

貸借対照表

令和6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	69,190,858	54,063,031	15,127,827
未収金	101,290,828	100,746,936	543,892
棚卸商品	3,769,891	3,301,794	468,097
貯蔵品	141,235	155,251	△ 14,016
仮払金	0	1,962,992	△ 1,962,992
短期貸付金	166,900,000	0	166,900,000
流動資産合計	341,292,812	160,230,004	181,062,808
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給付等引当資産	63,350,490	58,236,375	5,114,115
事務所拡張積立資産	100,000,000	100,000,000	0
基金基本金積立資産	450,000,000	450,000,000	0
基金業務資金積立資産	29,009,856	229,351,374	△ 200,341,518
信託受益権	1,387,320,000	1,437,320,000	△ 50,000,000
街なか居住再生ファンド積立資産	133,175,065	452,245,373	△ 319,070,308
特定資産合計	2,162,855,411	2,727,153,122	△ 564,297,711
(2)その他固定資産			
建物附属設備	3,553,888	3,823,624	△ 269,736
什器備品	4	4	0
電話加入権	254,800	254,800	0
敷金	5,465,520	5,465,520	0
長期貸付金	30,000,000	0	30,000,000
貸倒引当金	△ 30,000,000	0	△ 30,000,000
その他固定資産合計	9,274,212	9,543,948	△ 269,736
固定資産合計	2,172,129,623	2,736,697,070	△ 564,567,447
資産合計	2,513,422,435	2,896,927,074	△ 383,504,639
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	81,001,513	75,441,153	5,560,360
賞与引当金	3,700,152	3,448,970	251,182
預り金	760,728	15,700	745,028
流動負債合計	85,462,393	78,905,823	6,556,570
2.固定負債			
退職給付引当金	51,662,210	48,346,292	3,315,918
役員退職引当金	11,688,280	9,890,083	1,798,197
固定負債合計	63,350,490	58,236,375	5,114,115
負債合計	148,812,883	137,142,198	11,670,685
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	2,171,684,680	2,545,531,660	△ 373,846,980
(うち特定資産への充当額)	(1,999,504,921)	(2,568,916,747)	(△569,411,826)
2. 一般正味財産	192,924,872	214,253,216	△ 21,328,344
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
正味財産合計	2,364,609,552	2,759,784,876	△ 395,175,324
負債及び正味財産合計	2,513,422,435	2,896,927,074	△ 383,504,639

貸借対照表内訳表

令和6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	合計
I 資産の部				
1.流動資産				
現金預金	40,697,869	9,400,715	19,092,274	69,190,858
未収金	92,799,828	8,491,000	0	101,290,828
棚卸商品	3,769,891	0	0	3,769,891
貯蔵品	141,235	0	0	141,235
仮払金	0	0	0	0
短期貸付金	166,900,000	0	0	166,900,000
流動資産合計	304,308,823	17,891,715	19,092,274	341,292,812
2.固定資産				
(1)特定資産				
退職給付等引当資産	63,350,490	0	0	63,350,490
事務所拡張積立資産	100,000,000	0	0	100,000,000
基金基本金積立資産	450,000,000	0	0	450,000,000
基金業務資金積立資産	29,009,856	0	0	29,009,856
信託受益権	1,387,320,000	0	0	1,387,320,000
街なか居住再生ファンド積立資産	133,175,065	0	0	133,175,065
特定資産合計	2,162,855,411	0	0	2,162,855,411
(2)その他固定資産				
建物附属設備	0	0	3,553,888	3,553,888
什器備品	0	0	4	4
電話加入権	0	0	254,800	254,800
敷金	0	0	5,465,520	5,465,520
長期貸付金	30,000,000	0	0	30,000,000
貸倒引当金	△ 30,000,000	0	0	△ 30,000,000
その他固定資産合計	0	0	9,274,212	9,274,212
固定資産合計	2,162,855,411	0	9,274,212	2,172,129,623
資産合計	2,467,164,234	17,891,715	28,366,486	2,513,422,435
II 負債の部				
1.流動負債				
未払金	63,422,513	17,579,000	0	81,001,513
賞与引当金	3,621,624	0	78,528	3,700,152
預り金	760,728	0	0	760,728
流動負債合計	67,804,865	17,579,000	78,528	85,462,393
2.固定負債				
退職給付引当金	51,662,210	0	0	51,662,210
役員退職引当金	11,688,280	0	0	11,688,280
固定負債合計	63,350,490	0	0	63,350,490
負債合計	131,155,355	17,579,000	78,528	148,812,883
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	2,171,684,680	0	0	2,171,684,680
(うち特定資産への充当額)	(1,999,504,921)	(0)	(0)	(1,999,504,921)
2. 一般正味財産	164,324,199	312,715	28,287,958	192,924,872
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(0)	(100,000,000)
正味財産合計	2,336,008,879	312,715	28,287,958	2,364,609,552
負債及び正味財産合計	2,467,164,234	17,891,715	28,366,486	2,513,422,435

