

令和3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4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	361,559,082	288,584,149	72,974,933
未収収益	6,475,675	2,150,468	4,325,207
未収金	3,484,551	1,034,606	2,449,945
前払金	155,400	0	155,400
流動資産合計	371,674,708	291,769,223	79,905,485
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	209,501,212	196,621,787	12,879,425
賞与引当資産	32,064,000	31,643,000	421,000
スポーツ施設管理運営 支援等事業積立資産	0	161,320,397	△ 161,320,397
スポーツ施設管理運営 等事業積立資産	0	19,903,000	△ 19,903,000
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
指定管理施設管理運営 等事業積立資産	131,052,000	62,260,000	68,792,000
指定管理施設(R4-)管理 運営等事業積立資産	24,119,000	0	24,119,000
指定管理施設(R5-)管理 運営等事業積立資産	4,613,000	0	4,613,000
非常用備蓄品管理事業積 立資産	5,000,867	0	5,000,867
情報処理システム等構築 事業積立資産	20,000,000	0	20,000,000
ジュニアアスリート国 際大会派遣助成資産	2,070,000	2,070,000	0
仙台市のスポーツ施設等の 管理運営事業積立資産	300,000	0	300,000
特定資産合計	430,720,079	473,818,184	△ 43,098,105
(3) その他固定資産			
什器備品	3,649,510	0	3,649,510
機械装置	838,931	0	838,931
構築物	3,657,867	0	3,657,867
電話加入権	340,736	340,736	0
保証金	50,000	50,000	0
ソフトウェア	5,223,369	0	5,223,369
敷金	36,000	0	36,000
その他固定資産合計	13,796,413	390,736	13,405,677
固定資産合計	544,516,492	574,208,920	△ 29,692,428
資産合計	916,191,200	865,978,143	50,213,057

Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未払金	94,669,393	97,334,609	△ 2,665,216
仙台市返納金	96,408,280	86,772,102	9,636,178
預り金	9,273,432	11,961,715	△ 2,688,283
前受金	48,600	0	48,600
賞与引当金	32,064,000	31,643,000	421,000
未払法人税等	1,388,600	1,665,200	△ 276,600
流動負債合計	233,852,305	229,376,626	4,475,679
2 固定負債			
退職給付引当金	209,501,212	196,621,787	12,879,425
固定負債合計	209,501,212	196,621,787	12,879,425
負債合計	443,353,517	425,998,413	17,355,104
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取寄附金	102,870,000	102,070,000	800,000
(うち基本財産への充当額)	800,000	0	800,000
(うち特定資産への充当額)	100,000,000	100,000,000	0
2 一般正味財産	2,870,000	2,070,000	800,000
(うち特定資産への充当額)	369,967,683	337,909,730	32,057,953
正味財産合計	186,784,867	210,131,817	△ 23,346,950
負債及び正味財産合計	472,837,683	439,979,730	32,857,953
	916,191,200	865,978,143	50,213,057

貸借対照表内訳表

令和4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	208,447,813	73,083,402	80,027,867		361,559,082
未収収益	6,475,675	0	0		6,475,675
未収金	3,484,551	0	2,013,848	△ 2,013,848	3,484,551
前払金	155,400	0	0		155,400
流動資産合計	218,563,439	73,083,402	82,041,715	△ 2,013,848	371,674,708
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	176,884,091	10,227,470	22,389,651		209,501,212
賞与引当資産	27,281,991	1,132,881	3,649,128		32,064,000
スポーツ施設管理運営 支援等事業積立資産	0	0	0		0
スポーツ施設管理運営 等事業積立資産	0	0	0		0
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	131,052,000	0	0		131,052,000
指定管理施設(R4-)管理 運営等事業積立資産	24,119,000	0	0		24,119,000
指定管理施設(R5-)管理 運営等事業積立資産	4,613,000	0	0		4,613,000
非常用備蓄品管理事業積 立資産	5,000,867	0	0		5,000,867
情報処理システム等構築事 業積立資産	20,000,000	0	0		20,000,000
ジュニアアスリート国 際大会派遣助成資産	2,070,000	0	0		2,070,000
仙台市のスポーツ施設等の 管理運営事業積立資産	300,000	0	0		300,000
特定資産合計	393,320,949	11,360,351	26,038,779	0	430,720,079
(3) その他固定資産					
什器備品	3,649,510	0	0		3,649,510
機械装置	838,931	0	0		838,931
構築物	3,657,867	0	0		3,657,867
電話加入権	340,736	0	0		340,736
保証金	50,000	0	0		50,000
ソフトウェア	5,223,369	0	0		5,223,369
敷金	36,000	0	0		36,000
その他固定資産合計	13,796,413	0	0	0	13,796,413
固定資産合計	507,117,362	11,360,351	26,038,779	0	544,516,492
資産合計	725,680,801	84,443,753	108,080,494	△ 2,013,848	916,191,200

