

第10期

財 務 諸 表

自：平成31年 4月 1日
至：令和元年 9月 1日

〒538-0035
大阪府大阪市鶴見区浜1丁目1-77
TSURUMIこどもホスピス

一般社団法人 こどものホスピスプロジェクト

代表理事 高場秀樹

貸借対照表

令和1年9月1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	60,694,865	66,379,848	-5,684,983
未収金	591,137	567,422	23,715
前払費用	1,889,137	0	1,889,137
流動資産合計	63,175,139	66,947,270	-3,772,131
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
建物(特定)	345,913,532	355,372,889	-9,459,357
構築物(特定)	13,320,421	13,781,551	-461,130
什器備品(特定)	13,915,330	15,490,429	-1,575,099
助成金積立資産	2,760,451	1,150,000	1,610,451
特定資産合計	375,909,734	385,794,869	-9,885,135
(3) その他固定資産			
什器備品	225,273	244,516	-19,243
キャット端末設置事業受益権	37,900,000	40,000,000	-2,100,000
ソフトウェア	213,772	267,750	-53,978
保証金	20,434,500	20,434,500	0
その他の固定資産合計	58,773,545	60,946,766	-2,173,221
固定資産合計	434,683,279	446,741,635	-12,058,356
資産合計	497,858,418	513,688,905	-15,830,487
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,586,774	1,465,865	120,909
預り金	362,728	481,465	-118,737
未払法人税等	29,100	70,000	-40,900
流動負債合計	1,978,602	2,017,330	-38,728
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,978,602	2,017,330	-38,728
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間助成金等	375,909,734	385,794,869	-9,885,135
指定正味財産合計	375,909,734	385,794,869	-9,885,135
(うち特定資産への充当額)	375,909,734	385,794,869	-9,885,135
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	119,970,082	125,876,706	-5,906,624
一般正味財産	119,970,082	125,876,706	-5,906,624
正味財産合計	495,879,816	511,671,575	-15,791,759
負債及び正味財産合計	497,858,418	513,688,905	-15,830,487

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和1年9月1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			
基本財産運用益	0	0	0
特定資産運用益	246	0	-246
特定資産受取利息	246	0	-246
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	454,000	454,000
賛助会員受取会費	0	454,000	454,000
事業収益	2,888,493	7,492,484	4,603,991
キャット端末設置事業収益	2,824,493	7,278,484	4,453,991
物品販売収益	64,000	214,000	150,000
受取補助金等	13,005,135	59,825,056	46,819,921
受取民間助成金	0	22,820	22,820
受取補助金等振替額	13,005,135	59,802,236	46,797,101
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	9,910,177	27,045,348	17,135,171
年次月次寄付金	2,035,000	4,878,000	2,843,000
個人寄付金	677,847	2,927,151	2,249,304
企業・団体寄付金	3,159,921	5,043,420	1,883,499
プログラム寄付金	1,095,140	1,410,540	315,400
大阪マラソン寄付金	2,942,269	12,786,237	9,843,968
雑収益	70,444	170,196	99,752
受取利息	44	572	528
雑収益	0	3,760	3,760
その他収益	70,400	165,864	95,464
経常収益計	25,874,495	94,987,084	69,112,589
(2) 経常費用			
事業費	22,391,332	64,014,426	41,623,094
給料手当	6,061,703	16,382,907	10,321,204
福利厚生費	38,880	0	-38,880
通勤費	363,750	0	-363,750
旅費交通費	33,860	1,360,644	1,326,784
通信運搬費	62,769	321,751	258,982
消耗什器備品費	0	183,888	183,888
消耗品費	446,208	1,009,033	562,825
修繕費	298,080	663,390	365,310
印刷製本費	429,994	820,211	390,217
賃借料		68,040	68,040
保険料	9,000	798,029	789,029
諸謝金	90,000	446,501	356,501
委託費	60,000	5,962,000	5,902,000
商品代		500,000	500,000
会議費	27,556	58,747	31,191
新聞図書費	0	102,178	102,178
行事費	122,580	237,600	115,020
保健衛生費	55,553	105,139	49,586
減価償却費	13,649,564	32,046,285	18,396,721
雑費	641,835	2,948,083	2,306,248
管理費	9,360,687	18,322,949	8,962,262
給料手当	2,738,424	6,713,221	3,974,797
通勤費	182,740	0	-182,740
福利厚生費	7,030	61,930	54,900
法定福利費	1,785,465	3,803,661	2,018,196
会議費	1,691	4,104	2,413

