

第12期

財 務 諸 表

自：令和2年 4月 1日
至：令和3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

貸借対照表

令和3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	71,760,429	71,161,117	599,312
未収金	835,847	502,654	333,193
前払金	0	16,480	-16,480
仮払金	10,000	10,000	0
貯蔵品	140,640	174,360	-33,720
流動資産合計	72,746,916	71,864,611	882,305
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)	311,619,505	333,283,567	-21,664,062
構築物(特定)	11,575,955	12,678,753	-1,102,798
什器備品(特定)	9,708,058	11,898,402	-2,190,344
小児緩和ケア提供積立資産	20,000,000	0	20,000,000
対象児ホスピスケア寄付金	16,850,000	0	16,850,000
特定資産合計	369,753,518	357,860,722	11,892,796
(3) その他固定資産			
什器備品	347,064	299,730	47,334
キャット端末設置事業受益権	30,000,000	35,000,000	-5,000,000
ソフトウェア	10,710	139,230	-128,520
保証金	20,434,500	20,434,500	0
その他の固定資産合計	50,792,274	55,873,460	-5,081,186
固定資産合計	420,545,792	413,734,182	6,811,610
資産合計	493,292,708	485,598,793	7,693,915
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,548,904	1,735,669	813,235
預り金	1,041,874	552,604	489,270
未払法人税等	70,000	35,000	35,000
流動負債合計	3,660,778	2,323,273	1,337,505
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,660,778	2,323,273	1,337,505
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間助成金等	332,197,484	357,860,722	-25,663,238
寄付金	26,850,000	0	26,850,000
受贈什器備品	706,034	0	706,034
指定正味財産合計	359,753,518	357,860,722	892,796
(うち特定資産への充当額)	359,753,518	357,860,722	892,796
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	129,878,412	125,414,798	4,463,614
一般正味財産	129,878,412	125,414,798	4,463,614
(うち特定資産への充当額)	10,000,000	0	10,000,000
正味財産合計	489,631,930	483,275,520	6,356,410
負債及び正味財産合計	493,292,708	485,598,793	7,693,915

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

総合計

(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	0	0
受取入金	0	0	0
受取会費	168,000	168,000	0
正会員受取会費	168,000	168,000	0
事業収益	4,422,096	4,097,479	324,617
キヤット端末設置事業収益	4,400,096	3,959,479	440,617
物品販売収益	22,000	138,000	△ 116,000
受取補助金等	37,575,204	18,049,012	19,526,192
受取補助金等振替額	37,575,204	18,049,012	19,526,192
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	42,126,718	27,783,636	14,343,082
年次月次寄付金	11,104,000	3,412,000	7,692,000
個人寄付金	17,529,512	8,923,251	8,606,261
企業・団体寄付金	6,232,891	5,019,808	1,213,083
プログラム寄付金	1,005,115	1,037,068	△ 31,953
CFいましてできない	6,255,200	0	6,255,200
大阪マラソン寄付金	0	9,391,509	△ 9,391,509
雑収益	184,742	179,734	5,008
受取利息	669	294	375
雑収益	184,073	0	184,073
その他収益	0	179,440	△ 179,440
経常収益計	84,476,760	50,277,861	34,198,899
(2) 経常費用			
事業費	75,224,875	35,768,654	39,456,221
給料手当	23,466,043	10,170,378	13,295,665
福利厚生費	43,260	15,000	28,260
通勤費	758,880	502,690	256,190
法定福利費	3,272,175	0	3,272,175
旅費交通費	57,140	46,360	10,780
通信運搬費	1,009,055	248,077	760,978
消耗什器備品費	88,733	0	88,733
消耗品費	1,876,805	801,758	1,075,047
修繕費	566,073	289,762	276,311
印刷製本費	909,123	562,662	346,461
光熱水料費	1,227,285	0	1,227,285
賃借料	3,145,099	0	3,145,099
保険料	735,206	744,310	△ 9,104
諸謝金	42,325	30,000	12,325
租税公課	1,270,674	0	1,270,674
管理諸費	483,032	0	483,032
支払負担金	1,051,514	1,586,356	△ 534,842
委託費	3,028,375	180,000	2,848,375
商品費	33,720	265,640	△ 231,920
会議費	530	35,994	△ 35,464
新聞図書費	8,080	0	8,080
行事費	0	701,796	△ 701,796
保健衛生費	662,770	360,750	302,020
減価償却費	31,329,750	18,402,528	12,927,222
雑費	159,228	824,593	△ 665,365

