

## 貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	107,860,076	131,636,455	△ 23,776,379
未収金	3,425,187	479,351	2,945,836
前払金	0	21,600	△ 21,600
流動資産合計	111,285,263	132,137,406	△ 20,852,143
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	23,936	37,406	△ 13,470
投資有価証券	199,976,064	199,962,594	13,470
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	319,339,272	303,894,282	15,444,990
高齢者いきがい健康づくり基金	46,192,878	49,360,677	△ 3,167,799
特定資産合計	365,532,150	353,254,959	12,277,191
(3) その他固定資産			
車両運搬具	142,730	142,730	0
保証金	100,000	100,000	0
電話加入権	993,720	993,720	0
その他固定資産合計	1,236,450	1,236,450	0
固定資産合計	566,768,600	554,491,409	12,277,191
資産合計	678,053,863	686,628,815	△ 8,574,952
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	106,852,681	127,344,240	△ 20,491,559
預り金	2,231,775	2,561,138	△ 329,363
賞与引当金	34,669,000	33,878,000	791,000
流動負債合計	143,753,456	163,783,378	△ 20,029,922
2 固定負債			
退職給付引当金	319,339,272	303,894,282	15,444,990
固定負債合計	319,339,272	303,894,282	15,444,990
負債合計	463,092,728	467,677,660	△ 4,584,932
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
仙台市出捐金	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(46,192,878)	(49,360,677)	(△3,167,799)
正味財産合計	214,961,135	218,951,155	△ 3,990,020
負債及び正味財産合計	678,053,863	686,628,815	△ 8,574,952

貸借対照表内訳表  
平成27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
	公1 (シルバーセンター)	公2 (健康増進センター)	公3 (介護研修)	公4 (訪問調査)	小計	収1 (シルバーセンター)	収2 (健康増進センター)	小計			
<b>I 資産の部</b>											
1 流動資産											
現金預金	24,742,303	34,169,004	2,889,210	41,471,579	103,272,096	0	351,198	351,198	4,236,782	0	107,860,076
未収金	0	14,280	2,342,222	211,545	2,568,047	0	0	0	857,140	0	3,425,187
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
流動資産合計	24,742,303	34,183,284	5,231,432	41,683,124	105,840,143	0	351,198	351,198	5,093,922	0	111,285,263
2 固定資産											
(1) 基本財産											
普通預金	11,968	0	0	0	11,968	0	0	0	11,968	0	23,936
投資有価証券	99,988,032	0	0	0	99,988,032	0	0	0	99,988,032	0	199,976,064
基本財産合計	100,000,000	0	0	0	100,000,000	0	0	0	100,000,000	0	200,000,000
(2) 特定資産											
退職給付引当資産	114,580,942	61,555,398	19,162,437	59,575,587	254,874,364	17,005,963	14,527,559	31,533,522	32,931,386	0	319,339,272
高齢者いきがい健康づくり基金	0	0	0	0	0	0	0	0	46,192,878	0	46,192,878
特定資産合計	114,580,942	61,555,398	19,162,437	59,575,587	254,874,364	17,005,963	14,527,559	31,533,522	79,124,264	0	365,532,150
(3) その他固定資産											
車両運搬具	114,184	0	0	0	114,184	14,273	0	14,273	14,273	0	142,730
保証金	10,000	10,000	0	70,000	90,000	0	0	0	10,000	0	100,000
電話加入権	0	0	0	993,720	993,720	0	0	0	0	0	993,720
その他固定資産合計	124,184	10,000	0	1,063,720	1,197,904	14,273	0	14,273	24,273	0	1,236,450
固定資産合計	214,705,126	61,565,398	19,162,437	60,639,307	356,072,268	17,020,236	14,527,559	31,547,795	179,148,537	0	566,768,600
資産合計	239,447,429	95,748,682	24,393,869	102,322,431	461,912,411	17,020,236	14,878,757	31,898,993	184,242,459	0	678,053,863
<b>II 負債の部</b>											
1 流動負債											
未払金	27,052,141	33,932,355	3,488,160	40,607,652	105,080,308	0	106,819	106,819	1,665,554	0	106,852,681
預り金	517,968	504,920	133,714	828,877	1,985,479	0	0	0	246,296	0	2,231,775
賞与引当金	8,679,000	8,754,000	1,791,000	11,875,000	31,099,000	0	0	0	3,570,000	0	34,669,000
流動負債合計	36,249,109	43,191,275	5,412,874	53,311,529	138,164,787	0	106,819	106,819	5,481,850	0	143,753,456
2 固定負債											
退職給付引当金	114,580,942	61,555,398	19,162,437	59,575,587	254,874,364	17,005,963	14,527,559	31,533,522	32,931,386	0	319,339,272
固定負債合計	114,580,942	61,555,398	19,162,437	59,575,587	254,874,364	17,005,963	14,527,559	31,533,522	32,931,386	0	319,339,272
負債合計	150,830,051	104,746,673	24,575,311	112,887,116	393,039,151	17,005,963	14,634,378	31,640,341	38,413,236	0	463,092,728
<b>III 正味財産の部</b>											
1 指定正味財産											
仙台市出捐金	100,000,000	0	0	0	100,000,000	0	0	0	100,000,000	0	200,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	0	0	0	100,000,000	0	0	0	100,000,000	0	200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)				(100,000,000)				(100,000,000)		(200,000,000)
2 一般正味財産											
(うち特定資産への充当額)	△ 11,382,622	△ 8,997,991	△ 181,442	△ 10,564,685	△ 31,126,740	14,273	244,379	258,652	45,829,223	0	14,961,135
(うち特定資産への充当額)									(46,192,878)		(46,192,878)
正味財産合計	88,617,378	△ 8,997,991	△ 181,442	△ 10,564,685	68,873,260	14,273	244,379	258,652	145,829,223	0	214,961,135
負債及び正味財産合計	239,447,429	95,748,682	24,393,869	102,322,431	461,912,411	17,020,236	14,878,757	31,898,993	184,242,459	0	678,053,863

