

第6期

# 財 務 諸 表

自：平成27年 4月 1日  
至：平成28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

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28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	42,874,444	42,635,949	238,495
仮払金	1,261,949	626,982	634,967
流動資産合計	44,136,393	43,262,931	873,462
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	483,794,207	143,144,000	340,650,207
保証金	20,434,500	8,173,800	12,260,700
その他の固定資産合計	504,228,707	151,317,800	352,910,907
固定資産合計	554,228,707	201,317,800	352,910,907
資産合計	598,365,100	244,580,731	353,784,369
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	8,909,683	819,260	8,090,423
預り金	510,206	164,205	346,001
未払費用	0	555,612	△ 555,612
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	9,489,889	1,609,077	7,880,812
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	9,489,889	1,609,077	7,880,812
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
民間助成金等	588,499,268	243,991,095	344,508,173
指定正味財産合計	588,499,268	243,991,095	344,508,173
(うち特定資産への充当額)	( 50,000,000 )	( 50,000,000 )	( 0 )
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	375,943	△ 1,019,441	1,395,384
一般正味財産	375,943	△ 1,019,441	1,395,384
正味財産合計	588,875,211	242,971,654	345,903,557
負債及び正味財産合計	598,365,100	244,580,731	353,784,369

正味財産増減計算書

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	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	358,000	84,000	274,000
特別会員受取会費	200,000	0	200,000
賛助会員受取会費	158,000	84,000	74,000
事業収益	0	0	0
受取補助金等	34,091,319	16,969,593	17,121,726
受取補助金等振替額	34,091,319	16,969,593	17,121,726
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	2,949,955	1,444,733	1,505,222
受取寄付金	2,949,955	1,444,733	1,505,222
雑収益	11,084	19,708	△ 8,624
受取利息	10,984	6,957	4,027
雑収益	100	12,751	△ 12,651
経常収益計	37,410,358	18,518,034	18,892,324
(2) 経常費用			
事業費	15,901,361	17,016,059	△ 1,114,698
給料手当	0	1,200,000	△ 1,200,000
臨時雇賃金	4,226,716	3,190,138	1,036,578
旅費交通費	1,261,165	1,470,838	△ 209,673
通信運搬費	116,191	415,162	△ 298,971
消耗品費	927,520	1,583,068	△ 655,548
修繕費	16,232	0	16,232
印刷製本費	4,050	459,640	△ 455,590
保険料	33,980	27,810	6,170
諸謝金	1,702,790	2,273,980	△ 571,190
租税公課	0	200	△ 200
委託費	7,090,000	5,702,510	1,387,490
会議費	248,741	261,027	△ 12,286
新聞図書費	151,828	0	151,828
雑費	122,148	431,686	△ 309,538
管理費	20,043,613	4,737,931	15,305,682
給料手当	8,403,441	2,437,525	5,965,916
法定福利費	786,868	600,033	186,835
会議費	26,959	140,184	△ 113,225
旅費交通費	1,764,466	230,860	1,533,606
通信運搬費	376,161	149,003	227,158
消耗品費	658,705	12,550	646,155
修繕費	194,646	194,046	600
印刷製本費	631,800	54,000	577,800
光熱水料費	348,270	0	348,270
賃借料	3,100,500	278,692	2,821,808
保険料	841,180	0	841,180
諸謝金	11,137	0	11,137
租税公課	48,697	41,050	7,647
管理諸費	1,724,000	182,880	1,541,120
交際費	0	3,150	△ 3,150
雑費	1,126,783	413,958	712,825
経常費用計	35,944,974	21,753,990	14,190,984
評価損益調整前経常増減額	1,465,384	△ 3,235,956	4,701,340

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	1,465,384	△ 3,235,956	4,701,340
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	1,465,384	△ 3,235,956	4,701,340
法人税、住民税及び事業税	70,000	141,411	△ 71,411
一般正味財産増減額	1,395,384	△ 3,377,367	4,772,751
一般正味財産期首残高	△ 1,019,441	2,357,926	△ 3,377,367
一般正味財産期末残高	375,943	△ 1,019,441	1,395,384
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	9,575,572	7,861,237	1,714,335
特定資産受取配当金	9,575,572	7,861,237	1,714,335
受取補助金等	369,023,920	168,770,000	200,253,920
受取民間助成金	369,023,920	168,770,000	200,253,920
受取寄付金	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
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	34,091,319	16,969,593	17,121,726
当期指定正味財産増減額	344,508,173	159,661,644	184,846,529
指定正味財産期首残高	243,991,095	84,329,451	159,661,644
指定正味財産期末残高	588,499,268	243,991,095	344,508,173
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	588,875,211	242,971,654	345,903,557

