

財務諸表及び附属明細書

1 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

公益財団法人宮城県フェリー埠頭公社

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金	82,344,928	90,970,368	△ 8,625,440
未収金	16,120	15,730	390
前払金	20,700	20,700	0
流動資産合計	82,381,748	91,006,798	△ 8,625,050
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	20,000,000	20,000,000	0
建物	84,233,147	88,447,744	△ 4,214,597
土地	973,663,489	973,663,489	0
基本財産合計	1,077,896,636	1,082,111,233	△ 4,214,597
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	16,659,195	15,345,315	1,313,880
第1バース岸壁取得資金	159,105,000	127,645,000	31,460,000
旅客ターミナルビル取得資金	124,719,000	103,416,000	21,303,000
旅客乗降用施設取得資金	74,179,000	66,942,000	7,237,000
駐車場取得資金	81,442,825	100,731,325	△ 19,288,500
預り敷金積立資産	63,671,000	63,671,000	0
特定資産合計	519,776,020	477,750,640	42,025,380
(3) その他固定資産			
建物	137,815,470	150,007,275	△ 12,191,805
構築物	552,209,784	563,678,526	△ 11,468,742
車両運搬具	1	1	0
工具器具備品	4	4	0
電話加入権	248,920	248,920	0
預託金	11,670	11,670	0
その他固定資産合計	690,285,849	713,946,396	△ 23,660,547
固定資産合計	2,287,958,505	2,273,808,269	14,150,236
資産合計	2,370,340,253	2,364,815,067	5,525,186

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,899,129	17,590,041	△ 11,690,912
預り金	226,440	323,591	△ 97,151
1年内返済予定長期借入金	16,631,830	16,631,646	184
賞与引当金	1,528,037	2,065,688	△ 537,651
流動負債合計	24,285,436	36,610,966	△ 12,325,530
2 固定負債			
長期借入金	134,910,790	151,542,620	△ 16,631,830
退職給付引当金	16,659,195	15,345,315	1,313,880
預り敷金	63,671,000	63,671,000	0
固定負債合計	215,240,985	230,558,935	△ 15,317,950
負債合計	239,526,421	267,169,901	△ 27,643,480
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
宮城県出捐金	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	20,000,000	20,000,000	0
2 一般正味財産	2,110,813,832	2,077,645,166	33,168,666
(うち基本財産への充当額)	1,057,896,636	1,062,111,233	△ 4,214,597
(うち特定資産への充当額)	439,445,825	398,734,325	40,711,500
正味財産合計	2,130,813,832	2,097,645,166	33,168,666
負債及び正味財産合計	2,370,340,253	2,364,815,067	5,525,186

2 正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

公益財団法人宮城県フェリー埠頭公社

(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	3,000	7,126	△ 4,126
基本財産受取利息	3,000	7,126	△ 4,126
特定資産運用益	12,264	53,617	△ 41,353
特定資産受取利息	12,264	53,617	△ 41,353
事業収益	190,202,205	187,344,530	2,857,675
受取使用料	180,037,330	177,558,870	2,478,460
受取岸壁等使用料	157,981,580	155,789,620	2,191,960
受取旅客ターミナル使用料	22,055,750	21,769,250	286,500
受取共益費	10,164,875	9,785,660	379,215
雑収益	190,742	303,711	△ 112,969
受取利息	18	424	△ 406
雑収益	190,724	303,287	△ 112,563
経常収益計	190,408,211	187,708,984	2,699,227
(2) 経常費用			
事業費	151,046,467	163,426,307	△ 12,379,840
役員報酬	6,300,000	6,300,000	0
職員給料	12,402,720	13,793,220	△ 1,390,500
職員手当等	6,963,463	8,450,374	△ 1,486,911
退職給付費用	1,182,492	1,649,174	△ 466,682
福利厚生費	4,172,522	4,613,100	△ 440,578
旅費	35,100	0	35,100
通信運搬費	76,560	76,560	0
減価償却費	46,809,724	45,591,806	1,217,918
備品購入費	123,200	0	123,200
消耗品費	243,221	134,602	108,619
修繕費	25,978,810	38,768,400	△ 12,789,590
光熱水費	12,602,599	11,713,174	889,425
賃借料	258,114	254,154	3,960
保険料	254,330	250,350	3,980
公課費	21,847,888	20,920,172	927,716
支払手数料	14,000	14,000	0
委託費	11,779,738	10,895,231	884,507
支払利息	1,986	1,990	△ 4
管理費	6,193,078	6,406,295	△ 213,217
役員報酬	908,800	908,800	0
職員給料	1,378,080	1,532,580	△ 154,500
職員手当等	773,717	938,928	△ 165,211
退職給付費用	131,388	183,241	△ 51,853
福利厚生費	463,614	512,568	△ 48,954
会議費	42,828	44,286	△ 1,458
旅費	22,216	7,490	14,726

