

令和6年度決算書



公益財団法人

仙台市スポーツ振興事業団

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. 財務諸表に対する注記
6. 附属明細書
7. 財産目録

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 | 328,502,179 | 350,813,502 | △ 22,311,323 |
| 未収収益 | 10,285,770 | 3,271,332 | 7,014,438 |
| 未収金 | 401,289 | 2,472,211 | △ 2,070,922 |
| 前払金 | 160,950 | 159,300 | 1,650 |
| 流動資産合計 | 339,350,188 | 356,716,345 | △ 17,366,157 |
| 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 | 243,743,440 | 237,555,405 | 6,188,035 |
| 賞与引当資産 | 33,808,000 | 32,378,000 | 1,430,000 |
| 仙台国際ハーフマラソン等事業積立資産 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 |
| 指定管理施設管理運営等事業積立資産 | 81,900,000 | 98,300,000 | △ 16,400,000 |
| 指定管理施設(R4-)管理運営等事業積立資産 | 13,182,000 | 15,571,000 | △ 2,389,000 |
| 指定管理施設(R7-)管理運営等事業積立資産 | 9,623,000 | 0 | 9,623,000 |
| 非常用備蓄品管理事業積立資産 | 2,915,831 | 2,915,831 | 0 |
| 情報処理システム等構築事業積立資産 | 2,660,660 | 5,160,660 | △ 2,500,000 |
| ジュニアアスリート国際大会派遣助成資産 | 1,280,000 | 1,760,000 | △ 480,000 |
| 青葉体育館コインロッカー賃貸借積立資産 | 4,680,000 | 5,460,000 | △ 780,000 |
| 特定資産合計 | 395,792,931 | 401,100,896 | △ 5,307,965 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 24,791,996 | 16,256,969 | 8,535,027 |
| 機械装置 | 847,262 | 847,262 | 0 |
| 構築物 | 25,371,500 | 24,134,000 | 1,237,500 |
| 建物 | 2,252,738 | 2,252,738 | 0 |
| ソフトウェア | 14,358,300 | 14,600,032 | △ 241,732 |
| 電話加入権 | 340,736 | 340,736 | 0 |
| 保証金 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| 敷金 | 36,000 | 36,000 | 0 |
| 減価償却累計額 | △ 48,224,861 | △ 28,156,999 | △ 20,067,862 |
| その他固定資産合計 | 19,823,671 | 30,360,738 | △ 10,537,067 |
| 固定資産合計 | 515,616,602 | 531,461,634 | △ 15,845,032 |
| 資産合計 | 854,966,790 | 888,177,979 | △ 33,211,189 |

| | | | |
|---------------|-------------|-------------|--------------|
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 102,326,137 | 106,917,910 | △ 4,591,773 |
| 仙台市返納金 | 32,317,780 | 64,289,057 | △ 31,971,277 |
| 預り金 | 14,247,807 | 12,920,219 | 1,327,588 |
| 前受金 | 0 | 846,100 | △ 846,100 |
| 賞与引当金 | 33,808,000 | 32,378,000 | 1,430,000 |
| 未払法人税等 | 707,800 | 1,252,900 | △ 545,100 |
| 流動負債合計 | 183,407,524 | 218,604,186 | △ 35,196,662 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 243,743,440 | 237,555,405 | 6,188,035 |
| 固定負債合計 | 243,743,440 | 237,555,405 | 6,188,035 |
| 負債合計 | 427,150,964 | 456,159,591 | △ 29,008,627 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | 101,280,000 | 101,760,000 | △ 480,000 |
| 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | 1,280,000 | 1,760,000 | △ 480,000 |
| 2 一般正味財産 | 326,535,826 | 330,258,388 | △ 3,722,562 |
| (うち特定資産への充当額) | 116,961,491 | 129,407,491 | △ 12,446,000 |
| 正味財産合計 | 427,815,826 | 432,018,388 | △ 4,202,562 |
| 負債及び正味財産合計 | 854,966,790 | 888,177,979 | △ 33,211,189 |

