

公益財団法人仙台市健康福祉事業団 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	246,394,389	204,153,011	42,241,378
未収金	670,120	506,800	163,320
流動資産合計	247,064,509	204,659,811	42,404,698
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	399,561,945	383,196,068	16,365,877
高齢者いきがい・健康づくり基金	21,935,504	23,188,174	△ 1,252,670
特定資産合計	421,497,449	406,384,242	15,113,207
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	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	1,093,721	1,093,721	0
固定資産合計	622,591,170	607,477,963	15,113,207
資産合計	869,655,679	812,137,774	57,517,905
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	209,273,951	172,128,215	37,145,736
預り金	8,084,119	2,450,519	5,633,600
賞与引当金	55,134,000	54,056,000	1,078,000
流動負債合計	272,492,070	228,634,734	43,857,336
2 固定負債			
退職給付引当金	399,561,945	383,196,068	16,365,877
固定負債合計	399,561,945	383,196,068	16,365,877
負債合計	672,054,015	611,830,802	60,223,213
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)	△ 2,398,336	306,972	△ 2,705,308
(うち特定資産への充当額)	( 21,935,504)	( 23,188,174)	(△ 1,252,670)
正味財産合計	197,601,664	200,306,972	△ 2,705,308
負債及び正味財産合計	869,655,679	812,137,774	57,517,905

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
	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 (認定調査)	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	27,738,483	35,335,984	8,574,735	73,059,381	144,708,583	61,509,437	6,573,468	68,082,905	33,602,901	0	246,394,389
未収金	66,605	445,000	0	156,750	668,355	1,765	0	1,765	0	0	670,120
流動資産合計	27,805,088	35,780,984	8,574,735	73,216,131	145,376,938	61,511,202	6,573,468	68,084,670	33,602,901	0	247,064,509
2 固定資産											
(1) 基本財産											
投資有価証券	100,000,000	0	0	0	100,000,000	0	0	0	100,000,000	0	200,000,000
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	117,950,968	92,799,762	30,595,093	88,534,193	329,880,016	7,234,375	10,302,946	17,537,321	52,144,608	0	399,561,945
高齢者いきがい・健康づくり基金	0	0	0	0	0	0	0	0	21,935,504	0	21,935,504
特定資産合計	117,950,968	92,799,762	30,595,093	88,534,193	329,880,016	7,234,375	10,302,946	17,537,321	74,080,112	0	421,497,449
(3) その他固定資産											
車両運搬具	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1
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	10,001	10,000	0	1,063,720	1,083,721	0	0	0	10,000	0	1,093,721
固定資産合計	217,960,969	92,809,762	30,595,093	89,597,913	430,963,737	7,234,375	10,302,946	17,537,321	174,090,112	0	622,591,170
資産合計	245,766,057	128,590,746	39,169,828	162,814,044	576,340,675	68,745,577	16,876,414	85,621,991	207,693,013	0	869,655,679
<b>II 負債の部</b>											
1 流動負債											
未払金	51,522,315	42,413,362	6,868,629	69,208,244	170,012,550	28,732,762	5,000,244	33,733,006	5,528,395	0	209,273,951
預り金	1,399,896	1,529,376	382,807	3,761,292	7,073,371	223,937	151,751	375,688	635,060	0	8,084,119
賞与引当金	7,987,292	10,766,440	2,892,000	28,401,000	50,046,732	909,708	1,081,560	1,991,268	3,096,000	0	55,134,000
流動負債合計	60,909,503	54,709,178	10,143,436	101,370,536	227,132,653	29,866,407	6,233,555	36,099,962	9,259,455	0	272,492,070
2 固定負債											
退職給付引当金	117,950,968	92,799,762	30,595,093	88,534,193	329,880,016	7,234,375	10,302,946	17,537,321	52,144,608	0	399,561,945
固定負債合計	117,950,968	92,799,762	30,595,093	88,534,193	329,880,016	7,234,375	10,302,946	17,537,321	52,144,608	0	399,561,945
負債合計	178,860,471	147,508,940	40,738,529	189,904,729	557,012,669	37,100,782	16,536,501	53,637,283	61,404,063	0	672,054,015
<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)	(0)	(0)	(0)	(100,000,000)	(0)	(0)	(0)	(100,000,000)	(0)	(200,000,000)
2 一般正味財産											
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(21,935,504)	(0)	(21,935,504)
正味財産合計	66,905,586	△ 18,918,194	△ 1,568,701	△ 27,090,685	19,328,006	31,644,795	339,913	31,984,708	146,288,950	0	197,601,664
負債及び正味財産合計	245,766,057	128,590,746	39,169,828	162,814,044	576,340,675	68,745,577	16,876,414	85,621,991	207,693,013	0	869,655,679

