証金	90,000	90,000	0
その他固定資産合計	132,112,860	77,123,764	54,989,096
固定資産合計	1,626,765,834	1,571,955,946	54,809,888
資産合計	2,117,429,816	2,012,846,235	104,583,581
II. 負債の部			
1 流動負債			
未払金	408,385,448	356,508,467	51,876,981
前受金	3,685,800	6,936,000	△ 3,250,200
預り金	7,987,688	7,902,731	84,957
賞与引当金	57,681,085	53,300,391	4,380,694
流動負債合計	477,740,021	424,647,589	53,092,432
2 固定負債			
退職給付引当金	419,881,165	398,297,219	21,583,946
リース債務	132,565,392	77,119,791	55,445,601
固定負債合計	552,446,557	475,417,010	77,029,547
負債合計	1,030,186,578	900,064,599	130,121,979
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	△ 28,064,000	△ 1,186,000	△ 26,878,000
指定正味財産合計	971,936,000	998,814,000	△ 26,878,000
(うち基本財産への充当額)	(971,936,000)	(998,814,000)	△ 26,878,000
(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	115,307,238	113,967,636	1,339,602
(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)	(107,999,252)	(94,666,395)	13,332,857
正味財産合計	1,087,243,238	1,112,781,636	△ 25,538,398
負債及び正味財産合計	2,117,429,816	2,012,846,235	104,583,581

公益財団法人 仙台市市民文化事業団 令和7年度

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	16,684,298	15,807,000	877,298
基本財産受取利息	16,684,298	15,807,000	877,298
② 特定資産運用益	3,726,387	3,690,802	35,585
特定資産受取利息	3,726,387	3,690,802	35,585
③ 事業収益	1,884,005,563	1,801,997,371	82,008,192
文化事業収益	138,851,392	129,977,398	8,873,994
コンクール事業収益	40,656,722	12,899,517	27,757,205
ジュニアオーケストラ事業収益	9,749,199	9,963,165	△ 213,966
演劇系練習施設収益	4,906,794	5,532,786	△ 625,992
文学普及啓発事業収益	1,444,280	1,875,550	△ 431,270
メディアテーク事業収益	234,472	1,289,295	△ 1,054,823
メモリアル交流館事業収益	101,700	88,800	12,900
文化事業受託収益	68,058,501	60,836,857	7,221,644
指定管理料収益	1,620,002,503	1,579,534,003	40,468,500
④ 受取補助金等	457,231,734	420,571,283	36,660,451
受取仙台市補助金	441,080,734	403,079,283	38,001,451
受取助成金	16,151,000	17,492,000	△ 1,341,000
受取その他補助金	0	0	0
⑤ 受取負担金	397,390,050	139,348,997	258,041,053
受取コンクール事業負担金	292,675,049	41,743,639	250,931,410
受取ジュニアオーケストラ事業運営負担金	14,179,323	13,954,393	224,930
受取仙台クラシックフェスティバル負担金	23,000,000	23,000,000	0
受取古典芸能負担金	2,039,640	2,145,783	△ 106,143
受取創造都市推進事業負担金	1,084,293	1,012,183	72,110
受取土井晩翠顕彰事業負担金	862,630	842,491	20,139
受取その他負担金	63,549,115	56,650,508	6,898,607
⑥ 受取寄付金	1,100,000	50,000	1,050,000
受取寄付金	1,100,000	50,000	1,050,000
受取寄付金の振替額	0	0	0
⑦ 雑収益	1,021,750	788,037	233,713
雑収益	1,021,750	788,037	233,713
経常収益計	2,761,159,782	2,382,253,490	378,906,292
(2) 経常費用			
① 事業費	2,697,408,033	2,316,673,081	380,734,952
役員等報酬	7,755,848	3,534,768	4,221,080
委員等報酬	4,121,600	899,000	3,222,600
給料手当	752,220,756	712,250,961	39,969,795
退職給付費用	25,623,247	26,006,810	△ 383,563
福利厚生費	136,422,897	131,637,656	4,785,241
臨時雇賃金	75,367,641	67,799,414	7,568,227
会議費	10,447,619	1,321,752	9,125,867
旅費交通費	27,488,924	15,925,432	11,563,492
通信運搬費	12,608,038	11,460,381	1,147,657
減価償却費	40,326,255	41,470,384	△ 1,144,129
消耗品費	31,726,236	22,233,199	9,493,037
備品購入費	326,150	72,810	253,340
修繕費	23,766,493	23,773,780	△ 7,287
印刷製本費	18,992,900	20,143,544	△ 1,150,644
燃料費	673,048	659,871	13,177
光熱水料費	242,334,828	256,621,488	△ 14,286,660
賃借料	78,270,037	49,115,200	29,154,837
諸謝金	56,471,260	23,896,063	32,575,197
租税公課	66,119,000	71,109,800	△ 4,990,800