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅費交通費	12,980	361,627	348,647
通信運搬費	88,399	329,393	240,994
消耗品費	43,343	107,018	63,675
印刷製本費	324,000	0	-324,000
光熱水料費	579,008	1,388,716	809,708
賃借料	1,349,383	0	-1,349,383
租税公課	1,747,337	1,026,183	-721,154
管理諸費	469,800	1,185,443	715,643
家賃	0	3,233,130	3,233,130
減価償却費	19,243	28,153	8,910
雑費	11,844	80,370	68,526
経常費用計	31,752,019	82,337,375	50,585,356
評価損益調整前経常増減額	-5,877,524	12,649,709	18,527,233
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-5,877,524	12,649,709	18,527,233
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0
災害損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-5,877,524	12,649,709	18,527,233
法人税、住民税及び事業税	29,100	70,000	40,900
一般正味財産増減額	-5,906,624	12,579,709	18,486,333
一般正味財産期首残高	125,876,706	113,296,997	-12,579,709
一般正味財産期末残高	119,970,082	125,876,706	5,906,624
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	0	0	0
受取補助金等	3,120,000	32,722,941	29,602,941
受取民間助成金	3,120,000	32,722,941	29,602,941
受取寄付金	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0
一般正味財産への振替額	13,005,135	59,802,236	46,797,101
当期指定正味財産増減額	-9,885,135	-27,079,295	-17,194,160
指定正味財産期首残高	385,794,869	412,874,164	27,079,295
指定正味財産期末残高	375,909,734	385,794,869	9,885,135
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	495,879,816	511,671,575	15,791,759

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却の方法は定額法によっている。
- (1) 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. 会計方針の変更

該当なし。

4. 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
特定資産				
建物	355,372,889		9,459,357	345,913,532
構築物	13,781,551		461,130	13,320,421
什器備品	15,490,429		1,575,099	13,915,330
助成金積立資産	1,150,000	3,120,000	1,509,549	2,760,451
小 計	385,794,869	3,120,000	13,005,135	375,909,734
合 計	385,794,869	3,120,000	13,005,135	375,909,734

5. 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)
特定資産				
建物	345,913,532	(345,913,532)	()	()
構築物	13,320,421	(13,320,421)	()	()
什器備品	13,915,330	(13,915,330)	()	()
助成金積立資産	2,760,451	(2,760,451)	()	()
小 計	375,909,734	(375,909,734)	()	()
合 計	375,909,734	(375,909,734)	()	()

6. 担保に供している資産

該当なし。

一般社団法人 こどものホスピスプロジェクト

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

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（特定）	421,640,855	75,727,323	345,913,532
構築物（特定）	17,089,945	3,769,524	13,320,421
什器備品（特定）	26,617,324	12,701,994	13,915,330
キャット端末設置事業受益権	50,000,000	12,100,000	37,900,000
ソフトウェア	642,600	428,828	213,772
保証金	20,434,500		20,434,500
什器備品（その他固定資産）	272,669	47,396	225,273
合 計	536,697,893	104,775,065	431,922,828

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残（貸倒引当金を直接控除した残高のみを記載した場合）

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし。			
合 計			

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし。

10. 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
該当なし。			
合 計			

11. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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
助成金						
病気の子どもの可能性を拓	ベネッセこども基金	1,150,000		599,826	550,174	指定正味財産
TSURUMIこどもホスピスに	日本財団		3,120,000	909,723	2,210,277	指定正味財産
合 計		1,150,000	3,120,000	1,509,549	2,760,451	

一般社団法人 こどものホスピスプロジェクト

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金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
基金 該当なし。				
基 金 計				
代替基金 該当なし。			—	
代替基金計			—	
合 計				

13. 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 容	金 額
経常収益への振替額 助成金当年度解除分	1,509,549
経常収益への振替額 減価償却費分	11,495,586
合 計	13,005,135

14. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引は次のとおりである。

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

該当なし。

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	66,379,848円	現金預金勘定	60,694,865円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	— 円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	— 円
現金及び現金同等物	66,379,848円	現金及び現金同等物	60,694,865円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
該当なし。	

16. 重要な後発事象

令和元年9月2日公益社団法人に認定された。

附属明細書

平成31年 4月 1日から令和 1年 9月 1日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	建物	355,372,889		9,459,357	345,913,532
	構築物	13,781,551		461,130	13,320,421
	什器備品	15,490,429		1,575,099	13,915,330
	助成金積立資産	1,150,000	2,760,451	1,150,000	2,760,451
	特定資産計	385,794,869	2,760,451	12,645,586	375,909,734

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	
該当なし	0				0

財 産 目 録

令和 1 年 9 月 1 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		手許現金	271,457
	普通預金		三井住友銀行	42,154,458
	普通預金		ゆうちょ	4,639,322
	普通預金		ゆうちょ振替口座	3,411,860
	普通預金		近畿ろうきん	9,217,768
	定期預金		近畿ろうきん	1,000,000
	未収金	事業収益	キャット端末設置事業3月分	591,137
	前払費用		賃借料7ヶ月分	1,889,137
流動資産合計				63,175,139
(固定資産)				
基本財産				
特定資産	建物	大阪市鶴見区浜1-1-77		345,913,532
	構築物	同上		13,320,421
	什器備品	同上		13,915,330
	助成金積立資産		三井住友銀行	2,760,451
その他固定資産	什器備品			225,273
	キャット端末設置事業受益権			37,900,000
	ソフトウェア		会計ソフト	213,772
	保証金		大阪市	20,434,500
固定資産合計				434,683,279
資産合計				497,858,418
(流動負債)				
	未払金		8月分給与他	1,586,774
	預り金		源泉所得税他	362,728
	未払法人税等		均等割	29,100
流動負債合計				1,978,602
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				1,978,602
正味財産				495,879,816

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
合計				