

決 算 報 告 書

(第 2 期)

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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7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	19,372,463	3,757,541	15,614,922
未収金	0	2,718,769	△ 2,718,769
貯蔵品	47,081	54,592	△ 7,511
流動資産合計	19,419,544	6,530,902	12,888,642
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) その他固定資産			
什器備品	1,253,887	1,409,219	△ 155,332
一括償却資産	851,810	640,323	211,487
敷金	10,647,600	10,647,600	0
保証金	1,500	1,500	0
その他固定資産合計	12,754,797	12,698,642	56,155
固定資産合計	15,754,797	15,698,642	56,155
資産合計	35,174,341	22,229,544	12,944,797
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,029,738	4,811,431	7,218,307
未払費用	1,206,213	274,964	931,249
預り金	416,889	19,535	397,354
賞与引当金	5,610,599	1,389,915	4,220,684
流動負債合計	19,263,439	6,495,845	12,767,594
2 固定負債		0	0
退職給付引当金	512,042	0	512,042
固定負債合計	512,042	0	512,042
負債合計	19,775,481	6,495,845	13,279,636
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
（うち基本財産への充当額）	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	12,398,860	12,733,699	△ 334,839
（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	15,398,860	15,733,699	△ 334,839
負債及び正味財産合計	35,174,341	22,229,544	12,944,797

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)

(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	30,881,098	8,630,769	22,250,329
管理運営費補助金	53,994,223	20,568,402	33,425,821
受取寄附金	172,664	0	172,664
受取利息	3	0	3
経常収益計	85,047,988	29,199,171	55,848,817
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	29,599,741	3,926,512	25,673,229
賞与引当金繰入額	4,989,153	1,389,915	3,599,238
法定福利費	9,627,838	2,138,368	7,489,470
福利厚生費	75,360	0	75,360
退職給付費用	384,031	0	384,031
支払報酬	0	220,000	△ 220,000
会議費	35,440	0	35,440
旅費交通費	228,277	0	228,277
交際費	2,500	545	1,955
消耗品費	590,428	109,879	480,549
印刷製本費	362,740	0	362,740
図書購入費	1,700	0	1,700
光熱水費	561,260	0	561,260
地代・家賃	8,784,270	0	8,784,270
手数料	0	63,120	△ 63,120
保険料	170,350	0	170,350
通信運搬費	76,493	0	76,493
支払負担金	27,500	0	27,500
諸謝金	240,160	0	240,160
委託費	5,947,779	584,430	5,363,349
広告宣伝費	3,212,317	198,000	3,014,317
賃借料	180,140	0	180,140
事業費計	65,097,477	8,630,769	56,466,708
管理費			
役員等報酬	2,078,400	500,000	1,578,400
給料手当	5,579,062	0	5,579,062
賞与引当金繰入額	621,446	0	621,446
法定福利費	1,568,823	63,985	1,504,838
福利厚生費	25,100	0	25,100
退職給付費用	128,011	0	128,011
支払報酬	0	377,800	△ 377,800
旅費交通費	125,544	127,195	△ 1,651
交際費	0	4,250	△ 4,250
研修費	2,150	10,000	△ 7,850
消耗什器備品費	360,901	0	360,901
事務用品費	0	405,095	△ 405,095
消耗品費	848,201	624,722	223,479
印刷製本費	187,926	67,650	120,276
光熱水費	187,094	151,031	36,063
地代・家賃	2,928,090	2,928,090	0
手数料	86,380	292,393	△ 206,013
保険料	0	123,800	△ 123,800

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通信運搬費	1,332,040	444,899	887,141
諸謝金	176,000	0	176,000
委託費	1,577,228	584,430	992,798
広告宣伝費	991,684	656,700	334,984
賃借料	54,170	81,580	△ 27,410
諸会費	94,875	1,375	93,500
租税公課	14,900	4,650	10,250
減価償却費	838,409	165,058	673,351
雑費	478,916	220,000	258,916
管理費計	20,285,350	7,834,703	12,450,647
経常費用計	85,382,827	16,465,472	68,917,355
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 334,839	12,733,699	△ 13,068,538
当期経常増減額	△ 334,839	12,733,699	△ 13,068,538
当期一般正味財産増減額	△ 334,839	12,733,699	△ 13,068,538
一般正味財産期首残高	12,733,699	0	12,733,699
一般正味財産期末残高	12,398,860	12,733,699	△ 334,839
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
仙台市出捐金	3,000,000	3,000,000	0
当期指定正味財産増減額	0	3,000,000	△ 3,000,000
指定正味財産期首残高	3,000,000	0	3,000,000
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			
正味財産期末残高	15,398,860	15,733,699	△ 334,839

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。

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。

3. 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
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

4. 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)
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	1,676,535	422,648	1,253,887
一括償却資産	1,432,629	580,819	851,810
合 計	3,109,164	1,003,467	2,105,697

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 仙台こども財団 運営費等補助金	仙台市	0	53,994,223	53,994,223	0	—
負担金 一般財団法人 仙台こども財団実施 事業に係る負担金	仙台市	0	30,881,098	30,881,098	0	—
合 計		0	84,875,321	84,875,321	0	

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、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	当法人の100%出資法人
取引の内容	補助金等の受入	
取引金額	84,875,321円	
科目	未払金	
期末残高	9,218,679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	1,389,915	5,610,599	1,389,915	0	5,610,599
退職給付引当金	0	512,042	0	0	512,042

5 財産目録（令和7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	19,372,463
	貯蔵品	icsca	財団執務用	47,081
流動資産合計				19,419,544
（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	670,908
		サロンコーナー什器一式	財団執務用	386,007
		P C 1台	財団執務用	196,972
	一括償却資産	P C 8台	財団執務用	598,628
		モニター 1 台	財団執務用	62,119
		電話機・電話設備	財団執務用	191,063
	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				15,754,797
資産合計				35,174,341
（流動負債）	未払金	仙台市に対する未払金	令和6年度仙台市補助金等返戻額	9,218,679
		テクノ・マインド(株)	備品購入費	607,970
		N T Tファイナンス(株)	回線工事費	331,381
		(株)アド・エータイプ	財団リーフレット作成料（公益版）	292,050
		(株)ユニグラフィック	ハンドブック作成委託料（社労士派遣）	248,600
		(株)仙台リビング新聞社	リビング仙台WEB掲載料（社労士派遣）	220,000
		(株)ナナイロ	ホームページ保守委託料	528,000
		三菱地所プロパティ	公共料金等	160,600
		マネジメント(株)		
		その他	管理目的事業に使用する委託料等	422,458
	未払費用	職員に対するもの	超過勤務分	620,464
		職員等に対するもの	社会保険料	492,949
		役員に対するもの	報酬	92,800
	預り金	職員等に対するもの	社会保険料	373,223
		職員等に対するもの	源泉所得税	23,200
		支払報酬に対するもの	源泉所得税	20,466
	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	5,610,599
流動負債合計				19,263,439
（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	512,042
固定負債合計				512,042
負債合計				19,775,481
正味財産				15,398,860