

令和 7 年度

計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)
及びその附属明細書並びに財産目録

貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

公益財団法人ペガサス財団

(単位：円)

科 目	当期(令和7年度)	前期(令和6年度下期)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	14,039,902	13,764,649	275,253
未収利息	2,695	4,463	△ 1,768
立替金	285,240	36,392	248,848
仮払金	0	17,925	△ 17,925
流動資産合計	14,327,837	13,823,429	504,408
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	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			
ソフトウェア	25,094	85,320	△ 60,226
その他固定資産合計	25,094	85,320	△ 60,226
固定資産合計	3,025,094	3,085,320	△ 60,226
資産合計	17,352,931	16,908,749	444,182
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,334,786	3,111,698	△ 776,912
未払費用	55,143	55,457	△ 314
預り金	129,543	37,000	92,543
賞与引当金	375,553	362,043	13,510
未払法人税等	25,000	12,500	12,500
流動負債合計	2,920,025	3,578,698	△ 658,673
負債合計	2,920,025	3,578,698	△ 658,673
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	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	11,432,906	10,330,051	1,102,855
正味財産合計	14,432,906	13,330,051	1,102,855
負債及び正味財産合計	17,352,931	16,908,749	444,182

(注) 当期は令和8年3月31日時点で、前期は令和7年3月31日時点

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

公益財団法人ペガサス財団

(単位：円)

科 目	当期(令和7年度)	前期(令和6年度下期)	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	9,558	4,188	5,370
基本財産受取利息	9,558	4,188	5,370
受取寄付金	25,000,000	0	25,000,000
受取寄付金	25,000,000	0	25,000,000
雑収入	55,648	9,261	46,387
受取利息	55,648	9,261	46,387
経常収益計	25,065,206	13,449	25,051,757
(2) 経常費用			
事業費	17,564,717	10,217,779	7,346,938
給料手当	6,120,081	2,188,525	3,931,556
賞与引当金繰入	300,443	289,635	10,808
法定福利費	1,005,870	384,763	621,107
厚生費	33,383	0	33,383
旅費交通費	152,863	129,650	23,213
通信費	80,455	42,266	38,189
諸手数料	58,800	35,800	23,000
人材派遣費	880,687	663,216	217,471
事務用品費	16,088	73,344	△ 57,256
借地借家料	312,800	159,200	153,600
租税公課	155,082	110,345	44,737
助成金	8,192,405	6,021,035	2,171,370
助成金(承認済分)	0	0	0
雑費	255,760	120,000	135,760
管理費	6,372,634	2,155,168	4,217,466
役員報酬	420,000	80,000	340,000
給料手当	1,530,014	547,129	982,885
賞与引当金繰入	75,110	72,408	2,702
法定福利費	251,464	96,189	155,275
厚生費	31,039	0	31,039
会議費	0	0	0
旅費交通費	62,378	39,346	23,032
通信費	20,112	15,111	5,001
減価償却費	60,226	30,113	30,113
消耗器具備品費	1,314	18,600	△ 17,286
諸手数料	35,182	12,800	22,382
人材派遣費	220,168	165,800	54,368
事務用品費	4,022	18,336	△ 14,314
借地借家料	78,200	39,800	38,400
保険料	116,500	0	116,500
租税公課	356,975	126,321	230,654
委託費	2,077,200	0	2,077,200
管理費	0	100,000	△ 100,000
雑費	1,032,730	793,215	239,515
経常費用計	23,937,351	12,372,947	11,564,404
評価損益等調整前当期経常増減額	1,127,855	△ 12,359,498	13,487,353
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,127,855	△ 12,359,498	13,487,353
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
税引前当期一般正味財産増減額	1,127,855	△ 12,359,498	13,487,353
法人税、住民税及び事業税	25,000	12,500	12,500
当期一般正味財産増減額	1,102,855	△ 12,371,998	13,474,853
一般正味財産期首残高	10,330,051	22,702,049	△ 12,371,998
一般正味財産期末残高	11,432,906	10,330,051	1,102,855
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	14,432,906	13,330,051	1,102,855

(注) 当期は令和7年4月1日から令和8年3月31日までの状況で、前期は令和6年10月1日に公益財団法人に移行したことによる分ち決算のため令和6年10月1日から令和7年3月31日までの状況

