

第3期

財務諸表

自：平成24年 4月 1日

至：平成25年 3月31日

〒550-0014

大阪市西区北堀江 1 丁目 6 番17号

塩野ビル3F 株式会社カラス内

一般社団法人 こどものホスピスプロジェクト

理事長 高場秀樹

貸借対照表

平成 25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	3,846,916	9,670,567	△5,823,651
前払金	12,320	34,250	△21,930
仮払金	719,769	0	719,769
流動資産合計	4,579,005	9,704,817	△5,125,812
2. 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	4,579,005	9,704,817	△5,125,812
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	15,750	0	15,750
未払金	16	544,456	△544,440
未払費用	413,906	0	413,906
預り金	103,184	540,791	△437,607
流動負債合計	532,856	1,085,247	△552,391
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	532,856	1,085,247	△552,391
III 正味財産の部			
1. 基金			
指定正味財産			
一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	4,046,149	8,619,570	△4,573,421
一般正味財産合計	4,046,149	8,619,570	△4,573,421
正味財産合計	4,046,149	8,619,570	△4,573,421
負債及び正味財産合計	4,579,005	9,704,817	△5,125,812

正味財産増減計算書

平成 24年 4月 1日 から平成 25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			
受取会費	100,000	2,570,000	△2,470,000
特別会員受取会費			
賛助会員受取会費	168,000	558,495	△390,495
受取会費計	268,000	3,128,495	△2,860,495
受取補助金等			
受取地方公共団体助成金	35,000	9,377,878	△9,342,878
受取民間助成金	2,420,000	8,000,000	△5,580,000
受取補助金等計	2,455,000	17,377,878	△14,922,878
受取寄付金			
受取寄付金	549,093	0	549,093
雑収益			
受取利息	2,351	980	1,371
受取収益計	3,274,444	20,507,353	△17,232,909
(2) 経常費用			
事業費			
一般認知活動費用	0	2,020,000	△2,020,000
給料手当	566,332	0	566,332
臨時雇賃金	1,685,916	0	1,685,916
福利厚生費	0	35,000	△35,000
旅費交通費	858,510	205,844	652,666
通信運搬費	125,242	291,312	△166,070
消耗品費	453,500	26,588	426,912
印刷製本費	840	0	840
光熱水料費	0	30,000	△30,000
賃借料	500	0	500
保険料	47,312	10,980	36,332
諸謝金	588,558	0	588,558
委託費	0	1,915,000	△1,915,000
雑費	760	0	760
事業費計	4,327,470	4,534,724	△207,254
管理費			
給料手当	2,272,125	4,579,375	△2,307,250
法定福利費	49,850	933,023	△883,173
教育研修費	44,270	52,804	△8,534
会議費	12,073	18,690	△6,617
交際費	0	6,720	△6,720
旅費交通費	382,170	24,290	357,880
通信運搬費	47,834	0	47,834
消耗什器備品費	0	153,825	△153,825
消耗品費	11,686	69,351	△57,665
修繕費	209,056	178,739	30,317
印刷製本費	37,789	701,758	△663,969
光熱水料費	0	20,000	△20,000
賃借料	7,140	190,470	△183,330
保険料	0	1,000	△1,000
諸謝金	30,000	0	30,000
租税公課	244	132,100	△131,856
管理諸費	364,325	779,375	△415,050
雑費	31,610	507,345	△475,735

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費計	3,500,172	8,348,865	△4,848,693
経常費用計	7,827,642	12,883,589	△5,055,947
評価損益等調整前当期経常増減額	△4,553,198	7,623,764	△12,176,962
当期経常増減額	△4,553,198	7,623,764	△12,176,962
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
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	△4,553,198	7,623,764	△12,176,962
法人税、住民税及び事業税	20,223	5,194	15,029
当期一般正味財産増減額	△4,573,421	7,618,570	△12,191,991
一般正味財産期首残高	8,619,570	1,001,000	7,618,570
一般正味財産期末残高	4,046,149	8,619,570	△4,573,421
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取地方公共団体助成金	35,000	0	35,000
受取民間助成金	2,420,000	0	2,420,000
受取補助金等計	2,455,000	0	2,455,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	2,455,000	△	2,455,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 基金増減の部			
基金受入額	0	0	0
基金返還額	0	0	0
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	4,046,149	8,619,570	△4,573,421

