

## II 財務諸表

### 貸借対照表

令和 6 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	138,088,357	166,720,568	△ 28,632,211
未収金	8,702,494	6,655,693	2,046,801
仮払金	20,000	20,000	0
立替金	11,800	9,320	2,480
貯蔵品	4,457,582	2,479,956	1,977,626
流動資産合計	151,280,233	175,885,537	△ 24,605,304
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	326,204,526	326,377,981	△ 173,455
基本財産預金	2,795,474	2,622,019	173,455
基本財産合計	329,000,000	329,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	25,539,691	25,683,623	△ 143,932
退職給付引当資産	106,129,511	102,878,983	3,250,528
特定資産合計	131,669,202	128,562,606	3,106,596
(3) その他固定資産			
建物付属設備	23,153	70,586	△ 47,433
車輛運搬具	2,506,798	446,961	2,059,837
構築物	2,841,161	2,345,962	495,199
什器備品	9,895,054	11,661,113	△ 1,766,059
電話加入権	613,688	613,688	0
リサイクル預託金	7,440	18,530	△ 11,090
貸付金	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
敷金	400,000	400,000	0
繰延税金資産	103,139	33,252	69,887
その他固定資産合計	17,390,433	17,590,092	△ 199,659
固定資産合計	478,059,635	475,152,698	2,906,937
資産合計	629,339,868	651,038,235	△ 21,698,367

## 貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日現在

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>Ⅱ 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	87,909,118	122,195,694	△ 34,286,576
賞与引当金	19,003,794	17,527,456	1,476,338
預り金	5,556,613	2,606,292	2,950,321
未払法人税等	544,600	454,500	90,100
流動負債合計	113,014,125	142,783,942	△ 29,769,817
2. 固定負債			
長期借入金	12,000,000	12,000,000	0
退職給付引当金	106,129,511	102,878,983	3,250,528
固定負債合計	118,129,511	114,878,983	3,250,528
負債合計	231,143,636	257,662,925	△ 26,519,289
<b>Ⅲ 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	190,000,000	190,000,000	0
民間補助金	137,000,000	137,000,000	0
指定正味財産合計	327,000,000	327,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 327,000,000 )	( 327,000,000 )	( 0 )
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	71,196,232	66,375,310	4,820,922
(うち特定資産への充当額)	( 2,000,000 )	( 2,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 25,539,691 )	( 25,683,623 )	( △ 143,932 )
正味財産合計	398,196,232	393,375,310	4,820,922
負債及び正味財産合計	629,339,868	651,038,235	△ 21,698,367

## 貸借対照表内訳表

令和6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	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	64,194,110	58,146,390	15,747,857	0	138,088,357
未収金	8,111,647	590,847	0	0	8,702,494
仮払金	0	20,000	0	0	20,000
立替金	11,800	0	0	0	11,800
貯蔵品	0	4,457,582	0	0	4,457,582
流動資産合計	72,317,557	63,214,819	15,747,857	0	151,280,233
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	306,958,459	0	19,246,067	0	326,204,526
基本財産預金	2,795,474	0	0	0	2,795,474
基本財産合計	309,753,933	0	19,246,067	0	329,000,000
(2) 特定資産					
減価償却引当資産	25,539,691	0	0	0	25,539,691
退職給付引当資産	93,712,358	318,389	12,098,764	0	106,129,511
特定資産合計	119,252,049	318,389	12,098,764	0	131,669,202
(3) その他固定資産					
建物付属設備	23,153	0	0	0	23,153
構築物	2,841,161	0	0	0	2,841,161
什器備品	9,895,054	0	0	0	9,895,054
車輛運搬具	2,506,798	0	0	0	2,506,798
電話加入権	541,887	1,841	69,960	0	613,688
リサイクル預託金	7,440	0	0	0	7,440
貸付金	1,000,000	0	0	0	1,000,000
敷金	400,000	0	0	0	400,000
繰延税金資産	0	103,139	0	0	103,139
その他固定資産合計	17,215,493	104,980	69,960	0	17,390,433
固定資産合計	446,221,475	423,369	31,414,791	0	478,059,635
資産合計	518,539,032	63,638,188	47,162,648	0	629,339,868

