

# 財務諸表及び附属明細書

## 1 貸借対照表

令和 6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	87,284,992	81,020,760	6,264,232
未収金	104,830	9,460	95,370
前払金	21,600	20,700	900
流動資産合計	87,411,422	81,050,920	6,360,502
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	75,803,953	80,018,550	△ 4,214,597
土地	973,663,489	973,663,489	0
基本財産合計	1,069,467,442	1,073,682,039	△ 4,214,597
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	18,474,735	17,476,720	998,015
第1バース岸壁取得資金	188,041,000	177,059,000	10,982,000
旅客ターミナルビル取得資金	123,306,800	115,553,800	7,753,000
旅客乗降用施設取得資金	104,585,000	98,320,000	6,265,000
駐車場取得資金	78,607,025	78,600,125	6,900
預り敷金積立資産	63,671,000	63,671,000	0
特定資産合計	576,685,560	550,680,645	26,004,915
(3) その他固定資産			
建物	120,381,229	132,770,962	△ 12,389,733
構築物	536,652,018	546,624,054	△ 9,972,036
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	657,293,842	679,655,611	△ 22,361,769
固定資産合計	2,303,446,844	2,304,018,295	△ 571,451
資産合計	2,390,858,266	2,385,069,215	5,789,051

(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	5,530,091	3,953,604	1,576,487
預り金	550,558	275,842	274,716
1年内返済予定長期借入金	16,630,813	16,630,074	739
賞与引当金	1,682,261	2,070,394	△ 388,133
流動負債合計	24,393,723	22,929,914	1,463,809
2 固定負債			
長期借入金	101,652,397	118,283,210	△ 16,630,813
退職給付引当金	18,474,735	17,476,720	998,015
預り敷金	63,671,000	63,671,000	0
固定負債合計	183,798,132	199,430,930	△ 15,632,798
負債合計	208,191,855	222,360,844	△ 14,168,989
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	2,162,666,411	2,142,708,371	19,958,040
(うち基本財産への充当額)	1,049,467,442	1,053,682,039	△ 4,214,597
(うち特定資産への充当額)	494,539,825	469,532,925	25,006,900
正味財産合計	2,182,666,411	2,162,708,371	19,958,040
負債及び正味財産合計	2,390,858,266	2,385,069,215	5,789,051

## 2 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  
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	18,267	13,094	5,173
特定資産受取利息	18,267	13,094	5,173
事業収益	196,072,137	197,364,427	△ 1,292,290
受取使用料	184,996,460	184,819,030	177,430
受取岸壁等使用料	162,366,710	162,189,280	177,430
受取旅客ターミナル使用料	22,629,750	22,629,750	0
受取共益費	11,075,677	12,545,397	△ 1,469,720
雑収益	351,150	390,724	△ 39,574
受取利息	11,865	0	11,865
雑収益	339,285	390,724	△ 51,439
経常収益計	196,444,554	197,771,245	△ 1,326,691
(2) 経常費用			
事業費	169,778,087	159,434,285	10,343,802
役員報酬	6,300,000	6,300,000	0
職員給料	12,732,930	12,477,240	255,690
職員手当等	7,584,228	7,799,259	△ 215,031
退職給付費用	898,214	735,773	162,441
福利厚生費	4,341,024	4,312,540	28,484
旅費	76,440	40,120	36,320
通信運搬費	78,131	76,560	1,571
減価償却費	51,231,025	49,419,294	1,811,731
消耗品費	486,583	328,967	157,616
修繕費	38,761,030	30,127,900	8,633,130
光熱水費	13,395,837	15,195,996	△ 1,800,159
賃借料	262,059	320,259	△ 58,200
保険料	272,900	255,635	17,265
公課費	22,124,796	20,939,291	1,185,505
負担金	11,000	0	11,000
支払手数料	14,000	14,000	0
委託費	11,201,418	11,084,241	117,177
支払利息	6,472	7,210	△ 738
管理費	6,708,427	6,442,421	266,006
役員報酬	932,000	874,000	58,000
職員給料	1,414,770	1,386,360	28,410
職員手当等	842,692	866,582	△ 23,890
退職給付費用	99,801	81,752	18,049
福利厚生費	511,156	479,170	31,986
会議費	41,799	40,019	1,780
旅費	114,448	135,096	△ 20,648

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	251,392	253,573	△ 2,181
減価償却費	338,441	338,441	0
備品購入費	328,900	0	328,900
消耗品費	366,922	538,319	△ 171,397
印刷製本費	15,840	9,240	6,600
光熱水費	315,357	357,736	△ 42,379
賃借料	289,960	283,019	6,941
保険料	24,430	15,855	8,575
諸謝金	350,000	350,000	0
交際費	19,080	16,320	2,760
公課費	140,154	121,709	18,445
負担金	138,000	138,000	0
支払手数料	173,285	157,230	16,055
経常費用計	176,486,514	165,876,706	10,609,808
評価損益等調整前当期経常増減額	19,958,040	31,894,539	△ 11,936,499
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	19,958,040	31,894,539	△ 11,936,499
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	19,958,040	31,894,539	△ 11,936,499
一般正味財産期首残高	2,142,708,371	2,110,813,832	31,894,539
一般正味財産期末残高	2,162,666,411	2,142,708,371	19,958,040
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	2,182,666,411	2,162,708,371	19,958,040