収支予算書

平成 24年 4月 1日 から平成 25年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 会費収入				
特別会員会費収入	3,000,000	3,000,000	0	
賛助会員会費収入	1,000,000	1,000,000	0	
会費収入計	4,000,000	4,000,000	0	
② 補助金等収入				
地方公共団体助成金収入	10,000,000	10,000,000	0	
民間助成金収入	8,000,000	8,000,000	0	
補助金等収入計	18,000,000	18,000,000	0	
③ 雑収入				
受取利息収入	1,000	1,000	0	
事業活動収入計	22,001,000	22,001,000	0	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
一般認知活動支出	2,020,000	2,020,000	0	
福利厚生費支出	35,000	35,000	0	
旅費交通費支出	200,000	200,000	0	
通信運搬費支出	200,000	200,000	0	
消耗品費支出	30,000	30,000	0	
修繕費支出	30,000	0	30,000	
光熱水料費支出	0	30,000	△30,000	
保険料支出	10,000	10,000	0	
委託費支出	2,000,000	2,000,000	0	
事業費支出計	4,525,000	4,525,000	0	
② 管理費支出				
給料手当支出	4,600,000	4,600,000	0	
法定福利費支出	1,000,000	1,000,000	0	
教育研修支出	60,000	60,000	0	
会議費支出	120,000	120,000	0	
交際費支出	50,000	50,000	0	
旅費交通費支出	30,000	30,000	0	
消耗什器備品費支出	180,000	180,000	0	
消耗品費支出	70,000	70,000	0	
修繕費支出	180,000	180,000	0	
印刷製本費支出	700,000	700,000	0	
光熱水料費支出	20,000	20,000	0	
賃借料支出	200,000	200,000	0	
保険料支出	5,000	5,000	0	
租税公課支出	150,000	150,000	0	
管理諸費用支出	800,000	800,000	0	
雑支出	500,000	500,000	0	
管理費支出計	8,665,000	8,665,000	0	
事業活動支出計	13,190,000	13,190,000	0	
事業活動収支差額	8,811,000	8,811,000	0	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
Ⅳ 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	8,811,000	8,811,000	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	8,811,000	8,811,000	0	

キャッシュ・フロー計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	△4,553,198	7,623,764	△12,176,962
2. キャッシュ・フローへの調整額			
仕入債務の増減額	37,680	△34,250	71,930
その他の流動資産・負債の増減額	△1,287,910	1,085,247	△2,373,157
小 計	△5,803,428	8,674,761	△14,478,189
3. 法人税等の支払額	△20,223	△5,194	△15,029
事業活動によるキャッシュ・フロー	△5,823,651	8,669,567	△14,493,218
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額			
V 現金及び現金同等物の増減額	△5,823,651	8,669,567	△14,493,218
VI 現金及び現金同等物の期首残高	9,670,567	1,001,000	8,669,567
VII 資金範囲の変更に伴う調整額	0	0	0
VIII 現金及び現金同等物の期末残高	3,846,916	9,670,567	△5,823,651

注：貸借対照表上の「現金及び預金」とキャッシュ・フロー計算書上の「現金及び現金同等物」との調整は以下の通りです。

項 目 名	前年度末	当年度末
貸借対照表上の「現金及び預金」	9,670,567	3,846,916
資金に該当しない「預金」	0	0
預入期間が3か月を超える定期預金	0	0
有価証券のうち、資金に加算した金額	0	0
現金及び現金同等物	9,670,567	3,846,916

