

財務諸表及び附属明細書

1 貸借対照表

令和 7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	76,598,636	87,284,992	△ 10,686,356
未収金	205,360	104,830	100,530
前払金	0	21,600	△ 21,600
流動資産合計	76,803,996	87,411,422	△ 10,607,426
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	71,589,356	75,803,953	△ 4,214,597
土地	973,663,489	973,663,489	0
基本財産合計	1,065,252,845	1,069,467,442	△ 4,214,597
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	19,901,220	18,474,735	1,426,485
第1バース岸壁取得資金	204,141,000	188,041,000	16,100,000
旅客ターミナルビル取得資金	133,406,800	123,306,800	10,100,000
旅客乗降用施設取得資金	113,385,000	104,585,000	8,800,000
駐車場取得資金	48,944,425	78,607,025	△ 29,662,600
預り敷金積立資産	63,671,000	63,671,000	0
特定資産合計	583,449,445	576,685,560	6,763,885
(3) その他固定資産			
建物	109,548,759	120,381,229	△ 10,832,470
構築物	528,994,131	536,652,018	△ 7,657,887
車両運搬具	1	1	0
工具器具備品	4,404,314	4	4,404,310
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	643,207,795	657,293,842	△ 14,086,047
固定資産合計	2,291,910,085	2,303,446,844	△ 11,536,759
資産合計	2,368,714,081	2,390,858,266	△ 22,144,185

(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	2,546,522	5,530,091	△ 2,983,569
預り金	323,290	550,558	△ 227,268
1年内返済予定長期借入金	16,631,550	16,630,813	737
賞与引当金	2,559,053	1,682,261	876,792
流動負債合計	22,060,415	24,393,723	△ 2,333,308
2 固定負債			
長期借入金	85,020,847	101,652,397	△ 16,631,550
退職給付引当金	19,901,220	18,474,735	1,426,485
預り敷金	63,671,000	63,671,000	0
固定負債合計	168,593,067	183,798,132	△ 15,205,065
負債合計	190,653,482	208,191,855	△ 17,538,373
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	2,158,060,599	2,162,666,411	△ 4,605,812
(うち基本財産への充当額)	1,045,252,845	1,049,467,442	△ 4,214,597
(うち特定資産への充当額)	499,877,225	494,539,825	5,337,400
正味財産合計	2,178,060,599	2,182,666,411	△ 4,605,812
負債及び正味財産合計	2,368,714,081	2,390,858,266	△ 22,144,185

2 正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	53,350	3,000	50,350
基本財産受取利息	53,350	3,000	50,350
特定資産運用益	67,242	18,267	48,975
特定資産受取利息	67,242	18,267	48,975
事業収益	196,260,037	196,072,137	187,900
受取使用料	184,928,344	184,996,460	△ 68,116
受取岸壁等使用料	162,280,470	162,366,710	△ 86,240
受取旅客ターミナル使用料	22,647,874	22,629,750	18,124
受取共益費	11,331,693	11,075,677	256,016
雑収益	291,104	351,150	△ 60,046
受取利息	69	11,865	△ 11,796
雑収益	291,035	339,285	△ 48,250
経常収益計	196,671,733	196,444,554	227,179
(2) 経常費用			
事業費	149,532,835	169,778,087	△ 20,245,252
役員報酬	6,300,000	6,300,000	0
職員給料	15,747,750	12,732,930	3,014,820
職員手当等	9,495,231	7,584,228	1,911,003
退職給付費用	1,283,837	898,214	385,623
福利厚生費	5,061,567	4,341,024	720,543
旅費	38,104	76,440	△ 38,336
通信運搬費	53,990	78,131	△ 24,141
減価償却費	53,894,253	51,231,025	2,663,228
消耗品費	279,241	486,583	△ 207,342
修繕費	9,764,110	38,761,030	△ 28,996,920
光熱水費	13,702,330	13,395,837	306,493
賃借料	277,467	262,059	15,408
保険料	264,814	272,900	△ 8,086
公課費	20,347,901	22,124,796	△ 1,776,895
負担金	11,000	11,000	0
支払手数料	14,000	14,000	0
委託費	12,991,507	11,201,418	1,790,089
支払利息	5,733	6,472	△ 739
管理費	7,348,710	6,708,427	640,283
役員報酬	920,400	932,000	△ 11,600
職員給料	1,749,750	1,414,770	334,980
職員手当等	1,055,026	842,692	212,334
退職給付費用	142,648	99,801	42,847
福利厚生費	562,395	511,156	51,239
会議費	55,465	41,799	13,666
旅費	195,832	114,448	81,384