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

(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			
① 受取会費	38,072,000	38,240,000	△ 168,000
② 事業収益	151,471,832	151,017,698	454,134
③ 受取補助金等振替額	373,846,980	11,516,584	362,330,396
④ 受取配当金	25,128,209	26,609,602	△ 1,481,393
⑤ 雑収益	29,149,524	22,720,909	6,428,615
経常収益計	617,668,545	250,104,793	367,563,752
(2) 経常費用			
① 事業費	261,699,651	239,890,846	21,808,805
役員報酬	13,666,296	13,666,296	0
給料手当	48,788,047	49,899,462	△ 1,111,415
福利厚生費	10,645,388	10,569,929	75,459
会議費	382,721	164,680	218,041
旅費交通費	9,153,863	8,978,284	175,579
通信運搬費	2,449,699	3,116,767	△ 667,068
消耗品費	1,446,100	1,741,470	△ 295,370
印刷製本費	12,924,607	13,967,286	△ 1,042,679
役務費	5,205,076	2,506,867	2,698,209
光熱水料費	697,086	1,214,819	△ 517,733
賃借料	17,304,845	21,848,950	△ 4,544,105
諸謝金	3,903,003	4,745,403	△ 842,400
租税公課	4,296,950	2,394,700	1,902,250
委託費	81,924,326	82,952,712	△ 1,028,386
返戻保証料	27,327	0	27,327
信託報酬	9,900,000	13,200,000	△ 3,300,000
賞与引当金繰入額	3,621,624	3,375,794	245,830
退職給付費用	3,234,875	2,810,071	424,804
役員退職引当金繰入額	1,708,287	1,708,287	0
貸倒引当金繰入額	30,000,000	0	30,000,000
雑費	419,531	1,029,069	△ 609,538
② 管理費	8,657,238	13,888,741	△ 5,231,503
役員報酬	719,280	719,280	0
給料手当	1,104,035	1,147,943	△ 43,908
福利厚生費	250,752	264,164	△ 13,412
会議費	771,457	281,448	490,009

