

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	204,153,011	209,750,244	△ 5,597,233
未収金	506,800	376,835	129,965
流動資産合計	204,659,811	210,127,079	△ 5,467,268
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	383,196,068	387,117,194	△ 3,921,126
高齢者いきがい・健康づくり基金	23,188,174	25,372,846	△ 2,184,672
特定資産合計	406,384,242	412,490,040	△ 6,105,798
(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	607,477,963	613,583,761	△ 6,105,798
資産合計	812,137,774	823,710,840	△ 11,573,066
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	172,128,215	176,851,111	△ 4,722,896
預り金	2,450,519	2,476,255	△ 25,736
賞与引当金	54,056,000	53,388,000	668,000
流動負債合計	228,634,734	232,715,366	△ 4,080,632
2 固定負債			
退職給付引当金	383,196,068	387,117,194	△ 3,921,126
固定負債合計	383,196,068	387,117,194	△ 3,921,126
負債合計	611,830,802	619,832,560	△ 8,001,758
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)	( 23,188,174)	( 25,372,846)	(△ 2,184,672)
正味財産合計	200,306,972	203,878,280	△ 3,571,308
負債及び正味財産合計	812,137,774	823,710,840	△ 11,573,066

# 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	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
<b>1 流動資産</b>					
現金預金	130,784,109	42,759,059	30,609,843	0	204,153,011
未収金	506,800	0	0	0	506,800
流動資産合計	131,290,909	42,759,059	30,609,843	0	204,659,811
<b>2 固定資産</b>					
(1) 基本財産					
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	322,744,327	15,006,592	45,445,149	0	383,196,068
高齢者いきがい・健康づくり基金	0	0	23,188,174	0	23,188,174
特定資産合計	322,744,327	15,006,592	68,633,323	0	406,384,242
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
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	1,083,721	0	10,000	0	1,093,721
固定資産合計	423,828,048	15,006,592	168,643,323	0	607,477,963
<b>資産合計</b>	<b>555,118,957</b>	<b>57,765,651</b>	<b>199,253,166</b>	<b>0</b>	<b>812,137,774</b>
<b>II 負債の部</b>					
<b>1 流動負債</b>					
未払金	155,672,904	12,380,993	4,074,318	0	172,128,215
預り金	2,002,777	98,993	348,749	0	2,450,519
賞与引当金	49,682,057	1,486,943	2,887,000	0	54,056,000
流動負債合計	207,357,738	13,966,929	7,310,067	0	228,634,734
<b>2 固定負債</b>					
退職給付引当金	322,744,327	15,006,592	45,445,149	0	383,196,068
固定負債合計	322,744,327	15,006,592	45,445,149	0	383,196,068
<b>負債合計</b>	<b>530,102,065</b>	<b>28,973,521</b>	<b>52,755,216</b>	<b>0</b>	<b>611,830,802</b>
<b>III 正味財産の部</b>					
<b>1 指定正味財産</b>					
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)
<b>2 一般正味財産</b>					
△ 74,983,108	△ 74,983,108	28,792,130	46,497,950	0	306,972
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 23,188,174)	( 0)	( 23,188,174)
<b>正味財産合計</b>	<b>25,016,892</b>	<b>28,792,130</b>	<b>146,497,950</b>	<b>0</b>	<b>200,306,972</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>555,118,957</b>	<b>57,765,651</b>	<b>199,253,166</b>	<b>0</b>	<b>812,137,774</b>

# 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	150,000	150,000	0
特定資産運用益	150,000	150,000	0
事業収益	8,351,660	4,937,430	3,414,230
いきがい・健康づくり事業収益	6,409,560	3,250,030	3,159,530
健康づくり推進事業収益	4,500	106,500	△ 102,000
介護研修事業収益	824,100	753,400	70,700
人材育成研修事業収益	1,113,500	827,500	286,000
受取補助金等	1,046,625,173	1,047,569,264	△ 944,091
受取補助金	178,995,916	174,942,654	4,053,262
受託事業収益	397,607,514	412,971,977	△ 15,364,463
管理運営事業収益	470,021,743	459,654,633	10,367,110
雑収益	596,614	593,339	3,275
雑収益	596,614	593,339	3,275
経常収益計	1,056,058,447	1,053,585,033	2,473,414
(2) 経常費用			
事業費	1,004,101,331	995,464,888	8,636,443
役員報酬	4,549,452	0	4,549,452
給料手当	464,166,217	510,282,618	△ 46,116,401
退職給付引当費用	22,594,036	23,996,749	△ 1,402,713
福利厚生費	79,928,776	84,784,671	△ 4,855,895
賃金	21,543,575	32,501,040	△ 10,957,465
会議費	41,521	7,605	33,916
旅費交通費	2,749,700	783,170	1,966,530
通信運搬費	6,659,919	6,946,235	△ 286,316
減価償却費	0	128,456	△ 128,456
消耗什器備品費	451,000	529,600	△ 78,600
消耗品費	9,353,300	9,812,670	△ 459,370
図書購入費	106,284	113,158	△ 6,874
修繕費	16,724,281	15,314,654	1,409,627
印刷製本費	2,130,964	2,155,340	△ 24,376
燃料費	3,172,710	3,069,718	102,992
光熱水費	88,842,138	68,564,207	20,277,931
賃借料	34,448,912	34,895,431	△ 446,519
保険料	3,266,025	3,640,266	△ 374,241
諸謝金	9,352,865	7,501,000	1,851,865
租税公課	50,057,900	52,330,600	△ 2,272,700
負担金	662,275	1,683,171	△ 1,020,896
委託費	130,683,722	129,502,028	1,181,694
手数料	1,285,279	1,940,691	△ 655,412
被服費	161,480	304,810	△ 143,330
賞与引当金繰入額	51,169,000	4,677,000	46,492,000