科 目	当年度	前年度	増減
資料材料費	6,607,219	7,406,694	△ 799,475
支払負担金	69,081,441	59,998,794	9,082,647
委託費	947,941,610	718,855,094	229,086,516
保険料	3,207,734	3,007,357	200,377
手数料	16,803,158	10,154,790	6,648,368
広告料	8,251,929	5,036,193	3,215,736
支払助成金	33,301,512	32,095,900	1,205,612
支払利息	1,150,653	185,946	964,707
② 管理費	<u>58,208,816</u>	<u>48,112,666</u>	<u>10,096,150</u>
役員報酬	8,156,927	3,909,988	4,246,939
給料手当	22,694,349	20,391,184	2,303,165
退職給付費用	609,724	610,619	△ 895
福利厚生費	4,314,171	3,950,296	363,875
臨時雇賃金	11,965,145	9,366,150	2,598,995
会議費	0	2,849	△ 2,849
旅費交通費	1,002,252	611,980	390,272
交際費	0	0	0
通信運搬費	397,230	412,673	△ 15,443
減価償却費	1,123,320	1,123,320	0
消耗品費	186,450	194,839	△ 8,389
修繕費	55,000	235,818	△ 180,818
印刷製本費	79,200	48,400	30,800
燃料費	89,063	88,603	460
光熱水料費	753,281	738,977	14,304
賃借料	1,018,083	671,259	346,824
諸謝金	50,694	70,180	△ 19,486
租税公課	311,500	299,400	12,100
支払負担金	208,400	206,920	1,480
委託費	1,901,992	1,899,209	2,783
保険料	234,030	239,760	△ 5,730
手数料	3,058,005	3,040,242	17,763
貸倒引当金繰入	0	0	0
経常費用計	2,755,616,849	2,364,785,747	390,831,102
評価損益等調整前当期経常増減額	5,542,933	17,467,743	△ 11,924,810
基本財産評価損益等	126,000	0	126,000
特定資産評価損益等	△ 4,380,040	△ 8,215,520	3,835,480
評価損益等計	△ 4,254,040	△ 8,215,520	3,961,480
当期経常増減額	1,288,893	9,252,223	△ 7,963,330
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	50,709	15,215	35,494
経常外収益計	50,709	15,215	35,494
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	50,709	15,215	35,494
当期一般正味財産増減額	1,339,602	9,267,438	△ 7,927,836
一般正味財産期首残高	113,967,636	104,700,198	9,267,438
一般正味財産期末残高	115,307,238	113,967,636	1,339,602
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	16,684,298	15,807,000	877,298
基本財産評価損益等	△ 26,752,000	△ 41,004,000	14,252,000
一般正味財産への振替額	△ 16,810,298	△ 15,807,000	△ 1,003,298
当期指定正味財産増減額	△ 26,878,000	△ 41,004,000	14,126,000
指定正味財産期首残高	998,814,000	1,039,818,000	△ 41,004,000
指定正味財産期末残高	971,936,000	998,814,000	△ 26,878,000
III 正味財産期末残高	1,087,243,238	1,112,781,636	△ 25,538,398