# 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	335,000	335,000	0
基本財産運用益	335,000	335,000	0
特定資産運用益	322,000	150,000	172,000
特定資産運用益	322,000	150,000	172,000
事業収益	11,629,370	8,351,660	3,277,710
いきがい・健康づくり事業収益	9,364,570	6,409,560	2,955,010
健康づくり推進事業収益	0	4,500	△ 4,500
介護研修事業収益	762,300	824,100	△ 61,800
人材育成研修事業収益	1,502,500	1,113,500	389,000
受取補助金等	1,084,932,608	1,046,625,173	38,307,435
受取補助金	178,524,031	178,995,916	△ 471,885
受託事業収益	425,750,026	397,607,514	28,142,512
管理運営事業収益	480,658,551	470,021,743	10,636,808
雑収益	868,404	596,614	271,790
雑収益	868,404	596,614	271,790
経常収益計	1,098,087,382	1,056,058,447	42,028,935
(2) 経常費用			
事業費	1,046,200,054	1,004,101,331	42,098,723
役員報酬	4,205,768	4,549,452	△ 343,684
給料手当	474,337,055	464,166,217	10,170,838
退職給付引当費用	32,135,048	22,594,036	9,541,012
福利厚生費	80,873,895	79,928,776	945,119
賃金	26,153,091	21,543,575	4,609,516
会議費	71,188	41,521	29,667
旅費交通費	2,876,526	2,749,700	126,826
通信運搬費	6,643,685	6,659,919	△ 16,234
消耗什器備品費	29,700	451,000	△ 421,300
消耗品費	8,497,605	9,353,300	△ 855,695
図書購入費	118,968	106,284	12,684
修繕費	10,685,531	16,724,281	△ 6,038,750
印刷製本費	2,355,404	2,130,964	224,440
燃料費	3,541,428	3,172,710	368,718
光熱水費	86,652,531	88,842,138	△ 2,189,607
賃借料	35,730,778	34,448,912	1,281,866
保険料	3,262,094	3,266,025	△ 3,931
諸謝金	12,321,980	9,352,865	2,969,115
租税公課	52,747,700	50,057,900	2,689,800
負担金	1,504,167	662,275	841,892
委託費	147,514,644	130,683,722	16,830,922
手数料	1,648,805	1,285,279	363,526
被服費	254,463	161,480	92,983
賞与引当金繰入額	52,038,000	51,169,000	869,000

科目	当年度	前年度	増減
管理費	54,269,136	55,198,124	△ 928,988
役員報酬	6,575,452	7,148,976	△ 573,524
給料手当	30,405,235	30,053,173	352,062
退職給付引当費用	2,426,914	3,333,038	△ 906,124
福利厚生費	6,572,530	6,432,703	139,827
賃金	2,437,089	2,513,954	△ 76,865
交際費	27,700	0	27,700
旅費交通費	12,000	16,000	△ 4,000
通信運搬費	123,984	128,994	△ 5,010
消耗品費	43,854	44,968	△ 1,114
図書購入費	49,244	48,751	493
印刷製本費	0	14,520	△ 14,520
賃借料	1,212,430	1,147,290	65,140
諸謝金	65,754	62,452	3,302
租税公課	1,000	600	400
負担金	37,000	37,000	0
委託費	1,048,080	1,203,620	△ 155,540
手数料	134,870	125,085	9,785
賞与引当金繰入額	3,096,000	2,887,000	209,000
経常費用計	1,100,469,190	1,059,299,455	41,169,735
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,381,808	△ 3,241,008	859,200
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	△ 2,381,808	△ 3,241,008	859,200
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	△ 2,381,808	△ 3,241,008	859,200
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,381,808	△ 3,241,008	859,200
法人税、住民税及び事業税	323,500	330,300	△ 6,800
法人税等調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,705,308	△ 3,571,308	866,000
一般正味財産期首残高	306,972	3,878,280	△ 3,571,308
一般正味財産期末残高	△ 2,398,336	306,972	△ 2,705,308
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	335,000	335,000	0
一般正味財産への振替額	△ 335,000	△ 335,000	0
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	197,601,664	200,306,972	△ 2,705,308