## 貸借対照表内訳表

令和6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	内部取引消去	合 計
<b>Ⅱ 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	74,828,516	2,630,041	10,450,561	0	87,909,118
賞与引当金	16,780,350	57,011	2,166,433	0	19,003,794
預り金	5,425,322	131,291	0	0	5,556,613
未払法人税等	0	544,600	0	0	544,600
流動負債合計	97,034,188	3,362,943	12,616,994	0	113,014,125
2. 固定負債					
長期借入金	12,000,000	0	0	0	12,000,000
退職給付引当金	93,712,358	318,389	12,098,764	0	106,129,511
固定負債合計	105,712,358	318,389	12,098,764	0	118,129,511
負債合計	202,746,546	3,681,332	24,715,758	0	231,143,636
<b>Ⅲ 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	182,350,000	0	7,650,000	0	190,000,000
民間補助金	125,355,000	0	11,645,000	0	137,000,000
指定正味財産合計	307,705,000	0	19,295,000	0	327,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 307,705,000 )	( 0 )	( 19,295,000 )	( 0 )	( 327,000,000 )
2. 一般正味財産	8,087,486	59,956,856	3,151,890	0	71,196,232
(うち基本財産への充当額)	( 2,048,933 )	( 0 )	( △ 48,933 )	( 0 )	( 2,000,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 25,539,691 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 25,539,691 )
正味財産合計	315,792,486	59,956,856	22,446,890	0	398,196,232
負債及び正味財産合計	518,539,032	63,638,188	47,162,648	0	629,339,868

## 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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			
基本財産運用益	2,001,089	2,012,036	△ 10,947
基本財産受取利息	2,001,089	2,012,036	△ 10,947
特定資産運用益	51,481	51,499	△ 18
特定資産受取利息	51,481	51,499	△ 18
受取会費	16,533,500	16,081,000	452,500
受取会費	16,533,500	16,081,000	452,500
受取補助金等	576,561,683	524,614,128	51,947,555
受取地方公共団体補助金	557,494,012	503,977,277	53,516,735
受取民間補助金	3,000,000	3,000,000	0
受取その他補助金	0	700,000	△ 700,000
受取受託料	16,067,671	16,936,851	△ 869,180
受取負担金	17,013,900	11,905,316	5,108,584
受取負担金	17,013,900	11,905,316	5,108,584
事業収益	19,095,469	34,120,831	△ 15,025,362
販売事業等収益	3,763,112	2,712,782	1,050,330
物産振興収益	1,991,140	18,247,419	△ 16,256,279
施設管理運営収益	12,694,000	10,603,500	2,090,500
西部観光事業収益	0	1,530,914	△ 1,530,914
国際化事業収益	647,217	1,026,216	△ 378,999
雑収益	5,506,085	1,112,098	4,393,987
受取利息	262	498	△ 236
観光庁事業収入	5,317,203	0	5,317,203
雑収益	188,620	1,111,600	△ 922,980
経常収益計	636,763,207	589,896,908	46,866,299

## 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	574,759,767	535,033,834	39,725,933
役員報酬	7,353,878	6,507,216	846,662
給料手当	248,990,715	231,516,630	17,474,085
臨時雇賃金	3,422,784	5,387,550	△ 1,964,766
退職給付費用	9,863,339	6,976,184	2,887,155
福利厚生費	48,312,045	44,468,594	3,843,451
会議費	555,415	253,709	301,706
旅費交通費	5,081,076	4,375,966	705,110
燃料費	249,431	264,910	△ 15,479
通信運搬費	4,425,772	4,523,183	△ 97,411
光熱水費	4,116,166	4,123,110	△ 6,944
減価償却費	2,483,501	2,432,110	51,391
消耗品費	5,591,248	3,600,050	1,991,198
図書購入費	577,073	801,031	△ 223,958
印刷製本費	16,856,839	13,596,711	3,260,128
賃借料	33,112,270	29,251,338	3,860,932
諸謝金	13,217,407	13,253,548	△ 36,141
報償費	1,249,442	1,781,203	△ 531,761
負担金	13,885,899	12,384,595	1,501,304
修繕費	799,689	94,076	705,613
助成金	52,525,551	58,529,000	△ 6,003,449
委託費	78,482,254	50,514,643	27,967,611
保険料	516,257	444,067	72,190
租税公課	2,177,310	2,711,113	△ 533,803
仕入費	1,246,492	16,722,229	△ 15,475,737
賞与引当金繰入額	16,837,361	15,529,326	1,308,035
手数料	2,789,625	4,964,199	△ 2,174,574
雑費	40,928	27,543	13,385
管理費	56,717,803	51,579,321	5,138,482
役員報酬	9,637,882	8,606,711	1,031,171
給料手当	32,015,564	29,788,822	2,226,742
臨時雇賃金	205,027	0	205,027
退職給付費用	1,269,098	897,613	371,485
福利厚生費	6,187,971	5,691,021	496,950
会議費	3,043	2,613	430
旅費交通費	19,494	14,843	4,651
燃料費	31,575	33,442	△ 1,867
通信運搬費	162,890	163,430	△ 540
光熱水費	189,791	153,812	35,979
図書購入費	6,558	6,232	326
消耗品費	375,849	234,408	141,441
印刷製本費	22,842	22,058	784
賃借料	3,596,514	3,245,487	351,027
諸謝金	40,770	45,771	△ 5,001
負担金	57,770	80,446	△ 22,676
修繕費	43,055	12,105	30,950
委託費	426,442	355,133	71,309
保険料	36,782	35,331	1,451
租税公課	14,860	12,637	2,223
賞与引当金繰入額	2,166,433	1,998,130	168,303
手数料	204,771	177,019	27,752
雑費	2,822	2,257	565
経常費用計	631,477,570	586,613,155	44,864,415
当期経常増減額	5,285,637	3,283,753	2,001,884