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	4,718,271	9,029,491	△ 4,311,220
給料手当	2,213,429	4,006,388	△ 1,792,959
通勤費	140,210	112,380	27,830
福利厚生費	15,470	6,000	9,470
法定福利費	446,205	1,679,013	△ 1,232,808
会議費	0	3,866	△ 3,866
旅費交通費	2,370	15,650	△ 13,280
通信運搬費	47,812	207,790	△ 159,978
消耗品費	25,295	112,862	△ 87,567
修繕費	56,664	0	56,664
印刷製本費	54,204	2,865	51,339
光熱水料費	37,957	753,389	△ 715,432
賃借料	97,271	1,889,137	△ 1,791,866
保険料	22,024	0	22,024
租税公課	48,325	7,094	41,231
管理諸費	543,212	185,220	357,992
保健衛生費	4,752	0	4,752
減価償却費	916,180	28,723	887,457
雑費	46,891	19,114	27,777
経常費用計	79,943,146	44,798,145	35,145,001
評価損益調整前経常増減額	4,533,614	5,479,716	△ 946,102
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	4,533,614	5,479,716	△ 946,102
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	4,533,614	5,479,716	△ 946,102
法人税、住民税及び事業税	70,000	35,000	35,000
一般正味財産増減額	4,463,614	5,444,716	△ 981,102
一般正味財産期首残高	125,414,798	119,970,082	5,444,716
一般正味財産期末残高	129,878,412	125,414,798	4,463,614
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	6,900,000	0	6,900,000
受取民間助成金	6,900,000	0	6,900,000
特定資産運用益	0	0	0
受取寄付金	31,850,000	0	31,850,000
受取寄付金	10,000,000	0	10,000,000
対象児ホスピスケア寄付金	21,850,000	0	21,850,000
固定資産受贈益	718,000	0	718,000
固定資産受贈益	718,000	0	718,000
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	37,575,204	18,049,012	19,526,192
当期指定正味財産増減額	1,892,796	△ 18,049,012	19,941,808
指定正味財産期首残高	357,860,722	375,909,734	△ 18,049,012
指定正味財産期末残高	359,753,518	357,860,722	1,892,796
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	489,631,930	483,275,520	6,356,410

