

第13期

財 務 諸 表

自：令和3年 4月 1日
至：令和4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

2022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	76,839,709	71,760,429	5,079,280
未収金	408,561	835,847	△ 427,286
前払金	66,000	0	66,000
仮払金	10,000	10,000	0
貯蔵品	96,400	140,640	△ 44,240
流動資産合計	77,420,670	72,746,916	4,673,754
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)	289,500,703	311,619,505	△ 22,118,802
構築物(特定)	10,473,157	11,575,955	△ 1,102,798
什器備品(特定)	6,562,776	9,708,058	△ 3,145,282
小児緩和ケア提供積立資産	42,461,490	20,000,000	22,461,490
対象児ホスピスケア寄付金	0	16,850,000	△ 16,850,000
小児緩和ケア久野友子基金	100,000,000	0	100,000,000
特定資産合計	448,998,126	369,753,518	79,244,608
(3) その他固定資産			
什器備品	680,122	347,064	333,058
キャット端末設置事業受益権	25,000,000	30,000,000	△ 5,000,000
ソフトウェア	495,550	10,710	484,840
保証金	20,434,500	20,434,500	0
その他の固定資産合計	46,610,172	50,792,274	△ 4,182,102
固定資産合計	495,608,298	420,545,792	75,062,506
資産合計	573,028,968	493,292,708	79,736,260
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,536,660	2,548,904	987,756
預り金	1,251,891	1,041,874	210,017
仮受金	160,290	0	160,290
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	5,018,841	3,660,778	1,358,063
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,018,841	3,660,778	1,358,063
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間助成金等	305,974,202	332,197,484	△ 26,223,282
寄付金	132,461,320	26,850,000	105,611,320
受贈什器備品	562,434	706,034	△ 143,600
指定正味財産合計	438,997,956	359,753,518	79,244,438
(うち特定資産への充当額)	(438,997,956)	(359,753,518)	(79,244,438)
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	129,012,171	129,878,412	△ 866,241
一般正味財産	129,012,171	129,878,412	△ 866,241
(うち特定資産への充当額)	(10,000,170)	(10,000,000)	(170)
正味財産合計	568,010,127	489,631,930	78,378,197
負債及び正味財産合計	573,028,968	493,292,708	79,736,260

正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022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	200	0	200
特定資産受取利息	200	0	200
受取入会金	0	0	0
受取会費	216,000	168,000	48,000
正会員受取会費	216,000	168,000	48,000
事業収益	4,151,765	4,422,096	△ 270,331
キャット端末設置事業収益	4,112,765	4,400,096	△ 287,331
物品販売収益	39,000	22,000	17,000
受取補助金等	29,466,882	37,575,204	△ 8,108,322
受取補助金等振替額	29,466,882	37,575,204	△ 8,108,322
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	61,514,016	42,126,718	19,387,298
一般寄付金			
マンスリー寄付金	9,493,000	11,104,000	△ 1,611,000
個人寄付金	0	17,529,512	△ 17,529,512
企業・団体寄付金	0	6,232,891	△ 6,232,891
プログラム寄付金	720,446	1,005,115	△ 284,669
CFいましかできない	0	6,255,200	△ 6,255,200
スポンサー寄付金	2,200,000	0	2,200,000
その他寄付金	13,250,570	0	13,250,570
受取寄付金振替額	35,850,000	0	35,850,000
雑収益	265,411	184,742	80,669
受取利息	766	669	97
雑収益	264,645	184,073	80,572
経常収益計	95,614,274	84,476,760	11,137,514
(2) 経常費用			
事業費	89,703,440	76,106,826	13,596,614
給料手当	28,378,663	23,466,043	4,912,620
福利厚生費	61,390	43,260	18,130
通勤費	755,010	758,880	△ 3,870
法定福利費	4,748,770	3,718,380	1,030,390
旅費交通費	352,070	57,140	294,930
通信運搬費	1,150,201	1,054,149	96,052
消耗什器備品費	44,000	88,733	△ 44,733
消耗品費	994,095	1,880,395	△ 886,300
修繕費	1,270,358	621,825	648,533
印刷製本費	892,964	960,307	△ 67,343
光熱水料費	1,294,181	1,265,242	28,939
賃借料	3,263,050	3,242,370	20,680
保険料	822,420	757,230	65,190
諸謝金	99,000	42,325	56,675
租税公課	558,400	1,308,300	△ 749,900
管理諸費	455,367	548,900	△ 93,533
支払負担金	0	1,051,514	△ 1,051,514
支払手数料	1,558,389	0	1,558,389
委託費	11,004,003	3,028,375	7,975,628
商品費	44,240	33,720	10,520
会議費	2,830	530	2,300

