

第5期

財 務 諸 表

自：平成26年 4月 1日
至：平成27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 27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	42,635,949	37,216,351	5,419,598
仮払金	626,982	819,769	△ 192,787
流動資産合計	43,262,931	38,036,120	5,226,811
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	50,000,000	0
特定資産合計	50,000,000	50,000,000	0
(3) その他固定資産			
建設仮勘定	143,144,000	0	143,144,000
保証金	8,173,800	0	8,173,800
その他固定資産合計	151,317,800	0	151,317,800
固定資産合計	201,317,800	50,000,000	151,317,800
資産合計	244,580,731	88,036,120	156,544,611
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	819,260	736,604	82,656
未払費用	555,612	533,966	21,646
未払法人税等	70,000	0	70,000
預り金	164,205	78,173	86,032
流動負債合計	1,609,077	1,348,743	260,334
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,609,077	1,348,743	260,334
III 正味財産の部			
1. 基金			
2. 指定正味財産			
民間助成金等	243,991,095	84,329,451	159,661,644
指定正味財産合計	243,991,095	84,329,451	159,661,644
(うち特定資産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
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	△ 1,019,441	2,357,926	△ 3,377,367
一般正味財産合計	△ 1,019,441	2,357,926	△ 3,377,367
正味財産合計	242,971,654	86,687,377	156,284,277
負債及び正味財産合計	244,580,731	88,036,120	156,544,611

正味財産増減計算書

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	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			
特定資産運用益			
特定資産受取配当金			0
受取会費			0
特別会員受取会費	0	100,000	△ 100,000
賛助会員受取会費	84,000	136,000	△ 52,000
受取会費計	84,000	236,000	△ 152,000
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	16,969,593	11,140,341	5,829,252
受取補助金等振替額	0		
受取補助金等計	16,969,593	11,175,341	5,794,252
受取寄付金			
受取寄付金	1,444,733	3,370,792	△ 1,926,059
雑収益			
受取利息	6,957	4,544	2,413
雑収益	12,751	0	12,751
雑収益計	19,708	4,544	15,164
経常収益計	18,518,034	14,786,677	3,731,357
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	1,200,000	0	1,200,000
臨時雇賃金	3,190,138	3,116,975	73,163
旅費交通費	1,470,838	1,288,100	182,738
通信運搬費	415,162	198,471	216,691
消耗品費	1,583,068	923,437	659,631
印刷製本費	459,640	472,420	△ 12,780
保険料	27,810	57,664	△ 29,854
諸謝金	2,273,980	1,889,550	384,430
租税公課	200	0	200
委託費	5,702,510	4,652,720	1,049,790
会議費	261,027	0	261,027
雑費	431,686	17,820	413,866
事業費計	17,016,059	12,617,157	4,398,902
管理費			
給料手当	2,437,525	2,065,088	372,437
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	600,033	406,572	193,461
会議費	140,184	37,720	102,464
交際費	3,150	0	3,150
旅費交通費	230,860	380,490	△ 149,630
通信運搬費	149,003	121,924	27,079
消耗品費	12,550	32,424	△ 19,874
修繕費	194,046	217,367	△ 23,321
印刷製本費	54,000	0	54,000
賃借料	278,692	213,387	65,305
保険料	0	0	0
諸謝金	0	0	0
租税公課	41,050	55,150	△ 14,100
管理諸費	182,880	203,700	△ 20,820
管理委託費	0	0	0
雑費	413,958	53,000	360,958
管理費計	4,737,931	3,786,822	951,109
経常費用計	21,753,990	16,403,979	5,350,011
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,235,956	△ 1,617,302	△ 1,618,654
当期経常増減額	△ 3,235,956	△ 1,617,302	△ 1,618,654
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

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,235,956	△ 1,617,302	△ 1,618,654
法人税、住民税及び事業税	141,411	70,921	70,490
当期一般正味財産増減額	△ 3,377,367	△ 1,688,223	△ 1,689,144
一般正味財産期首残高	2,357,926	4,046,149	△ 1,688,223
一般正味財産期末残高	△ 1,019,441	2,357,926	△ 3,377,367
II 指定正味財産増減の部			0
特定資産運用益			0
特定資産受取配当金	7,861,237	1,779,752	6,081,485
受取補助金等			0
受取民間助成金	168,770,000	82,549,699	86,220,301
一般正味財産への振替額			0
一般正味財産への振替額	16,969,593		16,969,593
当期指定正味財産増減額	159,661,644	84,329,451	75,332,193
指定正味財産期首残高	84,329,451	0	84,329,451
指定正味財産期末残高	243,991,095	84,329,451	159,661,644
III 基金増減の部			0
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	242,971,654	86,687,377	156,284,277
			0

