

令和4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5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	352,222,383	361,559,082	△ 9,336,699
未収収益	2,546,086	6,475,675	△ 3,929,589
未収金	2,619,992	3,484,551	△ 864,559
前払金	2,094,800	155,400	1,939,400
流動資産合計	359,483,261	371,674,708	△ 12,191,447
2 固定資産			
(1) 基本財産			
仙台市債券	0	100,000,000	△ 100,000,000
基本財産積立金	100,000,000	0	100,000,000
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	224,472,305	209,501,212	14,971,093
賞与引当資産	32,365,000	32,064,000	301,000
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	113,980,000	131,052,000	△ 17,072,000
指定管理施設(R4-)管理運営等事業積立資産	17,960,000	24,119,000	△ 6,159,000
指定管理施設(R5-)管理運営等事業積立資産	4,613,000	4,613,000	0
非常用備蓄品管理事業積立資産	5,000,867	5,000,867	0
情報処理システム等構築事業積立資産	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000
ジュニアアスリート国際大会派遣助成資産	2,000,000	2,070,000	△ 70,000
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	△ 300,000
特定資産合計	412,391,172	430,720,079	△ 18,328,907
(3) その他固定資産			
什器備品	14,863,299	7,825,418	7,037,881
機械装置	847,262	847,262	0
構築物	24,134,000	3,784,000	20,350,000
建物	2,252,738	0	2,252,738
ソフトウェア	14,600,032	5,553,632	9,046,400
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	△ 11,271,604	△ 4,640,635	△ 6,630,969
その他固定資産合計	45,852,463	13,796,413	32,056,050
固定資産合計	558,243,635	544,516,492	13,727,143
資産合計	917,726,896	916,191,200	1,535,696

II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	137,802,483	94,669,393	43,133,090
仙台市返納金	72,293,442	96,408,280	△ 24,114,838
預り金	10,348,558	9,273,432	1,075,126
前受金	245,200	48,600	196,600
賞与引当金	32,365,000	32,064,000	301,000
未払法人税等	1,237,900	1,388,600	△ 150,700
流動負債合計	254,292,583	233,852,305	20,440,278
2 固定負債			
退職給付引当金	224,472,305	209,501,212	14,971,093
固定負債合計	224,472,305	209,501,212	14,971,093
負債合計	478,764,888	443,353,517	35,411,371
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	102,000,000	102,870,000	△ 870,000
受取寄附金	300,000	800,000	△ 500,000
(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)	2,000,000	2,870,000	△ 870,000
2 一般正味財産	336,962,008	369,967,683	△ 33,005,675
(うち特定資産への充当額)	153,553,867	186,784,867	△ 33,231,000
正味財産合計	438,962,008	472,837,683	△ 33,875,675
負債及び正味財産合計	917,726,896	916,191,200	1,535,696

貸借対照表内訳表

令和5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	203,232,315	71,148,921	77,841,147		352,222,383
未収収益	2,541,186	4,900	0		2,546,086
未収金	2,694,446	0	2,114,868	△ 2,189,322	2,619,992
前払金	2,094,800	0	0		2,094,800
流動資産合計	210,562,747	71,153,821	79,956,015	△ 2,189,322	359,483,261
2 固定資産					
(1) 基本財産					
仙台市債券	0	0	0		0
基本財産積立金	100,000,000				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	189,153,130	10,970,716	24,348,459		224,472,305
賞与引当資産	27,461,435	1,132,936	3,770,629		32,365,000
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	113,980,000	0	0		113,980,000
指定管理施設(R4-)管理運営等事業積立資産	17,960,000	0	0		17,960,000
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	10,000,000	0	0		10,000,000
ジュニアアスリート国際大会派遣助成資産	2,000,000	0	0		2,000,000
仙台市のスポーツ施設等の管理運営事業積立資産	0	0	0		0
特定資産合計	372,168,432	12,103,652	28,119,088	0	412,391,172
(3) その他固定資産					
什器備品	14,863,299	0	0		14,863,299
機械装置	847,262	0	0		847,262
構築物	24,134,000	0	0		24,134,000
建物	2,252,738	0	0		2,252,738
ソフトウェア	14,600,032	0	0		14,600,032
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	△ 11,271,604	0	0		△ 11,271,604
その他固定資産合計	45,852,463	0	0	0	45,852,463
固定資産合計	518,020,895	12,103,652	28,119,088	0	558,243,635
資産合計	728,583,642	83,257,473	108,075,103	△ 2,189,322	917,726,896