## 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	9,999		9,999
経常外収益計	9,999	0	9,999
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1		1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	9,998	0	9,998
他会計振替前一般正味財産増減額	5,295,635	3,283,753	2,011,882
税引前当期一般正味財産増減額	5,295,635	3,283,753	2,011,882
法人税、住民税及び事業税	544,600	454,500	90,100
法人税等調整額	△ 69,887	29,080	△ 98,967
当期一般正味財産増減額	4,820,922	2,800,173	2,020,749
一般正味財産期首残高	66,375,310	63,575,137	2,800,173
一般正味財産期末残高	71,196,232	66,375,310	4,820,922
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	2,001,089	2,012,036	△ 10,947
基本財産受取利息	2,001,089	2,012,036	△ 10,947
一般正味財産への振替額	△ 2,001,089	△ 2,012,036	10,947
一般正味財産への振替額	△ 2,001,089	△ 2,012,036	10,947
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	327,000,000	327,000,000	0
指定正味財産期末残高	327,000,000	327,000,000	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	398,196,232	393,375,310	4,820,922

## 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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					
基本財産運用益	1,883,025	0	118,064	0	2,001,089
基本財産受取利息	1,883,025	0	118,064	0	2,001,089
特定資産運用益	45,458	154	5,869	0	51,481
特定資産受取利息	45,458	154	5,869	0	51,481
受取会費	16,533,500	0	0	0	16,533,500
受取会費	16,533,500	0	0	0	16,533,500
受取補助金等	519,967,813	0	56,593,870	0	576,561,683
受取地方公共団体補助金	500,900,142	0	56,593,870	0	557,494,012
受取民間補助金	3,000,000	0	0	0	3,000,000
受取その他補助金	0	0	0	0	0
受取受託料	16,067,671	0	0	0	16,067,671
受取負担金	17,013,900	0	0	0	17,013,900
受取負担金	17,013,900	0	0	0	17,013,900
事業収益	647,217	18,448,252	0	0	19,095,469
販売事業等収益	0	3,763,112	0	0	3,763,112
物産振興収益	0	1,991,140	0	0	1,991,140
施設管理運営収益	0	12,694,000	0	0	12,694,000
西部観光事業収益	0	0	0	0	0
国際化事業収益	647,217	0	0	0	647,217
雑収益	5,506,085	0	0	0	5,506,085
受取利息	262	0	0	0	262
観光庁事業収入	5,317,203	0	0	0	5,317,203
雑収益	188,620	0	0	0	188,620
経常収益計	561,596,998	18,448,406	56,717,803	0	636,763,207



