

第11期

財 務 諸 表

自：令和元年 9月 2日
至：令和2年 3月31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

公益社団法人 こどものホスピスプロジェクト

代表理事 高場秀樹

80 公益社団法人こどものホスピスプロジェクト
(様式1-1)

貸借対照表

令和2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	71,161,117	60,694,865	10,466,252
未収金	502,654	591,137	-88,483
前払金	16,480	0	16,480
前払費用	0	1,889,137	-1,889,137
仮払金	10,000	0	10,000
貯蔵品	174,360	0	174,360
流動資産合計	71,864,611	63,175,139	8,689,472
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)	333,283,567	345,913,532	-12,629,965
構築物(特定)	12,678,753	13,320,421	-641,668
什器備品(特定)	11,898,402	13,915,330	-2,016,928
助成金積立資産	0	2,760,451	-2,760,451
特定資産合計	357,860,722	375,909,734	-18,049,012
(3) その他固定資産			
什器備品	299,730	225,273	74,457
キャット端末設置事業受益権	35,000,000	37,900,000	-2,900,000
ソフトウェア	139,230	213,772	-74,542
保証金	20,434,500	20,434,500	0
その他の固定資産合計	55,873,460	58,773,545	-2,900,085
固定資産合計	413,734,182	434,683,279	-20,949,097
資産合計	485,598,793	497,858,418	-12,259,625
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,735,669	1,586,774	148,895
預り金	552,604	362,728	189,876
未払法人税等	35,000	29,100	5,900
流動負債合計	2,323,273	1,978,602	344,671
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,323,273	1,978,602	344,671
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間助成金等	357,860,722	375,909,734	-18,049,012
指定正味財産合計	357,860,722	375,909,734	-18,049,012
(うち特定資産への充当額)	357,860,722	375,909,734	-18,049,012
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	125,414,798	119,970,082	5,444,716
一般正味財産	125,414,798	119,970,082	5,444,716
正味財産合計	483,275,520	495,879,816	-12,604,296
負債及び正味財産合計	485,598,793	497,858,418	-12,259,625

80 公益社団法人こどものホスピスプロジェクト
(様式2-1)

正味財産増減計算書

令和1年9月2日から令和2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			
基本財産運用益	0	0	0
特定資産運用益	0	246	0
特定資産受取利息		246	
受取入会金	0	0	0
受取会費	168,000	0	-286,000
正会員受取会費	168,000	0	168,000
賛助会員受取会費	0	0	-454,000
事業収益	4,097,479	2,888,493	-3,395,005
キャット端末設置事業収益	3,959,479	2,824,493	-3,319,005
物品販売収益	138,000	64,000	-76,000
受取補助金等	18,049,012	13,005,135	-41,776,044
受取民間助成金	0	0	-22,820
受取補助金等振替額	18,049,012	13,005,135	-41,753,224
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	27,783,636	9,910,177	738,288
年次月次寄付金	3,412,000	2,035,000	-1,466,000
個人寄付金	8,923,251	677,847	5,996,100
企業・団体寄付金	5,019,808	3,159,921	-23,612
プログラム寄付金	1,037,068	1,095,140	-373,472
大阪マラソン寄付金	9,391,509	2,942,269	-3,394,728
雑収益	179,734	70,444	9,538
受取利息	294	44	-278
雑収益	0	0	-3,760
その他収益	179,440	70,400	13,576
経常収益計	50,277,861	25,874,495	-44,709,223
(2) 経常費用			
事業費	35,768,654	22,391,332	-28,245,772
給料手当	10,170,378	6,061,703	-6,212,529
福利厚生費	15,000	38,880	15,000
通勤費	502,690	363,750	502,690
旅費交通費	46,360	33,860	-1,314,284
通信運搬費	248,077	62,769	-73,674
消耗什器備品費	0	0	-183,888
消耗品費	801,758	446,208	-207,275
修繕費	289,762	298,080	-373,628
印刷製本費	562,662	429,994	-257,549
賃借料	0	0	-68,040
保険料	744,310	9,000	-53,719
諸謝金	30,000	90,000	-416,501
支払負担金	1,586,356	0	1,586,356
委託費	180,000	60,000	-5,782,000
商品費	265,640	0	-234,360
会議費	35,994	27,556	-22,753
新聞図書費	0	0	-102,178
行事費	701,796	122,580	464,196
保健衛生費	360,750	55,553	255,611
減価償却費	18,402,528	13,649,564	-13,643,757
雑費	824,593	641,835	-2,123,490
管理費	9,029,491	9,360,687	-9,293,458
給料手当	4,006,388	2,738,424	-2,706,833
通勤費	112,380	182,740	112,380