II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	132,090,425	4,921,553	2,979,827	△ 2,189,322	137,802,483
仙台市返納金	63,031,309	1,490,616	7,771,517		72,293,442
預り金	10,348,558	0	0		10,348,558
前受金	245,200	0	0		245,200
賞与引当金	27,461,435	1,132,936	3,770,629		32,365,000
未払法人税等	0	1,237,900	0		1,237,900
流動負債合計	233,176,927	8,783,005	14,521,973	△ 2,189,322	254,292,583
2 固定負債					
退職給付引当金	189,153,130	10,970,716	24,348,459		224,472,305
固定負債合計	189,153,130	10,970,716	24,348,459	0	224,472,305
負債合計	422,330,057	19,753,721	38,870,432	△ 2,189,322	478,764,888
III 正味財産の部					
1 指定正味財産	102,000,000	0	0		102,000,000
受取寄附金	300,000	0	0		300,000
(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)	2,000,000	0	0		2,000,000
2 一般正味財産	204,253,585	63,503,752	69,204,671		336,962,008
(うち特定資産への充当額)	153,553,867	0	0		153,553,867
正味財産合計	306,253,585	63,503,752	69,204,671	0	438,962,008
負債及び正味財産合計	728,583,642	83,257,473	108,075,103	△ 2,189,322	917,726,896

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	108,690,260	93,126,612	15,563,648
振興事業収益	108,690,260	93,126,612	15,563,648
受取補助金等	1,477,696,860	1,428,047,601	49,649,259
受取補助金	204,370,137	182,254,528	22,115,609
受託料収益	73,575,723	80,401,073	△ 6,825,350
指定管理料収益	1,199,751,000	1,165,392,000	34,359,000
受取寄附金	1,170,000	0	1,170,000
受取寄附金	1,170,000	0	1,170,000
雑収益	19,789,578	15,525,773	4,263,805
受取利息	200	200	0
雑収益	19,789,378	15,525,573	4,263,805
経常収益計	1,607,396,698	1,536,749,986	70,646,712
(2) 経常費用			
事業費	1,563,050,984	1,433,072,033	129,978,951
役員報酬	4,463,906	4,477,855	△ 13,949
給料手当	197,456,495	187,044,019	10,412,476
嘱託職員報酬手当	312,342,978	312,619,096	△ 276,118
福利厚生費	90,737,937	87,589,344	3,148,593
退職共済費	2,898,800	2,859,360	39,440
報酬	8,312,500	7,101,800	1,210,700
臨時雇賃金	26,073,966	29,368,447	△ 3,294,481
会議費	304,136	195,239	108,897
旅費交通費	679,268	395,740	283,528
通信運搬費	5,433,840	5,372,778	61,062
消耗品費	26,799,151	25,159,958	1,639,193
原材料費	891,299	430,124	461,175
修繕費	93,414,013	77,945,015	15,468,998
新聞図書費	74,054	127,008	△ 52,954
印刷製本費	2,211,990	1,436,270	775,720
光熱水料費	197,984,027	156,499,500	41,484,527
賃借料	70,279,261	66,024,763	4,254,498
保険料	2,163,990	1,827,660	336,330
諸謝金	41,579,205	33,440,466	8,138,739
租税公課	53,750,168	58,353,150	△ 4,602,982
支払負担金	19,630,762	10,773,807	8,856,955
支払助成金	2,547,000	837,000	1,710,000
委託料	322,195,464	303,685,582	18,509,882
支払手数料	7,368,013	6,073,990	1,294,023
雑費	200	71,350	△ 71,150
管理経費	7,018,076	6,058,973	959,103
交際費	15,000	8,000	7,000
退職金	0	23,460	△ 23,460
退職給付費用	13,098,180	11,190,143	1,908,037
賞与引当金繰入	28,078,371	27,899,872	178,499
備品購入費	9,526,929	1,603,647	7,923,282
臨時職員給与	9,091,036	2,979,142	6,111,894
減価償却費	6,630,969	3,599,475	3,031,494