## 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	内部取引消去	合計
(2) 経常費用					
事業費	561,884,299	12,875,468	0	0	574,759,767
役員報酬	7,353,878	0	0	0	7,353,878
給料手当	248,148,200	842,515	0	0	248,990,715
臨時雇賃金	3,417,389	5,395	0	0	3,422,784
退職給付費用	9,829,942	33,397	0	0	9,863,339
福利厚生費	48,149,204	162,841	0	0	48,312,045
会議費	555,335	80	0	0	555,415
旅費交通費	5,080,563	513	0	0	5,081,076
燃料費	248,600	831	0	0	249,431
通信運搬費	4,262,950	162,822	0	0	4,425,772
光熱水費	4,071,538	44,628	0	0	4,116,166
減価償却費	2,483,501	0	0	0	2,483,501
消耗品費	5,473,194	118,054	0	0	5,591,248
図書購入費	576,900	173	0	0	577,073
印刷製本費	16,746,165	110,674	0	0	16,856,839
賃借料	32,938,425	173,845	0	0	33,112,270
諸謝金	13,216,334	1,073	0	0	13,217,407
報償費	1,249,442	0	0	0	1,249,442
負担金	13,801,879	84,020	0	0	13,885,899
修繕費	798,556	1,133	0	0	799,689
助成金	52,525,551	0	0	0	52,525,551
委託費	70,756,886	7,725,368	0	0	78,482,254
保険料	515,289	968	0	0	516,257
租税公課	187,949	1,989,361	0	0	2,177,310
仕入費	0	1,246,492	0	0	1,246,492
賞与引当金繰入額	16,780,350	57,011	0	0	16,837,361
手数料	2,675,425	114,200	0	0	2,789,625
雑費	40,854	74	0	0	40,928
管理費			56,717,803		56,717,803
役員報酬	0	0	9,637,882	0	9,637,882
給料手当	0	0	32,015,564	0	32,015,564
臨時雇賃金	0	0	205,027	0	205,027
退職給付費用	0	0	1,269,098	0	1,269,098
福利厚生費	0	0	6,187,971	0	6,187,971
会議費	0	0	3,043	0	3,043
旅費交通費	0	0	19,494	0	19,494
燃料費	0	0	31,575	0	31,575
通信運搬費	0	0	162,890	0	162,890
光熱水費	0	0	189,791	0	189,791
図書購入費	0	0	6,558	0	6,558
消耗品費	0	0	375,849	0	375,849
印刷製本費	0	0	22,842	0	22,842
賃借料	0	0	3,596,514	0	3,596,514
諸謝金	0	0	40,770	0	40,770
負担金	0	0	57,770	0	57,770
修繕費	0	0	43,055	0	43,055
委託費	0	0	426,442	0	426,442
保険料	0	0	36,782	0	36,782
租税公課	0	0	14,860	0	14,860
賞与引当金繰入額	0	0	2,166,433	0	2,166,433
手数料	0	0	204,771	0	204,771
雑費	0	0	2,822	0	2,822
経常費用計	561,884,299	12,875,468	56,717,803	0	631,477,570
当期経常増減額	△ 287,301	5,572,938	0	0	5,285,637

## 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	内部取引消去	合計
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	9,999	0	0	0	9,999
経常外収益計	9,999	0	0	0	9,999
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	1	0	0	0	1
経常外費用計	1	0	0	0	1
当期経常外増減額	9,998	0	0	0	9,998
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 277,303	5,572,938	0	0	5,295,635
他会計振替額	2,151,188	△ 2,151,188	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,873,885	3,421,750	0	0	5,295,635
法人税、住民税及び事業税	0	544,600	0	0	544,600
法人税等調整額	0	△ 69,887	0	0	△ 69,887
当期一般正味財産増減額	1,873,885	2,947,037	0	0	4,820,922
一般正味財産期首残高	6,213,601	57,009,819	3,151,890	0	66,375,310
一般正味財産期末残高	8,087,486	59,956,856	3,151,890	0	71,196,232
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	1,883,025	0	118,064	0	2,001,089
基本財産受取利息	1,883,025	0	118,064	0	2,001,089
一般正味財産への振替額	△ 1,883,025	0	△ 118,064	0	△ 2,001,089
一般正味財産への振替額	△ 1,883,025	0	△ 118,064	0	△ 2,001,089
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	307,705,000	0	19,295,000	0	327,000,000
指定正味財産期末残高	307,705,000	0	19,295,000	0	327,000,000
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高	315,792,486	59,956,856	22,446,890	0	398,196,232

## 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  
満期保有目的の債券 ..... 償却原価法によっている(定額法)。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
貯蔵品 ..... 最終仕入原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産 ..... 定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準  
賞与引当金 ..... 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。  
退職給付引当金 ..... 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 税効果会計の適用について  
税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。
- (6) 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。
- (7) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

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				
利付国債等	326,377,981	29,826,545	30,000,000	326,204,526
基本財産預金	2,622,019	173,455	0	2,795,474
小 計	329,000,000	30,000,000	30,000,000	329,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	25,683,623	2,436,068	2,580,000	25,539,691
退職給付引当資産	102,878,983	11,132,437	7,881,909	106,129,511
小 計	128,562,606	13,568,505	10,461,909	131,669,202
合 計	457,562,606	43,568,505	40,461,909	460,669,202