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(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
	公益目的事業会計1	収益事業会計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	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0
受取入会金	0	0	0	0
受取会費	84,000	0	84,000	168,000
正会員受取会費	84,000	0	84,000	168,000
事業収益	22,000	4,400,096	0	4,422,096
キャット端末設置事業収益	0	4,400,096	0	4,400,096
物品販売収益	22,000	0	0	22,000
受取補助金等	36,823,926	0	751,278	37,575,204
受取補助金等振替額	36,823,926	0	751,278	37,575,204
受取負担金	0	0	0	0
受取寄付金	29,488,704	0	12,638,014	42,126,718
年次月次寄付金	7,772,800	0	3,331,200	11,104,000
個人寄付金	12,270,658	0	5,258,854	17,529,512
企業・団体寄付金	4,363,025	0	1,869,866	6,232,891
プログラム寄付金	703,581	0	301,534	1,005,115
CFいましてできない	4,378,640	0	1,876,560	6,255,200
雑収益	155,638	0	29,104	184,742
受取利息	0	0	669	669
雑収益	155,638	0	28,435	184,073
経常収益計	66,574,268	4,400,096	13,502,396	84,476,760
(2) 経常費用				
事業費	69,350,556	5,874,319	0	75,224,875
給料手当	22,932,114	533,929	0	23,466,043
福利厚生費	43,260	0	0	43,260
通勤費	758,880	0	0	758,880
法定福利費	3,086,256	185,919	0	3,272,175
旅費交通費	57,140	0	0	57,140
通信運搬費	990,265	18,790	0	1,009,055
消耗什器備品費	88,733	0	0	88,733
消耗品費	1,875,309	1,496	0	1,876,805
修繕費	542,841	23,232	0	566,073
印刷製本費	887,794	21,329	0	909,123
光熱水料費	1,227,285	0	0	1,227,285
賃借料	3,145,099	0	0	3,145,099
保険料	735,206	0	0	735,206
諸謝金	42,325	0	0	42,325
租税公課	1,216,574	54,100	0	1,270,674
管理諸費	455,587	27,445	0	483,032
支払負担金	1,051,514	0	0	1,051,514
委託費	3,028,375	0	0	3,028,375
商品費	33,720	0	0	33,720
会議費	530	0	0	530
新聞図書費	8,080	0	0	8,080
保健衛生費	660,790	1,980	0	662,770
減価償却費	26,329,750	5,000,000	0	31,329,750
雑費	153,129	6,099	0	159,228
管理費	0	0	4,718,271	4,718,271
給料手当	0	0	2,213,429	2,213,429
通勤費	0	0	140,210	140,210
福利厚生費	0	0	15,470	15,470
法定福利費	0	0	446,205	446,205
旅費交通費	0	0	2,370	2,370

(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
	公益目的事業会計 1	収益事業会計 1		
通信運搬費	0	0	47,812	47,812
消耗品費	0	0	25,295	25,295
修繕費	0	0	56,664	56,664
印刷製本費	0	0	54,204	54,204
光熱水料費	0	0	37,957	37,957
賃借料	0	0	97,271	97,271
保険料	0	0	22,024	22,024
租税公課	0	0	48,325	48,325
管理諸費	0	0	543,212	543,212
保健衛生費	0	0	4,752	4,752
減価償却費	0	0	916,180	916,180
雑費	0	0	46,891	46,891
経常費用計	69,350,556	5,874,319	4,718,271	79,943,146
評価損益調整前経常増減額	-2,776,288	-1,474,223	8,784,125	4,533,614
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	-2,776,288	-1,474,223	8,784,125	4,533,614
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産売却損	0	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-2,776,288	-1,474,223	8,784,125	4,533,614
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	70,000
一般正味財産増減額	-2,776,288	-1,544,223	8,784,125	4,463,614
一般正味財産期首残高	0	0	0	125,414,798
一般正味財産期末残高	-2,776,288	-1,544,223	8,784,125	129,878,412
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	6,900,000	0	0	6,900,000
受取民間助成金	6,900,000	0	0	6,900,000
特定資産運用益	0	0	0	0
受取寄付金	31,850,000	0	0	31,850,000
受取寄付金	10,000,000	0	0	10,000,000
対象児ホスピスケア寄付金	21,850,000	0	0	21,850,000
固定資産受贈益	718,000	0	0	718,000
固定資産受贈益	718,000	0	0	718,000
基本財産評価益	0	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	36,823,926	0	751,278	37,575,204
当期指定正味財産増減額	2,644,074	0	-751,278	1,892,796
指定正味財産期首残高	0	0	0	357,860,722
指定正味財産期末残高	2,644,074	0	-751,278	359,753,518
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	-132,214	-1,544,223	8,032,847	489,631,930

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
固定資産の減価償却の方法は定額法によっている。
- (2) 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。

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	333,283,567	440,000	22,104,062	311,619,505
構築物	12,678,753		1,102,798	11,575,955
什器備品	11,898,402	1,658,029	3,848,373	9,708,058
小児緩和ケアの提供事業積立資産		20,000,000		20,000,000
対象児ホスピスケア事業積立資産		21,850,000	5,000,000	16,850,000
小 計	357,860,722	43,948,029	32,055,233	369,753,518
合 計	357,860,722	43,948,029	32,055,233	369,753,518