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	76,113,489	70,231,400	5,882,089
役員報酬	5,455,885	5,472,933	△ 17,048
給料手当	34,627,176	31,413,446	3,213,730
嘱託職員報酬手当	6,350,983	6,001,499	349,484
福利厚生費	9,015,988	8,300,769	715,219
退職共済費	525,200	500,640	24,560
報酬	1,086,000	1,086,000	0
会議費	33,829	17,592	16,237
旅費交通費	15,000	300	14,700
通信運搬費	763,590	808,346	△ 44,756
消耗品費	1,572,536	1,171,210	401,326
修繕費	0	40,700	△ 40,700
新聞図書費	152,856	153,835	△ 979
光熱水料費	130,526	106,727	23,799
賃借料	2,872,214	2,798,267	73,947
保険料	58,060	59,390	△ 1,330
諸謝金	11,137	0	11,137
租税公課	3,150	3,300	△ 150
支払負担金	234,000	241,300	△ 7,300
委託料	592,416	636,746	△ 44,330
支払手数料	187,825	210,545	△ 22,720
管理経費	6,581,669	5,696,870	884,799
交際費	40,000	35,000	5,000
退職給付費用	2,032,820	1,826,857	205,963
賞与引当金繰入	3,770,629	3,649,128	121,501
臨時職員給与	0	0	0
經常費用計	1,639,164,473	1,503,303,433	135,861,040
当期經常増減額	△ 31,767,775	33,446,553	△ 65,214,328
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
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	△ 31,767,775	33,446,553	△ 65,214,328
法人税住民税及び事業税	1,237,900	1,388,600	△ 150,700
当期一般正味財産増減額	△ 33,005,675	32,057,953	△ 65,063,628
一般正味財産期首残高	369,967,683	337,909,730	32,057,953
一般正味財産期末残高	336,962,008	369,967,683	△ 33,005,675
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	300,000	800,000	△ 500,000
受取寄附金	300,000	800,000	△ 500,000
一般正味財産への振替額	△ 1,210,000	△ 40,000	△ 1,170,000
一般正味財産への振替額	△ 1,210,000	△ 40,000	△ 1,170,000
当期指定正味財産増減額	△ 870,000	800,000	△ 1,670,000
指定正味財産期首残高	102,870,000	102,070,000	800,000
指定正味財産期末残高	102,000,000	102,870,000	△ 870,000
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	438,962,008	472,837,683	△ 33,875,675

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	108,690,260	0	0		108,690,260
振興事業収益	108,690,260	0	0		108,690,260
受取補助金等	1,330,753,355	67,044,987	79,898,518		1,477,696,860
受取補助金	133,899,262	4,954,983	65,515,892		204,370,137
受託料収益	69,014,028	1,177,212	3,384,483		73,575,723
指定管理料収益	1,127,840,065	60,912,792	10,998,143		1,199,751,000
受取寄附金	1,170,000	0	0		1,170,000
受取寄附金	1,170,000	0	0		1,170,000
雑収益	16,875,033	796,250	2,118,295		19,789,578
受取利息	200	0	0		200
雑収益	16,874,833	796,250	2,118,295		19,789,378
経常収益計	1,457,538,648	67,841,237	82,016,813	0	1,607,396,698
(2) 経常費用					
事業費	1,500,224,523	62,826,461			1,563,050,984
役員報酬	4,265,510	198,396			4,463,906
給料手当	189,221,891	8,234,604			197,456,495
嘱託職員報酬手当	300,486,127	11,856,851			312,342,978
福利厚生費	87,177,964	3,559,973			90,737,937
退職共済費	2,773,792	125,008			2,898,800
報酬	8,312,500	0			8,312,500
臨時雇賃金	24,857,014	1,216,952			26,073,966
会議費	301,275	2,861			304,136
旅費交通費	678,404	864			679,268
通信運搬費	5,254,283	179,557			5,433,840
消耗品費	25,916,767	882,384			26,799,151
原材料費	859,525	31,774			891,299
修繕費	91,547,576	1,866,437			93,414,013
新聞図書費	71,116	2,938			74,054
印刷製本費	2,207,555	4,435			2,211,990
光熱水料費	186,787,516	11,196,511			197,984,027
賃借料	66,905,168	3,374,093			70,279,261
保険料	2,110,926	53,064			2,163,990
諸謝金	41,579,205	0			41,579,205
租税公課	51,483,127	2,267,041			53,750,168
支払負担金	19,630,042	720			19,630,762
支払助成金	2,547,000	0			2,547,000
委託料	306,542,494	15,652,970			322,195,464
支払手数料	7,275,163	92,850			7,368,013
雑費	191	9			200
管理経費	7,018,076	0			7,018,076
交際費	15,000	0			15,000
退職金	0	0			0
退職給付費用	12,595,073	503,107			13,098,180
賞与引当金繰入	26,945,435	1,132,936			28,078,371
備品購入費	9,526,929	0			9,526,929
臨時職員給与	8,708,706	382,330			9,091,036
減価償却費	6,623,173	7,796			6,630,969