## 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	814,531	1,246,340	△ 431,809
基本財産運用益	814,531	1,246,340	△ 431,809
特定資産運用益	817,667	701,192	116,475
特定資産運用益	817,667	701,192	116,475
事業収益	17,582,968	17,223,060	359,908
市民健康福祉意識醸成啓発事業収益	130,400	0	130,400
いきがい健康づくり事業収益	14,594,120	14,366,520	227,600
健康づくり推進事業収益	335,000	349,200	△ 14,200
特定保健指導事業収益	0	0	0
介護研修事業収益	806,500	781,000	25,500
人材育成研修事業収益	1,716,948	1,726,340	△ 9,392
受取補助金等	976,567,304	956,007,071	20,560,233
受取補助金	175,620,433	181,973,177	△ 6,352,744
受託事業収益	360,365,820	353,504,261	6,861,559
管理運営事業収益	440,581,051	420,529,633	20,051,418
受取寄付金収益	1,404,000	0	1,404,000
受取寄付金収益	1,404,000	0	1,404,000
雑収益	649,144	433,591	215,553
雑収益	649,144	433,591	215,553
経常収益計	997,835,614	975,611,254	22,224,360
(2) 経常費用			
事業費	944,508,823	923,739,927	20,768,896
給料手当	498,557,390	492,754,720	5,802,670
退職給付引当費用	16,656,431	31,968,157	△ 15,311,726
福利厚生費	79,041,086	78,785,297	255,789
賃金	12,697,655	8,171,300	4,526,355
会議費	391,001	250,570	140,431
旅費交通費	5,322,295	4,112,580	1,209,715
通信運搬費	6,796,370	6,185,553	610,817
消耗什器備品費	285,120	402,045	△ 116,925
消耗品費	9,842,506	9,449,264	393,242
図書購入費	159,239	152,353	6,886
修繕費	17,139,827	11,134,458	6,005,369
印刷製本費	3,579,038	2,487,558	1,091,480
燃料費	3,420,175	3,357,153	63,022
光熱水費	76,815,732	75,909,259	906,473
賃借料	32,649,811	33,026,998	△ 377,187
保険料	3,312,335	3,185,014	127,321
諸謝金	11,749,322	11,129,271	620,051
租税公課	37,731,558	22,959,854	14,771,704
負担金	1,317,131	1,280,046	37,085
委託費	124,137,593	124,037,514	100,079
手数料	1,635,121	1,655,508	△ 20,387
被服費	660,591	481,950	178,641
雑費	17,496	8,505	8,991
賞与引当金繰入	594,000	855,000	△ 261,000