貸借対照表内訳表

令和7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 | 225,091,439 | 59,248,608 | 44,162,132 | | 328,502,179 |
| 未収収益 | 10,197,570 | 88,200 | 0 | | 10,285,770 |
| 未収金 | 489,356 | 0 | 2,040,376 | △ 2,128,443 | 401,289 |
| 前払金 | 160,950 | 0 | 0 | | 160,950 |
| 流動資産合計 | 235,939,315 | 59,336,808 | 46,202,508 | △ 2,128,443 | 339,350,188 |
| 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 | 206,938,549 | 11,627,178 | 25,177,713 | | 243,743,440 |
| 賞与引当資産 | 28,389,458 | 1,202,749 | 4,215,793 | | 33,808,000 |
| 仙台国際ハーフマラソン等事業積立資産 | 2,000,000 | 0 | 0 | | 2,000,000 |
| 指定管理施設管理運営等事業積立資産 | 81,900,000 | 0 | 0 | | 81,900,000 |
| 指定管理施設(R4-)管理運営等事業積立資産 | 13,182,000 | 0 | 0 | | 13,182,000 |
| 指定管理施設(R7-)管理運営等事業積立資産 | 9,623,000 | 0 | 0 | | 9,623,000 |
| 非常用備蓄品管理事業積立資産 | 2,915,831 | 0 | 0 | | 2,915,831 |
| 情報処理システム等構築事業積立資産 | 2,660,660 | 0 | 0 | | 2,660,660 |
| ジュニアアスリート国際大会派遣助成資産 | 1,280,000 | 0 | 0 | | 1,280,000 |
| 青葉体育館コインロッカー賃貸借積立資産 | 4,680,000 | 0 | 0 | | 4,680,000 |
| 特定資産合計 | 353,569,498 | 12,829,927 | 29,393,506 | 0 | 395,792,931 |
| (3) その他固定資産 | | | | | |
| 什器備品 | 21,970,496 | 0 | 2,821,500 | | 24,791,996 |
| 機械装置 | 847,262 | 0 | 0 | | 847,262 |
| 構築物 | 25,371,500 | 0 | 0 | | 25,371,500 |
| 建物 | 2,252,738 | 0 | 0 | | 2,252,738 |
| ソフトウェア | 4,757,500 | 0 | 9,600,800 | | 14,358,300 |
| 電話加入権 | 340,736 | 0 | 0 | | 340,736 |
| 保証金 | 50,000 | 0 | 0 | | 50,000 |
| 敷金 | 36,000 | 0 | 0 | | 36,000 |
| 減価償却累計額 | △ 41,292,148 | 0 | △ 6,932,713 | | △ 48,224,861 |
| その他固定資産合計 | 14,334,084 | 0 | 5,489,587 | 0 | 19,823,671 |
| 固定資産合計 | 467,903,582 | 12,829,927 | 34,883,093 | 0 | 515,616,602 |
| 資産合計 | 703,842,897 | 72,166,735 | 81,085,601 | △ 2,128,443 | 854,966,790 |

| | | | | | |
|---------------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|
| II 負債の部 | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | 98,179,116 | 3,419,753 | 2,855,711 | △ 2,128,443 | 102,326,137 |
| 仙台市返納金 | 28,726,389 | 0 | 3,591,391 | | 32,317,780 |
| 預り金 | 14,247,807 | 0 | 0 | | 14,247,807 |
| 前受金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 賞与引当金 | 28,389,458 | 1,202,749 | 4,215,793 | | 33,808,000 |
| 未払法人税等 | 0 | 707,800 | 0 | | 707,800 |
| 流動負債合計 | 169,542,770 | 5,330,302 | 10,662,895 | △ 2,128,443 | 183,407,524 |
| 2 固定負債 | | | | | |
| 退職給付引当金 | 206,938,549 | 11,627,178 | 25,177,713 | | 243,743,440 |
| 固定負債合計 | 206,938,549 | 11,627,178 | 25,177,713 | 0 | 243,743,440 |
| 負債合計 | 376,481,319 | 16,957,480 | 35,840,608 | △ 2,128,443 | 427,150,964 |
| III 正味財産の部 | | | | | |
| 1 指定正味財産 | 101,280,000 | 0 | 0 | | 101,280,000 |
| 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | 100,000,000 | 0 | 0 | | 100,000,000 |
| (うち特定資産への充当額) | 1,280,000 | 0 | 0 | | 1,280,000 |
| 2 一般正味財産 | 226,081,578 | 55,209,255 | 45,244,993 | | 326,535,826 |
| (うち特定資産への充当額) | 116,961,491 | 0 | 0 | | 116,961,491 |
| 正味財産合計 | 327,361,578 | 55,209,255 | 45,244,993 | 0 | 427,815,826 |
| 負債及び正味財産合計 | 703,842,897 | 72,166,735 | 81,085,601 | △ 2,128,443 | 854,966,790 |