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
新聞図書費	106,790	8,080	98,710
保健衛生費	928,397	667,522	260,875
減価償却費	30,682,710	31,329,750	△ 647,040
雑費	236,142	173,856	62,286
管理費	6,707,075	3,836,320	2,870,755
給料手当	5,000,199	2,213,429	2,786,770
通勤費	190,140	140,210	49,930
福利厚生費	16,970	15,470	1,500
会議費	380	0	380
旅費交通費	2,530	2,370	160
通信運搬費	9,740	2,718	7,022
消耗品費	28,802	21,705	7,097
修繕費	0	912	△ 912
印刷製本費	0	3,020	△ 3,020
租税公課	10,000	10,699	△ 699
管理諸費	509,881	477,344	32,537
新聞図書費	5,676	0	5,676
減価償却費	902,374	916,180	△ 13,806
雑費	30,383	32,263	△ 1,880
経常費用計	96,410,515	79,943,146	16,467,369
評価損益調整前経常増減額	△ 796,241	4,533,614	△ 5,329,855
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	△ 796,241	4,533,614	△ 5,329,855
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	△ 796,241	4,533,614	△ 5,329,855
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
一般正味財産増減額	△ 866,241	4,463,614	△ 5,329,855
一般正味財産期首残高	129,878,412	125,414,798	4,463,614
一般正味財産期末残高	129,012,171	129,878,412	△ 866,241
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	3,100,000	6,900,000	△ 3,800,000
受取民間助成金	3,100,000	6,900,000	△ 3,800,000
特定資産運用益	0	0	0
受取寄付金	141,461,320	31,850,000	109,611,320
小児緩和ケア提供積立資産 対象児ホスピスケア寄付金	141,461,320	10,000,000	131,461,320
固定資産受贈益	0	718,000	△ 718,000
固定資産受贈益	0	718,000	△ 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	65,316,882	37,575,204	27,741,678
当期指定正味財産増減額	79,244,438	1,892,796	77,351,642

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
	指定正味財産期首残高	359,753,518	357,860,722	1,892,796
	指定正味財産期末残高	438,997,956	359,753,518	79,244,438
Ⅲ	正味財産期末残高			
	正味財産期末残高	568,010,127	489,631,930	78,378,197

正味財産増減計算書内訳表

2021年4月1日から2022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	200	0	0	200
特定資産受取利息	200	0	0	200
受取入会金	0	0	0	0
受取会費	151,200	0	64,800	216,000
正会員受取会費	151,200	0	64,800	216,000
事業収益	39,000	4,112,765	0	4,151,765
キャット端末設置事業収益	0	4,112,765	0	4,112,765
物品販売収益	39,000	0	0	39,000
受取補助金等	28,739,720	0	727,162	29,466,882
受取補助金等振替額	28,739,720	0	727,162	29,466,882
受取負担金	0	0	0	0
受取寄付金	53,814,812	0	7,699,204	61,514,016
一般寄付金	17,964,812	0	7,699,204	25,664,016
受取寄付金振替額	35,850,000	0	0	35,850,000
雑収益	264,510	0	901	265,411
受取利息	0	0	766	766
雑収益	264,510	0	135	264,645
経常収益計	83,009,442	4,112,765	8,492,067	95,614,274
(2) 経常費用				
事業費	83,454,534	5,375,959	0	88,830,493
給料手当	28,141,486	237,177	0	28,378,663
福利厚生費	61,390	0	0	61,390
通勤費	755,010	0	0	755,010
法定福利費	4,178,917	94,975	0	4,273,892
旅費交通費	352,070	0	0	352,070
通信運搬費	1,095,006	9,199	0	1,104,205
消耗什器備品費	44,000	0	0	44,000
消耗品費	993,048	174	0	993,222
修繕費	1,145,844	20,751	0	1,166,595
印刷製本費	879,098	2,311	0	881,409
光熱水料費	1,255,356	0	0	1,255,356
賃借料	3,165,159	0	0	3,165,159
保険料	798,242	0	0	798,242

(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		
諸謝金	99,000	0	0	99,000
租税公課	541,648	0	0	541,648
管理諸費	400,723	9,107	0	409,830
支払手数料	1,558,389	0	0	1,558,389
委託費	11,004,003	0	0	11,004,003
商品費	44,240	0	0	44,240
会議費	2,830	0	0	2,830
新聞図書費	106,790	0	0	106,790
保健衛生費	928,397	0	0	928,397
減価償却費	25,682,710	5,000,000	0	30,682,710
雑費	221,178	2,265	0	223,443
管理費	0	0	7,580,022	7,580,022
給料手当	0	0	5,000,199	5,000,199
通勤費	0	0	190,140	190,140
福利厚生費	0	0	16,970	16,970
法定福利費	0	0	474,878	474,878
会議費	0	0	380	380
旅費交通費	0	0	2,530	2,530
通信運搬費	0	0	55,736	55,736
消耗品費	0	0	29,675	29,675
修繕費	0	0	103,763	103,763
印刷製本費	0	0	11,555	11,555
光熱水料費	0	0	38,825	38,825
賃借料	0	0	97,891	97,891
保険料	0	0	24,178	24,178
租税公課	0	0	26,752	26,752
管理諸費	0	0	555,418	555,418
新聞図書費	0	0	5,676	5,676
減価償却費	0	0	902,374	902,374
雑費	0	0	43,082	43,082
経常費用計	83,454,534	5,375,959	7,580,022	96,410,515
評価損益調整前経常増減額	△ 445,092	△ 1,263,194	912,045	△ 796,241
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	△ 445,092	△ 1,263,194	912,045	△ 796,241
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