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
	公1	公2	公3	公4	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	認定調査 事業		シルバーセンター 事業	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	167,500	0	0	0	167,500	0	0	0	167,500	0	335,000
基本財産運用益	167,500	0	0	0	167,500	0	0	0	167,500	0	335,000
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	322,000	0	322,000
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	322,000	0	322,000
事業収益	3,544,200	5,820,370	2,264,800	0	11,629,370	0	0	0	0	0	11,629,370
いきがい・健康づくり事業収益	3,544,200	5,820,370	0	0	9,364,570	0	0	0	0	0	9,364,570
健康づくり推進事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
介護研修事業収益	0	0	762,300	0	762,300	0	0	0	0	0	762,300
人材育成研修事業収益	0	0	1,502,500	0	1,502,500	0	0	0	0	0	1,502,500
受取補助金等	238,489,199	213,705,271	55,983,530	406,069,168	914,247,168	93,231,890	23,883,603	117,115,493	53,569,947	0	1,084,932,608
受取補助金	91,674,255	30,529,335	1,217,033	1,217,033	124,637,656	243,406	73,022	316,428	53,569,947	0	178,524,031
受託事業収益	9,633,912	4,510,757	6,753,222	404,852,135	425,750,026	0	0	0	0	0	425,750,026
管理運営事業収益	137,181,032	178,665,179	48,013,275	0	363,859,486	92,988,484	23,810,581	116,799,065	0	0	480,658,551
雑収益	176,051	0	599,685	0	775,736	91,979	0	91,979	689	0	868,404
雑収益	176,051	0	599,685	0	775,736	91,979	0	91,979	689	0	868,404
<b>経常収益計</b>	<b>242,376,950</b>	<b>219,525,641</b>	<b>58,848,015</b>	<b>406,069,168</b>	<b>926,819,774</b>	<b>93,323,869</b>	<b>23,883,603</b>	<b>117,207,472</b>	<b>54,060,136</b>	<b>0</b>	<b>1,098,087,382</b>
(2) 経常費用											
事業費	247,314,825	219,526,921	58,861,721	407,708,168	933,411,635	88,867,136	23,921,283	112,788,419	0	0	1,046,200,054
役員報酬	841,154	988,355	1,051,442	1,051,442	3,932,393	210,288	63,087	273,375	0	0	4,205,768
給料手当	89,051,993	90,682,129	25,639,878	249,558,719	454,932,719	10,446,558	8,957,778	19,404,336	0	0	474,337,055
退職給付引当費用	8,226,316	7,968,987	4,688,507	8,806,715	29,690,525	1,517,113	927,410	2,444,523	0	0	32,135,048
福利厚生費	14,699,106	15,316,615	4,397,708	43,253,335	77,666,764	1,700,299	1,506,832	3,207,131	0	0	80,873,895
賃金	4,229,911	6,132,853	5,186,162	7,156,893	22,705,819	2,805,261	642,011	3,447,272	0	0	26,153,091
会議費	18,480	48,008	4,700	0	71,188	0	0	0	0	0	71,188
旅費交通費	2,115,554	129,800	30,800	592,400	2,868,554	6,772	1,200	7,972	0	0	2,876,526
通信運搬費	1,331,761	1,126,254	533,639	3,019,134	6,010,788	513,220	119,677	632,897	0	0	6,643,685
消耗什器備品費	0	0	29,700	0	29,700	0	0	0	0	0	29,700
消耗品費	2,078,513	1,682,945	2,446,304	1,136,065	7,343,827	976,902	176,876	1,153,778	0	0	8,497,605
図書購入費	0	90,914	0	0	90,914	0	28,054	28,054	0	0	118,968
修繕費	2,381,660	2,798,329	0	2,636,792	7,816,781	2,487,160	381,590	2,868,750	0	0	10,685,531
印刷製本費	1,024,680	1,060,849	118,800	124,740	2,329,069	15,564	10,771	26,335	0	0	2,355,404
燃料費	23,436	53,078	25,998	3,422,764	3,525,276	15,582	570	16,152	0	0	3,541,428
光熱水費	37,296,717	26,582,134	0	0	63,878,851	19,148,843	3,624,837	22,773,680	0	0	86,652,531
賃借料	3,621,910	4,818,431	3,020,129	22,383,753	33,844,223	1,411,024	475,531	1,886,555	0	0	35,730,778
保険料	492,640	549,715	36,787	1,898,970	2,978,112	225,823	58,159	283,982	0	0	3,262,094
諸謝金	1,789,000	5,978,340	4,481,000	0	12,248,340	0	73,640	73,640	0	0	12,321,980
租税公課	3,555,572	9,537,694	3,940,202	32,732,357	49,765,825	1,682,698	1,299,177	2,981,875	0	0	52,747,700
負担金	493,823	515,468	0	401,205	1,410,496	30,187	63,484	93,671	0	0	1,504,167
委託費	65,868,381	32,225,054	220,000	158,400	98,471,835	44,648,484	4,394,325	49,042,809	0	0	147,514,644
手数料	186,926	474,529	117,965	719,021	1,498,441	115,650	34,714	150,364	0	0	1,648,805