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			76,113,489		76,113,489
役員報酬			5,455,885		5,455,885
給料手当			34,627,176		34,627,176
嘱託職員報酬手当			6,350,983		6,350,983
福利厚生費			9,015,988		9,015,988
退職共済費			525,200		525,200
報酬			1,086,000		1,086,000
会議費			33,829		33,829
旅費交通費			15,000		15,000
通信運搬費			763,590		763,590
消耗品費			1,572,536		1,572,536
修繕費			0		0
新聞図書費			152,856		152,856
光熱水料費			130,526		130,526
賃借料			2,872,214		2,872,214
保険料			58,060		58,060
諸謝金			11,137		11,137
租税公課			3,150		3,150
支払負担金			234,000		234,000
委託料			592,416		592,416
支払手数料			187,825		187,825
管理経費			6,581,669		6,581,669
交際費			40,000		40,000
退職給付費用			2,032,820		2,032,820
賞与引当金繰入			3,770,629		3,770,629
経常費用計	1,500,224,523	62,826,461	76,113,489	0	1,639,164,473
当期経常増減額	△ 42,685,875	5,014,776	5,903,324	0	△ 31,767,775
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	△ 42,685,875	5,014,776	5,903,324		△ 31,767,775
他会計振替額	977,304	△ 977,304	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 41,708,571	4,037,472	5,903,324	0	△ 31,767,775
法人税住民税及び事業税	0	1,237,900	0		1,237,900
当期一般正味財産増減額	△ 41,708,571	2,799,572	5,903,324		△ 33,005,675
一般正味財産期首残高	282,874,039	49,047,713	38,045,931		369,967,683
一般正味財産期末残高	241,165,468	51,847,285	43,949,255	0	336,962,008
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	300,000	0	0		300,000
受取寄附金	300,000	0	0		300,000
一般正味財産への振替額	△ 1,210,000	0	0		△ 1,210,000
一般正味財産への振替額	△ 1,210,000	0	0		△ 1,210,000
当期指定正味財産増減額	△ 870,000	0	0		△ 870,000
指定正味財産期首残高	102,870,000	0	0		102,870,000
指定正味財産期末残高	102,000,000	0	0		102,000,000
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高	343,165,468	51,847,285	43,949,255	0	438,962,008

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	100,000,000	0
基本財産積立金	0	100,000,000	0	100,000,000
小計	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	209,501,212	15,277,000	305,907	224,472,305
賞与引当資産	32,064,000	32,365,000	32,064,000	32,365,000
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	131,052,000	0	17,072,000	113,980,000
指定管理施設(R4-)管理運営等事業積立資産	24,119,000	0	6,159,000	17,960,000
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	10,000,000	10,000,000
ジュニアアスリート国際大会派遣助成資産	2,070,000	300,000	370,000	2,000,000
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	300,000	0
小計	430,720,079	49,942,000	68,270,907	412,391,172
合計	530,720,079	149,942,000	168,270,907	512,391,172

