

決算報告書

(第 3 期)

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

公益財団法人仙台こども財団

[illegible]

1 貸借対照表（令和8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	41,204,687	19,372,463	21,832,224
未収金	6,000	0	6,000
前払金	33,000	0	33,000
貯蔵品	50,267	47,081	3,186
立替金	180,640	0	180,640
前払費用	451,440	0	451,440
流動資産合計	41,926,034	19,419,544	22,506,490
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,354,029	0	1,354,029
特定資産合計	1,354,029	0	1,354,029
(3) その他固定資産			
什器備品	891,173	1,253,887	△ 362,714
一括償却資産	450,802	851,810	△ 401,008
ソフトウェア	1,958,367	0	1,958,367
敷金	11,313,600	10,647,600	666,000
保証金	1,500	1,500	0
その他固定資産合計	14,615,442	12,754,797	1,860,645
固定資産合計	18,969,471	15,754,797	3,214,674
資産合計	60,895,505	35,174,341	25,721,164
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	34,338,594	12,029,738	22,308,856
未払費用	2,482,121	1,206,213	1,275,908
預り金	18,378	416,889	△ 398,511
賞与引当金	5,966,000	5,610,599	355,401
流動負債合計	42,805,093	19,263,439	23,541,654
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,354,029	512,042	841,987
固定負債合計	1,354,029	512,042	841,987
負債合計	44,159,122	19,775,481	24,383,641
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
仙台市出捐金	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
（うち基本財産への充当額）	3,000,000	3,000,000	0
2. 一般正味財産	13,736,383	12,398,860	1,337,523
正味財産合計	16,736,383	15,398,860	1,337,523
負債及び正味財産合計	60,895,505	35,174,341	25,721,164

2 正味財産増減計算書（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

（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			
受取補助金	67,020,701	53,994,223	13,026,478
管理運営費補助金	66,996,966	53,994,223	13,002,743
自主事業推進補助金	23,735	0	23,735
受取負担金	38,930,355	30,881,098	8,049,257
事業費負担金	38,930,355	30,881,098	8,049,257
受取寄付金	644,000	172,664	471,336
受取寄付金	644,000	172,664	471,336
雑収益	0	3	△ 3
受取利息	0	3	△ 3
経常収益計	106,595,056	85,047,988	21,547,068
(2) 経常費用			
事業費	87,393,021	65,097,477	22,295,544
給料手当	44,013,572	29,599,741	14,413,831
賞与引当金繰入額	5,261,000	4,989,153	271,847
退職給付費用	701,656	384,031	317,625
法定福利費	12,268,302	9,627,838	2,640,464
福利厚生費	158,150	75,360	82,790
会議費	0	35,440	△ 35,440
旅費交通費	665,475	228,277	437,198
広告宣伝費	1,418,089	3,212,317	△ 1,794,228
通信運搬費	2,083,385	76,493	2,006,892
交際費	0	2,500	△ 2,500
減価償却費	1,171,735	0	1,171,735
消耗品費	932,473	590,428	342,045
印刷製本費	84,613	362,740	△ 278,127
図書購入費	0	1,700	△ 1,700
光熱水料費	551,301	561,260	△ 9,959
賃借料	10,565,459	8,964,410	1,601,049
保険料	183,530	170,350	13,180
諸謝金	1,185,366	240,160	945,206
手数料	10,090	0	10,090
支払負担金	0	27,500	△ 27,500
支払助成金	293,745	0	293,745
委託費	5,845,080	5,947,779	△ 102,699

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	17,864,512	20,285,350	△ 2,420,838
役員報酬	2,817,600	2,078,400	739,200
給料手当	6,630,300	5,579,062	1,051,238
賞与引当金繰入額	705,000	621,446	83,554
退職給付費用	140,331	128,011	12,320
法定福利費	1,227,560	1,568,823	△ 341,263
福利厚生費	31,630	25,100	6,530
旅費交通費	133,094	125,544	7,550
広告宣伝費	36,257	991,684	△ 955,427
通信運搬費	416,676	1,332,040	△ 915,364
減価償却費	146,420	838,409	△ 691,989
研修費	95,460	2,150	93,310
消耗什器備品費	0	360,901	△ 360,901
消耗品費	186,494	848,201	△ 661,707
修繕費	202,400	0	202,400
印刷製本費	0	187,926	△ 187,926
図書購入費	11,230	0	11,230
光熱水料費	110,260	187,094	△ 76,834
賃借料	2,113,092	2,982,260	△ 869,168
保険料	600	0	600
諸謝金	110,000	176,000	△ 66,000
租税公課	2,000	14,900	△ 12,900
手数料	243,783	86,380	157,403
諸会費	76,000	94,875	△ 18,875
委託費	2,428,325	1,577,228	851,097
雑費	0	478,916	△ 478,916
經常費用計	105,257,533	85,382,827	19,874,706
評価損益等調整前当期經常増減額	1,337,523	△ 334,839	1,672,362
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	1,337,523	△ 334,839	1,672,362
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,337,523	△ 334,839	1,672,362
一般正味財産期首残高	12,398,860	12,733,699	△ 334,839
一般正味財産期末残高	13,736,383	12,398,860	1,337,523
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	16,736,383	15,398,860	1,337,523