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	311,619,505	(311,619,505)	()	()
構築物	11,575,955	(11,575,955)	()	()
什器備品	9,708,058	(9,708,058)	()	()
小児緩和ケアの提供事業積立資産	20,000,000	(10,000,000)	(10,000,000)	()
対象児ホスピスケア事業積立資産	16,850,000	(16,850,000)	()	()
小 計	369,753,518	(359,753,518)	(10,000,000)	()
合 計	369,753,518	(359,753,518)	(10,000,000)	()

4. 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）	422,080,855	110,461,350	311,619,505
構築物（特定）	17,089,945	5,513,990	11,575,955
什器備品（特定）	28,488,748	18,780,690	9,708,058
キャット端末設置事業受益権	50,000,000	20,000,000	30,000,000
ソフトウェア	642,600	631,890	10,710
保証金	20,434,500		20,434,500
什器備品（その他固定資産）	411,390	64,326	347,064
合 計	539,148,038	155,452,246	383,695,792

5. 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	日本財団		3,100,000	3,100,000		
助成金	東京コミュニティー財団		2,800,000	2,800,000		
助成金	ダイワハウス		1,000,000	1,000,000		
合 計			6,900,000	6,900,000		

6. 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	6,900,000
経常収益への振替額 対象児ホスピスケア寄付金当年度解除分	5,000,000
経常収益への振替額 減価償却費分	27,055,233
経常収益への振替額取消額 什器備品増加分	△ 1,380,029
合 計	37,575,204

公益社団法人こどものホスピスプロジェクト

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

該当事項なし

財 産 目 録
令和 3 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	運転資金として	199,214
	普通預金	三井住友銀行	運転資金として	19,777,681
	普通預金	ゆうちょ	運転資金として	1,318,961
	普通預金	ゆうちょ振替口座	運転資金として	33,977,785
	普通預金	近畿ろうきん	運転資金として	486,788
	定期預金	近畿ろうきん	運転資金として	1,000,000
	定期預金	三井住友銀行	運転資金として	15,000,000
	未収金	ダイワハウス助成金・キャット端末設置 事業3月分		835,847
	仮払金	ちょぼ釣銭分		10,000
	貯蔵品	白CHBO・ももCHBO		140,640
流動資産合計				72,746,916
(固定資産)				
基本財産				
特定資産	建物	大阪市鶴見区浜1-1-77	共用財産であり、公益目的事業に97%、管理運営に3%使用	311,619,505
	構築物	同上	共用財産であり、公益目的事業に97%、管理運営に4%使用	11,575,955
	什器備品	同上	遊具・家具他 公益目的保有財産である	6,789,219
	什器備品	同上	複合機・監視カメラ他 共用財産であり、公益目的事業に97%、管理運営に3%使用	2,918,839
	小児緩和ケアの提供事業積立資産	近畿ろうきん	公益目的保有財産であり、公1事業の用に供している	10,000,000
	小児緩和ケアの提供事業積立資産	三井住友銀行	公益目的保有財産であり、公1事業の用に供している	10,000,000
	対象児ホスピスケア事業積立資産	三井住友銀行	公益目的保有財産であり、公1事業の用に供している	16,850,000
その他固定資産	什器備品		パソコン 共用財産であり、公益目的事業に97%、管理運営に3%使用	347,064
	キャット端末設置事業受益権			30,000,000
	ソフトウェア		会計ソフト	10,710
	保証金		大阪市	20,434,500
固定資産合計				420,545,792
資産合計				493,292,708
(流動負債)				
	未払金		8月分給与他	2,548,904
	預り金		源泉所得税他	1,041,874
	未払法人税等		均等割	70,000
流動負債合計				3,660,778
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				3,660,778
正味財産				489,631,930