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
次期において取得される固定資産については、定額法及び定率法による。
- (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. 会計方針の変更

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。

(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	50,000,000	0	0	50,000,000
小計	50,000,000	0	0	50,000,000
合計	50,000,000	0	0	50,000,000

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

6. 担保に供している資産

当社団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。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建設仮勘定	143,144,000		143,144,000
保証金	8,173,800	0	8,173,800

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、0円である。

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

期末現在、保証債務は無い。

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、当期末においては0円である。

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	B/S上の記載区分
助成金						
1. 夢貯		3,766,199	0	3,766,199	0	指定正味財産
2. 市民社会創造ファンド		2,176,385		2,176,385	0	同上
3. 難病児支援事業の拡大に向けた財務基盤強化等		13,309,180		5,982,577	7,326,603	同上
4. 難病の子供と家族のための「こどものホスピス」の建設			107,000,000	145,252,492	△ 38,252,492	同上
5. 子どもたちの豊かな心を育む地域社会モデルの構築			55,000,000	90,805	54,909,195	同上
6. 難病児支援事業の拡大に向けた組織基盤強化		13,200,000		4,400,000	8,800,000	同上
7. ジョンソンエンドジョンソン		97,935	500,000	597,935	0	同上
8. NTTドコモモバイルコミュニケ			500,000	351,000	149,000	同上
9. ファイザー(株)			100,000		100,000	同上
10. 日本イーライリリー(株)			700,000	700,000	0	同上
11. tooth fairy事業			4,970,000	4,970,000	0	同上
合計		32,549,699	168,770,000	168,287,393	33,032,306	

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
経常収益への振替額	
期中振替額合計	34,784,382
小計	34,784,382
合計	34,784,382

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	現金預金勘定
37,216,351 円	42,635,949 円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	預入期間が3ヶ月を超える定期預金
円	円
公社債投資信託等振替額	公社債投資信託等振替額
円	円
現金及び現金同等物	現金及び現金同等物
37,216,351 円	42,635,949 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	50,000,000	0	0	50,000,000
	特定資産計	50,000,000	0	0	50,000,000
その他固定資産	建設仮勘定	0	143,144,000	0	143,144,000
	保証金	0	8,173,800	0	8,173,800
	その他固定資産計	0	151,317,800	0	151,317,800

財産目録
平成 27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			319,230
	普通預金			42,316,719
	仮払金			626,982
流動資産合計				43,262,931
(固定資産)				
特定資産	カード決済受益権			50,000,000
その他固定資産	建設仮勘定			143,144,000
	保証金			8,173,800
固定資産合計				201,317,800
資産合計				244,580,731
(流動負債)				
	未払金			819,260
	未払費用			555,612
	未払法人税等			70,000
	預り金			164,205
流動負債合計				1,609,077
固定負債合計				0
負債合計				1,609,077
正味財産				242,971,654

収支予算書

平成 27年 4月 1日 から平成 28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	△ 6,000,000
②会費収入			
特別会員会費収入	1,000,000	1,000,000	0
賛助会員会費収入	1,000,000	1,000,000	0
会費収入計	2,000,000	2,000,000	2,000,000
③補助金等収入			
地方公共団体助成金収入	100,000	45,000	55,000
民間助成金収入	341,000,000	13,260,400	327,739,600
補助金等収入計	341,100,000	13,305,400	327,794,600
④寄付金収入			
寄付金収入	1,000,000	4,000,000	△ 3,000,000
⑤雑収入			
受取利息収入	2,000	2,000	0
事業活動収入計	344,102,000	25,307,400	318,794,600
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
一般認知活動支出	3,375,573	0	3,375,573
給料手当支出	15,420,000	2,200,000	13,220,000
法定福利費支出	2,280,000	0	2,280,000
臨時雇賃金支出	3,504,000	3,200,000	304,000
教育研修費支出	0	0	0
旅費交通費支出	3,088,760	1,700,000	1,388,760
通信運搬費支出	648,000	230,000	418,000
消耗品費支出	1,103,000	2,000,000	△ 897,000
印刷製本費支出	50,000	550,000	△ 500,000
保険料支出	174,000	150,000	24,000
諸謝金支出	2,919,603	1,840,000	1,079,603
委託費支出	9,966,603	1,300,000	8,666,603
会議費支出	452,000		452,000
水道光熱費支出	750,000		750,000
リース料支出	90,000		90,000
管理費支出	300,000		300,000
修繕費支出	90,000		90,000
植栽費支出	90,000		90,000
諸会費支出	90,000		90,000
車両費支出	90,000		90,000
新聞図書費支出	60,000		60,000
地代・家賃支出	3,100,500		3,100,500
雑支出	373,400	300,000	73,400
事業費支出計	48,015,439	13,470,000	34,545,439
②管理費支出			
給料手当支出	2,100,000	2,300,000	△ 200,000
臨時雇賃金支出	1,030,000	0	1,030,000
福利厚生費支出	500,000	200,000	300,000
教育研修支出	0	150,000	△ 150,000
会議費支出	0	120,000	△ 120,000
交際費支出	0	50,000	△ 50,000
旅費交通費支出	0	30,000	△ 30,000
通信運搬費支出	30,000	0	30,000
消耗什器備品費支出	0	180,000	△ 180,000
消耗品費支出	536,397	70,000	466,397
修繕費支出	30,000	100,000	△ 70,000
印刷製本費支出	0	0	0
光熱水料費支出	0	0	0
賃借料支出	0	200,000	△ 200,000
保険料支出	0	10,000	△ 10,000
諸謝金支出	0	0	0
租税公課支出	30,000	50,000	△ 20,000
管理諸費用支出	200,000	500,000	△ 300,000
雑支出	200,000	600,000	△ 400,000
管理費支出計	4,656,397	4,560,000	96,397