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	255,939	257,823	△ 1,884
減価償却費	353,920	424,877	△ 70,957
備品購入費	27,500	0	27,500
消耗品費	547,014	255,384	291,630
印刷製本費	5,280	25,740	△ 20,460
光熱水費	296,685	275,744	20,941
賃借料	197,309	259,931	△ 62,622
保険料	26,140	16,530	9,610
諸謝金	350,000	350,000	0
交際費	14,521	0	14,521
公課費	131,262	119,278	11,984
負担金	110,300	134,900	△ 24,600
支払手数料	156,565	158,195	△ 1,630
経常費用計	157,239,545	169,832,602	△ 12,593,057
評価損益等調整前当期経常増減額	33,168,666	17,876,382	15,292,284
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	33,168,666	17,876,382	15,292,284
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
当期一般正味財産増減額	33,168,666	17,876,382	15,292,284
一般正味財産期首残高	2,077,645,166	2,059,768,784	17,876,382
一般正味財産期末残高	2,110,813,832	2,077,645,166	33,168,666
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	3,000	7,126	△ 4,126
基本財産運用益	3,000	7,126	△ 4,126
一般正味財産への振替額	△ 3,000	△ 7,126	4,126
一般正味財産への振替額	△ 3,000	△ 7,126	4,126
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産期末残高	20,000,000	20,000,000	0
III 正味財産期末残高	2,130,813,832	2,097,645,166	33,168,666

3 正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

公益財団法人宮城県フェリー埠頭公社

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	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	0	3,000	3,000
基本財産受取利息	0	3,000	3,000
特定資産運用益	12,190	74	12,264
特定資産受取利息	12,190	74	12,264
事業収益	184,012,201	6,190,004	190,202,205
受取使用料	173,847,326	6,190,004	180,037,330
受取岸壁等使用料	151,791,576	6,190,004	157,981,580
受取旅客ターミナル使用料	22,055,750	0	22,055,750
受取共益費	10,164,875	0	10,164,875
雑収益	190,742	0	190,742
受取利息	18	0	18
雑収益	190,724	0	190,724
経常収益計	184,215,133	6,193,078	190,408,211
(2) 経常費用			
事業費	151,046,467	0	151,046,467
役員報酬	6,300,000	0	6,300,000
職員給料	12,402,720	0	12,402,720
職員手当等	6,963,463	0	6,963,463
退職給付費用	1,182,492	0	1,182,492
福利厚生費	4,172,522	0	4,172,522
旅費	35,100	0	35,100
通信運搬費	76,560	0	76,560
減価償却費	46,809,724	0	46,809,724
備品購入費	123,200	0	123,200
消耗品費	243,221	0	243,221
修繕費	25,978,810	0	25,978,810
光熱水費	12,602,599	0	12,602,599
賃借料	258,114	0	258,114
保険料	254,330	0	254,330
公課費	21,847,888	0	21,847,888
支払手数料	14,000	0	14,000
委託費	11,779,738	0	11,779,738
支払利息	1,986	0	1,986
管理費	0	6,193,078	6,193,078
役員報酬	0	908,800	908,800
職員給料	0	1,378,080	1,378,080
職員手当等	0	773,717	773,717
退職給付費用	0	131,388	131,388
福利厚生費	0	463,614	463,614
会議費	0	42,828	42,828
旅費	0	22,216	22,216

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
通信運搬費	0	255,939	255,939
減価償却費	0	353,920	353,920
備品購入費	0	27,500	27,500
消耗品費	0	547,014	547,014
印刷製本費	0	5,280	5,280
光熱水費	0	296,685	296,685
賃借料	0	197,309	197,309
保険料	0	26,140	26,140
諸謝金	0	350,000	350,000
交際費	0	14,521	14,521
公課費	0	131,262	131,262
負担金	0	110,300	110,300
支払手数料	0	156,565	156,565
経常費用計	151,046,467	6,193,078	157,239,545
評価損益等調整前当期経常増減額	33,168,666	0	33,168,666
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	33,168,666	0	33,168,666
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	33,168,666	0	33,168,666
当期一般正味財産増減額	33,168,666	0	33,168,666
一般正味財産期首残高	2,077,645,166	0	2,077,645,166
一般正味財産期末残高	2,110,813,832	0	2,110,813,832
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	3,000	0	3,000
基本財産運用益	3,000	0	3,000
一般正味財産への振替額	△ 3,000	0	△ 3,000
一般正味財産への振替額	△ 3,000	0	△ 3,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	20,000,000	0	20,000,000
指定正味財産期末残高	20,000,000	0	20,000,000
III 正味財産期末残高	2,130,813,832	0	2,130,813,832