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 | | | |
| 基本財産運用収益 | 329,000 | 164,500 | 164,500 |
| 基本財産受取利息 | 329,000 | 164,500 | 164,500 |
| 特定資産運用益 | 147,000 | 110,826 | 36,174 |
| 退職給付引当金受取利息 | 147,000 | 110,826 | 36,174 |
| 事業収益 | 136,508,330 | 121,668,400 | 14,839,930 |
| 振興事業収益 | 136,508,330 | 121,668,400 | 14,839,930 |
| 受取補助金等 | 1,534,244,220 | 1,487,894,943 | 46,349,277 |
| 受取補助金 | 201,357,109 | 211,279,504 | △ 9,922,395 |
| 受託料収益 | 85,863,111 | 64,405,439 | 21,457,672 |
| 指定管理料収益 | 1,247,024,000 | 1,212,210,000 | 34,814,000 |
| 負担金収益 | 1,150,000 | 1,150,000 | 0 |
| 負担金収益 | 1,150,000 | 1,150,000 | 0 |
| 受取寄附金 | 480,000 | 240,000 | 240,000 |
| 受取寄附金 | 480,000 | 240,000 | 240,000 |
| 雑収益 | 72,485,299 | 35,711,988 | 36,773,311 |
| 受取利息 | 200 | 200 | 0 |
| 雑収益 | 72,485,099 | 35,711,788 | 36,773,311 |
| 経常収益計 | 1,745,343,849 | 1,646,940,657 | 98,403,192 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 1,666,550,636 | 1,568,466,050 | 98,084,586 |
| 役員報酬 | 109,620 | 4,515,863 | △ 4,406,243 |
| 給料手当 | 207,812,457 | 201,265,147 | 6,547,310 |
| 嘱託職員報酬手当 | 316,047,595 | 293,566,549 | 22,481,046 |
| 福利厚生費 | 91,408,448 | 91,841,688 | △ 433,240 |
| 退職共済費 | 2,914,800 | 2,925,888 | △ 11,088 |
| 報酬 | 8,520,000 | 7,599,800 | 920,200 |
| 臨時雇賃金 | 38,677,573 | 31,389,178 | 7,288,395 |
| 会議費 | 465,670 | 265,250 | 200,420 |
| 旅費交通費 | 769,040 | 984,950 | △ 215,910 |
| 通信運搬費 | 5,362,038 | 5,411,360 | △ 49,322 |
| 消耗品費 | 61,795,519 | 33,898,020 | 27,897,499 |
| 原材料費 | 799,515 | 992,518 | △ 193,003 |
| 修繕費 | 70,834,982 | 62,955,396 | 7,879,586 |
| 新聞図書費 | 55,288 | 60,732 | △ 5,444 |
| 印刷製本費 | 2,323,871 | 1,816,210 | 507,661 |
| 光熱水料費 | 218,690,900 | 194,178,123 | 24,512,777 |
| 賃借料 | 76,630,660 | 73,224,698 | 3,405,962 |
| 保険料 | 2,328,060 | 2,213,955 | 114,105 |
| 諸謝金 | 45,670,189 | 43,505,151 | 2,165,038 |
| 租税公課 | 64,767,526 | 64,491,472 | 276,054 |
| 支払負担金 | 15,564,882 | 17,924,892 | △ 2,360,010 |
| 支払助成金 | 3,824,000 | 3,770,000 | 54,000 |
| 委託料 | 319,056,412 | 321,517,424 | △ 2,461,012 |
| 支払手数料 | 11,443,883 | 9,638,546 | 1,805,337 |
| 管理経費 | 10,351,092 | 8,844,551 | 1,506,541 |
| 交際費 | 196,000 | 96,000 | 100,000 |
| 市職員給料手当 | 1,998,013 | 0 | 1,998,013 |
| 市職員福利厚生費 | 1,013,202 | 0 | 1,013,202 |
| 退職給付費用 | 15,649,875 | 11,928,092 | 3,721,783 |
| 賞与引当金繰入 | 28,712,257 | 28,080,764 | 631,493 |
| 市職員賞与引当金 | 348,950 | 0 | 348,950 |
| 備品購入費 | 7,157,113 | 6,566,560 | 590,553 |
| 臨時職員給与 | 18,864,129 | 28,972,538 | △ 10,108,409 |
| 減価償却費 | 16,387,077 | 14,024,735 | 2,362,342 |