3 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却は定率法、定額法によっている。

無形固定資産の減価償却は、定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、当事業年度末の自己都合退職要支給額を計上している。

(3) 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. 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				
普通預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	0	1,354,029	0	1,354,029
小計	0	1,354,029	0	1,354,029
合計	3,000,000	1,354,029	0	4,354,029

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				
普通預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
小計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	1,354,029		(0)	(1,354,029)
小計	1,354,029		(0)	(1,354,029)
合計	4,354,029	(3,000,000)	(0)	(1,354,029)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高は、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
什器備品	1,676,535	785,362	891,173
一括償却資産	1,547,429	1,096,627	450,802
ソフトウェア	2,398,000	439,633	1,958,367
合 計	5,621,964	2,321,622	3,300,342

5. 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
補助金						
公益財団法人 仙台こども財団 運営費等補助金	仙台市	0	66,996,966	66,996,966	0	—
公益財団法人 仙台こども財団 自主事業推進補助金	仙台市	0	23,735	23,735	0	—
負担金						
公益財団法人 仙台こども財団実施 事業に係る負担金	仙台市	0	38,930,355	38,930,355	0	—
合 計		0	105,951,056	105,951,056	0	

4 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

引当金の明細については、次のとおりである。

(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	5,610,599	5,966,000	5,610,599	0	5,966,000
退職給付引当金	512,042	841,987	0	0	1,354,029

5 財産目録（令和8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)	決済用普通預金	七十七銀行 仙台市役所支店	運転資金として	41, 204, 687
	未収金		個人寄付3月分（4月入金）	6, 000
	前払金		会計システムR8年4月分	33, 000
	貯蔵品	icsca	財団執務用	50, 267
	立替金		源泉税還付予定分	180, 640
	前払費用		給与システム利用料R8分	451, 440
	流動資産合計			
(固定資産)				
基本財産	普通預金	七十七銀行 仙台市役所支店	資本金	3, 000, 000
特定資産	退職給付引当資産	七十七銀行 仙台市役所支店	退職給付引当金	1, 354, 029
その他固定資産	什器備品	ラウンジコーナー什器一式	財団執務用	503, 181
		サロンコーナー什器一式	財団執務用	289, 506
	一括償却資産	P C 1台	財団執務用	98, 486
		P C 8台	財団執務用	255, 841
		モニター 1 台	財団執務用	22, 895
		電話機・電話設備	財団執務用	95, 532
		公用スマートフォン	財団執務用	76, 534
		ソフトウェア	ウェブサイトシステム構築	財団執務用
	敷金	仙台パークビルディング	執務室敷金	11, 313, 600
	保証金	icscaデポジット	icscaデポジット	1, 500
固定資産合計				18, 969, 471
資産合計				60, 895, 505
(流動負債)				
未払金	仙台市に対する未払金 株式会社A S A 認定NPO法人フリー・ザ・ チルドレン・ジャパン 株式会社ナナイロ その他	令和 7 年度仙台市補助金等返戻額	30, 734, 944	
		記事作成等委託料	1, 155, 000	
		監修・ファシリテート委託料	1, 105, 920	
		ホームページ保守委託料等	950, 400	
		管理目的事業に使用する委託料等	392, 330	
	未払費用	職員に対するもの	超過勤務手当等	1, 229, 092
		職員に対するもの	社会保険料等	1, 253, 029
預り金	職員等に対するもの	源泉所得税	18, 378	
賞与引当金	職員に対するもの	職員の賞与支給に備えたもの	5, 966, 000	
流動負債合計				42, 805, 093
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職手当支給に備えたもの	1, 354, 029
固定負債合計				1, 354, 029
負債合計				44, 159, 122
正味財産				16, 736, 383