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	245,322	251,392	△ 6,070
減価償却費	338,441	338,441	0
備品購入費	88,440	328,900	△ 240,460
消耗品費	302,706	366,922	△ 64,216
印刷製本費	9,240	15,840	△ 6,600
光熱水費	322,572	315,357	7,215
賃借料	353,914	289,960	63,954
保険料	15,624	24,430	△ 8,806
諸謝金	400,000	350,000	50,000
交際費	26,796	19,080	7,716
公課費	123,099	140,154	△ 17,055
負担金	168,900	138,000	30,900
支払手数料	272,140	173,285	98,855
経常費用計	156,881,545	176,486,514	△ 19,604,969
評価損益等調整前当期経常増減額	39,790,188	19,958,040	19,832,148
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	39,790,188	19,958,040	19,832,148
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			
泊地整備費用	44,396,000	0	44,396,000
浚渫費	44,396,000	0	44,396,000
経常外費用計	44,396,000	0	44,396,000
当期経常外増減額	△ 44,396,000	0	△ 44,396,000
当期一般正味財産増減額	△ 4,605,812	19,958,040	△ 24,563,852
一般正味財産期首残高	2,162,666,411	2,142,708,371	19,958,040
一般正味財産期末残高	2,158,060,599	2,162,666,411	△ 4,605,812
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	53,350	3,000	50,350
基本財産運用益	53,350	3,000	50,350
一般正味財産への振替額	△ 53,350	△ 3,000	△ 50,350
一般正味財産への振替額	△ 53,350	△ 3,000	△ 50,350
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	2,178,060,599	2,182,666,411	△ 4,605,812

3 正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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	53,350	53,350
基本財産受取利息	0	53,350	53,350
特定資産運用益	67,162	80	67,242
特定資産受取利息	67,162	80	67,242
事業収益	188,964,757	7,295,280	196,260,037
受取使用料	177,633,064	7,295,280	184,928,344
受取岸壁等使用料	154,985,190	7,295,280	162,280,470
受取旅客ターミナル使用料	22,647,874	0	22,647,874
受取共益費	11,331,693	0	11,331,693
雑収益	291,104	0	291,104
受取利息	69	0	69
雑収益	291,035	0	291,035
経常収益計	189,323,023	7,348,710	196,671,733
(2) 経常費用			
事業費	149,532,835	0	149,532,835
役員報酬	6,300,000	0	6,300,000
職員給料	15,747,750	0	15,747,750
職員手当等	9,495,231	0	9,495,231
退職給付費用	1,283,837	0	1,283,837
福利厚生費	5,061,567	0	5,061,567
旅費	38,104	0	38,104
通信運搬費	53,990	0	53,990
減価償却費	53,894,253	0	53,894,253
消耗品費	279,241	0	279,241
修繕費	9,764,110	0	9,764,110
光熱水費	13,702,330	0	13,702,330
賃借料	277,467	0	277,467
保険料	264,814	0	264,814
公課費	20,347,901	0	20,347,901
負担金	11,000	0	11,000
支払手数料	14,000	0	14,000
委託費	12,991,507	0	12,991,507
支払利息	5,733	0	5,733
管理費	0	7,348,710	7,348,710
役員報酬	0	920,400	920,400
職員給料	0	1,749,750	1,749,750
職員手当等	0	1,055,026	1,055,026
退職給付費用	0	142,648	142,648
福利厚生費	0	562,395	562,395
会議費	0	55,465	55,465
旅費	0	195,832	195,832

