

令和元年度決算書

目 次

1. 貸借対照表
2. 貸借対照表内訳表
3. 正味財産増減計算書
4. 正味財産増減計算書内訳表
5. キャッシュ・フロー計算書
6. 財務諸表に対する注記
7. 附属明細書
8. 財産目録

貸借対照表

令和2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	186,507,292	273,094,650	▲ 86,587,358
未収収益	9,185,605	2,208,354	6,977,251
未収金	1,313,833	70,573	1,243,260
仮払金	30,000	132,000	▲ 102,000
流動資産合計	197,036,730	275,505,577	▲ 78,468,847
2 固定資産			
(1) 基本財産			
仙台市債券	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	173,847,787	160,224,787	13,623,000
賞与引当資産	23,589,000	22,114,000	1,475,000
スポーツ施設管理運営 支援等事業積立資産	162,895,817	44,026,247	118,869,570
スポーツ施設管理運営 等事業積立資産	46,236,000	56,186,000	▲ 9,950,000
仙台国際ハーフマラソン 等事業積立資産	1,000,000	1,000,000	0
特定資産合計	407,568,604	283,551,034	124,017,570
(3) その他固定資産			
電話加入権	340,736	340,736	0
保 証 金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	390,736	390,736	0
固定資産合計	507,959,340	383,941,770	124,017,570
資産合計	704,996,070	659,447,347	45,548,723
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	92,262,712	88,252,383	4,010,329
仙台市返納金	17,941,432	25,315,677	▲ 7,374,245
預り金	3,618,433	6,080,790	▲ 2,462,357
賞与引当金	23,589,000	22,114,000	1,475,000
未払法人税等	903,800	1,753,500	▲ 849,700
流動負債合計	138,315,377	143,516,350	▲ 5,200,973
2 固定負債			
退職給付引当金	173,847,787	160,224,787	13,623,000
固定負債合計	173,847,787	160,224,787	13,623,000
負債合計	312,163,164	303,741,137	8,422,027
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	102,070,000	100,000,000	2,070,000
受取寄附金	2,070,000	0	2,070,000
(うち基本財産への充当額)	100,000,000	100,000,000	0
2 一般正味財産	290,762,906	255,706,210	35,056,696
(うち特定資産への充当額)	210,131,817	101,212,247	108,919,570
正味財産合計	392,832,906	355,706,210	37,126,696
負債及び正味財産合計	704,996,070	659,447,347	45,548,723

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等 会 計	法人会計	内部取引等 消 去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	135,404,294	31,706,240	19,396,758		186,507,292
未収収益	9,185,605	0	0		9,185,605
未収金	1,767,913	0	805,260	▲ 1,259,340	1,313,833
仮払金	30,000	0	0		30,000
流動資産合計	146,387,812	31,706,240	20,202,018	▲ 1,259,340	197,036,730
2 固定資産					
(1) 基本財産					
仙台市債券	100,000,000	0	0		100,000,000
基本財産合計	100,000,000	0	0	0	100,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	146,562,928	9,029,435	18,255,424		173,847,787
賞与引当資産	19,791,713	1,099,053	2,698,234		23,589,000
スポーツ施設管理運営 支援等事業積立資産	162,895,817	0	0		162,895,817
スポーツ施設管理運営 等事業積立資産	46,236,000	0	0		46,236,000
仙台国際ハーフマラソン 等事業積立資産	1,000,000	0	0		1,000,000
特定資産合計	376,486,458	10,128,488	20,953,658	0	407,568,604
(3) その他固定資産					
電話加入権	340,736	0	0		340,736
保 証 金	50,000	0	0		50,000
その他固定資産合計	390,736	0	0	0	390,736
固定資産合計	476,877,194	10,128,488	20,953,658	0	507,959,340
資産合計	623,265,006	41,834,728	41,155,676	▲ 1,259,340	704,996,070
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	89,045,744	3,047,489	1,428,819	▲ 1,259,340	92,262,712
仙台市返納金	14,893,558	0	3,047,874		17,941,432
預り金	3,618,433	0	0		3,618,433
賞与引当金	19,791,713	1,099,053	2,698,234		23,589,000
未払法人税等	0	903,800	0		903,800
流動負債合計	127,349,448	5,050,342	7,174,927	▲ 1,259,340	138,315,377
2 固定負債					
退職給付引当金	146,562,928	9,029,435	18,255,424		173,847,787
固定負債合計	146,562,928	9,029,435	18,255,424	0	173,847,787
負債合計	273,912,376	14,079,777	25,430,351	▲ 1,259,340	312,163,164
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
受取寄附金	102,070,000	0	0		102,070,000
(うち基本財産への充当額)	2,070,000	0	0		2,070,000
(うち特定資産への充当額)	100,000,000	0	0		100,000,000
2 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	247,282,630	27,754,951	15,725,325		290,762,906
(うち特定資産への充当額)	210,131,817	0	0		210,131,817
正味財産合計	349,352,630	27,754,951	15,725,325	0	392,832,906
負債及び正味財産合計	623,265,006	41,834,728	41,155,676	▲ 1,259,340	704,996,070

