

財務諸表及び附属明細書

1 貸借対照表

令和 5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	81,020,760	82,344,928	△ 1,324,168
未収金	9,460	16,120	△ 6,660
前払金	20,700	20,700	0
流動資産合計	81,050,920	82,381,748	△ 1,330,828
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	80,018,550	84,233,147	△ 4,214,597
土地	973,663,489	973,663,489	0
基本財産合計	1,073,682,039	1,077,896,636	△ 4,214,597
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	17,476,720	16,659,195	817,525
第1バース岸壁取得資金	177,059,000	159,105,000	17,954,000
旅客ターミナルビル取得資金	115,553,800	124,719,000	△ 9,165,200
旅客乗降用施設取得資金	98,320,000	74,179,000	24,141,000
駐車場取得資金	78,600,125	81,442,825	△ 2,842,700
預り敷金積立資産	63,671,000	63,671,000	0
特定資産合計	550,680,645	519,776,020	30,904,625
(3) その他固定資産			
建物	132,770,962	137,815,470	△ 5,044,508
構築物	546,624,054	552,209,784	△ 5,585,730
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	679,655,611	690,285,849	△ 10,630,238
固定資産合計	2,304,018,295	2,287,958,505	16,059,790
資産合計	2,385,069,215	2,370,340,253	14,728,962

(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	3,953,604	5,899,129	△ 1,945,525
預り金	275,842	226,440	49,402
1年内返済予定長期借入金	16,630,074	16,631,830	△ 1,756
賞与引当金	2,070,394	1,528,037	542,357
流動負債合計	22,929,914	24,285,436	△ 1,355,522
2 固定負債			
長期借入金	118,283,210	134,910,790	△ 16,627,580
退職給付引当金	17,476,720	16,659,195	817,525
預り敷金	63,671,000	63,671,000	0
固定負債合計	199,430,930	215,240,985	△ 15,810,055
負債合計	222,360,844	239,526,421	△ 17,165,577
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	2,142,708,371	2,110,813,832	31,894,539
(うち基本財産への充当額)	1,053,682,039	1,057,896,636	△ 4,214,597
(うち特定資産への充当額)	469,532,925	439,445,825	30,087,100
正味財産合計	2,162,708,371	2,130,813,832	31,894,539
負債及び正味財産合計	2,385,069,215	2,370,340,253	14,728,962

2 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
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	3,000	0
基本財産受取利息	3,000	3,000	0
特定資産運用益	13,094	12,264	830
特定資産受取利息	13,094	12,264	830
事業収益	197,364,427	190,202,205	7,162,222
受取使用料	184,819,030	180,037,330	4,781,700
受取岸壁等使用料	162,189,280	157,981,580	4,207,700
受取旅客ターミナル使用料	22,629,750	22,055,750	574,000
受取共益費	12,545,397	10,164,875	2,380,522
雑収益	390,724	190,742	199,982
受取利息	0	18	△ 18
雑収益	390,724	190,724	200,000
経常収益計	197,771,245	190,408,211	7,363,034
(2) 経常費用			
事業費	159,434,285	151,046,467	8,387,818
役員報酬	6,300,000	6,300,000	0
職員給料	12,477,240	12,402,720	74,520
職員手当等	7,799,259	6,963,463	835,796
退職給付費用	735,773	1,182,492	△ 446,719
福利厚生費	4,312,540	4,172,522	140,018
旅費	40,120	35,100	5,020
通信運搬費	76,560	76,560	0
減価償却費	49,419,294	46,809,724	2,609,570
備品購入費	0	123,200	△ 123,200
消耗品費	328,967	243,221	85,746
修繕費	30,127,900	25,978,810	4,149,090
光熱水費	15,195,996	12,602,599	2,593,397
賃借料	320,259	258,114	62,145
保険料	255,635	254,330	1,305
公課費	20,939,291	21,847,888	△ 908,597
支払手数料	14,000	14,000	0
委託費	11,084,241	11,779,738	△ 695,497
支払利息	7,210	1,986	5,224
管理費	6,442,421	6,193,078	249,343
役員報酬	874,000	908,800	△ 34,800
職員給料	1,386,360	1,378,080	8,280
職員手当等	866,582	773,717	92,865
退職給付費用	81,752	131,388	△ 49,636
福利厚生費	479,170	463,614	15,556
会議費	40,019	42,828	△ 2,809
旅費	135,096	22,216	112,880

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	253,573	255,939	△ 2,366
減価償却費	338,441	353,920	△ 15,479
備品購入費	0	27,500	△ 27,500
消耗品費	538,319	547,014	△ 8,695
印刷製本費	9,240	5,280	3,960
光熱水費	357,736	296,685	61,051
賃借料	283,019	197,309	85,710
保険料	15,855	26,140	△ 10,285
諸謝金	350,000	350,000	0
交際費	16,320	14,521	1,799
公課費	121,709	131,262	△ 9,553
負担金	138,000	110,300	27,700
支払手数料	157,230	156,565	665
経常費用計	165,876,706	157,239,545	8,637,161
評価損益等調整前当期経常増減額	31,894,539	33,168,666	△ 1,274,127
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	31,894,539	33,168,666	△ 1,274,127
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	31,894,539	33,168,666	△ 1,274,127
一般正味財産期首残高	2,110,813,832	2,077,645,166	33,168,666
一般正味財産期末残高	2,142,708,371	2,110,813,832	31,894,539
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	3,000	3,000	0
基本財産運用益	3,000	3,000	0
一般正味財産への振替額	△ 3,000	△ 3,000	0
一般正味財産への振替額	△ 3,000	△ 3,000	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	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	2,162,708,371	2,130,813,832	31,894,539