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減
③その他の支出			
施設建築費支出	282,400,000		
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
その他支出計	282,470,000	70,000	
事業活動支出計	335,141,836	18,100,000	317,041,836
事業活動収支差額	8,960,164	7,207,400	1,752,764
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	0	0	0
当期収支差額	8,960,164	7,207,400	1,752,764
前期繰越収支差額	41,653,854	8,811,000	32,842,854
次期繰越収支差額	50,614,018	16,018,400	34,595,618

収支計算書

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	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	6,000,000	7,861,237	△ 1,861,237
②会費収入			
特別会員会費収入	1,000,000	0	1,000,000
賛助会員会費収入	1,000,000	84,000	916,000
会費収入計	2,000,000	84,000	1,916,000
③補助金等収入			
民間補助金収入			
地方公共団体助成金収入	45,000	0	45,000
民間助成金収入	13,260,400	168,770,000	△ 155,509,600
補助金等収入計	13,305,400	168,770,000	△ 155,464,600
④寄付金収入			
寄付金収入	4,000,000	1,444,733	2,555,267
⑤雑収入			
受取利息収入	2,000	6,957	△ 4,957
雑収入	0	12,751	△ 12,751
雑収入計	2,000	19,708	△ 17,708
事業活動収入計	25,307,400	178,179,678	△ 152,872,278
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
給料手当支出	2,200,000	1,200,000	1,000,000
臨時雇賃金支出	3,200,000	3,190,138	9,862
旅費交通費支出	1,700,000	1,470,838	229,162
通信運搬費支出	230,000	415,162	△ 185,162
消耗品費支出	2,000,000	1,583,068	416,932
印刷製本費支出	550,000	459,640	90,360
保険料支出	150,000	27,810	122,190
諸謝金支出	1,840,000	2,273,980	△ 433,980
租税公課支出	0	200	△ 200
委託費支出	1,300,000	5,702,510	△ 4,402,510
会議費支出	0	261,027	△ 261,027
雑支出	300,000	431,686	△ 131,686
事業費支出計	13,470,000	17,016,059	△ 3,546,059
②管理費支出			
給料手当支出	2,300,000	2,437,525	△ 137,525
臨時雇賃金支出	0	0	0
法定福利費支出	200,000	600,033	△ 400,033
教育研修支出	150,000	0	150,000
会議費支出	120,000	140,184	△ 20,184
交際費支出	50,000	3,150	46,850
旅費交通費支出	30,000	230,860	△ 200,860
通信運搬費支出	0	149,003	△ 149,003
消耗什器備品費支出	180,000	0	180,000
消耗品費支出	70,000	12,550	57,450
修繕費支出	100,000	194,046	△ 94,046
印刷製本費支出	0	54,000	△ 54,000
賃借料支出	200,000	278,692	△ 78,692
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	41,050	8,950
管理諸費用支出	500,000	182,880	317,120
雑支出	620,000	413,958	206,042
管理費支出計	4,580,000	4,737,931	△ 157,931
③その他の支出			
法人税、住民税及び事業税	70,000	141,411	△ 71,411
事業活動支出計	18,120,000	21,895,401	△ 3,775,401
事業活動収支差額	7,187,400	156,284,277	△ 149,096,877

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固定資産取得支出			
建設仮勘定支出	0	143,144,000	△ 143,144,000
②敷金・保証金支出			
保証金支出	0	8,173,800	△ 8,173,800
投資活動支出計	0	151,317,800	△ 151,317,800
投資活動収支差額	0	△ 151,317,800	151,317,800
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		
当期収支差額	7,187,400	4,966,477	2,220,923
前期繰越収支差額	8,811,000	36,687,377	△ 27,876,377
次期繰越収支差額	15,998,400	41,653,854	△ 25,655,454