II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	90,809,174	3,207,877	2,666,190	△ 2,013,848	94,669,393
仙台市返納金	83,740,595	2,264,184	10,403,501		96,408,280
預り金	9,273,432	0	0		9,273,432
前受金	48,600	0	0		48,600
賞与引当金	27,281,991	1,132,881	3,649,128		32,064,000
未払法人税等	0	1,388,600	0		1,388,600
流動負債合計	211,153,792	7,993,542	16,718,819	△ 2,013,848	233,852,305
2 固定負債					
退職給付引当金	176,884,091	10,227,470	22,389,651		209,501,212
固定負債合計	176,884,091	10,227,470	22,389,651	0	209,501,212
負債合計	388,037,883	18,221,012	39,108,470	△ 2,013,848	443,353,517
III 正味財産の部					
1 指定正味財産	102,870,000	0	0		102,870,000
受取寄附金	800,000	0	0		800,000
(うち基本財産への充当額)	100,000,000	0	0		100,000,000
(うち特定財産への充当額)	2,870,000	0	0		2,870,000
2 一般正味財産	234,772,918	66,222,741	68,972,024		369,967,683
(うち特定資産への充当額)	186,784,867	0	0		186,784,867
正味財産合計	337,642,918	66,222,741	68,972,024	0	472,837,683
負債及び正味財産合計	725,680,801	84,443,753	108,080,494	△ 2,013,848	916,191,200

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	10,000	0
退職給付引当金受取利息	10,000	10,000	0
事業収益	93,126,612	83,443,814	9,682,798
振興事業収益	93,126,612	83,443,814	9,682,798
受取補助金等	1,428,047,601	1,403,195,204	24,852,397
受取補助金	182,254,528	192,012,851	△ 9,758,323
受託料収益	80,401,073	82,125,936	△ 1,724,863
指定管理料収益	1,165,392,000	1,129,056,417	36,335,583
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	15,525,773	15,709,688	△ 183,915
受取利息	200	1,002	△ 802
雑収益	15,525,573	15,708,686	△ 183,113
経常収益計	1,536,749,986	1,502,398,706	34,351,280
(2) 経常費用			
事業費	1,433,072,033	1,379,216,809	53,855,224
役員報酬	4,477,855	4,065,005	412,850
給料手当	187,044,019	185,820,853	1,223,166
嘱託職員報酬手当	312,619,096	316,884,012	△ 4,264,916
福利厚生費	87,589,344	87,525,097	64,247
退職共済費	2,859,360	2,853,816	5,544
報酬	7,101,800	6,449,500	652,300
臨時雇賃金	29,368,447	28,626,727	741,720
会議費	195,239	135,607	59,632
旅費交通費	395,740	240,660	155,080
通信運搬費	5,372,778	5,137,402	235,376
消耗品費	25,159,958	26,635,543	△ 1,475,585
原材料費	430,124	482,990	△ 52,866
修繕費	77,945,015	74,147,200	3,797,815
新聞図書費	127,008	170,515	△ 43,507
印刷製本費	1,436,270	1,032,350	403,920
光熱水料費	156,499,500	139,852,136	16,647,364
賃借料	66,024,763	61,063,628	4,961,135
保険料	1,827,660	1,679,180	148,480
諸謝金	33,440,466	31,525,626	1,914,840
租税公課	58,353,150	62,885,803	△ 4,532,653
支払負担金	10,773,807	11,240,457	△ 466,650
支払助成金	837,000	763,000	74,000
委託料	303,685,582	259,300,024	44,385,558
支払手数料	6,073,990	5,703,742	370,248
雑費	71,350	0	71,350
管理経費	6,058,973	9,236,051	△ 3,177,078
交際費	8,000	0	8,000
退職金	23,460	0	23,460
退職給付費用	11,190,143	19,848,837	△ 8,658,694
賞与引当金繰入	27,899,872	27,507,881	391,991
備品購入費	1,603,647	3,285,828	△ 1,682,181
臨時職員給与	2,979,142	4,076,179	△ 1,097,037
減価償却費	3,599,475	1,041,160	2,558,315