旅費交通費	194,254	167,277	26,977
通信運搬費	101,461	130,930	△ 29,469
消耗品費	61,292	57,248	4,044
印刷製本費	3,355	3,465	△ 110
役務費	264,738	0	264,738
光熱水料費	36,780	64,763	△ 27,983
賃借料	1,140,261	1,034,373	105,888
諸謝金	750,000	140,000	610,000
租税公課	53,300	21,700	31,600
負担金	1,132,000	1,132,000	0
委託費	1,459,504	8,160,900	△ 6,701,396
減価償却費	269,736	202,301	67,435
賞与引当金繰入額	78,528	73,176	5,352
退職給付費用	81,043	72,886	8,157
役員退職引当金繰入額	89,910	89,910	0
雑費	95,552	124,977	△ 29,425
③国庫補助金返還金	368,640,000	0	368,640,000
経常費用計	638,996,889	253,779,587	385,217,302
当期経常増減額	△ 21,328,344	△ 3,674,794	△ 17,653,550
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①債務保証損失引当金戻入益	0	30,000,000	△ 30,000,000
経常外収益計	0	30,000,000	△ 30,000,000
経常外費用			
①備品売却損	0	124,295	△ 124,295
②備品廃棄損	0	2,070,336	△ 2,070,336
経常外費用計	0	2,194,631	△ 2,194,631
当期経常外増減額	0	27,805,369	△ 27,805,369
当期一般正味財産増減額	△ 21,328,344	24,130,575	△ 45,458,919
一般正味財産期首残高	214,253,216	190,122,641	24,130,575
一般正味財産期末残高	192,924,872	214,253,216	△ 21,328,344
II 指定正味財産増減の部			
①受取配当金	25,128,209	26,609,602	△ 1,481,393
②雑収益	0	0	0
③一般正味財産への振替額	△ 398,975,189	△ 38,126,186	△ 360,849,003
当期指定正味財産増減額	△ 373,846,980	△ 11,516,584	△ 362,330,396
指定正味財産期首残高	2,545,531,660	2,557,048,244	△ 11,516,584
指定正味財産期末残高	2,171,684,680	2,545,531,660	△ 373,846,980
III 正味財産期末残高	2,364,609,552	2,759,784,876	△ 395,175,324

正味財産増減計算書内訳書

令和5年4月1日から令和6年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等 会計	法人会計	合 計
	公1事業 (一般)	公2事業 (民間再開発 促進基金)	公3事業 (街なか居住 再生ファンド)	小 計			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 受取会費	29,684,498	0	0	29,684,498	0	8,387,502	38,072,000
② 事業収益	116,260,501	11,991,331	0	128,251,832	23,220,000	0	151,471,832
③ 受取補助金等振替額	0	1,328,333	372,518,647	373,846,980	0	0	373,846,980
④ 受取配当金	0	0	25,128,209	25,128,209	0	0	25,128,209
⑤ 雑収益	20,362,590	8,786,934	0	29,149,524	0	0	29,149,524
経常収益計	166,307,589	22,106,598	397,646,856	586,061,043	23,220,000	8,387,502	617,668,545
(2) 経常費用							
① 事業費	157,371,197	52,106,598	29,006,856	238,484,651	23,215,000		261,699,651
役員報酬	10,789,176	2,877,120	0	13,666,296	0		13,666,296
給料手当	27,817,156	6,398,033	11,318,580	45,533,769	3,254,278		48,788,047
福利厚生費	6,403,929	1,420,414	2,075,577	9,899,920	745,468		10,645,388
会議費	337,235	21,923	23,563	382,721	0		382,721
旅費交通費	6,735,704	677,058	510,157	7,922,919	1,230,944		9,153,863
通信運搬費	1,889,834	404,558	155,307	2,449,699	0		2,449,699
消耗品費	940,855	284,595	220,650	1,446,100	0		1,446,100
印刷製本費	12,152,638	550,891	12,078	12,715,607	209,000		12,924,607
役務費	4,940,338	264,738	0	5,205,076	0		5,205,076
光熱水料費	410,204	154,475	132,407	697,086	0		697,086
賃借料	11,128,478	3,325,736	2,850,631	17,304,845	0		17,304,845
諸謝金	3,123,003	780,000	0	3,903,003	0		3,903,003
租税公課	3,813,240	8,400	0	3,821,640	475,310		4,296,950
委託費	60,719,095	3,775,917	129,314	64,624,326	17,300,000		81,924,326
返戻保証料	0	27,327	0	27,327	0		27,327
信託報酬	0	0	9,900,000	9,900,000	0		9,900,000
賞与引当金繰入額	2,587,304	216,799	817,521	3,621,624	0		3,621,624
退職給付費用	2,140,857	275,698	818,320	3,234,875	0		3,234,875
役員退職引当金繰入額	1,348,647	359,640	0	1,708,287	0		1,708,287
貸倒引当金繰入額	0	30,000,000	0	30,000,000	0		30,000,000
雑費	93,504	283,276	42,751	419,531	0		419,531
② 管理費						8,657,238	8,657,238
役員報酬						719,280	719,280
給料手当						1,104,035	1,104,035
福利厚生費						250,752	250,752
会議費						771,457	771,457
旅費交通費						194,254	194,254
通信運搬費						101,461	101,461
消耗品費						61,292	61,292
印刷製本費						3,355	3,355
役務費						264,738	264,738