被服費	0	0	0	254,463	254,463	0	0	0	0	0	254,463
賞与引当金繰入額	7,987,292	10,766,440	2,892,000	28,401,000	50,046,732	909,708	1,081,560	1,991,268	0	0	52,038,000
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	54,269,136	0	54,269,136
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	6,575,452	0	6,575,452
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	30,405,235	0	30,405,235
退職給付引当費用	0	0	0	0	0	0	0	0	2,426,914	0	2,426,914
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	6,572,530	0	6,572,530
賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	2,437,089	0	2,437,089
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	27,700	0	27,700
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000	0	12,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	123,984	0	123,984
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	43,854	0	43,854
図書購入費	0	0	0	0	0	0	0	0	49,244	0	49,244
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	1,212,430	0	1,212,430
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	65,754	0	65,754
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000	0	1,000
負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	37,000	0	37,000
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,048,080	0	1,048,080
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	134,870	0	134,870
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	3,096,000	0	3,096,000
<b>経常費用計</b>	<b>247,314,825</b>	<b>219,526,921</b>	<b>58,861,721</b>	<b>407,708,168</b>	<b>933,411,635</b>	<b>88,867,136</b>	<b>23,921,283</b>	<b>112,788,419</b>	<b>54,269,136</b>	<b>0</b>	<b>1,100,469,190</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,937,875	△ 1,280	△ 13,706	△ 1,639,000	△ 6,591,861	4,456,733	△ 37,680	4,419,053	△ 209,000	0	△ 2,381,808
基本財産評価損益等	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
投資有価証券評価損益等	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
当期経常増減額	△ 4,937,875	△ 1,280	△ 13,706	△ 1,639,000	△ 6,591,861	4,456,733	△ 37,680	4,419,053	△ 209,000	0	△ 2,381,808
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
(2) 経常外費用											
経常外費用計	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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,937,875	△ 1,280	△ 13,706	△ 1,639,000	△ 6,591,861	4,456,733	△ 37,680	4,419,053	△ 209,000	0	△ 2,381,808
他会計振替額	902,975	0	0	0	902,975	△ 902,975	0	△ 902,975	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,034,900	△ 1,280	△ 13,706	△ 1,639,000	△ 5,688,886	3,553,758	△ 37,680	3,516,078	△ 209,000	0	△ 2,381,808
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	323,500	0	323,500	0	0	323,500
法人税等調整額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,034,900	△ 1,280	△ 13,706	△ 1,639,000	△ 5,688,886	3,230,258	△ 37,680	3,192,578	△ 209,000	0	△ 2,705,308
一般正味財産期首残高	△ 29,059,514	△ 18,916,914	△ 1,554,995	△ 25,451,685	△ 74,983,108	28,414,537	377,593	28,792,130	46,497,950	0	306,972
一般正味財産期末残高	△ 33,094,414	△ 18,918,194	△ 1,568,701	△ 27,090,685	△ 80,671,994	31,644,795	339,913	31,984,708	46,288,950	0	△ 2,398,336
II 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益	167,500	0	0	0	167,500	0	0	0	167,500	0	335,000
一般正味財産への振替額	△ 167,500	0	0	0	△ 167,500	0	0	0	△ 167,500	0	△ 335,000
当期指定正味財産増減額	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	0	100,000,000	0	0	0	100,000,000	0	200,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	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	66,905,586	△ 18,918,194	△ 1,568,701	△ 27,090,685	19,328,006	31,644,795	339,913	31,984,708	146,288,950	0	197,601,664