4 財務諸表に対する注記

(1) 重要な会計方針

- ① 公益法人会計基準の適用
公益法人会計基準（平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会）を採用している。
- ② 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的債券…償却原価法(定額法)による評価を行っている。
- ③ 固定資産の減価償却の方法
建物, 構築物, 車両運搬具, 工具器具備品
法人税法に定める定額法を採用している。
- ④ 引当金の計上基準
賞与引当金
職員の賞与の支給に備えるため, 支給見込額のうち当期事業年度負担額を計上している。
退職給付引当金
職員の退職給付の支給に備えるため, 期末要支給額に相当する額を計上している。
- ⑤ 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は, 税込方式を採用している。

(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				
投資有価証券	20,000,000	0	0	20,000,000
建物	88,447,744	0	4,214,597	84,233,147
土地	973,663,489	0	0	973,663,489
小 計	1,082,111,233	0	4,214,597	1,077,896,636
特定資産				
退職給付引当資産	15,345,315	1,313,880	0	16,659,195
資産取得資金 *	398,734,325	60,000,000	19,288,500	439,445,825
第1バース岸壁取得資金	127,645,000	31,460,000	0	159,105,000
旅客ターミナルビル取得資金	103,416,000	21,303,000	0	124,719,000
旅客乗降用施設取得資金	66,942,000	7,237,000	0	74,179,000
駐車場取得資金	100,731,325	0	19,288,500	81,442,825
預り敷金積立資産	63,671,000	0	0	63,671,000
小 計	477,750,640	61,313,880	19,288,500	519,776,020
合 計	1,559,861,873	61,313,880	23,503,097	1,597,672,656

(注) *資産取得資金は, 埠頭取得資金規程（平成25年規程第19号）に定める資金である。

(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				
投資有価証券	20,000,000	[20,000,000]	[-]	[-]
建物	84,233,147	[-]	[84,233,147]	[-]
土地	973,663,489	[-]	[973,663,489]	[-]
小 計	1,077,896,636	[20,000,000]	[1,057,896,636]	[-]
特定資産				
退職給付引当資産	16,659,195	[-]	[-]	[16,659,195]
資産取得資金 *	439,445,825	[-]	[439,445,825]	[-]
第1バース岸壁取得資金	159,105,000	[-]	[159,105,000]	[-]
旅客ターミナルビル取得資金	124,719,000	[-]	[124,719,000]	[-]
旅客乗降用施設取得資金	74,179,000	[-]	[74,179,000]	[-]
駐車場取得資金	81,442,825	[-]	[81,442,825]	[-]
預り敷金積立資産	63,671,000	[-]	[-]	[63,671,000]
小 計	519,776,020	[-]	[439,445,825]	[80,330,195]
合 計	1,597,672,656	[20,000,000]	[1,497,342,461]	[80,330,195]

(注) *資産取得資金は、埠頭取得資金規程(平成25年規程第19号)に定める資金である。

(4) 担保に供している資産

該当なし

(5) 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
建物	934,138,325	712,089,708	222,048,617
構築物	2,094,736,962	1,542,527,178	552,209,784
車両運搬具	752,610	752,609	1
工具器具備品	10,142,180	10,142,176	4
合 計	3,039,770,077	2,265,511,671	774,258,406

(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
地方債			
仙台市平成30年度第3回公募公債	15,000,000	14,997,000	△ 3,000
宮城県公募公債 第15回第1号	10,000,000	9,995,000	△ 5,000
宮城県公募公債 第16回第1号	10,000,000	9,992,000	△ 8,000
合 計	35,000,000	34,984,000	△ 16,000

(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	
基本財産運用益	3,000
合 計	3,000

(8) 関連当事者との取引の内容

該当なし

(9) 重要な後発事象

該当なし

(10) その他公益法人の資産、負債及び正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

賃貸等不動産に関する注記

当法人では、法人所在地において、賃貸用のフェリー埠頭施設(土地を含む)を有している。これら賃貸等不動産の貸借対照表計上額及び当期末の時価は、次のとおりである。

(単位：円)

施設名	貸借対照表計上額	当期末の時価
土地	972,301,965	2,054,119,425
建物(ターミナルビル, 歩道橋ほか)	215,797,854	215,797,854
構築物(岸壁, 駐車場, 緑地帯ほか)	552,209,784	552,209,784
合 計	1,740,309,603	2,822,127,063

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した額である。

(注2) 期末の時価は、土地については路線価及び固定資産税評価額に基づいて当法人で算定した金額であり、建物及び構築物については、適正な帳簿価額である。

財務諸表の附属明細書

(1) 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、4 財務諸表に対する注記「(2)基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載をしているため、記載を省略する。

(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		当期末残高
			目的使用	その他	
流動負債					
賞与引当金	2,065,688	1,528,037	2,065,688	0	1,528,037
固定負債					
退職給付引当金	15,345,315	1,313,880	0	0	16,659,195
合 計	17,411,003	2,841,917	2,065,688	0	18,187,232