光熱水料費						36,780	36,780
賃借料						1,140,261	1,140,261
諸謝金						750,000	750,000
租税公課						53,300	53,300
負担金						1,132,000	1,132,000
委託費						1,459,504	1,459,504
減価償却費						269,736	269,736
賞与引当金繰入額						78,528	78,528
退職給付費用						81,043	81,043
役員退職引当金繰入額						89,910	89,910
雑費						95,552	95,552
③国庫補助金返還金			368,640,000	368,640,000			368,640,000
経常費用計	157,371,197	52,106,598	397,646,856	607,124,651	23,215,000	8,657,238	638,996,889
当期経常増減額	8,936,392	△ 30,000,000	0	△ 21,063,608	5,000	△ 269,736	△ 21,328,344
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
①債務保証損失引当金戻入益	0	0	0	0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
①備品売却損	0	0	0	0		0	0
②備品廃棄損	0	0	0	0		0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	8,936,392	△ 30,000,000	0	△ 21,063,608	5,000	△ 269,736	△ 21,328,344
一般正味財産期首残高	155,387,807	30,000,000	0	185,387,807	307,715	28,557,694	214,253,216
一般正味財産期末残高	164,324,199	0	0	164,324,199	312,715	28,287,958	192,924,872
II 指定正味財産増減の部							
①受取配当金	0	0	25,128,209	25,128,209	0	0	25,128,209
②一般正味財産への振替額	0	△ 1,328,333	△ 397,646,856	△ 398,975,189	0	0	△ 398,975,189
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,328,333	△ 372,518,647	△ 373,846,980	0	0	△ 373,846,980
指定正味財産期首残高	0	653,335,469	1,892,196,191	2,545,531,660	0	0	2,545,531,660
指定正味財産期末残高	0	652,007,136	1,519,677,544	2,171,684,680	0	0	2,171,684,680
III 正味財産期末残高	164,324,199	652,007,136	1,519,677,544	2,336,008,879	312,715	28,287,958	2,364,609,552

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……償却原価法(定額法)によっている。

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券
・時価のないもの……移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸商品……移動平均法による原価法によっている。

貯蔵品……移動平均法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備……定額法によっている。

什器備品……定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金……債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については過去の貸倒実績をもとに算出した貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し回収不能見込額を計上している。

賞与引当金……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。

債務保証損失引当金……債務保証に係る損失に備えるため、被保証先の財政状態等を勘案して、損失負担見込額を計上しているが、当期については該当事項はない。

退職給付引当金……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。

役員退職引当金……役員の退職金の支給に備えるため、期末要支給額を計上している。

(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. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付等引当資産	58,236,375	5,114,115		63,350,490
事務所拡張積立資産	100,000,000			100,000,000
基金基本金積立資産	450,000,000			450,000,000
基金業務資金積立資産	229,351,374	29,559,144	229,900,662	29,009,856
信託受益権	1,437,320,000		50,000,000	1,387,320,000
街なか居住再生ファンド積立資産	452,245,373	133,175,065	452,245,373	133,175,065
合計	2,727,153,122	167,848,324	732,146,035	2,162,855,411

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付等引当資産	63,350,490			(63,350,490)
事務所拡張積立資産	100,000,000		(100,000,000)	
基金基本金積立資産	450,000,000	(450,000,000)		
基金業務資金積立資産	29,009,856	(29,009,856)		
信託受益権	1,387,320,000	(1,387,320,000)		
街なか居住再生ファンド積立資産	133,175,065	(133,175,065)		
合 計	2,162,855,411	(1,999,504,921)	(100,000,000)	(63,350,490)