科目	当年度	前年度	増減
管理費	57,316,811	55,544,157	1,772,654
役員報酬	10,053,203	10,029,658	23,545
給料手当	34,095,929	32,319,685	1,776,244
退職給付引当費用	1,536,079	2,065,753	△ 529,674
福利厚生費	6,918,934	6,551,104	367,830
賃金	1,815,382	1,827,502	△ 12,120
会議費	2,931	5,222	△ 2,291
交際費	54,000	53,500	500
旅費交通費	198,000	258,000	△ 60,000
通信運搬費	137,083	152,722	△ 15,639
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	186,260	169,178	17,082
図書購入費	59,708	91,994	△ 32,286
印刷製本費	45,208	131,145	△ 85,937
賃借料	682,446	604,714	77,732
諸謝金	27,432	160,484	△ 133,052
租税公課	1,000	1,000	0
負担金	61,000	61,000	0
委託費	1,126,656	902,160	224,496
手数料	92,316	93,966	△ 1,650
雑費	26,244	100,370	△ 74,126
賞与引当金繰入	197,000	△ 35,000	232,000
經常費用計	1,001,825,634	979,284,084	22,541,550
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 3,990,020	△ 3,672,830	△ 317,190
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益計	0	0	0
当期經常増減額	△ 3,990,020	△ 3,672,830	△ 317,190
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
当期一般正味財産増減額	△ 3,990,020	△ 3,672,830	△ 317,190
一般正味財産期首残高	18,951,155	22,623,985	△ 3,672,830
一般正味財産期末残高	14,961,135	18,951,155	△ 3,990,020
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	814,531	1,246,340	△ 431,809
一般正味財産への振替額	△ 814,531	△ 1,246,340	431,809
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	214,961,135	218,951,155	△ 3,990,020