正味財産増減計算書 内訳表

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

公益財団法人ベガサス財団

(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	9,558	0	9,558
基本財産受取利息	9,558	0	9,558
受取寄付金	19,220,000	5,780,000	25,000,000
受取寄付金	19,220,000	5,780,000	25,000,000
雑収入	44,520	11,128	55,648
受取利息	44,520	11,128	55,648
経常収益計	19,274,078	5,791,128	25,065,206
(2) 経常費用			
事業費	17,564,717	0	17,564,717
給料手当	6,120,081	0	6,120,081
賞与引当金繰入	300,443	0	300,443
法定福利費	1,005,870	0	1,005,870
厚生費	33,383	0	33,383
旅費交通費	152,863	0	152,863
通信費	80,455	0	80,455
諸手数料	58,800	0	58,800
人材派遣費	880,687	0	880,687
事務用品費	16,088	0	16,088
借地借家料	312,800	0	312,800
租税公課	155,082	0	155,082
助成金	8,192,405	0	8,192,405
助成金(承認済分)	0	0	0
雑費	255,760	0	255,760
管理費	0	6,372,634	6,372,634
役員報酬	0	420,000	420,000
給料手当	0	1,530,014	1,530,014
賞与引当金繰入	0	75,110	75,110
法定福利費	0	251,464	251,464
厚生費	0	31,039	31,039
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	62,378	62,378
通信費	0	20,112	20,112
減価償却費	0	60,226	60,226
消耗器具備品費	0	1,314	1,314
諸手数料	0	35,182	35,182
人材派遣費	0	220,168	220,168
事務用品費	0	4,022	4,022
借地借家料	0	78,200	78,200
保険料	0	116,500	116,500
租税公課	0	356,975	356,975
委託費	0	2,077,200	2,077,200
雑費	0	1,032,730	1,032,730
経常費用計	17,564,717	6,372,634	23,937,351
評価損益等調整前当期経常増減額	1,709,361	△ 581,506	1,127,855
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,709,361	△ 581,506	1,127,855
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
税引前当期一般正味財産増減額	1,709,361	△ 581,506	1,127,855
法人税、住民税及び事業税	0	25,000	25,000
当期一般正味財産増減額	1,709,361	△ 606,506	1,102,855
一般正味財産期首残高	7,558,492	2,771,559	10,330,051
一般正味財産期末残高	9,267,853	2,165,053	11,432,906
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	0	3,000,000
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	12,267,853	2,165,053	14,432,906

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

ソフトウェア・・・残存価額を零とする定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準について

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おります。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

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、次のとおりです。

(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				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産	0	0	0	0
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

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、次のとおりです。

(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				
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
特定資産	0	(0)	(0)	(0)
合計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)

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、次のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
ソフトウェア	301,130	276,036	25,094
合計	301,130	276,036	25,094

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の明細は、財務諸表に対する注記に記載しております。

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	362,043	375,553	362,043	0	375,553

財産目録

令和 8年 3月31日現在

公益財団法人ペガサス財団

(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	運転資金として	27,793
	預金	普通預金		9,012,109
		三菱UFJ銀行豊明支店	運転資金として	9,012,109
		定期預金		5,000,000
		三菱UFJ銀行豊明支店	運転資金として	5,000,000
	未収利息	三菱UFJ銀行豊明支店	定期預金利息	2,695
	立替金	熱田税務署	源泉所得税年末調整過納額	285,240
流動資産合計				14,327,837
(固定資産)	基本財産			
		定期預金		3,000,000
		定期預金(指定)	三菱UFJ銀行豊明支店	3,000,000
	その他固定資産		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	
	ソフトウェア	公益法人会計ソフト	公益目的事業に必要なその他の業務の用に供する財産	25,094
固定資産合計				3,025,094
資産合計				17,352,931
(流動負債)	未払金			2,334,786
	助成金	4件	公益目的事業の助成金	1,840,000
	社会保険料他	日本年金機構笠寺年金事務所他	3月分社会保険料他	494,786
	未払費用		社会保険料 賞与引当金相当分	55,143
	預り金			129,543
	源泉所得税	職員	源泉所得税徴収分	12,400
	住民税	職員	個人住民税特別徴収分	109,300
	雇用保険	職員	雇用保険料本人負担分	7,843
	賞与引当金	職員	職員1名の賞与の支払いに備えたもの	375,553
	未払法人税等			25,000
	市民税	名古屋市金山市税事務所	法人市民税均等割	25,000
流動負債合計				2,920,025
負債合計				2,920,025
正味財産				14,432,906