

貸借対照表
平成31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	209,951,169	153,394,070	56,557,099
未収金	424,208	902,633	△ 478,425
流動資産合計	210,375,377	154,296,703	56,078,674
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	200,000,000	200,000,000	0
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	344,665,656	343,947,579	718,077
高齢者いきがい・健康づくり基金	36,637,027	38,897,531	△ 2,260,504
特定資産合計	381,302,683	382,845,110	△ 1,542,427
(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	582,539,133	584,081,560	△ 1,542,427
資産合計	792,914,510	738,378,263	54,536,247
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	182,851,269	129,358,811	53,492,458
預り金	8,659,343	9,513,152	△ 853,809
賞与引当金	37,640,000	38,721,000	△ 1,081,000
流動負債合計	229,150,612	177,592,963	51,557,649
2 固定負債			
退職給付引当金	344,665,656	343,947,579	718,077
固定負債合計	344,665,656	343,947,579	718,077
負債合計	573,816,268	521,540,542	52,275,726
III 正味財産の部			
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)	19,098,242	16,837,721	2,260,521
(うち特定資産への充当額)	(36,637,027)	(38,897,531)	(△2,260,504)
正味財産合計	219,098,242	216,837,721	2,260,521
負債及び正味財産合計	792,914,510	738,378,263	54,536,247

貸借対照表内訳表
平成31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	144,593,171	24,822,782	40,535,216	0	209,951,169
未収金	422,885	1,323	0	0	424,208
流動資産合計	145,016,056	24,824,105	40,535,216	0	210,375,377
2 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	0	0	0	0	0
投資有価証券	100,000,000	0	100,000,000	0	200,000,000
基本財産合計	100,000,000	0	100,000,000	0	200,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	305,664,168	17,058,405	21,943,083	0	344,665,656
高齢者いきがい・健康づくり基金	0	0	36,637,027	0	36,637,027
特定資産合計	305,664,168	17,058,405	58,580,110	0	381,302,683
(3) その他固定資産					
車両運搬具	114,184	14,273	14,273	0	142,730
保証金	90,000	0	10,000	0	100,000
電話加入権	993,720	0	0	0	993,720
その他固定資産合計	1,197,904	14,273	24,273	0	1,236,450
固定資産合計	406,862,072	17,072,678	158,604,383	0	582,539,133
資産合計	551,878,128	41,896,783	199,139,599	0	792,914,510
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	146,433,791	9,477,110	26,940,368	0	182,851,269
預り金	7,438,345	364,073	856,925	0	8,659,343
賞与引当金	34,987,000	0	2,653,000	0	37,640,000
流動負債合計	188,859,136	9,841,183	30,450,293	0	229,150,612
2 固定負債					
退職給付引当金	305,664,168	17,058,405	21,943,083	0	344,665,656
固定負債合計	305,664,168	17,058,405	21,943,083	0	344,665,656
負債合計	494,523,304	26,899,588	52,393,376	0	573,816,268
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
仙台市出捐金	100,000,000	0	100,000,000	0	200,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	0	100,000,000	0	200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(100,000,000)	(0)	(200,000,000)
2 一般正味財産					
△ 42,645,176	△ 42,645,176	14,997,195	46,746,223	0	19,098,242
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(36,637,027)	(0)	(36,637,027)
正味財産合計	57,354,824	14,997,195	146,746,223	0	219,098,242
負債及び正味財産合計	551,878,128	41,896,783	199,139,599	0	792,914,510