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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	16,684,298	0	0	0	0		16,684,298
基本財産受取利息	16,684,298	0	0	0	0		16,684,298
② 特定資産運用益	3,726,387	0	0	0	0		3,726,387
特定資産受取利息	3,726,387	0	0	0	0		3,726,387
③ 事業収益	1,677,770,988	204,276,297	1,230,462	205,506,759	727,816		1,884,005,563
文化事業収益	137,620,930	0	1,230,462	1,230,462	0		138,851,392
コンクール事業収益	40,656,722	0	0	0	0		40,656,722
ジュニアオーケストラ事業収益	9,749,199	0	0	0	0		9,749,199
演劇系練習施設収益	4,710,523	196,271	0	196,271	0		4,906,794
文学普及啓発事業収益	1,444,280	0	0	0	0		1,444,280
メディアテーク事業収益	234,472	0	0	0	0		234,472
メモリアル交流館事業収益	101,700	0	0	0	0		101,700
文化事業受託収益	68,058,501	0	0	0	0		68,058,501
指定管理料収益	1,415,194,661	204,080,026	0	204,080,026	727,816		1,620,002,503
④ 受取補助金等	398,060,334	2,150,342	0	2,150,342	57,021,058		457,231,734
受取仙台市補助金	381,909,334	2,150,342	0	2,150,342	57,021,058		441,080,734
受取助成金	16,151,000	0	0	0	0		16,151,000
受取その他補助金	0	0	0	0	0		0
⑤ 受取負担金	397,390,050	0	0	0	0		397,390,050
受取コンクール事業負担金	292,675,049	0	0	0	0		292,675,049
受取ジュニアオーケストラ事業運営負担金	14,179,323	0	0	0	0		14,179,323
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	2,039,640	0	0	0	0		2,039,640
受取創造都市推進事業負担金	1,084,293	0	0	0	0		1,084,293
受取土井晩翠顕彰事業負担金	862,630	0	0	0	0		862,630
受取その他負担金	63,549,115	0	0	0	0		63,549,115
⑥ 受取寄付金	1,100,000	0	0	0	0		1,100,000
受取寄付金	1,100,000	0	0	0	0		1,100,000
受取寄付金の振替額	0	0	0	0	0		0
⑦ 雑収益	1,021,750	0	0	0	0		1,021,750
雑収益	1,021,750	0	0	0	0		1,021,750
経常収益計	2,495,753,807	206,426,639	1,230,462	207,657,101	57,748,874		2,761,159,782
(2) 経常費用							
① 事業費	2,490,339,672	206,192,032	876,329	207,068,361	0		2,697,408,033
役員等報酬	7,755,848	0	0	0	0		7,755,848
委員等報酬	4,121,600	0	0	0	0		4,121,600
給料手当	729,104,253	23,116,503	0	23,116,503	0		752,220,756
退職給付費用	24,609,657	1,013,590	0	1,013,590	0		25,623,247
福利厚生費	132,144,662	4,278,235	0	4,278,235	0		136,422,897
臨時雇賃金	66,183,119	9,184,522	0	9,184,522	0		75,367,641
会議費	10,443,525	4,094	0	4,094	0		10,447,619
旅費交通費	27,032,530	456,394	0	456,394	0		27,488,924
通信運搬費	11,337,660	1,270,378	0	1,270,378	0		12,608,038
減価償却費	31,442,293	8,883,962	0	8,883,962	0		40,326,255
消耗品費	28,113,071	3,490,990	122,175	3,613,165	0		31,726,236
備品購入費	326,150	0	0	0	0		326,150
修繕費	20,151,010	3,615,483	0	3,615,483	0		23,766,493
印刷製本費	18,227,648	516,401	248,851	765,252	0		18,992,900
燃料費	629,898	43,150	0	43,150	0		673,048
光熱水料費	199,505,402	42,829,426	0	42,829,426	0		242,334,828
賃借料	72,974,119	5,170,898	125,020	5,295,918	0		78,270,037
諸謝金	56,080,843	256,355	134,062	390,417	0		56,471,260
租税公課	56,361,840	9,757,160	0	9,757,160	0		66,119,000
資料材料費	5,132,046	1,475,173	0	1,475,173	0		6,607,219
支払負担金	69,023,229	58,212	0	58,212	0		69,081,441
委託費	857,702,659	90,038,488	200,463	90,238,951	0		947,941,610
保険料	2,925,941	281,793	0	281,793	0		3,207,734