### 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。

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				
利付国債等	326,204,526	(324,204,526)	(2,000,000)	—
基本財産預金	2,795,474	(2,795,474)	(0)	—
小 計	329,000,000	(327,000,000)	(2,000,000)	—
特定資産				
減価償却引当資産	25,539,691	0	(25,539,691)	—
退職給付引当資産	106,129,511	0	0	(106,129,511)
小 計	131,669,202	0	(25,539,691)	(106,129,511)
合 計	460,669,202	(327,000,000)	(27,539,691)	(106,129,511)

## 財務諸表に対する注記

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	5,927,449	5,904,296	23,153
構築物	8,719,854	5,878,693	2,841,161
車輛運搬具	4,239,352	1,732,554	2,506,798
什器備品	54,876,070	44,981,016	9,895,054
合 計	73,762,725	58,496,559	15,266,166

5. 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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第51回 利付国債	29,853,562	22,875,000	△ 6,978,562
第51回 利付国債	29,805,022	22,875,000	△ 6,930,022
第51回 利付国債	38,784,383	29,762,421	△ 9,021,962
第65回 利付国債	40,019,591	29,380,000	△ 10,639,591
第75回 利付国債	39,363,111	36,054,840	△ 3,308,271
第76回 利付国債	19,870,205	18,440,000	△ 1,430,205
第173回 利付国債	29,912,922	29,868,300	△ 44,622
第177回 利付国債	48,841,226	48,767,740	△ 73,486
第181回 利付国債	29,755,504	27,681,000	△ 2,074,504
第30回3号 宮城県公債	19,999,000	20,066,000	67,000
第215回 共同発行地方債	35,000,000	34,055,000	△ 945,000
合 計	361,204,526	319,825,301	△ 41,379,225

6. 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。

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
補助金					
地方公共団体補助金	仙台市	0	552,344,012	552,344,012	0
	宮城県	0	2,587,000	2,587,000	0
	松島町	0	100,000	100,000	0
文化庁補助金	文化庁	0	2,463,000	2,463,000	0
民間補助金	仙台商工会議所	0	3,000,000	3,000,000	0
合 計		0	560,494,012	560,494,012	0

7. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	2,001,089
合 計	2,001,089

8. 税効果会計関係  
 (1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

賞与引当金損金算入限度超過額	12,183
退職給付引当金損金算入限度超過額	68,040
未払事業税	21,627
減価償却費過大	1,289
繰延税金資産合計	103,139

- (2) 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

項 目	収益事業
税引前当期一般正味財産増減額(A)	3,421,750
寄附金損金算入限度額(B)	0
小 計 (C)=(A)+(B)	3,421,750
法人税、住民税及び事業税(D)	544,600
法人税等調整額(E)	△ 69,887
当期一般正味財産増減額(A)-(D)-(E)	2,947,037

## 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

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	
賞与引当金	17,527,456	19,003,794	17,527,456		19,003,794
退職給付引当金	102,878,983	11,132,437	7,881,909		106,129,511

# 財産目録

令和 6 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	本部	小払用	85,477	
		普通預金			
		七十七銀行 本店	運転資金として	36,724,470	
		七十七銀行 本店	運転資金として	21,959,487	
		七十七銀行 本店	運転資金として	15,427,294	
		七十七銀行 本店	運転資金として	11,000,000	
		七十七銀行 本店	運転資金として	16,435,162	
		仙台銀行 本店	運転資金として	9,809,786	
		杜の都信用金庫 本店	運転資金として	1,494,306	
		七十七銀行 東口支店	運転資金として	12,018,640	
	七十七銀行 定期預金	運転資金として	1,530,000		
	七十七銀行 定期預金	運転資金として	11,603,735		
	現預金小計		138,088,357		
	未収金	その他一般に対する未収額	公益目的事業未収入金として	8,111,647	
		その他一般に対する未収額	収益事業等未収入金として	590,847	
その他一般に対する未収額		管理業務未収入金として	0		
未収金小計		8,702,494			
仮払金	仙台駅東口駐車場	駐車料金釣り銭として	20,000		
立替金	本部	関連団体経費立替払い	11,800		
貯蔵品	るーぶるバスチョコQ 4,279個	観光PR物品販売事業の在庫として	3,220,918		
	ロゴ入り名刺台紙 2,943組	観光PR物品販売事業の在庫として	801,909		
	売店商品	作並・定義地区観光案内所売店事業の在庫として	48,050		
	仙台名物こけし 165個	オンライン等販売用の在庫として	284,625		
	梱包用段ボール 1,120枚	オンライン等販売用の在庫として	67,760		
	こけしコースター 104枚	オンライン等販売用の在庫として	34,320		
貯蔵品小計		4,457,582			
<b>流動資産合計</b>			<b>151,280,233</b>		
(固定資産) 基本財産	投資有価証券	第51回 利付国債	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。運用益も公益目的事業、管理業務で使用している。	29,853,562	
		第51回 利付国債	//	29,805,022	
		第51回 利付国債	//	38,784,383	
		第65回 利付国債	//	40,019,591	
		第75回 利付国債	//	39,363,111	
		第76回 利付国債	//	19,870,205	
		第173回 利付国債	//	29,912,922	
		第177回 利付国債	//	48,841,226	
		第181回 利付国債	//	29,755,504	
		第30回3号 宮城県公債	//	19,999,000	
	基本財産預金	七十七銀行 本店	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している。	2,795,474	
		基本財産小計		329,000,000	
	特定資産	減価償却引当資産	七十七銀行 本店	固定資産の引当資産として管理されている預金	25,539,691
		退職給付引当資産	七十七銀行 本店	退職金の引当資産として管理されている預金	71,129,511
第215回 共同発行地方債			退職金の引当資産として管理されている投資有価証券	35,000,000	
特定資産小計		131,669,202			