収支計算書

平成 24年 4月 1日 から平成 25年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 会費収入				
特別会員会費収入	3,000,000	100,000	2,900,000	
賛助会員会費収入	1,000,000	168,000	832,000	
会費収入計	4,000,000	268,000	3,732,000	
② 補助金等収入				
地方公共団体助成金収入	10,000,000	35,000	9,965,000	
民間助成金収入	8,000,000	2,420,000	5,580,000	
補助金等収入計	18,000,000	2,455,000	15,545,000	
③ 寄付金収入				
寄付金収入	0	549,093	△549,093	
④ 雑収入				
受取利息収入	1,000	2,351	△1,351	
事業活動収入計	22,001,000	3,274,444	18,726,556	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
一般認知活動支出	2,020,000	0	2,020,000	
給料手当支出	0	566,332	△566,332	
臨時雇賃金支出	0	1,685,916	△1,685,916	
福利厚生費支出	35,000	0	35,000	
旅費交通費支出	200,000	858,510	△658,510	
通信運搬費支出	200,000	125,242	74,758	
消耗品費支出	30,000	453,500	△423,500	
修繕費支出	30,000	0	30,000	
印刷製本費支出	0	840	△840	
賃借料支出	0	500	△500	
保険料支出	10,000	47,312	△37,312	
諸謝金支出	0	588,558	△588,558	
委託費支出	2,000,000	0	2,000,000	
雑支出	0	760	△760	
事業費支出計	4,525,000	4,327,470	197,530	
② 管理費支出				
給料手当支出	4,600,000	2,272,125	2,327,875	
法定福利費支出	1,000,000	49,850	950,150	
教育研修支出	60,000	44,270	15,730	
会議費支出	120,000	12,073	107,927	
交際費支出	50,000	0	50,000	
旅費交通費支出	30,000	382,170	△352,170	
通信運搬費支出	0	47,834	△47,834	
消耗什器備品費支出	180,000	0	180,000	
消耗品費支出	70,000	11,686	58,314	
修繕費支出	180,000	209,056	△29,056	
印刷製本費支出	700,000	37,789	662,211	
光熱水料費支出	20,000	0	20,000	
賃借料支出	200,000	7,140	192,860	
保険料支出	5,000	0	5,000	
諸謝金支出	0	30,000	△30,000	
租税公課支出	150,000	244	149,756	
管理諸費用支出	800,000	364,325	435,675	
雑支出	500,000	31,610	468,390	
管理費支出計	8,665,000	3,500,172	5,164,828	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
③ その他の支出				
法人税、住民税及び事業税	0	20,223	△20,223	
事業活動支出計	13,190,000	7,847,865	5,342,135	
事業活動収支差額	8,811,000	△4,573,421	13,384,421	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入	0	0	0	
2. 投資活動支出	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
Ⅳ 予備費支出	0	—	0	
	0			
当期収支差額	8,811,000	△4,573,421	13,384,421	
前期繰越収支差額	0	8,619,570	△8,619,570	
次期繰越収支差額	8,811,000	4,046,149	4,764,851	

平成25年度
収 支 予 算 書

P- 1
(単位 円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①会費収入	(2,000,000)	(4,000,000)	(△2,000,000)	
特別会員会費収入	4322 1,000,000	3,000,000	△2,000,000	
賛助会員会費収入	4323 1,000,000	1,000,000	0	
②補助金等収入	(13,305,400)	(18,000,000)	(△4,694,600)	
地方公共団体助成金収入	4342 45,000	10,000,000	△9,955,000	
民間助成金収入	4343 13,260,400	8,000,000	5,260,400	
③寄付金収入	(4,000,000)	0	(4,000,000)	
寄付金収入	4361 4,000,000	0	4,000,000	
④雑収入	(2,000)	(1,000)	(1,000)	
受取利息収入	4371 2,000	1,000	1,000	
事業活動収入計	19,307,400	22,001,000	△2,693,600	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	13,470,000	4,525,000	8,945,000	
②管理費支出	(4,580,000)	(8,665,000)	(△4,085,000)	
給料手当支出	6212 2,300,000	4,600,000	△2,300,000	
法定福利費支出	6214 200,000	1,000,000	△800,000	
教育研修支出	6217 150,000	60,000	90,000	
会議費支出	6221 120,000	120,000	0	
交際費支出	6222 50,000	50,000	0	
旅費交通費支出	6223 30,000	30,000	0	
消耗什器備品費支出	6225 180,000	180,000	0	
消耗品費支出	6226 70,000	70,000	0	
修繕費支出	6227 100,000	180,000	△80,000	
印刷製本費支出	6228 0	700,000	△700,000	
光熱水料費支出	6231 20,000	20,000	0	
賃借料支出	6232 200,000	200,000	0	
保険料支出	6233 10,000	5,000	5,000	
租税公課支出	6235 50,000	150,000	△100,000	
管理諸費用支出	6238 500,000	800,000	△300,000	
雑支出	6239 600,000	500,000	100,000	
事業活動支出計	18,050,000	13,190,000	4,860,000	
事業活動収支差額	1,257,400	8,811,000	△7,553,600	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	