### 3 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  
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	18,189	78	18,267
特定資産受取利息	18,189	78	18,267
事業収益	189,366,788	6,705,349	196,072,137
受取使用料	178,291,111	6,705,349	184,996,460
受取岸壁等使用料	155,661,361	6,705,349	162,366,710
受取旅客ターミナル使用料	22,629,750	0	22,629,750
受取共益費	11,075,677	0	11,075,677
雑収益	351,150	0	351,150
受取利息	11,865	0	
雑収益	339,285	0	339,285
経常収益計	189,736,127	6,708,427	196,444,554
(2) 経常費用			
事業費	169,778,087	0	169,778,087
役員報酬	6,300,000	0	6,300,000
職員給料	12,732,930	0	12,732,930
職員手当等	7,584,228	0	7,584,228
退職給付費用	898,214	0	898,214
福利厚生費	4,341,024	0	4,341,024
旅費	76,440	0	76,440
通信運搬費	78,131	0	78,131
減価償却費	51,231,025	0	51,231,025
消耗品費	486,583	0	486,583
修繕費	38,761,030	0	38,761,030
光熱水費	13,395,837	0	13,395,837
賃借料	262,059	0	262,059
保険料	272,900	0	272,900
公課費	22,124,796	0	22,124,796
負担金	11,000	0	11,000
支払手数料	14,000	0	14,000
委託費	11,201,418	0	11,201,418
支払利息	6,472	0	6,472
管理費	0	6,708,427	6,708,427
役員報酬	0	932,000	932,000
職員給料	0	1,414,770	1,414,770
職員手当等	0	842,692	842,692
退職給付費用	0	99,801	99,801
福利厚生費	0	511,156	511,156
会議費	0	41,799	41,799
旅費	0	114,448	114,448

(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	251,392	251,392
減価償却費	0	338,441	338,441
備品購入費	0	328,900	328,900
消耗品費	0	366,922	366,922
印刷製本費	0	15,840	15,840
光熱水費	0	315,357	315,357
賃借料	0	289,960	289,960
保険料	0	24,430	24,430
諸謝金	0	350,000	350,000
交際費	0	19,080	19,080
公課費	0	140,154	140,154
負担金	0	138,000	138,000
支払手数料	0	173,285	173,285
経常費用計	169,778,087	6,708,427	176,486,514
評価損益等調整前当期経常増減額	19,958,040	0	19,958,040
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	19,958,040	0	19,958,040
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	19,958,040	0	19,958,040
当期一般正味財産増減額	19,958,040	0	19,958,040
一般正味財産期首残高	2,142,708,371	0	2,142,708,371
一般正味財産期末残高	2,162,666,411	0	2,162,666,411
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	2,182,666,411	0	2,182,666,411

## 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	5,000,000	5,000,000	20,000,000
建物	80,018,550	0	4,214,597	75,803,953
土地	973,663,489	0	0	973,663,489
小 計	1,073,682,039	5,000,000	9,214,597	1,069,467,442
特定資産				
退職給付引当資産	17,476,720	998,015	0	18,474,735
資産取得資金 *	469,532,925	50,000,000	24,993,100	494,539,825
第1バース岸壁取得資金	177,059,000	10,982,000	0	188,041,000
旅客ターミナルビル取得資金	115,553,800	7,753,000	0	123,306,800
旅客乗降用施設取得資金	98,320,000	6,265,000	0	104,585,000
駐車場取得資金	78,600,125	25,000,000	24,993,100	78,607,025
預り敷金積立資産	63,671,000	15,000,000	15,000,000	63,671,000
小 計	550,680,645	65,998,015	39,993,100	576,685,560
合 計	1,624,362,684	70,998,015	49,207,697	1,646,153,002

(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	75,803,953	[ - ]	[ 75,803,953 ]	[ - ]
土地	973,663,489	[ - ]	[ 973,663,489 ]	[ - ]
小 計	1,069,467,442	[ 20,000,000 ]	[ 1,049,467,442 ]	[ - ]
特定資産				
退職給付引当資産	18,474,735	[ - ]	[ - ]	[ 18,474,735 ]
資産取得資金 *	494,539,825	[ - ]	[ 494,539,825 ]	[ - ]
第1バース岸壁取得資金	188,041,000	[ - ]	[ 188,041,000 ]	[ - ]
旅客ターミナルビル取得資金	123,306,800	[ - ]	[ 123,306,800 ]	[ - ]
旅客乗降用施設取得資金	104,585,000	[ - ]	[ 104,585,000 ]	[ - ]
駐車場取得資金	78,607,025	[ - ]	[ 78,607,025 ]	[ - ]
預り敷金積立資産	63,671,000	[ - ]	[ - ]	[ 63,671,000 ]
小 計	576,685,560	[ - ]	[ 494,539,825 ]	[ 82,145,735 ]
合 計	1,646,153,002	[ 20,000,000 ]	[ 1,544,007,267 ]	[ 82,145,735 ]

(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	745,111,949	196,185,182
構築物	2,143,332,662	1,606,680,644	536,652,018
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	3,095,524,583	2,362,687,378	732,837,205

(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15回1号	10,000,000	9,998,000	△ 2,000
宮城県公募公債 第16回1号	10,000,000	9,983,000	△ 17,000
仙台市第2回グリーンbond公募公債	10,000,000	9,965,000	△ 35,000
宮城県公募公債 第1回1号	10,000,000	10,011,000	11,000
合 計	40,000,000	39,957,000	△ 43,000



(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	2,464,919,301
建物(ターミナルビル、歩道橋ほか)	190,611,301	190,611,301
構築物(岸壁、駐車場、緑地帯ほか)	536,652,018	536,652,018
合 計	1,699,565,284	3,192,182,620

(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	2,070,394	1,682,261	2,070,394	0	1,682,261
固定負債					
退職給付引当金	17,476,720	998,015	0	0	18,474,735
合 計	19,547,114	2,680,276	2,070,394	0	20,156,996