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	321,345	408,370	△ 87,025
基本財産運用益	321,345	408,370	△ 87,025
特定資産運用益	245,167	338,500	△ 93,333
特定資産運用益	245,167	338,500	△ 93,333
事業収益	17,580,840	18,919,892	△ 1,339,052
いきがい・健康づくり事業収益	14,411,440	15,411,192	△ 999,752
健康づくり推進事業収益	211,600	307,000	△ 95,400
介護研修事業収益	1,130,300	1,131,700	△ 1,400
人材育成研修事業収益	1,827,500	2,070,000	△ 242,500
受取補助金等	982,572,402	995,878,889	△ 13,306,487
受取補助金	184,121,303	193,569,898	△ 9,448,595
受託事業収益	373,254,048	375,949,645	△ 2,695,597
管理運営事業収益	425,197,051	426,359,346	△ 1,162,295
雑収益	648,244	830,605	△ 182,361
雑収益	648,244	830,605	△ 182,361
経常収益計	1,001,367,998	1,016,376,256	△ 15,008,258
(2) 経常費用			
事業費	942,643,590	955,422,156	△ 12,778,566
給料手当	499,379,051	493,386,697	5,992,354
退職給付引当費用	20,402,912	37,376,808	△ 16,973,896
福利厚生費	82,801,548	81,216,125	1,585,423
賃金	20,292,077	22,450,697	△ 2,158,620
会議費	107,231	221,105	△ 113,874
旅費交通費	4,540,421	4,120,977	419,444
通信運搬費	6,691,394	6,488,577	202,817
消耗什器備品費	1,342,096	1,174,627	167,469
消耗品費	10,435,424	13,124,870	△ 2,689,446
図書購入費	106,137	110,241	△ 4,104
修繕費	11,081,175	13,173,537	△ 2,092,362
印刷製本費	3,488,456	3,007,601	480,855
燃料費	2,801,342	2,649,994	151,348
光熱水費	72,873,981	70,884,171	1,989,810
賃借料	35,618,594	35,679,057	△ 60,463
保険料	4,626,519	4,641,169	△ 14,650
諸謝金	14,944,063	14,562,243	381,820
租税公課	38,677,900	39,070,100	△ 392,200
負担金	1,406,693	1,289,543	117,150
委託費	108,596,988	107,387,333	1,209,655
手数料	1,725,097	1,578,926	146,171
被服費	461,491	426,758	34,733
賞与引当金繰入額	243,000	1,401,000	△ 1,158,000

科目	当年度	前年度	増減
管理費	56,242,687	61,664,993	△ 5,422,306
役員報酬	11,284,226	11,071,858	212,368
給料手当	31,683,185	35,052,975	△ 3,369,790
退職給付引当費用	3,218,754	3,966,311	△ 747,557
福利厚生費	6,884,802	7,292,206	△ 407,404
賃金	2,088,344	2,055,545	32,799
交際費	30,000	25,000	5,000
旅費交通費	61,400	10,000	51,400
通信運搬費	121,608	80,966	40,642
消耗品費	32,994	23,845	9,149
図書購入費	47,807	35,649	12,158
賃借料	583,984	567,712	16,272
諸謝金	49,847	67,294	△ 17,447
租税公課	1,000	1,000	0
負担金	37,000	38,000	△ 1,000
委託費	1,360,152	1,152,414	207,738
手数料	81,584	81,218	366
賞与引当金繰入額	△ 1,324,000	143,000	△ 1,467,000
経常費用計	998,886,277	1,017,087,149	△ 18,200,872
評価損益等調整前当期経常増減額	2,481,721	△ 710,893	3,192,614
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
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,481,721	△ 710,893	3,192,614
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,481,721	△ 710,893	3,192,614
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,481,721	△ 710,893	3,192,614
法人税、住民税及び事業税	221,200	122,000	99,200
法人税等調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,260,521	△ 832,893	3,093,414
一般正味財産期首残高	16,837,721	17,670,614	△ 832,893
一般正味財産期末残高	19,098,242	16,837,721	2,260,521
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	321,345	408,370	△ 87,025
一般正味財産への振替額	△ 321,345	△ 408,370	87,025
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	219,098,242	216,837,721	2,260,521

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の方法は、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) 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				
仙台市平成26年度第1回公募公債(5年)	50,000,000			50,000,000
仙台市平成27年度第1回公募公債(5年)	50,000,000			50,000,000
第106回地方公共団体金融機構債券(10年)	100,000,000			100,000,000
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	343,947,579	23,621,666	22,903,589	344,665,656
高齢者いきがい・健康づくり基金	38,897,531		2,260,504	36,637,027
小 計	382,845,110	23,621,666	25,164,093	381,302,683
合 計	582,845,110	23,621,666	25,164,093	581,302,683

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				
仙台市平成26年度第1回公募公債(5年)	50,000,000	(50,000,000)	(0)	-
仙台市平成27年度第1回公募公債(5年)	50,000,000	(50,000,000)	(0)	-
第106回地方公共団体金融機構債券(10年)	100,000,000	(100,000,000)	(0)	-
小 計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	344,665,656	-	(0)	(344,665,656)
高齢者いきがい・健康づくり基金	36,637,027	-	(36,637,027)	(0)
小 計	381,302,683	-	(36,637,027)	(344,665,656)
合 計	581,302,683	(200,000,000)	(36,637,027)	(344,665,656)

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
合 計	1,427,297	1,284,567	142,730