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	16,600,825	156,575	45,758	202,333	0		16,803,158
広告料	8,247,309	4,620	0	4,620	0		8,251,929
支払助成金	33,301,512	0	0	0	0		33,301,512
支払利息	861,023	289,630	0	289,630	0		1,150,653
② 管理費	0	0	0	0	58,208,816		58,208,816
役員報酬	0	0	0	0	8,156,927		8,156,927
給料手当	0	0	0	0	22,694,349		22,694,349
退職給付費用	0	0	0	0	609,724		609,724
福利厚生費	0	0	0	0	4,314,171		4,314,171
臨時雇賃金	0	0	0	0	11,965,145		11,965,145
会議費	0	0	0	0	0		0
旅費交通費	0	0	0	0	1,002,252		1,002,252
交際費	0	0	0	0	0		0
通信運搬費	0	0	0	0	397,230		397,230
減価償却費	0	0	0	0	1,123,320		1,123,320
消耗品費	0	0	0	0	186,450		186,450
修繕費	0	0	0	0	55,000		55,000
印刷製本費	0	0	0	0	79,200		79,200
燃料費	0	0	0	0	89,063		89,063
光熱水料費	0	0	0	0	753,281		753,281
賃借料	0	0	0	0	1,018,083		1,018,083
諸謝金	0	0	0	0	50,694		50,694
租税公課	0	0	0	0	311,500		311,500
支払負担金	0	0	0	0	208,400		208,400
委託費	0	0	0	0	1,901,992		1,901,992
保険料	0	0	0	0	234,030		234,030
手数料	0	0	0	0	3,058,005		3,058,005
貸倒引当金繰入	0	0	0	0	0		0
経常費用計	2,490,339,672	206,192,032	876,329	207,068,361	58,208,816		2,755,616,849
評価損益等調整前当期経常増減額	5,414,135	234,607	354,133	588,740	△ 459,942		5,542,933
基本財産評価損益等	126,000	0	0	0	0		126,000
特定資産評価損益等	△ 4,161,038	0	0	0	△ 219,002		△ 4,380,040
評価損益等計	△ 4,035,038	0	0	0	△ 219,002		△ 4,254,040
当期経常増減額	1,379,097	234,607	354,133	588,740	△ 678,944		1,288,893
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	50,709		50,709
経常外収益計	0	0	0	0	50,709		50,709
(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	50,709		50,709
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,379,097	234,607	354,133	588,740	△ 628,235		1,339,602
他会計振替額	294,370	△ 234,607	△ 354,133	△ 588,740	294,370		0
当期一般正味財産増減額	1,673,467	0	0	0	△ 333,865		1,339,602
一般正味財産期首残高							113,967,636
一般正味財産期末残高							115,307,238
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	16,684,298	0	0	0	0		16,684,298
基本財産評価損益等	△ 26,752,000	0	0	0	0		△ 26,752,000
一般正味財産への振替額	△ 16,810,298	0	0	0	0		△ 16,810,298
当期指定正味財産増減額	△ 26,878,000	0	0	0	0		△ 26,878,000
指定正味財産期首残高							998,814,000
指定正味財産期末残高							971,936,000
III 正味財産期末残高							1,087,243,238

公益法人 仙台市市民文化事業団 令和7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	978,550,000	200,000,000	226,752,000	951,798,000
普通預金	20,264,000	199,874,000	200,000,000	20,138,000
小 計	998,814,000	399,874,000	426,752,000	971,936,000
特定資産				
退職給付引当資産	401,351,787	72,705,000	59,339,065	414,717,722
楽器修繕等引当資産	1,206,058	55,938	0	1,261,996
文学館展示等準備引当資産	2,760,337	298,182	21,263	3,037,256
記念事業等積立資産	37,000,000	0	0	37,000,000
楽都仙台記念事業積立資産	12,700,000	0	0	12,700,000
公益目的事業積立資産	17,000,000	0	3,000,000	14,000,000
基盤整備費用積立資産	24,000,000		6,000,000	18,000,000
財団50周年事業等積立資産	0	22,000,000	0	22,000,000
小 計	496,018,182	95,059,120	68,360,328	522,716,974
合 計	1,494,832,182	494,933,120	495,112,328	1,494,652,974

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	951,798,000	951,798,000	0	0
普通預金	20,138,000	20,138,000	0	0
小 計	971,936,000	971,936,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	414,717,722	0	0	414,717,722
楽器修繕等引当資産	1,261,996	0	1,261,996	0
文学館展示等準備引当資産	3,037,256	0	3,037,256	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	14,000,000	0	14,000,000	0
基盤整備費用積立資産	18,000,000	0	18,000,000	0
財団50周年事業等積立資産	22,000,000	0	22,000,000	0
小 計	522,716,974	0	107,999,252	414,717,722
合 計	1,494,652,974	971,936,000	107,999,252	414,717,722

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	75,180,000	△ 24,820,000
事業債 第577回中部電力(株)社債	200,000,000	182,660,000	△ 17,340,000
特定資産			
事業債 第562回東北電力(株)社債	60,000,000	59,616,000	△ 384,000
合 計	360,000,000	317,456,000	△ 42,544,000