正味財産増減計算書内訳表  
平成26年4月1日から平成27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	
	公1	公2	公3	公4	共通	小計	収1	収2				小計
	シルバーセンター 事業	健康増進センター 事業	介護研修 事業	訪問調査 事業			シルバーセンター 指定管理	健康増進センター 事業				
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	410,000	0	0	0	0	410,000	0	0	0	404,531	0	814,531
基本財産運用益	410,000	0	0	0	0	410,000	0	0	0	404,531	0	814,531
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	817,667	0	817,667
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	817,667	0	817,667
事業収益	6,407,360	8,317,160	2,523,448	0	0	17,247,968	0	335,000	335,000	0	0	17,582,968
市民健康福祉意識醸成啓発事業収益	130,400	0	0	0	0	130,400	0	0	0	0	0	130,400
いきがい・健康づくり事業収益	6,276,960	8,317,160	0	0	0	14,594,120	0	0	0	0	0	14,594,120
健康づくり推進事業収益	0	0	0	0	0	0	0	335,000	335,000	0	0	335,000
特定保健指導事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
介護研修事業収益	0	0	806,500	0	0	806,500	0	0	0	0	0	806,500
人材育成研修事業収益	0	0	1,716,948	0	0	1,716,948	0	0	0	0	0	1,716,948
受取補助金等	219,997,868	184,051,788	46,425,430	345,882,631	0	796,357,717	82,992,488	41,325,281	124,317,769	55,891,818	0	976,567,304
受取補助金	92,576,390	27,152,225	0	0	0	119,728,615	0	0	0	55,891,818	0	175,620,433
受託事業収益	5,302,723	5,001,300	4,179,166	345,882,631	0	360,365,820	0	0	0	0	0	360,365,820
管理運営事業収益	122,118,755	151,898,263	42,246,264	0	0	316,263,282	82,992,488	41,325,281	124,317,769	0	0	440,581,051
受取寄付金収益	1,404,000	0	0	0	0	1,404,000	0	0	0	0	0	1,404,000
受取寄付金収益	1,404,000	0	0	0	0	1,404,000	0	0	0	0	0	1,404,000
雑収益	0	0	629,559	13,790	0	643,349	0	0	0	5,795	0	649,144
雑収益	0	0	629,559	13,790	0	643,349	0	0	0	5,795	0	649,144
<b>経常収益計</b>	<b>228,219,228</b>	<b>192,368,948</b>	<b>49,578,437</b>	<b>345,896,421</b>	<b>0</b>	<b>816,063,034</b>	<b>82,992,488</b>	<b>41,660,281</b>	<b>124,652,769</b>	<b>57,119,811</b>	<b>0</b>	<b>997,835,614</b>
(2) 経常費用												
事業費	230,845,034	193,257,941	49,791,110	346,055,421	0	819,949,506	82,992,488	41,566,829	124,559,317	0	0	944,508,823
給料手当	103,886,730	94,024,788	26,996,924	243,128,373	0	468,036,815	14,604,690	15,915,885	30,520,575	0	0	498,557,390
退職給付引当費用	4,886,338	2,440,453	2,132,610	5,941,607	0	15,401,008	681,434	573,989	1,255,423	0	0	16,656,431
福利厚生費	16,229,831	14,446,109	4,268,656	39,377,259	0	74,321,855	2,324,113	2,395,118	4,719,231	0	0	79,041,086
賃金	1,096,695	7,212,409	2,381,656	0	0	10,690,760	755,830	1,251,065	2,006,895	0	0	12,697,655
会議費	309,608	63,673	12,000	0	0	385,281	2,678	3,042	5,720	0	0	391,001
旅費交通費	4,197,956	326,649	261,700	491,170	0	5,277,475	5,789	39,031	44,820	0	0	5,322,295
通信運搬費	1,283,268	729,316	891,256	3,247,772	0	6,151,612	398,754	246,004	644,758	0	0	6,796,370
消耗什器備品費	54,648	166,320	0	0	0	220,968	64,152	0	64,152	0	0	285,120
消耗品費	2,709,760	3,075,134	1,722,556	1,273,205	0	8,780,655	712,427	349,424	1,061,851	0	0	9,842,506
図書購入費	0	98,399	0	0	0	98,399	0	60,840	60,840	0	0	159,239
修繕費	3,640,112	4,700,354	0	2,893,727	0	11,234,193	4,254,158	1,651,476	5,905,634	0	0	17,139,827
印刷製本費	1,750,193	754,226	930,355	72,900	0	3,507,674	40,532	30,832	71,364	0	0	3,579,038
燃料費	23,177	129,409	0	3,244,077	0	3,396,663	22,512	1,000	23,512	0	0	3,420,175
光熱水費	33,524,435	19,000,805	0	0	0	52,525,240	17,614,534	6,675,958	24,290,492	0	0	76,815,732
賃借料	3,579,305	6,019,540	1,544,635	20,004,426	0	31,147,906	868,403	633,502	1,501,905	0	0	32,649,811
保険料	578,083	655,379	48,630	1,713,770	0	2,995,862	222,226	94,247	316,473	0	0	3,312,335
諸謝金	3,437,522	4,429,400	3,862,400	20,000	0	11,749,322	0	0	0	0	0	11,749,322
租税公課	2,662,835	6,069,338	2,876,892	22,446,915	0	34,055,980	1,472,465	2,203,113	3,675,578	0	0	37,731,558
負担金	718,768	148,707	10,000	401,745	0	1,279,220	21,438	16,473	37,911	0	0	1,317,131
委託費	46,325,763	27,438,089	1,673,040	544,320	0	75,981,212	38,864,006	9,292,375	48,156,381	0	0	124,137,593
手数料	172,007	745,222	89,800	434,564	0	1,441,593	62,347	131,181	193,528	0	0	1,635,121
被服費	0	0	0	660,591	0	660,591	0	0	0	0	0	660,591
雑費	0	15,222	0	0	0	15,222	0	2,274	2,274	0	0	17,496
賞与引当金繰入	△ 222,000	569,000	88,000	159,000	0	594,000	0	0	0	0	0	594,000