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
仙台市平成26年度第1回公募公債(5年)	50,000,000	50,040,000	40,000
仙台市平成27年度第1回公募公債(5年)	50,000,000	50,090,000	90,000
第106回地方公共団体金融機構債券(10年)	100,000,000	101,510,000	1,510,000
仙台市平成26年度第1回公募公債(5年)	50,000,000	50,040,000	40,000
仙台市平成26年度第1回公募公債(5年)	50,000,000	50,040,000	40,000
仙台市平成29年度第2回公募公債(5年)	50,000,000	50,070,000	70,000
仙台市平成30年度第3回公募公債(5年)	50,000,000	50,030,000	30,000
合 計	400,000,000	401,820,000	1,820,000

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。

(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						
事業団運営費補助金	仙台市	0	57,155,630	57,155,630	0	—
事業団自主事業補助金	仙台市	0	100,523,160	100,523,160	0	—
いきがい健康づくり事業補助金	仙台市	0	26,442,513	26,442,513	0	—
合 計		0	184,121,303	184,121,303	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。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	321,345
合 計	321,345

8 関連当事者との取引の内容

(単位:円)

属性	支配法人	取引の内容	指定管理料等の受け入れ
法人等の名称	仙台市	取引金額(単位:円)	979,895,586
住所	仙台市青葉区国分町	科目	未収金(受託料)
資産総額	—	期末残高(未収金)	286,000
事業の内容又は職業	地方公共団体	科目	未払金(返納金)
議決権の所有割合	理事8名のうち3名	期末残高(未払金)	104,324,574
関係内容	役員の兼務等	理事3名(OB含む)、監事1名	
	事業上の関係	施設の管理受託他	

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	38,721,000	37,640,000	38,721,000		37,640,000
退職給付引当金	343,947,579	23,621,666	22,903,589		344,665,656

財産目録
平成31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	396,790	
		施設利用者	施設使用料過不足金	6,494	
	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	209,547,885	
	未収金	仙台市	ふれあいデイホーム説明受付審査等業務受託料	56,000	
		仙台市	介護予防プログラム強化事業受託料	230,000	
		石巻市他20市町等	他都市受託事業収入	119,168	
		仙建工業(株)	増進センター水道使用料(12・2月分)	10,178	
		(株)エスハート	運動教室傷害保険料返金	8,862	
流動資産合計			210,375,377		
(固定資産)	基本財産	(株)七十七銀行 仙台市役所支店 (仙台市平成26年度第1回公債5年他)	50%が公益目的保有財産であり、運用益を公益目的・管理事業の財源として使用している。	100,000,000	
			公益目的事業 50,000,000円 管理事業 50,000,000円		
	特定資産	SMBC日興証券(株) (第106回地方公共団体金融機構債券(10年))	同上	100,000,000	
			公益目的事業 50,000,000円 管理事業 50,000,000円		
	退職給付引当資産	(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。	144,665,656	
			同上		
	高年齢いきがい・健康づくり基金	(株)七十七銀行 仙台市役所支店	高年齢のいきがい・健康づくり事業を展開する基金として管理している。	36,637,027	
			同上		
	その他 固定資産	車両運搬具	トヨタカローラ1台	共有財産であり、使用割合により公益目的・収益・管理事業の用に供している。 公益目的事業(80%) 114,184円 収益事業(10%) 14,273円 管理事業(10%) 14,273円	142,730
		保証金	タクシーチケットサービス(株)	共有財産であり、使用割合により公益目的・管理事業の用に供している。 公益目的事業(90%) 90,000円 管理事業(10%) 10,000円	100,000
電話加入権		022-722-8011等13回線	公益目的事業の用に供している。	993,720	
固定資産合計			582,539,133		
資産合計			792,914,510		

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	補助金等の返納金	104,324,574	
		職員	公益目的・収益・管理事業に従事する職員の3月分超過勤務手当等	4,984,020	
		職員	公益目的・収益事業に従事していた職員の退職金	22,686,077	
		仙台東年金事務所	公益目的・収益・管理事業に従事する職員の2・3月分社会保険料	11,541,093	
		(公財)仙台ひと・まち交流財団	公益目的・収益・管理事業に従事する職員の3月分互助会費	63,000	
		仙台北税務署等	平成30年度分確定消費税及び法人税	9,551,800	
		その他	公益目的・収益・管理事業に使用する小口費用	29,700,705	
		預り金	職員	社会保険料	6,366,721
			職員	源泉所得税	88,732
			職員	住民税	2,120,600
	賞与引当金	講師等	講師謝礼等源泉徴収	83,290	
		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	37,640,000	
	流動負債合計				229,150,612
(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	344,665,656	
固定負債合計				344,665,656	
負債合計				573,816,268	
正味財産				219,098,242	