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	7,515,203	7,515,203	0	—
文学普及啓発事業	仙台市	0	2,056,000	2,056,000	0	—
演劇系練習施設運営費	仙台市	0	30,131,048	30,131,048	0	—
メディアテーク事業	仙台市	0	14,180,000	14,180,000	0	—
アートノード事業	仙台市	0	15,871,278	15,871,278	0	—
こどもわかものプロジェクト事業	仙台市	0	3,007,817	3,007,817	0	—
財団運営費等	仙台市	0	315,033,467	315,033,467	0	—
財団運営費等(事業費分)	仙台市	0	53,285,921	53,285,921	0	—
負担金						
仙台国際音楽コンクール事業運営	仙台市	0	292,675,049	292,675,049	0	—
仙台ジュニアオーケストラ事業運営	仙台市	0	14,179,323	14,179,323	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	2,039,640	2,039,640	0	—
創造都市推進事業	仙台市	0	1,084,293	1,084,293	0	—
土井晩翠顕彰事業	仙台市	0	862,630	862,630	0	—
子どもの創造性を育むアトリーチ事業	仙台市	0	5,896,089	5,896,089	0	—
劇場創造発信事業	仙台市	0	45,800,000	45,800,000	0	—
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	3,400,000	3,400,000	0	—
オン・ディスプレイ プロジェクト事業	仙台市	0	8,303,026	8,303,026	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	8,651,000	8,651,000	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	—
地域文化施設公演・展示活動に対する助成 対象:メディアテーク/もうひとつの森	独)日本芸術文化 振興会	0	3,000,000	3,000,000	0	—
音楽に関する公演他への助成事業 対象:音楽振興課 第9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	—
音楽助成金 対象:泉文化創造センター/イズミノオト	公財)笹川音楽財 団	0	300,000	300,000	0	—
2025年度助成事業 対象:メディアテーク/もうひとつの森	公財)花王芸術科 学財団	0	700,000	700,000	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	16,684,298
基本財産有価証券償還による振替額	126,000
合計	16,810,298

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	2,526,381,788円	
科目	未払金(返納金)	
期末残高	196,591,498円	
科目	未収金	
期末残高	23,862,630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	249,770			50,709	199,061
賞与引当金	53,300,391	57,681,085	53,300,391		57,681,085
退職給付引当金	398,297,219	26,232,971	4,649,025		419,881,165

(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8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	1,483,000		
		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)	295,156,627		
		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)	71,636,786		
		七十七銀行仙台市役所支店(5316910)	〃 (メディアテーク事業用)	305,748		
		七十七銀行旭ヶ丘支店(9005358)	〃 (総合振込、給与振込用)	58,133,693		
		社の都信用金庫本店営業部(1704198)	〃 (定期預金利息受取用)	14,654		
		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)	6,313,582		
		ゆうちょ銀行(02280-1-4800)	〃 (チケット代振込用)	499,668		
	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	23,862,630		
		独)日本芸術文化振興会	公益目的事業のための助成金	8,651,000		
		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	663,365		
前払金	労働保険料 他	労働保険料概算払い分他	528,799			
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	23,613,491			
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	△ 199,061			
流動資産合計				490,663,982		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	投資有価証券			
			利付国債(20年)第93回	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	80,688,000	
			政府保証第90回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃	202,660,000	
			政府保証第121回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃	199,420,000	
			政府保証第262回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃	88,450,000	
			政府保証第275回日本高速道路保有・債務返済機構債券	〃	80,580,000	
			第406回中国電力債	〃	100,000,000	
			第577回中部電力債	〃	200,000,000	
			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	20,138,000
			特定資産	退職給付引当資産	投資有価証券	
	第417回大阪府公募公債(10年)	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			29,742,000	
	利付国債(20年)第98回	〃			50,630,000	
	利付国債(20年)第105回	〃			30,489,000	
	利付国債(20年)第119回	〃			50,186,500	
	利付国債(20年)第122回	〃			20,053,940	
	利付国債(20年)第141回	〃			19,632,000	
	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	128,984,282
	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	1,261,996
	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	3,037,256
	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)	特定費用準備資金(R6会計基準公益充実資金相当)であり、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)	特定費用準備資金(R6会計基準公益充実資金相当)であり、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)	特定費用準備資金(R6会計基準公益充実資金相当)であり、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	14,000,000
	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)	特定費用準備資金(R6会計基準公益充実資金相当)であり、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	18,000,000
財団50周年事業等積立資産	普通預金 七十七銀行仙台市役所支店(9017178)	特定費用準備資金(R6会計基準公益充実資金相当)であり、仙台市市民文化事業団設立50周年記念事業に供する目的で管理している預金	22,000,000	
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	132,022,860
	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				1,626,765,834
資産合計				2,117,429,816
(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	196,591,498
		職員	職員の3月勤務手当等	9,899,698
		全国健康保険協会	職員の3月分社会保険料	8,135,178
		仙台北税務署	令和7年度分未払消費税	6,504,200
		その他	公益、収益、管理目的事業に使用する委託料等	187,254,874
	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	3,685,800
	預り金	社会保険料	社会保険料等職員預かり分	501,453
		源泉所得税	給与及び報酬料金にかかる所得税預り分	2,064,984
	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	5,421,251
		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	57,681,085
流動負債合計				477,740,021
(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	419,881,165
	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	132,565,392
固定負債合計				552,446,557
負債合計				1,030,186,578
正味財産				1,087,243,238