(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		
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	△ 445,092	△ 1,263,194	912,045	△ 796,241
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	△ 445,092	△ 1,333,194	912,045	△ 866,241
一般正味財産期首残高	△ 2,798,288	△ 1,522,223	8,784,125	129,878,412
一般正味財産期末残高	△ 3,243,380	△ 2,855,417	9,696,170	129,012,171
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	3,100,000	0	0	3,100,000
受取民間助成金	3,100,000	0	0	3,100,000
特定資産運用益	0	0	0	0
受取寄付金	141,461,320	0	0	141,461,320
小児緩和ケア提供積立資産	141,461,320	0	0	141,461,320
固定資産受贈益	0	0	0	0
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	64,589,720	0	727,162	65,316,882
当期指定正味財産増減額	79,971,600	0	△ 727,162	79,244,438
指定正味財産期首残高	2,644,074	0	△ 751,278	359,753,518
指定正味財産期末残高	82,615,674	0	△ 1,478,440	438,997,956
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	79,372,294	△ 2,855,417	8,217,730	568,010,127

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	311,619,505		22,118,802	289,500,703
構築物	11,575,955		1,102,798	10,473,157
什器備品	9,708,058		3,145,282	6,562,776
小児緩和ケア提供積立資産	20,000,000	41,461,490	19,000,000	42,461,490
対象児ホスピスケア寄付金	16,850,000		16,850,000	
小児緩和ケア提供久野友子基金		100,000,000		100,000,000
小 計	369,753,518	141,461,490	62,216,882	448,998,126
合 計	369,753,518	141,461,490	62,216,882	448,998,126

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	289,500,703	(289,500,703)	()	()
構築物	10,473,157	(10,473,157)	()	()
什器備品	6,562,776	(6,562,776)	()	()
小児緩和ケア提供積立資産	42,461,490	(32,461,320)	(10,000,170)	()
小児緩和ケア提供久野友子基金	100,000,000	(100,000,000)	()	()
小 計	448,998,126	(438,997,956)	(10,000,170)	()
合 計	448,998,126	(438,997,956)	(10,000,170)	()

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	132,580,152	289,500,703
構築物（特定）	17,089,945	6,616,788	10,473,157
什器備品（特定）	28,488,748	21,925,972	6,562,776
キャット端末設置事業受益権	50,000,000	25,000,000	25,000,000
ソフトウェア	1,225,600	730,050	495,550
保証金	20,434,500		20,434,500
什器備品（その他固定資産）	864,490	184,368	680,122
合 計	540,184,138	187,037,330	353,146,808

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		
合 計			3,100,000	3,100,000		

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	3,100,000
経常収益への振替額 減価償却費分	26,366,882
経常収益への振替額 寄付金当年度解除分	35,850,000
合 計	65,316,882

附属明細書

2021年 4月 1日から2022年 3月31日まで

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表示しているので省略する。

2. 引当金の明細

該当なし。

財 産 目 録
2022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	64,095
	普通預金	三井住友銀行	運転資金として	10,586,856
	普通預金	ゆうちょ	運転資金として	3,430,357
	普通預金	ゆうちょ振替口座	運転資金として	36,268,519
	普通預金	近畿ろうきん	運転資金として	489,627
	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	25,000,255
	未収金	ネット端末設置事業3月分		408,561
	前払金	GOEN DRM使用料		66,000
	仮払金	ちよぼ釣銭分		10,000
	貯蔵品	白CHBO・ももCHBO		96,400
流動資産合計				77,420,670
(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	289,500,703
	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3%使用	10,473,157
	什器備品	同上	遊具・家具他 公益目的保有財産である	4,661,007
	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	1,901,769
	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	10,000,170
	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	13,327,103
	小児緩和ケアの提供事業積立資産	ゆうちょ	公益目的保有財産であり、公1事業の用に供している	176,604
	小児緩和ケアの提供事業積立資産	ゆうちょ振替口座	公益目的保有財産であり、公1事業の用に供している	18,729,120
	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	228,493
	小児緩和ケアの提供事業積立資産(三井住友銀行)	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	100,000,000
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	680,122
	ネット端末設置事業受益権			25,000,000
	ソフトウェア		会計ソフト	495,550
	保証金		大阪市	20,434,500
固定資産合計				495,608,298
資産合計				573,028,968
(流動負債)				
	未払金		3月分給与他	3,536,660
	預り金		源泉所得税他	1,251,891
	仮受金		寄付金返金額(誤振込金)等	160,290
	未払法人税等		均等割	70,000
流動負債合計				5,018,841
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				5,018,841
正味財産				568,010,127