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|----------------|---------------|---------------|-------------|
| 管理費 | 81,807,975 | 83,925,327 | △ 2,117,352 |
| 役員報酬 | 133,980 | 5,519,388 | △ 5,385,408 |
| 給料手当 | 36,508,445 | 36,514,299 | △ 5,854 |
| 嘱託職員報酬手当 | 7,107,633 | 6,703,713 | 403,920 |
| 福利厚生費 | 8,827,815 | 9,570,248 | △ 742,433 |
| 退職共済費 | 525,200 | 530,112 | △ 4,912 |
| 報酬 | 1,101,500 | 1,189,500 | △ 88,000 |
| 会議費 | 52,864 | 100,326 | △ 47,462 |
| 旅費交通費 | 152,780 | 89,280 | 63,500 |
| 通信運搬費 | 733,281 | 840,524 | △ 107,243 |
| 消耗品費 | 806,757 | 1,043,883 | △ 237,126 |
| 修繕費 | 16,500 | 163,900 | △ 147,400 |
| 新聞図書費 | 163,020 | 162,520 | 500 |
| 印刷製本費 | 0 | 298,100 | △ 298,100 |
| 光熱水料費 | 126,170 | 130,854 | △ 4,684 |
| 賃借料 | 3,425,558 | 3,422,839 | 2,719 |
| 保険料 | 97,930 | 64,450 | 33,480 |
| 租税公課 | 6,600 | 3,000 | 3,600 |
| 支払負担金 | 304,139 | 254,000 | 50,139 |
| 委託料 | 200,596 | 152,405 | 48,191 |
| 支払手数料 | 243,960 | 147,640 | 96,320 |
| 管理経費 | 9,140,553 | 8,564,542 | 576,011 |
| 交際費 | 86,020 | 91,000 | △ 4,980 |
| 市職員給料手当 | 3,710,595 | 0 | 3,710,595 |
| 市職員福利厚生費 | 1,881,661 | 0 | 1,881,661 |
| 退職給付費用 | 2,167,125 | 1,749,908 | 417,217 |
| 賞与引当金繰入 | 3,567,743 | 3,758,236 | △ 190,493 |
| 市職員賞与引当金 | 648,050 | 0 | 648,050 |
| 備品購入費 | 71,500 | 0 | 71,500 |
| 減価償却費 | 0 | 2,860,660 | △ 2,860,660 |
| 経常費用計 | 1,748,358,611 | 1,652,391,377 | 95,967,234 |
| 当期経常増減額 | △ 3,014,762 | △ 5,450,720 | 2,435,958 |
| 2 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 3,014,762 | △ 5,450,720 | 2,435,958 |
| 法人税住民税及び事業税 | 707,800 | 1,252,900 | △ 545,100 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 3,722,562 | △ 6,703,620 | 2,981,058 |
| 一般正味財産期首残高 | 330,258,388 | 336,962,008 | △ 6,703,620 |
| 一般正味財産期末残高 | 326,535,826 | 330,258,388 | △ 3,722,562 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産運用収益 | 329,000 | 164,500 | 164,500 |
| 基本財産受取利息 | 329,000 | 164,500 | 164,500 |
| 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 809,000 | △ 404,500 | △ 404,500 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 809,000 | △ 404,500 | △ 404,500 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 480,000 | △ 240,000 | △ 240,000 |
| 指定正味財産期首残高 | 101,760,000 | 102,000,000 | △ 240,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 101,280,000 | 101,760,000 | △ 480,000 |
| III 正味財産期末残高 | | | |
| 正味財産期末残高 | 427,815,826 | 432,018,388 | △ 4,202,562 |