80 公益社団法人こどものホスピスプロジェクト

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	6,000	7,030	-55,930
法定福利費	1,679,013	1,785,465	-2,124,648
会議費	3,866	1,691	-238
旅費交通費	15,650	12,980	-345,977
通信運搬費	207,790	88,399	-121,603
消耗品費	112,862	43,343	5,844
印刷製本費	2,865	324,000	2,865
光熱水料費	753,389	579,008	-635,327
賃借料	1,889,137	1,349,383	1,889,137
租税公課	7,094	1,747,337	-1,019,089
管理諸費	185,220	469,800	-1,000,223
家賃	0	0	-3,233,130
減価償却費	28,723	19,243	570
雑費	19,114	11,844	-61,256
経常費用計	44,798,145	31,752,019	-37,539,230
評価損益調整前経常増減額	5,479,716	-5,877,524	-7,169,993
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	5,479,716	-5,877,524	-7,169,993
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	5,479,716	-5,877,524	-7,169,993
法人税、住民税及び事業税	35,000	29,100	-35,000
一般正味財産増減額	5,444,716	-5,906,624	-7,134,993
一般正味財産期首残高	119,970,082	125,876,706	6,673,085
一般正味財産期末残高	125,414,798	119,970,082	-461,908
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	0	3,120,000	-32,722,941
受取民間助成金	0	3,120,000	-32,722,941
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	18,049,012	13,005,135	-41,753,224
当期指定正味財産増減額	-18,049,012	-9,885,135	9,030,283
指定正味財産期首残高	375,909,734	385,794,869	-36,964,430
指定正味財産期末残高	357,860,722	375,909,734	-27,934,147
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	483,275,520	495,879,816	-28,396,055

正味財産増減計算書内訳表

2019/9/2 から 2020/3/31 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
	公1	収1		
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				
中科目別記載				0
特定資産運用益				
中科目別記載				0
受取入会金				
中科目別記載				0
受取会費				
正会員会費	84,000		84,000	168,000
事業収益				
クレカ端末収益		3,959,479		3,959,479
物販収益	138,000			138,000
受取補助金等				
日本財団運営助成				0
日本財団基盤助成				0
その他助成				0
指定正味財産からの振替額	17,619,893		429,119	18,049,012
受取負担金				
中科目別記載				0
受取寄付金				
年次月次寄付金	3,412,000			3,412,000
個人寄付金	6,246,276		2,676,975	8,923,251
企業・団体寄付金	3,513,866		1,505,942	5,019,808
プログラム寄付金	725,948		311,120	1,037,068
大阪マラソン寄付金	6,574,056		2,817,453	9,391,509
雑収益				
受取利息			294	294
その他収益	174,440		5,000	179,440
経常収益計	38,488,479	3,959,479	7,829,903	50,277,861
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	12,639,807	294,049		12,933,856
通勤費	502,690			502,690
法定福利費	1,343,210	67,161		1,410,371
福利厚生費	15,000			15,000
旅費交通費	56,090			56,090
通信運搬費	406,254	9,923		416,177
減価償却費	14,998,867	2,900,000		17,898,867
消耗什器備品費				0
消耗品費	740,815	10,673		751,488
修繕費	231,810	11,590		243,400
印刷製本費	477,355	17,540		494,895
新聞図書費				0
光熱水料費	730,787			730,787
賃借料	1,832,463			1,832,463
保険料	722,098			722,098
諸謝金	30,000			30,000
租税公課	5,675	284		5,959