## 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				
第106回地方公共団体金融機構債(10年)	100,000,000	0	0	100,000,000
第203回共同発行市場公募地方債(10年)	50,000,000	0	0	50,000,000
第215回共同発行市場公募地方債(10年)	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	383,196,068	34,561,962	18,196,085	399,561,945
高齢者いきがい・健康づくり基金	23,188,174	0	1,252,670	21,935,504
小 計	406,384,242	34,561,962	19,448,755	421,497,449
合 計	606,384,242	34,561,962	19,448,755	621,497,449

### 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				
第106回地方公共団体金融機構債(10年)	100,000,000	( 100,000,000)	( 0)	-
第203回共同発行市場公募地方債(10年)	50,000,000	( 50,000,000)	( 0)	-
第215回共同発行市場公募地方債(10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	399,561,945	-	( 0)	(399,561,945)
高齢者いきがい・健康づくり基金	21,935,504	-	( 21,935,504)	( 0)
小 計	421,497,449	-	( 21,935,504)	(399,561,945)
合 計	621,497,449	(200,000,000)	( 21,935,504)	(399,561,945)

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	1,427,296	1
合 計	1,427,297	1,427,296	1

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
第106回地方公共団体金融機構債(10年)	100,000,000	99,130,000	△ 870,000
第203回共同発行市場公募地方債(10年)	50,000,000	48,885,000	△ 1,115,000
第215回共同発行市場公募地方債(10年)	50,000,000	48,650,000	△ 1,350,000
第203回共同発行市場公募地方債(10年)	50,000,000	48,885,000	△ 1,115,000
第215回共同発行市場公募地方債(10年)	50,000,000	48,650,000	△ 1,350,000
仙台市令和4年度第3回公募公債(5年)	50,000,000	50,075,000	75,000
仙台市令和5年度第3回公募公債(5年)	50,000,000	49,660,000	△ 340,000
合 計	400,000,000	393,935,000	△ 6,065,000

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	58,438,079	58,438,079	0	—
事業団自主事業補助金	仙台市	0	90,700,628	90,700,628	0	—
いきがい健康づくり事業補助金	仙台市	0	29,385,324	29,385,324	0	—
合 計		0	178,524,031	178,524,031	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	335,000
合 計	335,000

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	1,083,595,635
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)	509,000
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9名の内3名	期末残高(未払金)	130,191,211
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	54,056,000	55,134,000	54,056,000		55,134,000
退職給付引当金	383,196,068	34,561,962	18,196,085		399,561,945



**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	手元保管	運転資金等として	399,180		
	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	245,995,209		
	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	64,000		
		仙台市	介護予防プログラム強化事業受託料	445,000		
		石巻市他24市町等	他都市受託事業収入	156,750		
	シルバーセンター利用者	コピー機使用料及びごみ袋代	4,370			
流動資産合計				247,064,509		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	(株)七十七銀行 仙台市役所支店 (第203回共同発行市場公募地方債券他)	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。 公益目的事業 50,000,000円 管理事業 50,000,000円	100,000,000	
			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 公益目的事業 50,000,000円 管理事業 50,000,000円	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。	199,561,945
			投資有価証券	(株)七十七銀行 仙台市役所支店 (仙台市令和4年度第3回公債5年他)	同上	200,000,000
		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。	21,935,504
			車両運搬具	トヨタカローラ1台	公益目的事業の用に供している。	1
	その他 固定資産	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				622,591,170	
	資産合計				869,655,679	

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	130,191,211	
		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	3,358,211	
		職員	公益目的事業に従事する職員の退職金	18,145,735	
		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	11,735,221	
		(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	71,000	
		株K&S	産業医業務料(下半期分)	396,000	
		仙台北税務署等	令和5年度分確定消費税及び法人税	15,455,000	
		その他	公益目的・収益・管理事業に使用する小口費用	29,921,573	
		預り金	職員	社会保険料	6,181,354
			職員	源泉所得税	33,950
	職員		住民税	1,777,600	
	賞与引当金	講師等	講師謝礼等源泉徴収	91,215	
		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	55,134,000	
流動負債合計				272,492,070	
(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	399,561,945	
固定負債合計				399,561,945	
負債合計				672,054,015	
正味財産				197,601,664	