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 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 | 329,000 | 0 | 0 | | 329,000 |
| 基本財産受取利息 | 329,000 | 0 | 0 | | 329,000 |
| 特定資産運用益 | 147,000 | 0 | 0 | | 147,000 |
| 退職給付引当金受取利息 | 147,000 | 0 | 0 | | 147,000 |
| 事業収益 | 136,508,330 | 0 | 0 | | 136,508,330 |
| 振興事業収益 | 136,508,330 | 0 | 0 | | 136,508,330 |
| 受取補助金等 | 1,384,878,737 | 69,786,063 | 79,579,420 | | 1,534,244,220 |
| 受取補助金 | 132,351,609 | 4,851,949 | 64,153,551 | | 201,357,109 |
| 受託料収益 | 80,539,598 | 1,373,810 | 3,949,703 | | 85,863,111 |
| 指定管理料収益 | 1,171,987,530 | 63,560,304 | 11,476,166 | | 1,247,024,000 |
| 負担金収益 | 1,150,000 | 0 | 0 | | 1,150,000 |
| 負担金収益 | 1,150,000 | 0 | 0 | | 1,150,000 |
| 受取寄附金 | 480,000 | 0 | 0 | | 480,000 |
| 受取寄附金 | 480,000 | 0 | 0 | | 480,000 |
| 雑収益 | 68,168,873 | 2,276,050 | 2,040,376 | | 72,485,299 |
| 受取利息 | 200 | 0 | 0 | | 200 |
| 雑収益 | 68,168,673 | 2,276,050 | 2,040,376 | | 72,485,099 |
| 経常収益計 | 1,591,661,940 | 72,062,113 | 81,619,796 | | 1,745,343,849 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| 事業費 | 1,595,711,898 | 70,838,738 | | | 1,666,550,636 |
| 役員報酬 | 104,748 | 4,872 | | | 109,620 |
| 給料手当 | 198,611,692 | 9,200,765 | | | 207,812,457 |
| 嘱託職員報酬手当 | 303,881,286 | 12,166,309 | | | 316,047,595 |
| 福利厚生費 | 87,780,083 | 3,628,365 | | | 91,408,448 |
| 退職共済費 | 2,782,400 | 132,400 | | | 2,914,800 |
| 報酬 | 8,520,000 | 0 | | | 8,520,000 |
| 臨時雇賃金 | 36,766,126 | 1,911,447 | | | 38,677,573 |
| 会議費 | 463,670 | 2,000 | | | 465,670 |
| 旅費交通費 | 767,672 | 1,368 | | | 769,040 |
| 通信運搬費 | 5,177,993 | 184,045 | | | 5,362,038 |
| 消耗品費 | 58,161,437 | 3,634,082 | | | 61,795,519 |
| 原材料費 | 774,649 | 24,866 | | | 799,515 |
| 修繕費 | 68,723,378 | 2,111,604 | | | 70,834,982 |
| 新聞図書費 | 52,026 | 3,262 | | | 55,288 |
| 印刷製本費 | 2,299,398 | 24,473 | | | 2,323,871 |
| 光熱水料費 | 205,724,058 | 12,966,842 | | | 218,690,900 |
| 賃借料 | 73,148,442 | 3,482,218 | | | 76,630,660 |
| 保険料 | 2,268,239 | 59,821 | | | 2,328,060 |
| 諸謝金 | 45,670,189 | 0 | | | 45,670,189 |
| 租税公課 | 62,054,138 | 2,713,388 | | | 64,767,526 |
| 支払負担金 | 15,564,162 | 720 | | | 15,564,882 |
| 支払助成金 | 3,824,000 | 0 | | | 3,824,000 |
| 委託料 | 303,273,392 | 15,783,020 | | | 319,056,412 |
| 支払手数料 | 11,297,475 | 146,408 | | | 11,443,883 |
| 管理経費 | 10,351,092 | 0 | | | 10,351,092 |
| 交際費 | 196,000 | 0 | | | 196,000 |
| 市職員給料手当 | 1,712,583 | 285,430 | | | 1,998,013 |
| 市職員福利厚生費 | 868,459 | 144,743 | | | 1,013,202 |
| 退職給付費用 | 15,067,063 | 582,812 | | | 15,649,875 |
| 賞与引当金繰入 | 27,559,358 | 1,152,899 | | | 28,712,257 |
| 市職員賞与引当金 | 299,100 | 49,850 | | | 348,950 |
| 備品購入費 | 7,157,113 | 0 | | | 7,157,113 |
| 臨時職員給与 | 18,423,400 | 440,729 | | | 18,864,129 |
| 減価償却費 | 16,387,077 | 0 | | | 16,387,077 |