管理諸費	148,176	7,409		155,585
支払負担金	1,586,356			1,586,356
行事費	701,796			701,796
保健衛生費	312,826	9,585		322,411
委託費	180,000			180,000
会議費	37,466			37,466
商品費	265,640			265,640
雑費	803,500	4,219		807,719
管理費				
役員報酬				0
給料手当			1,242,910	1,242,910
通勤費			112,380	112,380
法定福利費			268,642	268,642
福利厚生費			6,000	6,000
会議費			2,394	2,394
旅費交通費			5,920	5,920
通信運搬費			39,690	39,690
減価償却費			532,384	532,384
消耗什器備品費				0
消耗品費			163,132	163,132
修繕費			46,362	46,362
印刷製本費			70,632	70,632
新聞図書費				0
光熱水料費			22,602	22,602
賃借料			56,674	56,674
保険料			22,212	22,212
諸謝金				0
租税公課			1,135	1,135
保健衛生費			38,339	38,339
負担手数料				0
管理諸費			29,635	29,635
有価証券運用損				0
雑費			35,988	35,988
経常費用計	38,768,681	3,332,433	2,697,031	44,798,145
評価損益等調整前当期経常増減額	-280,202	627,046	5,132,872	5,479,716
基本財産評価損益等				0
特定資産評価損益等				0
投資有価証券評価損益等				0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	-280,202	627,046	5,132,872	5,479,716
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
中科目別記載				0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
法人税、住民税及び事業税			35,000	35,000
経常外費用計	0	0	35,000	35,000
当期経常外増減額	0	0	-35,000	-35,000
他会計振替額	206,784	-206,784		0
当期一般正味財産増減額	-73,418	420,262	5,097,872	5,444,716
一般正味財産期首残高	-	-	-	119,970,082
一般正味財産期末残高				125,414,798
II 指定正味財産増減の部				0
受取補助金等				0
一般正味財産への振替額	-17,619,893		-429,119	-18,049,012
当期指定正味財産増減額	-17,619,893	0	-429,119	-18,049,012
指定正味財産期首残高	-	-	-	375,909,734
指定正味財産期末残高				357,860,722
III 正味財産期末残高	0	0	0	483,275,520

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	345,913,532		12,629,965	333,283,567
構築物	13,320,421		641,668	12,678,753
什器備品	13,915,330	139,425	2,156,353	11,898,402
助成金積立資産	2,760,451		2,760,451	
小 計	375,909,734	139,425	18,188,437	357,860,722
合 計	375,909,734	139,425	18,188,437	357,860,722

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	333,283,567	(333,283,567)	()	()
構築物	12,678,753	(12,678,753)	()	()
什器備品	11,898,402	(11,898,402)	()	()
小 計	357,860,722	(357,860,722)	()	()
合 計	357,860,722	(357,860,722)	()	()

6. 担保に供している資産

該当なし。

公益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	88,357,288	333,283,567
構築物（特定）	17,089,945	4,411,192	12,678,753
什器備品（特定）	26,756,749	14,858,347	11,898,402
キャット端末設置事業受益権	50,000,000	15,000,000	35,000,000
ソフトウェア	642,600	503,370	139,230
保証金	20,434,500		20,434,500
什器備品（その他固定資産）	375,849	76,119	299,730
合 計	536,940,498	123,206,316	413,734,182

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額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	550,174		550,174		
TSURUMIこどもホスピスに	日本財団	2,210,277		2,210,277		
合 計		2,760,451		2,760,451		

公益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	2,760,451
経常収益への振替額 減価償却費分	15,427,986
経常収益への振替額 助成金解除分什器備品	△ 139,425
合 計	18,049,012

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	71,161,117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	71,161,117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

該当なし。

附属明細書

令和1年9月2日から令和2年3月31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	345,913,532		12,629,965	333,283,567
	構築物	13,320,421		641,668	12,678,753
	什器備品	13,915,330	139,425	2,156,353	11,898,402
	助成金積立資産	2,760,451		2,760,451	0
	特定資産計	375,909,734	139,425	18,188,437	357,860,722

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

公益社団法人こどものホスピスプロジェクト

財 産 目 録

令和 2 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		手許現金	254,261
	普通預金		三井住友銀行	48,967,112
	普通預金		ゆうちょ	3,838,730
	普通預金		ゆうちょ振替口座	7,866,326
	普通預金		近畿ろうきん	9,234,688
	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	502,654
	前払金		ボランティア保険、チラシ印刷	16,480
	仮払金		ちょぼ釣銭分	10,000
	貯蔵品		ももCHOBO	174,360
流動資産合計				71,864,611
(固定資産)				
基本財産				
特定資産	建物	大阪市鶴見区浜1-1-77		333,283,567
	構築物	同上		12,678,753
	什器備品	同上		11,898,402
その他固定資産	助成金積立資産		三井住友銀行	
	什器備品			299,730
	キャット端末設置事業受益権			35,000,000
	ソフトウェア		会計ソフト	139,230
	保証金		大阪市	20,434,500
固定資産合計				413,734,182
資産合計				485,598,793
(流動負債)				
	未払金		3月分給与他	1,735,669
	預り金		源泉所得税他	552,604
	未払法人税等		均等割	35,000
流動負債合計				2,323,273
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				2,323,273
正味財産				483,275,520

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				