

第4期

財 務 諸 表

自：平成25年 4月 1日
至：平成26年 3月31日

〒542-0081
大阪府大阪市中央区南船場4丁目12番8号
関西心齋橋ビル4階

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 26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	37,216,351	3,846,916	33,369,435
前払金	0	12,320	△ 12,320
仮払金	819,769	719,769	100,000
流動資産合計	38,036,120	4,579,005	33,457,115
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
カード決済受益権	50,000,000	0	50,000,000
特定資産合計	50,000,000	0	50,000,000
(3)その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	50,000,000	0	50,000,000
資産合計	88,036,120	4,579,005	83,457,115
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0	15,750	△ 15,750
未払金	736,604	16	736,588
未払費用	533,966	413,906	120,060
預り金	78,173	103,184	△ 25,011
流動負債合計	1,348,743	532,856	815,887
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,348,743	532,856	815,887
III 正味財産の部			
1. 基金			
2. 指定正味財産			
民間助成金	84,329,451	0	82,451,764
寄付金		0	300,000
指定正味財産合計	84,329,451	0	82,751,764
(うち特定資産への充当額)	50,000,000	0	50,000,000
3. 一般正味財産			
(1)代替基金	0	0	0
(2)その他一般正味財産	2,357,926	4,046,149	△ 889,464
一般正味財産合計	2,357,926	4,046,149	△ 889,464
正味財産合計	86,687,377	4,046,149	32,641,228
負債及び正味財産合計	88,036,120	4,579,005	33,457,115

正味財産増減計算書

平成 25年 4月 1日 から平成 26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			
特別会員受取会費	100,000	100,000	0
賛助会員受取会費	136,000	168,000	△ 32,000
受取会費計	236,000	268,000	△ 32,000
受取補助金等			
受取地方公共団体助成金	35,000	35,000	0
受取民間助成金	11,140,341	2,420,000	8,720,341
受取補助金等計	11,175,341	2,455,000	8,720,341
受取寄付金			
受取寄付金	3,370,792	549,093	2,821,699
雑収益			
受取利息	4,544	2,351	2,193
経常収益計	14,786,677	3,274,444	11,512,233
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	0	566,332	△ 566,332
臨時雇賃金	3,116,975	1,685,916	1,431,059
旅費交通費	1,288,100	858,510	429,590
通信運搬費	198,471	125,242	73,229
消耗品費	923,437	453,500	469,937
印刷製本費	472,420	840	471,580
賃借料	0	500	△ 500
保険料	57,664	47,312	10,352
諸謝金	1,889,550	588,558	1,300,992
委託費	4,652,720	0	4,652,720
雑費	17,820	760	17,060
事業費計	12,617,157	4,327,470	8,289,687
管理費			
給料手当	2,065,088	2,272,125	△ 207,037
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	406,572	49,850	356,722
教育研修費	0	44,270	△ 44,270
会議費	37,720	12,073	25,647
旅費交通費	380,490	382,170	△ 1,680
通信運搬費	121,924	47,834	74,090
消耗品費	32,424	11,686	20,738
修繕費	217,367	209,056	8,311
印刷製本費		37,789	△ 37,789
賃借料	213,387	7,140	206,247
保険料	0	0	0
諸謝金	0	30,000	△ 30,000
租税公課	55,150	244	54,906
管理諸費	203,700	364,325	△ 160,625
管理委託費	0	0	0
雑費	53,000	31,610	21,390
管理費計	3,786,822	3,500,172	286,650
経常費用計	16,403,979	7,827,642	8,576,337
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,617,302	△ 4,553,198	2,935,896
当期経常増減額	△ 1,617,302	△ 4,553,198	2,935,896
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	△ 1,617,302	△ 4,553,198	2,935,896
法人税、住民税及び事業税	70,921	20,223	50,698
当期一般正味財産増減額	△ 1,688,223	△ 4,573,421	2,885,198
一般正味財産期首残高	4,046,149	8,619,570	△ 4,573,421
一般正味財産期末残高	2,357,926	4,046,149	△ 1,688,223