3 正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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	13,017	77	13,094
特定資産受取利息	13,017	77	13,094
事業収益	190,925,083	6,439,344	197,364,427
受取使用料	178,379,686	6,439,344	184,819,030
受取岸壁等使用料	155,749,936	6,439,344	162,189,280
受取旅客ターミナル使用料	22,629,750	0	22,629,750
受取共益費	12,545,397	0	12,545,397
雑収益	390,724	0	390,724
雑収益	390,724	0	390,724
経常収益計	191,328,824	6,442,421	197,771,245
(2) 経常費用			
事業費	159,434,285	0	159,434,285
役員報酬	6,300,000	0	6,300,000
職員給料	12,477,240	0	12,477,240
職員手当等	7,799,259	0	7,799,259
退職給付費用	735,773	0	735,773
福利厚生費	4,312,540	0	4,312,540
旅費	40,120	0	40,120
通信運搬費	76,560	0	76,560
減価償却費	49,419,294	0	49,419,294
消耗品費	328,967	0	328,967
修繕費	30,127,900	0	30,127,900
光熱水費	15,195,996	0	15,195,996
賃借料	320,259	0	320,259
保険料	255,635	0	255,635
公課費	20,939,291	0	20,939,291
支払手数料	14,000	0	14,000
委託費	11,084,241	0	11,084,241
支払利息	7,210	0	7,210
管理費	0	6,442,421	6,442,421
役員報酬	0	874,000	874,000
職員給料	0	1,386,360	1,386,360
職員手当等	0	866,582	866,582
退職給付費用	0	81,752	81,752
福利厚生費	0	479,170	479,170
会議費	0	40,019	40,019
旅費	0	135,096	135,096

(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	253,573	253,573
減価償却費	0	338,441	338,441
消耗品費	0	538,319	538,319
印刷製本費	0	9,240	9,240
光熱水費	0	357,736	357,736
賃借料	0	283,019	283,019
保険料	0	15,855	15,855
諸謝金	0	350,000	350,000
交際費	0	16,320	16,320
公課費	0	121,709	121,709
負担金	0	138,000	138,000
支払手数料	0	157,230	157,230
経常費用計	159,434,285	6,442,421	165,876,706
評価損益等調整前当期経常増減額	31,894,539	0	31,894,539
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	31,894,539	0	31,894,539
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	31,894,539	0	31,894,539
当期一般正味財産増減額	31,894,539	0	31,894,539
一般正味財産期首残高	2,110,813,832	0	2,110,813,832
一般正味財産期末残高	2,142,708,371	0	2,142,708,371
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	2,162,708,371	0	2,162,708,371

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	84,233,147	0	4,214,597	80,018,550
土地	973,663,489	0	0	973,663,489
小 計	1,077,896,636	0	4,214,597	1,073,682,039
特定資産				
退職給付引当資産	16,659,195	817,525	0	17,476,720
資産取得資金 *	439,445,825	65,000,000	34,912,900	469,532,925
第1バース岸壁取得資金	159,105,000	17,954,000	0	177,059,000
旅客ターミナルビル取得資金	124,719,000	3,729,000	12,894,200	115,553,800
旅客乗降用施設取得資金	74,179,000	24,141,000	0	98,320,000
駐車場取得資金	81,442,825	19,176,000	22,018,700	78,600,125
預り敷金積立資産	63,671,000	0	0	63,671,000
小 計	519,776,020	65,817,525	34,912,900	550,680,645
合 計	1,597,672,656	65,817,525	39,127,497	1,624,362,684

(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	80,018,550	[-]	[80,018,550]	[-]
土地	973,663,489	[-]	[973,663,489]	[-]
小 計	1,073,682,039	[20,000,000]	[1,053,682,039]	[-]
特定資産				
退職給付引当資産	17,476,720	[-]	[-]	[17,476,720]
資産取得資金 *	469,532,925	[-]	[469,532,925]	[-]
第1バース岸壁取得資金	177,059,000	[-]	[177,059,000]	[-]
旅客ターミナルビル取得資金	115,553,800	[-]	[115,553,800]	[-]
旅客乗降用施設取得資金	98,320,000	[-]	[98,320,000]	[-]
駐車場取得資金	78,600,125	[-]	[78,600,125]	[-]
預り敷金積立資産	63,671,000	[-]	[-]	[63,671,000]
小 計	550,680,645	[-]	[469,532,925]	[81,147,720]
合 計	1,624,362,684	[20,000,000]	[1,523,214,964]	[81,147,720]

(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	941,297,131	728,507,619	212,789,512
構築物	2,118,339,562	1,571,715,508	546,624,054
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	3,070,531,483	2,311,117,912	759,413,571

(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	15,000,000	0
宮城県公募公債 第15回第1号	10,000,000	10,000,000	0
宮城県公募公債 第16回第1号	10,000,000	9,995,000	△ 5,000
合 計	35,000,000	34,995,000	△ 5,000

(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	2,115,343,253
建物(ターミナルビル, 歩道橋ほか)	206,877,190	206,877,190
構築物(岸壁, 駐車場, 緑地帯ほか)	546,624,054	546,624,054
合 計	1,725,803,209	2,868,844,497

(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、16ページの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	1,528,037	2,070,394	1,528,037	0	2,070,394
固定負債					
退職給付引当金	16,659,195	817,525	0	0	17,476,720
合 計	18,187,232	2,887,919	1,528,037	0	19,547,114