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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			
基本財産運用収益	40,000	40,000	0
基本財産受取利息	40,000	40,000	0
特定資産運用益	10,000	145,000	▲ 135,000
退職給付引当金受取利息	10,000	145,000	▲ 135,000
事業収益	127,418,300	136,982,060	▲ 9,563,760
振興事業収益	127,418,300	136,982,060	▲ 9,563,760
受取補助金等	1,362,652,368	1,347,604,323	15,048,045
受取補助金	197,589,305	198,609,300	▲ 1,019,995
受託料収益	81,449,263	79,139,023	2,310,240
指定管理料収益	1,083,613,800	1,069,856,000	13,757,800
受取寄附金	1,280,000	1,150,000	130,000
受取寄附金	1,280,000	1,150,000	130,000
雑収益	22,819,919	28,445,928	▲ 5,626,009
受取利息	1,000	1,000	0
雑収益	22,818,919	28,444,928	▲ 5,626,009
経常収益計	1,514,220,587	1,514,367,311	▲ 146,724
(2) 経常費用			
事業費	1,430,132,064	1,444,519,423	▲ 14,387,359
役員報酬	4,392,972	4,142,205	250,767
給料手当	201,589,616	197,615,543	3,974,073
嘱託職員報酬手当	298,458,499	290,932,200	7,526,299
福利厚生費	89,090,566	85,792,131	3,298,435
退職共済費	2,947,200	2,851,200	96,000
報酬	7,900,800	8,669,800	▲ 769,000
臨時雇賃金	26,751,750	30,342,548	▲ 3,590,798
会議費	289,294	275,614	13,680
旅費交通費	1,087,792	1,429,280	▲ 341,488
通信運搬費	4,629,423	4,705,402	▲ 75,979
消耗品費	24,330,592	22,145,537	2,185,055
原材料費	965,164	962,070	3,094
修繕費	78,285,893	84,008,772	▲ 5,722,879
新聞図書費	151,469	222,834	▲ 71,365
印刷製本費	2,236,110	1,655,910	580,200
光熱水料費	176,593,292	192,215,778	▲ 15,622,486
賃借料	59,654,228	57,054,294	2,599,934
保険料	1,995,922	2,459,450	▲ 463,528
諸謝金	41,802,954	41,668,867	134,087
租税公課	52,923,240	43,798,990	9,124,250
支払負担金	10,678,378	18,639,192	▲ 7,960,814
支払助成金	10,120,000	6,382,000	3,738,000
委託料	265,757,856	281,930,365	▲ 16,172,509
支払手数料	6,304,768	6,141,693	163,075
管理経費	17,156,220	17,347,155	▲ 190,935
交際費	48,000	39,000	9,000
退職給付費用	12,027,540	10,983,320	1,044,220
賞与引当金繰入	20,366,766	18,845,350	1,521,416
備品購入費	1,579,830	1,556,138	23,692
臨時職員給与	10,015,930	9,706,785	309,145