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,779,752	0	1,779,752
受取補助金等			
受取地方公共団体助成金	0	35,000	△ 35,000
受取民間助成金	93,725,040	2,420,000	91,305,040
受取補助金等計	95,504,792	2,455,000	93,049,792
受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 11,175,341	△ 2,455,000	△ 8,720,341
当期指定正味財産増減額	84,329,451	0	84,329,451
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	84,329,451	0	84,329,451
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	86,687,377	4,046,149	82,641,228

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

当社団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。但し当社団法人は現在課税事業者に該当していない。

3. 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				
カード決済受益権	0	50,000,000	0	50,000,000
小 計	0	50,000,000	0	50,000,000
合 計	0	50,000,000	0	50,000,000

4. 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)
特定資産					
カード決済受益権	50,000,000	0	50,000,000	0	0
小 計	50,000,000	0	50,000,000	0	0
合 計	50,000,000	0	50,000,000	0	0

5. 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。

(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	B/S上の記載区分
補助金						
夢貯			10,840,000	7,063,801	3,776,199	
大阪市ボラ活動振興基金			35,000	35,000	0	
市民社会創造ファンド		2,313,782	2,550,040	2,637,397	2,226,425	
難病児支援事業の拡大に向けた組織基盤強化等			16,800,000	3,490,820	13,309,180	
難病児支援事業の拡大に向けた財務基盤強化等			63,200,000	50,000,000	13,200,000	
ジョンソンエンドジョンソン			300,000	202,065	97,935	
合 計		2,313,782	93,725,040	63,429,083	32,609,739	

6. 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	3,846,916 円	現金預金勘定	37,216,351 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	3,846,916円	現金及び現金同等物	37,216,351 円

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(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	カード決済受益権	0	50,000,000	0	50,000,000
	特定資産計	0	50,000,000	0	50,000,000

財産目録
平成 26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			29,896
	普通預金			37,186,455
	仮払金			819,769
流動資産合計				38,036,120
(固定資産)				
特定資産	カード決済受益権			50,000,000
固定資産合計				50,000,000
資産合計				88,036,120
(流動負債)				
	未払金			736,604
	未払費用			533,966
	預り金			78,173
流動負債合計				1,348,743
固定負債合計				0
負債合計				1,348,743
正味財産				86,687,377

収支予算書

平成 26年 4月 1日 から平成 27年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①特定資産運用収入			
特定資産手数料収入	6,000,000	0	6,000,000
②会費収入			
特別会員会費収入	1,000,000	3,000,000	△ 2,000,000
賛助会員会費収入	1,000,000	1,000,000	0
会費収入計	2,000,000	4,000,000	△ 2,000,000
③補助金等収入			
地方公共団体助成金収入	45,000	10,000,000	△ 9,955,000
民間助成金収入	13,260,400	8,000,000	5,260,400
補助金等収入計	13,305,400	18,000,000	△ 4,694,600
④寄付金収入			
寄付金収入	4,000,000	0	4,000,000
⑤雑収入			
受取利息収入	2,000	1,000	1,000
事業活動収入計	25,307,400	22,001,000	3,306,400
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
給料手当支出	2,200,000	0	2,200,000
臨時雇賃金支出	3,200,000	0	3,200,000
福利厚生費支出	0	35,000	△ 35,000
旅費交通費支出	1,700,000	200,000	1,500,000
通信運搬費支出	230,000	200,000	30,000
消耗品費支出	2,000,000	30,000	1,970,000
修繕費支出	0	30,000	△ 30,000
印刷製本費支出	550,000	0	550,000
保険料支出	150,000	10,000	140,000
諸謝金支出	1,840,000	0	1,840,000
委託費支出	1,300,000	2,000,000	△ 700,000
雑支出	300,000	0	300,000
事業費支出計	13,470,000	4,525,000	8,945,000
②管理費支出			
給料手当支出	2,300,000	4,600,000	△ 2,300,000
法定福利費支出	200,000	1,000,000	△ 800,000
教育研修支出	150,000	60,000	90,000
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	100,000	180,000	△ 80,000
印刷製本費支出	0	700,000	△ 700,000
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	10,000	5,000	5,000
租税公課支出	50,000	150,000	△ 100,000
管理諸費用支出	500,000	800,000	△ 300,000
雑支出	600,000	500,000	100,000
管理費支出計	4,580,000	8,665,000	△ 4,085,000
③その他支出			
法人税・住民税及び事業税	70,000	0	70,000
その他支出計	70,000	0	70,000
事業活動支出計	18,120,000	13,190,000	4,930,000
事業活動収支差額	7,187,400	8,811,000	△ 1,623,600