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	70,231,400	74,369,873	△ 4,138,473
役員報酬	5,472,933	4,968,339	504,594
給料手当	31,413,446	32,325,148	△ 911,702
嘱託職員報酬手当	6,001,499	6,133,739	△ 132,240
福利厚生費	8,300,769	8,367,845	△ 67,076
退職共済費	500,640	498,184	2,456
報酬	1,086,000	1,097,000	△ 11,000
会議費	17,592	50,894	△ 33,302
旅費交通費	300	8,600	△ 8,300
通信運搬費	808,346	738,401	69,945
消耗品費	1,171,210	1,087,317	83,893
修繕費	40,700	0	40,700
新聞図書費	153,835	147,972	5,863
光熱水料費	106,727	95,063	11,664
賃借料	2,798,267	2,981,673	△ 183,406
保険料	59,390	84,890	△ 25,500
諸謝金	0	0	0
租税公課	3,300	5,550	△ 2,250
支払負担金	241,300	201,300	40,000
委託料	636,746	158,796	477,950
支払手数料	210,545	124,530	86,015
管理経費	5,696,870	8,578,350	△ 2,881,480
交際費	35,000	50,000	△ 15,000
退職給付費用	1,826,857	2,925,163	△ 1,098,306
賞与引当金繰入	3,649,128	3,741,119	△ 91,991
臨時職員給与	0	0	0
經常費用計	1,503,303,433	1,453,586,682	49,716,751
当期經常増減額	33,446,553	48,812,024	△ 15,365,471
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
法人税還付金	0	0	0
法人税還付金	0	0	0
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	33,446,553	48,812,024	△ 15,365,471
法人税住民税及び事業税	1,388,600	1,665,200	△ 276,600
当期一般正味財産増減額	32,057,953	47,146,824	△ 15,088,871
一般正味財産期首残高	337,909,730	290,762,906	47,146,824
一般正味財産期末残高	369,967,683	337,909,730	32,057,953
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	800,000	0	800,000
受取寄附金	800,000	0	800,000
一般正味財産への振替額	△ 40,000	△ 40,000	0
一般正味財産への振替額	△ 40,000	△ 40,000	0
当期指定正味財産増減額	800,000	0	800,000
指定正味財産期首残高	102,070,000	102,070,000	0
指定正味財産期末残高	102,870,000	102,070,000	800,000
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	472,837,683	439,979,730	32,857,953

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	93,126,612	0	0		93,126,612
振興事業収益	93,126,612	0	0		93,126,612
受取補助金等	1,287,419,308	66,139,338	74,488,955		1,428,047,601
受取補助金	117,825,461	4,530,169	59,898,898		182,254,528
受託料収益	75,416,207	1,286,417	3,698,449		80,401,073
指定管理料収益	1,094,177,640	60,322,752	10,891,608		1,165,392,000
受取寄附金	0	0	0		0
受取寄附金	0	0	0		0
雑収益	12,562,573	913,850	2,049,350		15,525,773
受取利息	200	0	0		200
雑収益	12,562,373	913,850	2,049,350		15,525,573
経常収益計	1,393,158,493	67,053,188	76,538,305	0	1,536,749,986
(2) 経常費用					
事業費	1,372,621,303	60,450,730			1,433,072,033
役員報酬	4,278,839	199,016			4,477,855
給料手当	179,314,420	7,729,599			187,044,019
嘱託職員報酬手当	300,945,898	11,673,198			312,619,096
福利厚生費	84,201,697	3,387,647			87,589,344
退職共済費	2,735,616	123,744			2,859,360
報酬	7,101,800	0			7,101,800
臨時雇賃金	27,975,085	1,393,362			29,368,447
会議費	193,164	2,075			195,239
旅費交通費	395,236	504			395,740
通信運搬費	5,205,506	167,272			5,372,778
消耗品費	24,103,784	1,056,174			25,159,958
原材料費	417,564	12,560			430,124
修繕費	75,769,106	2,175,909			77,945,015
新聞図書費	121,240	5,768			127,008
印刷製本費	1,432,746	3,524			1,436,270
光熱水料費	147,440,978	9,058,522			156,499,500
賃借料	62,910,732	3,114,031			66,024,763
保険料	1,775,322	52,338			1,827,660
諸謝金	33,440,466	0			33,440,466
租税公課	55,850,829	2,502,321			58,353,150
支払負担金	10,773,087	720			10,773,807
支払助成金	837,000	0			837,000
委託料	287,787,637	15,897,945			303,685,582
支払手数料	5,932,435	141,555			6,073,990
雑費	67,997	3,353			71,350
管理経費	6,058,973	0			6,058,973
交際費	8,000	0			8,000
退職金	21,912	1,548			23,460
退職給付費用	10,767,751	422,392			11,190,143
賞与引当金繰入	26,766,991	1,132,881			27,899,872
備品購入費	1,603,647	0			1,603,647
臨時職員給与	2,842,354	136,788			2,979,142
減価償却費	3,543,491	55,984			3,599,475