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	48,128,027	48,502,422	▲ 374,395
役員報酬	5,369,188	5,062,695	306,493
給料手当	25,002,269	25,368,635	▲ 366,366
福利厚生費	6,132,706	6,323,988	▲ 191,282
退職共済費	316,800	316,800	0
報酬	819,000	816,000	3,000
会議費	7,233	7,439	▲ 206
旅費交通費	86,520	233,140	▲ 146,620
通信運搬費	805,754	722,817	82,937
消耗品費	736,138	924,525	▲ 188,387
修繕費	146,329	27,324	119,005
新聞図書費	39,960	147,288	▲ 107,328
光熱水料費	101,523	101,952	▲ 429
賃借料	3,580,211	3,420,548	159,663
保険料	73,610	69,280	4,330
諸謝金	5,500	5,000	500
租税公課	2,850	2,850	0
支払負担金	249,440	273,440	▲ 24,000
委託料	6,886	7,520	▲ 634
支払手数料	197,052	235,012	▲ 37,960
交際費	135,000	143,000	▲ 8,000
退職給付費用	1,225,460	1,123,680	101,780
賞与引当金繰入	2,698,234	2,730,650	▲ 32,416
臨時職員給与	390,364	438,839	▲ 48,475
経常費用計	1,478,260,091	1,493,021,845	▲ 14,761,754
当期経常増減額	35,960,496	21,345,466	14,615,030
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
法人税還付金	0	2,269,800	▲ 2,269,800
法人税還付金	0	2,269,800	▲ 2,269,800
経常外収益計	0	2,269,800	▲ 2,269,800
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	2,269,800	▲ 2,269,800
税引前当期一般正味財産増減額	35,960,496	23,615,266	12,345,230
法人税住民税及び事業税	903,800	1,753,500	▲ 849,700
当期一般正味財産増減額	35,056,696	21,861,766	13,194,930
一般正味財産期首残高	255,706,210	233,844,444	21,861,766
一般正味財産期末残高	290,762,906	255,706,210	35,056,696
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用収益	40,000	40,000	0
基本財産受取利息	40,000	40,000	0
受取寄附金	3,350,000	1,150,000	2,200,000
受取寄附金	3,350,000	1,150,000	2,200,000
一般正味財産への振替額	▲ 1,320,000	▲ 1,190,000	▲ 130,000
一般正味財産への振替額	▲ 1,320,000	▲ 1,190,000	▲ 130,000
当期指定正味財産増減額	2,070,000	0	2,070,000
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	102,070,000	100,000,000	2,070,000
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	392,832,906	355,706,210	37,126,696

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等 会 計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
I 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用収益	40,000	0	0		40,000
基本財産受取利息	40,000	0	0		40,000
特定資産運用益	10,000	0	0		10,000
退職給付引当金受取利息	10,000	0	0		10,000
事業収益	127,418,300	0	0		127,418,300
振興事業収益	127,418,300	0	0		127,418,300
受取補助金等	1,257,792,262	55,117,580	49,742,526		1,362,652,368
受取補助金	147,846,779	0	49,742,526		197,589,305
受託料収益	81,449,263	0	0		81,449,263
指定管理料収益	1,028,496,220	55,117,580	0		1,083,613,800
受取寄附金	1,280,000	0	0		1,280,000
受取寄附金	1,280,000	0	0		1,280,000
雑収益	20,294,759	1,719,900	805,260		22,819,919
受取利息	1,000	0	0		1,000
雑収益	20,293,759	1,719,900	805,260		22,818,919
経常収益計	1,406,835,321	56,837,480	50,547,786	0	1,514,220,587
(2) 経常費用					
事業費	1,377,510,968	52,621,096			1,430,132,064
役員報酬	4,197,729	195,243			4,392,972
給料手当	191,140,084	10,449,532			201,589,616
嘱託職員報酬手当	286,994,247	11,464,252			298,458,499
福利厚生費	85,216,304	3,874,262			89,090,566
退職共済費	2,805,408	141,792			2,947,200
報酬	7,900,800	0			7,900,800
臨時雇賃金	25,744,056	1,007,694			26,751,750
会議費	286,458	2,836			289,294
旅費交通費	1,086,896	896			1,087,792
通信運搬費	4,521,105	108,318			4,629,423
消耗品費	23,371,260	959,332			24,330,592
原材料費	950,400	14,764			965,164
修繕費	76,177,284	2,108,609			78,285,893
新聞図書費	144,710	6,759			151,469
印刷製本費	2,236,110	0			2,236,110
光熱水料費	170,005,011	6,588,281			176,593,292
賃借料	57,266,357	2,387,871			59,654,228
保険料	1,958,613	37,309			1,995,922
諸謝金	41,802,954	0			41,802,954
租税公課	50,854,807	2,068,433			52,923,240
支払負担金	10,678,378	0			10,678,378
支払助成金	10,120,000	0			10,120,000
委託料	256,963,680	8,794,176			265,757,856
支払手数料	6,185,494	119,274			6,304,768
管理経費	17,156,220	0			17,156,220
交際費	48,000	0			48,000
退職給付費用	11,422,657	604,883			12,027,540
賞与引当金繰入	19,267,713	1,099,053			20,366,766
備品購入費	1,579,830	0			1,579,830
臨時職員給与	9,428,403	587,527			10,015,930