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
	公1	公2	公3	公4	共通	小計	取1	取2	小計			
	シルバーセンター 事業	健康増進センター 事業	介護研修 事業	訪問調査 事業			シルバーセンター 指定管理	健康増進センター 事業				
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,316,811	0	57,316,811
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,053,203	0	10,053,203
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,095,929	0	34,095,929
退職給付引当費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,536,079	0	1,536,079
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,918,934	0	6,918,934
賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,815,382	0	1,815,382
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,931	0	2,931
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54,000	0	54,000
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198,000	0	198,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	137,083	0	137,083
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	186,260	0	186,260
図書購入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59,708	0	59,708
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,208	0	45,208
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	682,446	0	682,446
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,432	0	27,432
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000	0	1,000
負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,000	0	61,000
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,126,656	0	1,126,656
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92,316	0	92,316
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,244	0	26,244
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	197,000	0	197,000
<b>経常費用計</b>	<b>230,845,034</b>	<b>193,257,941</b>	<b>49,791,110</b>	<b>346,055,421</b>	<b>0</b>	<b>819,949,506</b>	<b>82,992,488</b>	<b>41,566,829</b>	<b>124,559,317</b>	<b>57,316,811</b>	<b>0</b>	<b>1,001,825,634</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,625,806	△ 888,993	△ 212,673	△ 159,000	0	△ 3,886,472	0	93,452	93,452	△ 197,000	0	△ 3,990,020
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,625,806	△ 888,993	△ 212,673	△ 159,000	0	△ 3,886,472	0	93,452	93,452	△ 197,000	0	△ 3,990,020
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	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,625,806	△ 888,993	△ 212,673	△ 159,000	0	△ 3,886,472	0	93,452	93,452	△ 197,000	0	△ 3,990,020
一般正味財産期首残高	△ 8,756,816	△ 8,108,998	31,231	△ 10,405,685	0	△ 27,240,268	0	165,200	165,200	46,026,223	0	18,951,155
一般正味財産期末残高	△ 11,382,622	△ 8,997,991	△ 181,442	△ 10,564,685	0	△ 31,126,740	0	258,652	258,652	45,829,223	0	14,961,135
II 指定正味財産増減の部												
基本財産運用益	410,000					410,000				404,531		814,531
一般正味財産への振替額	△ 410,000					△ 410,000				△ 404,531		△ 814,531
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000		0		0	100,000,000		0	0	100,000,000		200,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	0	0	0	100,000,000	0	0	0	100,000,000	0	200,000,000
III 正味財産期末残高	88,617,378	△ 8,997,991	△ 181,442	△ 10,564,685	0	68,873,260	0	258,652	258,652	145,829,223	0	214,961,135

## 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については、償却原価法によっている(定額法)。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は定率法によっている。

(3) 退職給付引当金の計上基準

退職給付引当金については、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。

(4) 賞与引当金の計上基準

賞与引当金については、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) 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。

(6) 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。

(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				
普通預金	37,406		13,470	23,936
第87回利付国債(5年)	49,996,338	3,662	50,000,000	0
第93回利付国債(5年)	49,995,730	2,440		49,998,170
第110回利付国債(5年)	50,000,000			50,000,000
第110回利付国債(5年)	49,970,526	7,368		49,977,894
仙台市平成26年度第1回公募公債(5年)	0	50,000,000		50,000,000
小計	200,000,000	50,013,470	50,013,470	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	303,894,282	18,192,510	2,747,520	319,339,272
高齢者いきがい健康づくり基金	49,360,677		3,167,799	46,192,878
小計	353,254,959	18,192,510	5,915,319	365,532,150
合計	553,254,959	68,205,980	55,928,789	565,532,150

### 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。

(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				
普通預金	23,936	(23,936)	(0)	—
第93回利付国債(5年)	49,998,170	(49,998,170)	(0)	—
第110回利付国債(5年)	50,000,000	(50,000,000)	(0)	—
第110回利付国債(5年)	49,977,894	(49,977,894)	(0)	—
仙台市平成26年度第1回公募公債(5年)	50,000,000	(50,000,000)	(0)	—
小計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	319,339,272	—	(0)	(319,339,272)
高齢者いきがい健康づくり基金	46,192,878	—	(46,192,878)	0
小計	365,532,150	—	(46,192,878)	(319,339,272)
合計	565,532,150	(200,000,000)	(46,192,878)	319,339,272