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減
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
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	7,187,400	8,811,000	△ 1,623,600
前期繰越収支差額	8,811,000	0	8,811,000
次期繰越収支差額	15,998,400	8,811,000	7,187,400

収支計算書

平成 25年 4月 1日 から平成 26年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①特定資産運用収入			
特定資産手数料収入	0	1,779,752	△ 1,779,752
②会費収入			
特別会員会費収入	1,000,000	100,000	900,000
賛助会員会費収入	1,000,000	136,000	864,000
会費収入計	2,000,000	236,000	1,764,000
③補助金等収入			
地方公共団体助成金収入	45,000	35,000	10,000
民間助成金収入	13,260,400	93,690,040	△ 80,429,640
補助金等収入計	13,305,400	93,725,040	△ 80,419,640
④寄付金収入			
寄付金収入	4,000,000	3,370,792	629,208
⑤雑収入			
受取利息収入	2,000	4,544	△ 2,544
事業活動収入計	19,307,400	99,116,128	△ 79,808,728
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
一般認知活動支出	1,000,000	0	1,000,000
給料手当支出	2,200,000	0	2,200,000
臨時雇賃金支出	3,200,000	3,116,975	83,025
教育研修支出	100,000	0	100,000
旅費交通費支出	1,700,000	1,288,100	411,900
通信運搬費支出	230,000	198,471	31,529
消耗品費支出	2,000,000	923,437	1,076,563
印刷製本費支出	550,000	472,420	77,580
保険料支出	150,000	57,664	92,336
諸謝金支出	1,840,000	1,889,550	△ 49,550
委託費支出	300,000	4,652,720	△ 4,352,720
雑支出	200,000	17,820	182,180
事業費支出計	13,470,000	12,617,157	852,843
②管理費支出			
給料手当支出	2,300,000	2,065,088	234,912
臨時雇賃金支出	0	0	0
法定福利費支出	200,000	406,572	△ 206,572
教育研修支出	150,000	0	150,000
会議費支出	120,000	37,720	82,280
交際費支出	50,000	0	50,000
旅費交通費支出	30,000	380,490	△ 350,490
通信運搬費支出	0	121,924	△ 121,924
消耗什器備品費支出	180,000	0	180,000
消耗品費支出	70,000	32,424	37,576
修繕費支出	100,000	217,367	△ 117,367
印刷製本費支出	0	0	0
光熱水料費支出	20,000	0	20,000
賃借料支出	200,000	213,387	△ 13,387
保険料支出	10,000	0	10,000
諸謝金支出	0	0	0
租税公課支出	50,000	55,150	△ 5,150
管理諸費用支出	500,000	203,700	296,300
管理委託支出	0	0	0
雑支出	600,000	53,000	547,000
管理費支出計	4,580,000	3,786,822	793,178
③その他の支出			
法人税、住民税及び事業税	0	70,921	△ 70,921
事業活動支出計	18,050,000	16,474,900	1,575,100
事業活動収支差額	1,257,400	82,641,228	△ 81,383,828

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
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			
①特定資産取得支出			
カード決済受益権取得支出	0	50,000,000	△ 50,000,000
投資活動支出計	0	50,000,000	△ 50,000,000
投資活動収支差額	0	△ 50,000,000	50,000,000
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	0	0	0
	0	0	0
当期収支差額	1,257,400	32,641,228	△ 31,383,828
前期繰越収支差額	8,811,000	4,046,149	4,764,851
次期繰越収支差額	10,068,400	36,687,377	△ 26,618,977

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

現金、預金、換金性且つ流動性ある有価証券等を含む。

2. 資金の範囲の変更

3. 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	50,547	29,896
普通預金	3,796,369	37,186,455
前払金	12,320	0
仮払金	719,769	819,769
合 計	4,579,005	38,036,120
買掛金	15,750	0
未払金	16	736,604
未払費用	413,906	533,966
預り金	103,184	78,173
合 計	532,856	1,348,743
次期繰越収支差額	4,046,149	36,687,377

4. 予算額と決算額との差異が著しい科目

5. 科目間の流用及び予備費の使用

6. その他