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等 会 計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
管理費			48,128,027		48,128,027
役員報酬			5,369,188		5,369,188
給料手当			25,002,269		25,002,269
福利厚生費			6,132,706		6,132,706
退職共済費			316,800		316,800
報酬			819,000		819,000
会議費			7,233		7,233
旅費交通費			86,520		86,520
通信運搬費			805,754		805,754
消耗品費			736,138		736,138
修繕費			146,329		146,329
新聞図書費			39,960		39,960
光熱水料費			101,523		101,523
賃借料			3,580,211		3,580,211
保険料			73,610		73,610
諸謝金			5,500		5,500
租税公課			2,850		2,850
支払負担金			249,440		249,440
委託料			6,886		6,886
支払手数料			197,052		197,052
交際費			135,000		135,000
退職給付費用			1,225,460		1,225,460
賞与引当金繰入			2,698,234		2,698,234
臨時職員給与			390,364		390,364
経常費用計	1,377,510,968	52,621,096	48,128,027	0	1,478,260,091
当期経常増減額	29,324,353	4,216,384	2,419,759	0	35,960,496
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	29,324,353	4,216,384	2,419,759		35,960,496
他会計振替額	1,222,767	▲ 1,222,767	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	30,547,120	2,993,617	2,419,759	0	35,960,496
法人税住民税及び事業税	0	903,800	0		903,800
当期一般正味財産増減額	30,547,120	2,089,817	2,419,759		35,056,696
一般正味財産期首残高	190,146,385	40,112,292	25,447,533		255,706,210
一般正味財産期末残高	220,693,505	42,202,109	27,867,292	0	290,762,906
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用収益	40,000				40,000
基本財産受取利息	40,000				40,000
受取寄附金	3,350,000				3,350,000
受取寄附金	3,350,000				3,350,000
一般正味財産への振替額	▲ 1,320,000				▲ 1,320,000
一般正味財産への振替額	▲ 1,320,000				▲ 1,320,000
当期指定正味財産増減額	2,070,000	0	0		2,070,000
指定正味財産期首残高	100,000,000	0	0		100,000,000
指定正味財産期末残高	102,070,000	0	0		102,070,000
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高	322,763,505	42,202,109	27,867,292	0	392,832,906