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	0	0	0	0
基本財産積立金	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	224,472,305	0	0	224,472,305
賞与引当資産	32,365,000	0	0	32,365,000
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	113,980,000	0	113,980,000	0
指定管理施設(R4-) 管理運営等事業積立 資産	17,960,000	0	17,960,000	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	10,000,000	0	10,000,000	0
ジュニアアスリート 国際大会派遣助成資 産	2,000,000	2,000,000	0	0
仙台市のスポーツ施 設等の管理運営事業 積立資産	0	0	0	0
小計	412,391,172	2,000,000	153,553,867	256,837,305
合計	512,391,172	102,000,000	153,553,867	256,837,305

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）	0	0	0
仙台市債（平成30年）	50,000,000	50,050,000	50,000
合 計	50,000,000	50,050,000	50,000

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	263,302	263,302	0	—
受取補助金	仙台市	0	204,106,835	204,106,835	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	1,170,000
基本財産受取利息	40,000
合 計	1,210,000

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	86,163,000
科目	未払金 (委託料の精算)	
期末残高	委託料	12,587,277

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	4,101,900	0	4,101,900
期末残高相当額	0	6,420,862	0	6,420,862

(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	2,135,221	4,675,166	6,810,387

(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	2,323,200
減価償却費相当額	2,140,160
支払利息相当額	255,552

(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	209,501,212	15,277,000	305,907		224,472,305
賞与引当金	32,064,000	32,365,000	32,064,000		32,365,000

財 産 目 録

令和5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		2,521,420		
		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）	50,463,229		
		七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として（特別会計）	291,226,964		
		七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として（還付金）	700,000		
		七十七銀行仙台市役所支店	運転資金として（県使用料）	7,310,770		
		現預金小計		352,222,383		
	未収収益	一般に対する未収収益	施設管理雑収益等	2,463,446		
		一般に対する未収収益	スポーツ振興事業収益	10,900		
		一般に対する未収収益	利用料金収益	71,740		
	未収収益小計		2,546,086			
未収金	一般に対する未収金	確定労働保険料の戻入等	24,981			
	一般に対する未収金	施設管理委託料の戻入	2,595,011			
			2,619,992			
前払金	保険料	スポーツ振興事業及び施設管理賠償責任保険料等	2,094,800			
流動資産合計				359,483,261		
(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。（令和5年1月満期償還）	0	
		基本財産積立金	普通預金	公益目的保有財産		
			七十七銀行仙台市役所支店		50,000,000	
			証券総合取引口座	〃	50,000,000	
		七十七証券株式会社本社営業部		100,000,000		
		基本財産小計				
	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		95,125,080	
			七十七銀行仙台市役所支店		69,347,225	
			仙台市債（平成30年）	〃	50,000,000	
			退職給付引当資産小計		224,472,305	
		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		13,799,000	
			七十七銀行仙台市役所支店		18,566,000	
			賞与引当資産小計		32,365,000	
		特定資産	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	七十七銀行仙台市役所支店		
					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	113,980,000
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	17,960,000	
				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	
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		
非常用備蓄品管理事業積立資産						

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	10,000,000
	ジュニアアスリート国際大会派遣助成資産		公益目的事業資産であり、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	2,000,000
				155,553,867
				412,391,172
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。	14,863,299
	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	〃	24,134,000
	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	〃	14,600,032
	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		〃	△ 11,271,604
		その他固定資産小計		45,852,463
固定資産合計				558,243,635
資産合計				917,726,896
(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	9,321,700
		その他一般に対する未払額		128,480,783
		未払金小計		137,802,483
	仙台市返納金	仙台市に対する未払額	令和4年度仙台市補助金返戻額	30,679,165
		仙台市に対する未払額	令和4年度仙台市委託料返戻額	12,587,277
		仙台市に対する未払額	令和4年度指定管理料返還額	29,027,000
		仙台市返納金小計		72,293,442
	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	10,348,558
	前受金	スポーツ教室受講料	令和5年度スポーツ教室受講料	245,200
	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	32,365,000
	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	1,237,900
流動負債合計				254,292,583
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員37名に対する退職金の支払いに備えたもの	224,472,305
固定負債合計				224,472,305
負債合計				478,764,888
正味財産				438,962,008