| 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 | | | 81,807,975 | | 81,807,975 |
| 役員報酬 | | | 133,980 | | 133,980 |
| 給料手当 | | | 36,508,445 | | 36,508,445 |
| 嘱託職員報酬手当 | | | 7,107,633 | | 7,107,633 |
| 福利厚生費 | | | 8,827,815 | | 8,827,815 |
| 退職共済費 | | | 525,200 | | 525,200 |
| 報酬 | | | 1,101,500 | | 1,101,500 |
| 会議費 | | | 52,864 | | 52,864 |
| 旅費交通費 | | | 152,780 | | 152,780 |
| 通信運搬費 | | | 733,281 | | 733,281 |
| 消耗品費 | | | 806,757 | | 806,757 |
| 修繕費 | | | 16,500 | | 16,500 |
| 新聞図書費 | | | 163,020 | | 163,020 |
| 光熱水料費 | | | 126,170 | | 126,170 |
| 賃借料 | | | 3,425,558 | | 3,425,558 |
| 保険料 | | | 97,930 | | 97,930 |
| 租税公課 | | | 6,600 | | 6,600 |
| 支払負担金 | | | 304,139 | | 304,139 |
| 委託料 | | | 200,596 | | 200,596 |
| 支払手数料 | | | 243,960 | | 243,960 |
| 管理経費 | | | 9,140,553 | | 9,140,553 |
| 交際費 | | | 86,020 | | 86,020 |
| 市職員給料手当 | | | 3,710,595 | | 3,710,595 |
| 市職員福利厚生費 | | | 1,881,661 | | 1,881,661 |
| 退職給付費用 | | | 2,167,125 | | 2,167,125 |
| 賞与引当金繰入 | | | 3,567,743 | | 3,567,743 |
| 市職員賞与引当金 | | | 648,050 | | 648,050 |
| 備品購入費 | | | 71,500 | | 71,500 |
| 經常費用計 | 1,595,711,898 | 70,838,738 | 81,807,975 | 0 | 1,748,358,611 |
| 当期經常増減額 | △ 4,049,958 | 1,223,375 | △ 188,179 | 0 | △ 3,014,762 |
| 2 經常外増減の部 | | | | | |
| (1) 經常外収益 | | | | | |
| 經常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 經常外費用 | | | | | |
| 經常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期經常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 4,049,958 | 1,223,375 | △ 188,179 | 0 | △ 3,014,762 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 4,049,958 | 1,223,375 | △ 188,179 | 0 | △ 3,014,762 |
| 法人税住民税及び事業税 | 0 | 707,800 | 0 | 0 | 707,800 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 4,049,958 | 515,575 | △ 188,179 | 0 | △ 3,722,562 |
| 一般正味財産期首残高 | 230,131,536 | 54,693,680 | 45,433,172 | 0 | 330,258,388 |
| 一般正味財産期末残高 | 226,081,578 | 55,209,255 | 45,244,993 | 0 | 326,535,826 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | |
| 基本財産運用収益 | 329,000 | 0 | 0 | | 329,000 |
| 基本財産受取利息 | 329,000 | 0 | 0 | | 329,000 |
| 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 809,000 | 0 | 0 | | △ 809,000 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 809,000 | 0 | 0 | | △ 809,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 480,000 | 0 | 0 | 0 | △ 480,000 |
| 指定正味財産期首残高 | 101,760,000 | 0 | 0 | | 101,760,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 101,280,000 | 0 | 0 | | 101,280,000 |
| III 正味財産期末残高 | | | | | |
| 正味財産期末残高 | 327,361,578 | 55,209,255 | 45,244,993 | 0 | 427,815,826 |

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) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却については、間接償却法による定率法を採用している。

ただし、建物、構築物、ソフトウェアについては、定額法を採用している。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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 |
| 小計 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 237,555,405 | 17,977,000 | 11,788,965 | 243,743,440 |
| 賞与引当資産 | 32,378,000 | 33,808,000 | 32,378,000 | 33,808,000 |
| 仙台国際ハーフマラソン等事業積立資産 | 2,000,000 | 2,000,000 | 2,000,000 | 2,000,000 |
| 指定管理施設管理運営等事業積立資産 | 98,300,000 | 0 | 16,400,000 | 81,900,000 |
| 指定管理施設(R4-)管理運営等事業積立資産 | 15,571,000 | 0 | 2,389,000 | 13,182,000 |
| 指定管理施設(R7-)管理運営等事業積立資産 | 0 | 9,623,000 | 0 | 9,623,000 |
| 非常用備蓄品管理事業積立資産 | 2,915,831 | 0 | 0 | 2,915,831 |
| 情報処理システム等構築事業積立資産 | 5,160,660 | 0 | 2,500,000 | 2,660,660 |
| ジュニアアスリート国際大会派遣助成資産 | 1,760,000 | 0 | 480,000 | 1,280,000 |
| 青葉体育館コインロッカー賃貸借積立資産 | 5,460,000 | 0 | 780,000 | 4,680,000 |
| 小計 | 401,100,896 | 63,408,000 | 68,715,965 | 395,792,931 |
| 合計 | 501,100,896 | 63,408,000 | 68,715,965 | 495,792,931 |