キャッシュ・フロー計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	35,056,696	21,861,766	13,194,930
2. キャッシュ・フローへの調整額			
①退職給付引当金の増減額	13,623,000	12,878,000	745,000
②賞与引当金の増減額	1,475,000	1,783,000	▲ 308,000
③未収収益の増減額	▲ 6,977,251	▲ 338,045	▲ 6,639,206
④未収金の増減額	▲ 1,243,260	461,768	▲ 1,705,028
⑤仮払金の増減額	102,000	1,978,150	▲ 1,876,150
⑥未払金の増減額	4,010,329	▲ 4,520,155	8,530,484
⑦仙台市返納金の増減額	▲ 7,374,245	10,527,652	▲ 17,901,897
⑧預り金の増減額	▲ 2,462,357	1,740,600	▲ 4,202,957
⑨未払法人税等の増減額	▲ 849,700	721,500	▲ 1,571,200
小 計	303,516	25,232,470	▲ 24,928,954
3. 指定正味財産増加収入	2,070,000	0	2,070,000
指定正味財産増加収入計	2,070,000	0	2,070,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	37,430,212	47,094,236	▲ 9,664,024
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
賞与引当資産取崩収入	22,114,000	20,331,000	1,783,000
スポーツ施設管理運営支援等事業積立資産取崩収入	1,130,430	22,059,000	▲ 20,928,570
スポーツ施設管理運営等事業積立資産取崩収入	29,950,000	32,000,000	▲ 2,050,000
仙台国際ハーフマラソン等事業積立資産取崩収入	1,000,000	8,000,000	▲ 7,000,000
投資活動収入計	54,194,430	82,390,000	▲ 28,195,570
2. 投資活動支出			
退職給付引当資産取得支出	13,623,000	12,878,000	745,000
賞与引当資産取得支出	23,589,000	22,114,000	1,475,000
スポーツ施設管理運営支援等事業積立資産取得支出	120,000,000	39,280,000	80,720,000
スポーツ施設管理運営等事業積立資産取得支出	20,000,000	13,000,000	7,000,000
仙台国際ハーフマラソン等事業積立資産取得支出	1,000,000	7,000,000	▲ 6,000,000
投資活動支出計	178,212,000	94,272,000	83,940,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 124,017,570	▲ 11,882,000	▲ 112,135,570
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	▲ 86,587,358	35,212,236	▲ 121,799,594
V 現金及び現金同等物の期首残高	273,094,650	237,882,414	35,212,236
VI 現金及び現金同等物の期末残高	186,507,292	273,094,650	▲ 86,587,358

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

投資有価証券については、取得原価法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金は従業員の賞与の支給に備えるため支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上している。

退職給与の支給に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式により行っている。

2 基本財産及び特定資産等の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産等の増減額及びその残高は、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				
仙台市債券	100,000,000	0	0	100,000,000
普通預金	0	0	0	0
小計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	160,224,787	13,648,000	25,000	173,847,787
賞与引当資産	22,114,000	23,589,000	22,114,000	23,589,000
スポーツ施設管理運営支援等事業積立資産	44,026,247	120,000,000	1,130,430	162,895,817
スポーツ施設管理運営等事業積立資産	56,186,000	20,000,000	29,950,000	46,236,000
仙台国際ハーフマラソン等事業積立資産	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
小計	283,551,034	178,237,000	54,219,430	407,568,604
合計	383,551,034	178,237,000	54,219,430	507,568,604

3 基本財産及び特定資産財源等の内訳

基本財産及び特定資産財源等の内訳は、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				
仙台市債券	100,000,000	100,000,000	0	0
小計	100,000,000	100,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	173,847,787	0	0	173,847,787
賞与引当資産	23,589,000	0	0	23,589,000
スポーツ施設管理運営支援等事業積立資産	162,895,817	0	162,895,817	0
スポーツ施設管理運営等事業積立資産	46,236,000	0	46,236,000	0
仙台国際ハーフマラソン等事業積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0
小計	407,568,604	0	210,131,817	197,436,787
合計	507,568,604	100,000,000	210,131,817	197,436,787

- 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。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
地方債			
仙台市債（平成29年）	100,000,000	100,000,000	0
仙台市債（平成30年）	50,000,000	50,000,000	0
合計	150,000,000	150,000,000	0

- 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
受取補助金	仙台市	0	197,589,305	197,589,305	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	40,000
受取寄附金	1,280,000
合計	1,320,000

- 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)

属性	支配法人	
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	—	
事業の内容又は職業	地方公共団体	
議決権の所有割合	理事9名のうち2名、評議員7名のうち1名	
関係内容	役員の兼務等	理事2名（OB）
	業務上の関係	総括業務の受託
取引の内容	委託料の受け取り	
取引金額	委託料	87,516,000
科目	未払金（委託料の精算）	
期末残高	委託料	6,066,737

- 8 ファイナンス・リース取引関係

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額は、次のとおりである。

(単位：円)

	機械・装置	工具・器具	その他	合計
取得価額相当額		13,932,600		13,932,600
減価償却累計額相当額		11,017,038		11,017,038
期末残高相当額		2,915,562		2,915,562

