

# 決 算 報 告 書

( 第 1 期 )

自 令和 5年11月20日  
至 令和 6年 3月31日

一般財団法人 仙台こども財団

1 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	3,757,541	0	3,757,541
未収金	2,718,769	0	2,718,769
貯蔵品	54,592	0	54,592
流動資産合計	6,530,902	0	6,530,902
2 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	3,000,000	0	3,000,000
基本財産合計	3,000,000	0	3,000,000
(2)その他固定資産			
什器備品	1,409,219	0	1,409,219
一括償却資産	640,323	0	640,323
敷金	10,647,600	0	10,647,600
保証金	1,500	0	1,500
その他固定資産合計	12,698,642	0	12,698,642
固定資産合計	15,698,642	0	15,698,642
資産合計	22,229,544	0	22,229,544
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,811,431	0	4,811,431
未払費用	274,964	0	274,964
預り金	19,535	0	19,535
賞与引当金	1,389,915	0	1,389,915
流動負債合計	6,495,845	0	6,495,845
負債合計	6,495,845	0	6,495,845
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
仙台市出捐金	3,000,000	0	3,000,000
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(0)	(3,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	12,733,699	0	12,733,699
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	15,733,699	0	15,733,699
負債及び正味財産合計	22,229,544	0	22,229,544

2 正味財産増減計算書 (令和5年11月20日から令和6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			
受取補助金等			
事業費負担金	8,630,769	0	8,630,769
管理運営費補助金	20,568,402	0	20,568,402
経常収益計	29,199,171	0	29,199,171
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	3,926,512	0	3,926,512
賞与引当金繰入額	1,389,915	0	1,389,915
法定福利費	2,138,368	0	2,138,368
支払報酬	220,000	0	220,000
交際費	545	0	545
消耗品費	109,879	0	109,879
手数料	63,120	0	63,120
委託費	584,430	0	584,430
広告宣伝費	198,000	0	198,000
事業費計	8,630,769	0	8,630,769
管理費			
役員等報酬	500,000	0	500,000
法定福利費	63,985	0	63,985
支払報酬	377,800	0	377,800
旅費交通費	127,195	0	127,195
交際費	4,250	0	4,250
消耗品費	624,722	0	624,722
事務用品費	405,095	0	405,095
印刷製本費	67,650	0	67,650
光熱水費	151,031	0	151,031
研修費	10,000	0	10,000
手数料	292,393	0	292,393
保険料	123,800	0	123,800
通信運搬費	444,899	0	444,899
委託費	584,430	0	584,430
広告宣伝費	656,700	0	656,700
賃借料	81,580	0	81,580
地代・家賃	2,928,090	0	2,928,090
諸会費	1,375	0	1,375
租税公課	4,650	0	4,650
減価償却費	165,058	0	165,058
雑費	220,000	0	220,000
管理費計	7,834,703	0	7,834,703
経常費用計	16,465,472	0	16,465,472
評価損益等調整前当期経常増減額	12,733,699		12,733,699
当期経常増減額	12,733,699	0	12,733,699
当期一般正味財産増減額	12,733,699	0	12,733,699
一般正味財産期首残高	0		0
一般正味財産期末残高	12,733,699	0	12,733,699
II 指定正味財産増減の部			
仙台市出捐金	3,000,000	0	3,000,000
当期指定正味財産増減額	3,000,000	0	3,000,000
指定正味財産期首残高	0		0
指定正味財産期末残高	3,000,000	0	3,000,000
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	15,733,699	0	15,733,699

### 3 財務諸表に対する注記

#### (1) 継続事業の前提に関する注記

該当無し。

#### (2) 重要な会計方針

##### ① 固定資産の減価償却の方法

什器備品の減価償却は、定率法によっている。

##### 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。

##### 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。

#### (3) 基本財産及び特定資産等の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産等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	0	3,000,000	0	3,000,000
小計	0	3,000,000	0	3,000,000
合計	0	3,000,000	0	3,000,000

#### (4) 基本財産及び特定資産財源等の内訳

基本財産及び特定資産財源等の内訳は、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)
合計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)

#### (5) 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	1,471,000	61,781	1,409,219
一括償却資産	743,600	103,277	640,323
合 計	2,214,600	165,058	2,049,542

(6)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 一般財団法人 仙台子ども財団 運営費等補助金	仙台市	0	20,568,402	20,568,402	0	—
負担金 一般財団法人 仙台子ども財団実施 事業に係る負担金	仙台市	0	8,630,769	8,630,769	0	—
合 計		0	29,199,171	29,199,171	0	

(7)関連当事者との取引内容額の内訳

関連当事者との取引内容額の内訳は、次のとおりである。

種類	当法人を支配する団体	
法人等の名称	仙台市	
住所	仙台市青葉区国分町三丁目7番1号	
資産総額	—	
事業の内容又は職業	地方公共団体	
議決権の所有割合	—	
関係内容	役員の兼務等	理事2名・評議員2名・監事1名
	業務上の関係	総括業務の受託
取引の内容	補助金等の受入	
取引金額	29,199,171円	
科目	未収金	
期末残高	2,718,769円	
科目	未払金	
期末残高	3,026,598円	

#### 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	0	1,389,915	0	0	1,389,915

5 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）	現金預金	普通預金 七十七銀行 仙台市役所支店	運転資金として	3,757,541
	未収金	仙台市追加負担金	財団事業実施に要する費用	2,718,769
	貯蔵品	icsca	財団執務用	54,592
流動資産合計				6,530,902
（固定資産） 基本財産 その他固定資産	普通預金	七十七銀行 仙台市役所支店	資本金	3,000,000
	什器備品	ラウンジコーナー什器一式	財団執務用	894,543
		サロンコーナー什器一式	財団執務用	514,676
	一括償却資産	PC 5台	財団執務用	538,970
		モニター1台	財団執務用	101,353
	保証金	icscaデポジット	icscaデポジット	1,500
	敷金	仙台パークビルディング	執務室敷金	10,647,600
固定資産合計				15,698,642
資産合計				22,229,544
（流動負債）	未払金	仙台市に対する未払金 テクノ・マインド(株) (株)エス・ブイ・シー ホールディングス NTTファイナンス(株) (株)ナナイロ 三菱地所プロパティ マネジメント(株) その他	令和5年度仙台市補助金等返戻額	3,026,598
			備品購入費	625,900
			設立記念シンポジウム委託料	584,430
			回線工事費	209,253
			ホームページ保守委託料	176,000
	未払費用	職員等に対するもの 職員等に対するもの 職員等に対するもの	公共料金等	58,877
			管理目的事業に使用する委託料等	130,373
			超過勤務分	253,918
	預り金	職員等に対するもの 職員等に対するもの	社会保険料	21,046
			社会保険料	10,551
賞与引当金	職員等に対するもの 職員等に対するもの	源泉所得税	8,984	
		賞与の一部に対する支払いに備えたもの	1,389,915	
流動負債合計				6,495,845
負債合計				6,495,845
正味財産				15,733,699