(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	245,322	245,322
減価償却費	0	338,441	338,441
備品購入費	0	88,440	88,440
消耗品費	0	302,706	302,706
印刷製本費	0	9,240	9,240
光熱水費	0	322,572	322,572
賃借料	0	353,914	353,914
保険料	0	15,624	15,624
諸謝金	0	400,000	400,000
交際費	0	26,796	26,796
公課費	0	123,099	123,099
負担金	0	168,900	168,900
支払手数料	0	272,140	272,140
経常費用計	149,532,835	7,348,710	156,881,545
評価損益等調整前当期経常増減額	39,790,188	0	39,790,188
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	39,790,188	0	39,790,188
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			
泊地整備費用	44,396,000	0	44,396,000
浚渫費	44,396,000	0	44,396,000
経常外費用計	44,396,000	0	44,396,000
当期経常外増減額	△ 44,396,000	0	△ 44,396,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,605,812	0	△ 4,605,812
当期一般正味財産増減額	△ 4,605,812	0	△ 4,605,812
一般正味財産期首残高	2,162,666,411	0	2,162,666,411
一般正味財産期末残高	2,158,060,599	0	2,158,060,599
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	53,350	0	53,350
基本財産運用益	53,350	0	53,350
一般正味財産への振替額	△ 53,350	0	△ 53,350
一般正味財産への振替額	△ 53,350	0	△ 53,350
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	2,178,060,599	0	2,178,060,599

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	10,000,000	10,000,000	20,000,000
建物	75,803,953	0	4,214,597	71,589,356
土地	973,663,489	0	0	973,663,489
小 計	1,069,467,442	10,000,000	14,214,597	1,065,252,845
特定資産				
退職給付引当資産	18,474,735	1,426,485	0	19,901,220
資産取得資金 *	494,539,825	35,000,000	29,662,600	499,877,225
第1バス岸壁取得資金	188,041,000	16,100,000	0	204,141,000
旅客ターミナルビル取得資金	123,306,800	10,100,000	0	133,406,800
旅客乗降用施設取得資金	104,585,000	8,800,000	0	113,385,000
駐車場取得資金	78,607,025	0	29,662,600	48,944,425
預り敷金積立資産	63,671,000	0	0	63,671,000
小 計	576,685,560	36,426,485	29,662,600	583,449,445
合 計	1,646,153,002	46,426,485	43,877,197	1,648,702,290

(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	71,589,356	[-]	[71,589,356]	[-]
土地	973,663,489	[-]	[973,663,489]	[-]
小 計	1,065,252,845	[20,000,000]	[1,045,252,845]	[-]
特定資産				
退職給付引当資産	19,901,220	[-]	[-]	[19,901,220]
資産取得資金 *	499,877,225	[-]	[499,877,225]	[-]
第1バース岸壁取得資金	204,141,000	[-]	[204,141,000]	[-]
旅客ターミナルビル取得資金	133,406,800	[-]	[133,406,800]	[-]
旅客乗降用施設取得資金	113,385,000	[-]	[113,385,000]	[-]
駐車場取得資金	48,944,425	[-]	[48,944,425]	[-]
預り敷金積立資産	63,671,000	[-]	[-]	[63,671,000]
小 計	583,449,445	[-]	[499,877,225]	[83,572,220]
合 計	1,648,702,290	[20,000,000]	[1,545,130,070]	[83,572,220]

(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	942,848,131	761,710,016	181,138,115
構築物	2,173,187,762	1,644,193,631	528,994,131
車両運搬具	752,610	752,609	1
工具器具備品	14,668,130	10,263,816	4,404,314
合 計	3,131,456,633	2,416,920,072	714,536,561

(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			
宮城県公募公債 第16回1号	10,000,000	9,988,000	△ 12,000
仙台市第2回グリーンボンド公募公債	10,000,000	9,742,000	△ 258,000
宮城県公募公債 第1回1号	10,000,000	9,769,000	△ 231,000
宮城県公募公債 第20回1号	10,000,000	9,757,000	△ 243,000
合 計	40,000,000	39,256,000	△ 744,000

(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	53,350
合 計	53,350

(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	2,647,990,549
建物(ターミナルビル、歩道橋ほか)	175,902,675	175,902,675
構築物(岸壁、駐車場、緑地帯ほか)	528,994,131	528,994,131
合 計	1,677,198,771	3,352,887,355

(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	1,682,261	2,559,053	1,682,261	0	2,559,053
固定負債					
退職給付引当金	18,474,735	1,426,485	0	0	19,901,220
合 計	20,156,996	3,985,538	1,682,261	0	22,460,273