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 | 243,743,440 | 0 | 0 | 243,743,440 |
| 賞与引当資産 | 33,808,000 | 0 | 0 | 33,808,000 |
| 仙台国際ハーフマラ ソン等事業積立資産 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 0 |
| 指定管理施設管理運 営等事業積立資産 | 81,900,000 | 0 | 81,900,000 | 0 |
| 指定管理施設(R4-) 管理運営等事業積立 資産 | 13,182,000 | 0 | 13,182,000 | 0 |
| 指定管理施設(R7-) 管理運営等事業積立 資産 | 9,623,000 | 0 | 9,623,000 | 0 |
| 非常用備蓄品管理事 業積立資産 | 2,915,831 | 0 | 2,915,831 | 0 |
| 情報処理システム等 構築事業積立資産 | 2,660,660 | 0 | 2,660,660 | 0 |
| ジュニアアスリート 国際大会派遣助成資 産 | 1,280,000 | 1,280,000 | 0 | 0 |
| 青葉体育館コイン ロッカー賃貸借積立 資産 | 4,680,000 | 0 | 4,680,000 | 0 |
| 小計 | 395,792,931 | 1,280,000 | 116,961,491 | 277,551,440 |
| 合計 | 495,792,931 | 101,280,000 | 116,961,491 | 277,551,440 |

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(令和5年) | 100,000,000 | 97,420,000 | △ 2,580,000 |
| 仙台市債(令和5年) | 50,000,000 | 48,430,000 | △ 1,570,000 |
| 仙台市債(令和6年) | 50,000,000 | 49,260,000 | △ 740,000 |
| 合 計 | 200,000,000 | 195,110,000 | △ 4,890,000 |

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 |
|---------|-----|-------|-------------|-------------|-------|-----------------|
| 受取補助金 | 仙台市 | 0 | 201,357,109 | 201,357,109 | 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 | 480,000 |
| 基本財産受取利息 | 329,000 |
| 合計 | 809,000 |

7 関連当事者との取引内容の内訳

関連当事者との取引内容の内訳は、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名の内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（市派遣2名） |
| | 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 | 96,885,000 |
| 科目 | 未払金（委託料の精算） | |
| 期末残高 | 委託料 | 11,021,889 |

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 | 0 | 17,249,637 | 0 | 17,249,637 |
| 減価償却累計額相当額 | 0 | 12,267,902 | 0 | 12,267,902 |
| 期末残高相当額 | 0 | 4,981,735 | 0 | 4,981,735 |

(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 | 3,711,490 | 1,861,301 | 5,572,791 |

(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 | 3,932,400 |
| 減価償却費相当額 | 3,551,277 |
| 支払利息相当額 | 194,270 |

(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 | 237,555,405 | 17,977,000 | 11,788,965 | | 243,743,440 |
| 賞与引当金 | 32,378,000 | 33,808,000 | 32,378,000 | | 33,808,000 |