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			70,231,400		70,231,400
役員報酬			5,472,933		5,472,933
給料手当			31,413,446		31,413,446
嘱託職員報酬手当			6,001,499		6,001,499
福利厚生費			8,300,769		8,300,769
退職共済費			500,640		500,640
報酬			1,086,000		1,086,000
会議費			17,592		17,592
旅費交通費			300		300
通信運搬費			808,346		808,346
消耗品費			1,171,210		1,171,210
修繕費			40,700		40,700
新聞図書費			153,835		153,835
光熱水料費			106,727		106,727
賃借料			2,798,267		2,798,267
保険料			59,390		59,390
租税公課			3,300		3,300
支払負担金			241,300		241,300
委託料			636,746		636,746
支払手数料			210,545		210,545
管理経費			5,696,870		5,696,870
交際費			35,000		35,000
退職給付費用			1,826,857		1,826,857
賞与引当金繰入			3,649,128		3,649,128
経常費用計	1,372,621,303	60,450,730	70,231,400	0	1,503,303,433
当期経常増減額	20,537,190	6,602,458	6,306,905	0	33,446,553
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	20,537,190	6,602,458	6,306,905		33,446,553
他会計振替額	1,819,957	△ 1,819,957	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	22,357,147	4,782,501	6,306,905	0	33,446,553
法人税住民税及び事業税	0	1,388,600	0		1,388,600
当期一般正味財産増減額	22,357,147	3,393,901	6,306,905		32,057,953
一般正味財産期首残高	260,516,892	45,653,812	31,739,026		337,909,730
一般正味財産期末残高	282,874,039	49,047,713	38,045,931	0	369,967,683
II 指定正味財産増減の部					
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
受取寄附金	800,000	0	0		800,000
受取寄附金	800,000	0	0		800,000
一般正味財産への振替額	△ 40,000	0	0		△ 40,000
一般正味財産への振替額	△ 40,000	0	0		△ 40,000
当期指定正味財産増減額	800,000	0	0		800,000
指定正味財産期首残高	102,070,000	0	0		102,070,000
指定正味財産期末残高	102,870,000	0	0		102,870,000
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高	385,744,039	49,047,713	38,045,931	0	472,837,683

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	196,621,787	13,070,000	190,575	209,501,212
賞与引当資産	31,643,000	32,064,000	31,643,000	32,064,000
スポーツ施設管理運営支援等事業積立資産	161,320,397	0	161,320,397	0
スポーツ施設管理運営等事業積立資産	19,903,000	0	19,903,000	0
仙台国際ハーフマラソン等事業積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000
指定管理施設管理運営等事業積立資産	62,260,000	95,792,000	27,000,000	131,052,000
指定管理施設 (R4-) 管理運営等事業積立資産	0	24,119,000	0	24,119,000
指定管理施設 (R5-) 管理運営等事業積立資産	0	4,613,000	0	4,613,000
非常用備蓄品管理事業積立資産	0	5,000,867	0	5,000,867
情報処理システム等構築事業積立資産	0	20,000,000	0	20,000,000
ジュニアアスリート国際大会派遣助成資産	2,070,000	0	0	2,070,000
仙台市のスポーツ施設等の管理運営事業積立資産	0	300,000	0	300,000
小計	473,818,184	196,958,867	240,056,972	430,720,079
合計	573,818,184	196,958,867	240,056,972	530,720,079