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
建物附属設備	4,025,925	472,037	3,553,888
什器備品	1,394,075	1,394,071	4
合 計	5,420,000	1,866,108	3,553,892

5. 債務保証

民間再開発促進基金特別会計における市街地再開発等に対する債務保証額は26,000,000円である。

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
ルノーサムライ債	100,271,860	100,130,000	△ 141,860
クレディ・スイス・エイ・ジー債	99,023,488	97,990,000	△ 1,033,488
合 計	199,295,348	198,120,000	△ 1,175,348

7. 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
寄付金	金融機関等	450,000,000			450,000,000	指定正味財産
国庫補助金	国土交通省	1,765,816,221		372,518,647	1,393,297,574	指定正味財産
合 計		2,215,816,221		372,518,647	1,843,297,574	

8. 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 訳	金 額
経常収益への振替額 ・事業費計上による振替額	398,975,189

9. その他

退職給付関係(単位:円)

①採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

②退職給付債務及びその内訳

i)退職給付債務	51,662,210
ii)退職給付引当金	51,662,210

③退職給付費用に関する事項

i)勤務債務	3,315,918
ii)退職給付費用	3,315,918

④退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2「特定資産の増減及びその残高」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	3,448,970	3,700,152	3,448,970		3,700,152
退職給付引当金	48,346,292	3,315,918			51,662,210
役員退職引当金	9,890,083	1,798,197			11,688,280
貸倒引当金	0	30,000,000			30,000,000

財産目録

令和6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	公益目的事業	755,584	
	預金	普通預金			
		金融機関	公益目的事業・法人・収益事業等	68,435,274	
	未収金	書籍代	公益目的事業	373,800	
		調査受託料等	公益目的事業	66,079,000	
		調査受託料等	収益事業等	8,491,000	
		雑収益	公益目的事業・法人	26,347,028	
	棚卸商品	書籍	公益目的事業	3,769,891	
	貯蔵品	切手	公益目的事業	141,235	
短期貸付金	合同会社石巻エリアマネジメント	公益目的事業	166,900,000		
流動資産合計				341,292,812	
(固定資産)	特定資産	退職給付等引当資産	定期預金		
		金融機関	公益目的事業・法人	63,350,490	
		普通預金			
	事務所拡張積立資産	金融機関	公益目的事業	100,000,000	
		普通預金			
	基金基本金積立資産	金融機関	公益目的事業	250,704,652	
		ルノーサムライ債			
		金融機関	公益目的事業	100,271,860	
	基金業務資金積立資産	クレディ・スイス・エイ・ジー債			
		金融機関	公益目的事業	99,023,488	
	信託受益権	普通預金			
		金融機関	公益目的事業	29,009,856	
	その他 固定資産	街なか居住再生ファンド積立資産	普通預金	公益目的事業	1,387,320,000
		建物附属設備	金融機関	公益目的事業	133,175,065
			間仕切、電気設備	法人	3,553,888
什器備品		書棚他3点	法人	4	
電話加入権		4口	法人	254,800	
敷金			法人	5,465,520	
長期貸付金		合同会社石巻エリアマネジメント	公益目的事業	30,000,000	
貸倒引当金	貸付金の損失に備えたもの	公益目的事業	△ 30,000,000		
固定資産合計				2,172,129,623	
資産合計				2,513,422,435	
(流動負債)	未払金	調査委託料等	公益目的事業・収益事業等	81,001,513	
	賞与引当金	賞与に備えたもの	公益目的事業・法人	3,700,152	
	預り金	書籍代	公益目的事業	760,728	
流動負債合計				85,462,393	
(固定負債)	退職給付引当金	職員の退職金に備えたもの	公益目的事業・法人	51,662,210	
	役員退職引当金	役員の退職金に備えたもの	公益目的事業・法人	11,688,280	
固定負債合計				63,350,490	
負債合計				148,812,883	
正味財産				2,364,609,552	