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 | 手許保管 | | 2,584,532 |
| | | 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） | 41,674,882 |
| | | 七十七銀行仙台市役所支店 | 運転資金として（特別会計） | 274,541,405 |
| | | 七十七銀行仙台市役所支店 | 運転資金として（還付金） | 520,000 |
| | | 七十七銀行仙台市役所支店 | 運転資金として（県使用料） | 9,181,360 |
| | | 現預金小計 | | 328,502,179 |
| | 未収収益 | 一般に対する未収収益 | 施設管理雑収益等 | 2,426,850 |
| | | 一般に対する未収収益 | 光熱水費高騰の補填に係る指定管理料の追加配当 | 7,771,000 |
| | | 一般に対する未収収益 | 利用料金収益 | 87,920 |
| | 未収収益小計 | | 10,285,770 | |
| 未収金 | 一般に対する未収金 | 確定労働保険料の戻入等 | 100,659 | |
| | 一般に対する未収金 | スポーツ振興事業保険料の戻入 | 300,630 | |
| | 未収金小計 | | 401,289 | |
| 前払金 | 保険料 | 武道指導及び職員派遣事業に係る保険 | 160,950 | |
| 流動資産合計 | | | | 339,350,188 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | 投資有価証券 | 仙台市債（令和5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 | |
| | | 七十七銀行仙台市役所支店 | | 10,000,000 |
| | | 普通預金 | ” | |
| | | 七十七銀行仙台市役所支店 | | 49,631,895 |
| | | 七十七銀行仙台市役所支店 | | 84,111,545 |
| | | 仙台市債（令和5年） | 退職金の引当資産として管理されている債券 | 50,000,000 |
| | | 仙台市債（令和6年） | ” | 50,000,000 |
| | | 退職給付引当資産小計 | | 243,743,440 |
| | 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 | |
| | | 七十七銀行仙台市役所支店 | | 14,111,000 |
| | 七十七銀行仙台市役所支店 | | 19,697,000 | |
| | 賞与引当資産小計 | | 33,808,000 | |
| 仙台国際ハーフマラソン等事業積立資産 | 普通預金 | 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 | 2,000,000 | |
| 指定管理施設管理運営等事業積立資産 | | 公益目的事業資産であり、令和3年度から令和7年度までを指定管理期間とするスポーツ施設の管理運営及びスポーツ教室等事業等のために積み立てられた資産 | 81,900,000 | |
| 指定管理施設(R4-)管理運営等事業積立資産 | | 公益目的事業資産であり、令和4年度から令和8年度までを指定管理期間とするスポーツ施設の管理運営及びスポーツ教室等事業等のために積み立てられた資産 | 13,182,000 | |
| 指定管理施設(R7-)管理運営等事業積立資産 | | 公益目的事業資産であり、令和7年度から令和11年度までを指定管理期間とするスポーツ施設の管理運営及びスポーツ教室等事業等のために積み立てられた資産 | 9,623,000 | |
| 非常用備蓄品管理事業積立資産 | | 公益目的事業資産であり、令和3年度から令和7年度までの非常時対応に備えるため、備蓄品管理のために積み立てられた資産 | 2,915,831 | |
| 情報処理システム等構築事業積立資産 | | 公益目的事業資産であり、令和3年度から令和7年度までに必要な電子化への移行や情報システム構築等のために積み立てられた資産 | 2,660,660 | |

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------|---------------------|--|--|---|
| | ジュニアアスリート国際大会派遣助成資産 | | 公益目的事業財産であり、ジュニアアスリートが国際大会に出場する際の支援を目的とした助成のために積み立てられた資産 | 1,280,000 |
| | 青葉体育館コインロッカー賃貸借積立資産 | | 公益目的事業財産であり、令和6年度から令和12年度までの青葉体育館コインロッカー賃貸借のために積み立てられた資産 | 4,680,000 |
| | | 積立資産小計 | | 118,241,491 |
| | | 特定資産小計 | | 395,792,931 |
| その他固定資産 | 什器備品 | 管理施設の什器備品 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している供用資産である。 | 24,791,996 |
| | 機械装置 | 管理施設の機械装置 | 〃 | 847,262 |
| | 構築物 | 管理施設の構築物 | 〃 | 25,371,500 |
| | 建物 | 管理施設の建物 | 〃 | 2,252,738 |
| | ソフトウェア | スポーツ教室受付等システム等 | 〃 | 14,358,300 |
| | 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 |
| | 敷金 | 事務局公用車駐車場敷金 | 〃 | 36,000 |
| | 減価償却累計額 | | | △ 48,224,861 |
| | | その他固定資産小計 | | 19,823,671 |
| 固定資産合計 | | | | 515,616,602 |
| 資産合計 | | | | 854,966,790 |
| (流動負債) | 未払金 | 国等に対する未払額 その他一般に対する未払額 未払金小計 | 当期分の消費税及び地方消費税として 委託料・公共料金等未払金として | 16,706,100 85,620,037 102,326,137 |
| | 仙台市返納金 | 仙台市に対する未払額 仙台市に対する未払額 仙台市に対する未払額 仙台市返納金小計 | 令和6年度仙台市補助金返戻額 令和6年度仙台市委託料返戻額 令和6年度指定管理料返還額 | 16,966,891 11,021,889 4,329,000 32,317,780 |
| | 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 | 14,247,807 |
| | 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 | 33,808,000 |
| | 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 | 707,800 |
| 流動負債合計 | | | | 183,407,524 |
| (固定負債) | 退職給付引当金 | 従業員に対するもの | 従業員に対する退職金の支払いに備えたもの | 243,743,440 |
| 固定負債合計 | | | | 243,743,440 |
| 負債合計 | | | | 427,150,964 |
| 正味財産 | | | | 427,815,826 |