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	209,501,212	0	0	209,501,212
賞与引当資産	32,064,000	0	0	32,064,000
スポーツ施設管理運 営支援等事業積立資 産	0	0	0	0
スポーツ施設管理運 営等事業積立資産	0	0	0	0
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	131,052,000	0	131,052,000	0
指定管理施設(R4-) 管理運営等事業積立 資産	24,119,000	0	24,119,000	0
指定管理施設(R5-) 管理運営等事業積立 資産	4,613,000	0	4,613,000	0
非常用備蓄品管理事 業積立資産	5,000,867	0	5,000,867	0
情報処理システム等 構築事業積立資産	20,000,000	0	20,000,000	0
ジュニアアスリート 国際大会派遣助成資 産	2,070,000	2,070,000	0	0
仙台市のスポーツ施 設等の管理運営事業 積立資産	300,000	300,000	0	0
小計	430,720,079	2,370,000	186,784,867	241,565,212
合計	530,720,079	102,370,000	186,784,867	241,565,212

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	100,020,000	20,000
仙台市債（平成30年）	50,000,000	49,985,000	△ 15,000
合 計	150,000,000	150,005,000	5,000

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	宮城県	0	232,881	232,881	0	—
受取補助金	仙台市	0	182,021,647	182,021,647	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
合 計	40,000

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 (0B)
	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	86,918,000
科目	未払金 (委託料の精算)	
期末残高	委託料	6,516,927

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	10,522,762	0	10,522,762
減価償却累計額相当額	0	1,961,740	0	1,961,740
期末残高相当額	0	8,561,022	0	8,561,022

(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	2,067,648	6,810,387	8,878,035

(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	2,195,000
減価償却費相当額	1,961,740
支払利息相当額	291,762

(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	196,621,787	13,070,000	190,575		209,501,212
賞与引当金	31,643,000	32,064,000	31,643,000		32,064,000

財 産 目 録

令和4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		2,543,550
		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）	59,577,911
		七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として（特別会計）	290,957,116
		七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として（還付金）	750,000
		七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として（県使用料）	7,586,470
		七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として（寄附金）	144,035
	現預金小計			361,559,082
	未収収益	一般に対する未収収益	施設管理雑収益等	2,008,585
		一般に対する未収収益	スポーツ振興事業収益	2,650
		一般に対する未収収益	利用料金収益	209,610
		国等に対する未収収益	受取補助金	4,254,830
(固定資産)	未収収益小計			6,475,675
	未収金	一般に対する未収金	確定労働保険料の戻入等	3,484,551
	前払金	保険料	師範及び派遣指導員の保険料	155,400
	流動資産合計			371,674,708
	(固定資産)			
	基本財産	投資有価証券	仙台市債（平成29年）	100,000,000
			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。	
特定資産	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
	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	〃	88,041,787
		七十七銀行仙台市役所支店	〃	61,459,425
		仙台市債（平成30年）	〃	50,000,000
	退職給付引当資産小計			209,501,212
	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	13,455,000
		七十七銀行仙台市役所支店	〃	18,609,000
		七十七銀行仙台市役所支店		32,064,000
	賞与引当資産小計			
	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
		七十七銀行仙台市役所支店		
	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	131,052,000
	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	24,119,000
	指定管理施設(R5-)管理運営等事業積立資産		公益目的事業資産であり、令和5年度から令和9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	4,613,000
	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	5,000,867

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	情報処理システム等構築事業積立資産	積立資産小計 特定資産小計	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	20,000,000
	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	2,070,000
	仙台市のスポーツ施設等の管理運営事業積立資産		令和3年度に受けた使途特定寄附金であり、施設の管理運営経費として積み立てられた資産	300,000
				189,154,867
				430,720,079
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
	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。	3,649,510
	機械装置	管理施設の機械装置	〃	838,931
	構築物	管理施設の構築物	〃	3,657,867
	ソフトウェア	スポーツ教室受付等システム	〃	5,223,369
	敷金	事務局公用車駐車場敷金	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。	36,000
		その他固定資産小計		13,796,413
固定資産合計				544,516,492
資産合計				916,191,200
(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委託料・公共料金等未払金として	15,309,198
		その他一般に対する未払額		79,360,195
		未払金小計		94,669,393
	仙台市返納金	仙台市に対する未払額	令和3年度仙台市補助金返戻額	42,627,353
		仙台市に対する未払額	令和3年度仙市委託料返戻額	6,516,927
		仙台市に対する未払額	令和3年度指定管理料返還額	47,264,000
		仙台市返納金小計		96,408,280
	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	9,273,432
	前受金	スポーツ教室受講料	令和4年度スポーツ教室受講料	48,600
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	32,064,000	
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	1,388,600	
流動負債合計				233,852,305
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員36名に対する退職金の支払いに備えたもの	209,501,212
固定負債合計				209,501,212
負債合計				443,353,517
正味財産				472,837,683