### 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。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,427,297	1,284,567	142,730
保証金	100,000	0	100,000
合計	1,527,297	1,284,567	242,730

### 5 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

	什器備品
取得価額相当額	14,839,400
減価償却累計額相当額	6,677,730
期末残高相当額	8,161,670

(2)未経過リース料期末残高相当額

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	2,976,362	5,295,327	8,271,689



(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

支払リース料	3,059,280
減価償却費相当額	2,967,880
支払利息相当額	118,405

(4)減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

(5)利息相当額の算定方法は、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。

6 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第93回利付国債(5年)	49,998,170	50,175,000	176,830
第110回利付国債(5年)	50,000,000	50,370,000	370,000
第110回利付国債(5年)	49,977,894	50,370,000	392,106
仙台市平成26年度第1回公募公債(5年)	50,000,000	49,780,000	△ 220,000
仙台市平成22年度第1回公募公債(5年)	49,998,333	50,180,000	181,667
仙台市平成24年度第1回公募公債(5年)	49,991,500	50,130,000	138,500
仙台市平成25年度第1回公募公債(5年)	49,980,833	50,175,000	194,167
仙台市平成26年度第1回公募公債(5年)	50,000,000	49,780,000	△ 220,000
仙台市平成26年度第1回公募公債(5年)	50,000,000	49,780,000	△ 220,000
合計	449,946,730	450,740,000	793,270

7 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
補助金						
仙台市補助金	仙台市	0	175,620,433	175,620,433	0	一般正味財産
合計		0	175,620,433	175,620,433	0	

8 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	814,531
合計	814,531

9 重要な後発事象

なし

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

「1. 基本財産及び特定資産の明細」については、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

(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	
賞与引当金	33,878,000	34,669,000	33,878,000		34,669,000
退職給付引当金	303,894,282	18,192,510	2,747,520		319,339,272

# 財産目録

平成27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	手元保管	運転資金として	595,990		
	決済用普通預金	(株)七十七銀行 仙台市役所支店	運転資金として	107,264,086		
	未収金	エスハート等	運動教室傷害保険料返金等	24,238		
		石巻市他32市町等	他都市受託事業収入	211,545		
		仙台市	受取補助金等	3,189,404		
流動資産合計				111,285,263		
(固定資産)	基本財産	決済用普通預金	(株)七十七銀行 仙台市役所支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	23,936	
		投資有価証券	(株)七十七銀行 仙台市役所支店 (第110回利付国債5年他) SMBC日興証券(株) (第93回利付国債5年他)	同上	100,000,000	
	特定資産	退職給付引当資産				
		決済用普通預金	(株)七十七銀行 仙台市役所支店	退職給付引当金に対応する資産として管理している。	59,368,606	
		定期預金	(株)新生銀行仙台支店	同上	10,000,000	
		投資有価証券	(株)七十七銀行 仙台市役所支店 (平成22年度第1回仙台公債5年他)	同上	249,970,666	
		高齢者いきがい健康づくり基金				
		決済用普通預金	(株)七十七銀行 仙台市役所支店	高齢者の生きがい・健康づくり事業を展開する基金として管理している。	46,192,878	
	その他	車両運搬具	トヨタカローラ1台		142,730	
	固定資産	保証金	タクシーチケットサービス(株)		100,000	
		電話加入権	022-722-8011等13回線		993,720	
	固定資産合計				566,768,600	
	資産合計				678,053,863	

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	指定管理料等の返納金	44,218,486
		職員	公益・収益・管理目的事業に従事する職員の3月分超過勤務手当等	5,876,538
		仙台北年金事務所	公益・収益・管理目的事業に従事する職員の3月分社会保険料	5,412,708
		仙台北税務署等	平成26年度分確定消費税及び法人税	20,231,758
		その他	公益・収益・管理目的事業に使用する小口費用	31,113,191
	預り金	職員	社会保険料	349,313
		職員	源泉所得税	6,600
		職員	住民税	1,810,900
		講師	講師謝礼源泉徴収	64,962
	賞与引当金	職員	職員に対する賞与(当期に帰属する額)の支払いに備えたもの	34,669,000
流動負債合計				143,753,456
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	319,339,272
固定負債合計				319,339,272
負債合計				463,092,728
正味財産				214,961,135