# 財産目録

令和 6 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	
その他固定資産	車両運搬具	車両2台	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している共用資産である	2,506,798
	構築物	誘導柱1号機~5号機及び照明灯	公益目的保有財産であり、施設運営・維持管理等事業で使用している	5
		案内所案内看板及び誘導看板	"	2
		歓迎こけし塔改修	"	2,841,154
		構築物小計		2,841,161
		什器備品	木製サイドボード	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している共用資産である
	会議用テーブル楕円形		"	1
	とびら付耐火金庫		"	1
	応接セット一式		"	1
	中量ラック		"	1
	玉虫厨子		"	1,000,000
	仙台筆筒		"	2,000,000
	東芝37型テレビ及びブルーレイレコーダー		"	1
	宮太鼓2尺及び1尺		公益目的保有財産であり、誘致・支援事業で使用している	2
	政宗公山鉾 4台		"	5,733,185
	すずめ踊りお囃子山車 2台		"	1,161,860
	NECノートPC Mate MK33M		"	1
	什器備品小計			9,895,054
	建物付属設備	間仕切(4F、6F)	公益目的保有財産であり、施設運営・維持管理等事業で使用している	2
		扉改造	"	23,150
受付スペース		"	1	
構築物小計		23,153		
電話加入権	8回線分	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している共用資産である。	613,688	
リサイクル預託金	車両に関するもの	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している資産である。	7,440	
敷金	仙台市太白区秋保町内	誘導柱及び案内板の地権者に対するもの	400,000	
貸付金	第48回日本リンパ学会総会事務局	コンベンション開催準備資金の貸付	1,000,000	
繰延税金資産		収益事業に係る税効果	103,139	
固定資産合計			478,059,635	
資産合計			629,339,868	

# 財産目録

令和 6 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	
(流動負債)	未払金	仙台市に対する未払額	令和 5 年度仙台市補助金返戻額	41,059,988
		仙台市に対する未払額	令和 5 年度仙台市受託事業返戻額	5,088,329
		その他一般に対する未払額	公益目的事業未払金として	27,964,199
		その他一般に対する未払額	収益事業等未払金として	2,630,041
		その他一般に対する未払額	管理業務等未払金として	10,450,561
		国等に対する未払額	未払消費税	716,000
	未払金小計		87,909,118	
	未払法人税等	国・宮城県・仙台市に対する未払金	収益事業に係る法人税・県税及び市民税	544,600
	賞与引当金	本部	従業員に対する夏季賞与の支払いに備えたもの	19,003,794
	預り金	従業員に対するもの	社会保険料預り金	4,807,266
			所得税及び住民税預り金	618,056
			るーぷる仙台乗車券販売委託金	131,291
	預り金小計			5,556,613
<b>流動負債合計</b>				<b>113,014,125</b>
(固定負債)	長期借入金	仙台市に対するもの	コンベンション開催準備資金貸付事業で貸付する資金を借入したもの	12,000,000
	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	106,129,511
<b>固定負債合計</b>				<b>118,129,511</b>
<b>負債合計</b>				<b>231,143,636</b>
<b>正味財産</b>				<b>398,196,232</b>