平成25年度
収 支 予 算 書

P- 2
(単位 円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
当期収支差額	1,257,400	8,811,000	△7,553,600	
前期繰越収支差額	8,811,000	0	8,811,000	
次期繰越収支差額	10,068,400	8,811,000	1,257,400	

平成25年度
収 支 予 算 書

P- 3

(単位 円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
V 事業収支の部				
1. 事業収入				
事業収入計	0	0	0	
2. 事業費支出				
①事業仕入高	(1,000,000)	(2,020,000)	△1,020,000	
一般認知活動支出	5212 1,000,000	2,020,000	△1,020,000	
②人件費支出	(5,500,000)	(35,000)	5,465,000	
給料手当支出	5411 2,200,000	0	2,200,000	
臨時雇賃金支出	5412 3,200,000	0	3,200,000	
	5419 100,000	0	100,000	
福利厚生費支出	5416 0	35,000	△35,000	
③その他事業費支出	(6,970,000)	(2,470,000)	4,500,000	
旅費交通費支出	5421 1,700,000	200,000	1,500,000	
通信運搬費支出	5422 230,000	200,000	30,000	
消耗品費支出	5424 2,000,000	30,000	1,970,000	
修繕費支出	5425 0	30,000	△30,000	
印刷製本費支出	5426 550,000	0	550,000	
保険料支出	5431 150,000	10,000	140,000	
諸謝金支出	5432 1,840,000	0	1,840,000	
委託費支出	5437 300,000	2,000,000	△1,700,000	
雑支出	5459 200,000	0	200,000	
事業費支出計	13,470,000	4,525,000	8,945,000	
事業収支差額	△13,470,000	△4,525,000	△8,945,000	

財産目録

平成 25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			50,547
普通預金			3,796,369
前払金			12,320
仮払金			719,769
流動資産合計			4,579,005
固定資産合計			0
資産合計			4,579,005
(流動負債)			
買掛金			15,750
未払金			16
未払費用			413,906
預り金			103,184
流動負債合計			532,856
固定負債合計			0
負債合計			532,856
正味財産			4,046,149

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

当社法人において現在継続事業の前提に関する事象は生じていない。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
現在保有無し。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
現在保有無し。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
現在保有無し。
- (4) 引当金の計上基準
現在引当金計上無し。
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
現金及び普通預金を資金としている。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込み方式によっている。但し当社法人は現在課税事業者に該当していない。

3. 会計方針の変更

当期においては会計方針の変更は無い。

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。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
	0	0	0	0

(単位：円)

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。

科目	当期末残高	うち基金からの充 当額	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
	0	0	0	0	0

(単位：円)

6. 担保に供している資産

当社法人において担保に供している資産は存在していない。

7. 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、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
	0	0	0

(単位：円)

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高
 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
	0	0	0

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

期末残高は無い。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

別紙参照

11. 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				
基金計	0	0	0	0
代替基金				
代替基金計	0	0	—	0
合 計	0	0	0	0

12. 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
	0

13. 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	9,670,567 円	現金預金勘定 3,846,916 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
公社債投資信託等振替額	円	公社債投資信託等振替額 円
現金及び現金同等物	9,670,567 円	現金及び現金同等物 3,846,916 円

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

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
助成金	大阪市	0	35,000	35,000	0
助成金	市民社会創造ファンド	0	2,420,000	106,218	2,313,782
合計		0	2,455,000	141,218	2,313,782

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

現金、預金である。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳
次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金	50,017	50,547
普通預金	9,629,550	3,796,369
前払金	34,250	12,320
仮払金	0	7,9769
合計	9,704,817	4,579,006
買掛金	0	15,750
未払金	544,456	16
未払費用	0	413,906
預り金	540,791	103,184
合計	1,085,247	532,856
次期繰越収支差額	8,619,570	4,046,149

3. 予算額と決算額との差異が著しい科目

当年度においては、当初予定していた活動助成金が著しく減額されてしまい、一部返金が生じてしまった。助成金の使途管理が十分でなかったことに起因しており、今後は厳密な処理を継続して行う方針である。