(2) 未経過リース料期末残高相当額は、次のとおりである。(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	3,058,698	257,484	3,316,182

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額は、次のとおりである。

(単位：円)

支払リース料	3,108,000
減価償却費相当額	2,914,944
支払利息相当額	126,909

(4) 減価償却費相当額の算出方法は、定額法によっている。

(5) 利息相当額の算出方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

引当金の明細については、次のとおりである。

(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	
退職給付引当金	160,224,787	13,648,000		25,000	173,847,787
賞与引当金	22,114,000	23,589,000	22,114,000		23,589,000

財産目録

令和2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	手許保管		2,432,860	
		普通預金			
		七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として(一般会計)	30,700,316	
		七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として(特別会計)	150,124,116	
		七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として(還付金)	1,150,000	
		七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として(寄附金)	2,100,000	
		現預金小計		186,507,292	
	未収収益	一般に対する未収収益	施設管理雑収益等	2,212,485	
		一般に対する未収収益	派生業務収益	2,500	
		一般に対する未収収益	スポーツ振興事業収益	3,600	
一般に対する未収収益		利用料金収益	63,220		
国等に対する未収収益		指定管理料収益	6,903,800		
	未収収益小計		9,185,605		
未収金	一般に対する未収金	確定労働保険料の戻入等	1,313,833		
仮払金	一般に対する仮払金		30,000		
流動資産合計				197,036,730	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	仙台市債(平成29年)	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している。運用益も公益目的事業で使用している。	100,000,000
		基本財産預金	普通預金	"	0
			七十七銀行仙台市役所支店		
		基本財産小計		100,000,000	
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金	退職金の引当資産として管理されている預金	10,000,000
			七十七銀行仙台市役所支店		
			普通預金	"	70,453,787
			七十七銀行仙台市役所支店	"	43,394,000
			七十七銀行仙台市役所支店	"	50,000,000
			仙台市債(平成30年)	"	50,000,000
			退職給付引当資産小計		173,847,787
		賞与引当資産	普通預金	来期夏季賞与の一部に対する引当資産として管理されている預金	12,401,000
			七十七銀行仙台市役所支店	"	11,188,000
			七十七銀行仙台市役所支店	"	11,188,000
			賞与引当資産小計		23,589,000
	スポーツ施設管理運営支援等事業積立資産		普通預金	公益目的事業資産であり、スポーツ施設の管理運営及びスポーツ活動の支援等のために積立てている資産	162,895,817
		七十七銀行仙台市役所支店			
		普通預金	公益目的事業資産であり、スポーツ施設の管理運営及びスポーツ教室等事業のために積み立てられた資産	46,236,000	
		七十七銀行仙台市役所支店			
		仙台国際ハーフマラソン等事業積立資産	公益目的事業資産であり、仙台国際ハーフマラソン等事業のために積み立てられた資産	1,000,000	
	積立資産小計		210,131,817		
	特定資産小計		407,568,604		
その他固定資産	電話加入権	5回線	公益目的保有財産であり、公益目的事業、管理業務で使用している供用資産である。	340,736	
	保証金	タクシーチケット保証金	"	50,000	
		その他固定資産小計		390,736	
固定資産合計				507,959,340	
資産合計				704,996,070	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	国等に対する未払額	当期分の消費税及び地方消費税として	20,217,900
		その他一般に対する未払額 未払金小計	委託料・公共料金等未払金として	72,044,812
	仙台市返納金	仙台市に対する未払額	令和元年度仙台市補助金返戻額	11,874,695
		仙台市に対する未払額	令和元年度仙市委託料返戻額	6,066,737
		仙台市返納金小計		17,941,432
	預り金	従業員等に対するもの	社会保険料・労働保険料等として	3,618,433
賞与引当金	従業員に対するもの	来期夏季賞与の一部に対する支払いに備えたもの	23,589,000	
未払法人税等	国等に対する未払額	収益事業での正味財産増加額に対する法人税として	903,800	
流動負債合計				138,315,377
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員35名に対する退職金の支払いに備えたもの	173,847,787
固定負債合計				173,847,787
負債合計				312,163,164
正味財産				392,832,906