科目	当年度	前年度	増減
管理費	55,198,124	59,140,092	△ 3,941,968
役員報酬	7,148,976	10,496,052	△ 3,347,076
給料手当	30,053,173	31,701,005	△ 1,647,832
退職給付引当費用	3,333,038	3,902,940	△ 569,902
福利厚生費	6,432,703	7,251,383	△ 818,680
賃金	2,513,954	2,668,440	△ 154,486
旅費交通費	16,000	0	16,000
通信運搬費	128,994	116,944	12,050
減価償却費	0	14,273	△ 14,273
消耗品費	44,968	35,752	9,216
図書購入費	48,751	49,687	△ 936
印刷製本費	14,520	0	14,520
賃借料	1,147,290	1,176,738	△ 29,448
諸謝金	62,452	86,308	△ 23,856
租税公課	600	1,000	△ 400
負担金	37,000	37,000	0
委託費	1,203,620	1,162,260	41,360
手数料	125,085	125,310	△ 225
賞与引当金繰入額	2,887,000	315,000	2,572,000
経常費用計	1,059,299,455	1,054,604,980	4,694,475
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,241,008	△ 1,019,947	△ 2,221,061
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	△ 3,241,008	△ 1,019,947	△ 2,221,061
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	△ 3,241,008	△ 1,019,947	△ 2,221,061
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,241,008	△ 1,019,947	△ 2,221,061
法人税、住民税及び事業税	330,300	222,000	108,300
法人税等調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,571,308	△ 1,241,947	△ 2,329,361
一般正味財産期首残高	3,878,280	5,120,227	△ 1,241,947
一般正味財産期末残高	306,972	3,878,280	△ 3,571,308
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	200,306,972	203,878,280	△ 3,571,308



## 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	387,117,194	25,927,074	29,848,200	383,196,068
高齢者いきがい・健康づくり基金	25,372,846	0	2,184,672	23,188,174
小 計	412,490,040	25,927,074	32,032,872	406,384,242
合 計	612,490,040	25,927,074	32,032,872	606,384,242

### 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	383,196,068	-	( 0)	(383,196,068)
高齢者いきがい・健康づくり基金	23,188,174	-	( 23,188,174)	( 0)
小 計	406,384,242	-	( 23,188,174)	(383,196,068)
合 計	606,384,242	(200,000,000)	( 23,188,174)	(383,196,068)

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	99,630,000	△ 370,000
第203回共同発行市場公募地方債(10年)	50,000,000	49,170,000	△ 830,000
第215回共同発行市場公募地方債(10年)	50,000,000	48,850,000	△ 1,150,000
仙台市平成30年度第3回公募公債(5年)	50,000,000	50,005,000	5,000
第203回共同発行市場公募地方債(10年)	50,000,000	49,170,000	△ 830,000
第215回共同発行市場公募地方債(10年)	50,000,000	48,850,000	△ 1,150,000
仙台市令和4年度第3回公募公債(5年)	50,000,000	50,425,000	425,000
合 計	400,000,000	396,100,000	△ 3,900,000

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	60,166,046	60,166,046	0	—
事業団自主事業補助金	仙台市	0	91,508,275	91,508,275	0	—
いきがい健康づくり事業補助金	仙台市	0	27,321,595	27,321,595	0	—
合 計		0	178,995,916	178,995,916	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	1,045,364,349
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)	432,000
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)	104,419,910
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	53,388,000	54,056,000	53,388,000		54,056,000
退職給付引当金	387,117,194	25,927,074	29,848,200		383,196,068



**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	手元保管	運転資金等として	398,200		
	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	203,754,811		
	未収金	仙台市	ふれあいダ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	368,000		
		石巻市他14市町等	他都市受託事業収入	74,800		
流動資産合計				204,659,811		
(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。	183,196,068
			投資有価証券	(株)七十七銀行 仙台市役所支店 (仙台市平成30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。	23,188,174
	その他 固定資産	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	
			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				607,477,963	
	資産合計				812,137,774	

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	104,419,910	
		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	2,720,564	
		職員	公益目的事業に従事する職員の退職金	15,796,139	
		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3月分社会保険料	5,622,992	
		(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	68,500	
		㈱K&S	産業医業務料(下半期分)	396,000	
		仙台北税務署等	令和4年度分確定消費税及び法人税	11,085,400	
		その他	公益目的・収益・管理事業に使用する小口費用	32,018,710	
		預り金	職員	社会保険料	530,438
			職員	源泉所得税	15,080
	職員		住民税	1,833,300	
講師等	講師謝礼等源泉徴収		71,701		
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	54,056,000		
流動負債合計				228,634,734	
(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	383,196,068	
固定負債合計				383,196,068	
負債合計				611,830,802	
正味財産				200,306,972	