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式よっている。

3. 会計方針の変更

該当なし。

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			50,000,000
小 計	50,000,000			50,000,000
合 計	50,000,000			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	( 50,000,000)	( )	( )
小 計	50,000,000	( 50,000,000)	( )	( )
合 計	50,000,000	( 50,000,000)	( )	( )

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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
建設仮勘定	483,794,207		483,794,207
保証金	20,434,500		20,434,500
合 計	504,228,707		504,228,707

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（貸倒引当金を直接控除した残高のみを記載した場合）

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
該当なし。			
合 計			

一般社団法人 こどものホスピスプロジェクト

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

該当なし。

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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 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						
市民社会創造ファンド			2,150,000	2,150,000		
難病児支援事業の拡大	日本財団	7,326,603		7,326,603		
難病の子供と家族のた	日本財団	△ 38,252,492	170,600,000	132,161,200	186,308	指定正味財産
子どもたちの豊かな心を育	日本財団	54,909,195	128,240,000	170,146,170	13,003,025	指定正味財産
難病児支援事業の拡大に向	日本財団	8,800,000		8,073,397	726,603	指定正味財産
ジョンソンエンドジョ	ジョンソンエンドジョンソン		500,000	500,000		
NTTドコモモバイルコミュニケ	NTTドコモモバイルコミュニケーション	149,000		149,000		
ファイザー(株)	ファイザー(株)	100,000		100,000		
日本イーライリリー(株)						
tooth fairy事業	日本財団		9,990,000	7,900,094	2,089,906	指定正味財産
ベネッセ	ベネッセ		2,600,000	245,555	2,354,445	指定正味財産
TSURUMIこどもホスピス	日本財団		54,943,920	48,121,013	6,822,907	指定正味財産
合 計		33,032,306	369,023,920	376,873,032	25,183,194	

12. 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				
該当なし。				
基 金 計				
代替基金				
該当なし。			—	
代替基金計			—	
合 計				

13. 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	34,091,319
合 計	34,091,319

14. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

属性	法人等の名称	事業の内容又は職業		関連内容:役員の兼務等	取引の金額
	住所			関連内容:事業上の関係	科目名
			資産総額	議決権の所有割合	取引の内容
	株式会社カラーズ	WEBコンテンツ企画・プランニング・制作・運営		理事長が代表者	9,575,572
	大阪市中央区南船場4-12-8関西心齋橋ビル4階			特定資産運用益	

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

15. 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	42,635,949円	現金預金勘定	42,874,444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
現金及び現金同等物	42,635,949円	現金及び現金同等物	42,874,444円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
該当なし。	

16. 重要な後発事象

該当なし。

17. 正味財産増減計算書の費用の内容補足について

- (1) 委託費の内訳は以下の通りである。
- 内山貴之 3,600,000円
  - 大阪ボランティア協会 3,000,000円
  - 肥后ジュンコ 10,000円
  - (株)イーモーション 240,000円
  - (株)エフキー 240,000円
  - 委託費合計 7,090,000円
- (2) 給与手当の人数は以下の通りである。
- 給与手当の人数は3月末時点で7名。
- (3) 臨時給与の延べ人数は以下の通りである。
- 臨時給与の延べ人数は5名。
- (4) 賃借料の内訳は以下の通りである。
- 大阪市 3,105,000円

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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			50,000,000
	特定資産計	50,000,000	0	0	50,000,000

財 産 目 録

平成 28 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	586,952
	普通預金		三井住友銀行	41,517,766
	普通預金		ゆうちょ銀行	769,726
	仮払金		仮払交通費他	1,261,949
流動資産合計				44,136,393
(固定資産)	基本財産			
	特定資産			
	カード決済受益権			50,000,000
	建設仮勘定		こどもホスピス建設工事代	435,673,194
	その他固定資産		施設内備品	48,121,013
	建設仮勘定		大阪市	20,434,500
	保証金			
固定資産合計				554,228,707
資産合計				598,365,100
(流動負債)	未払金		3月分給与	1,462,695
	未払金		諸謝金	383,384
	未払金		交通費	839,460
	未払金		備品	5,730,366
	未払金		その他	493,778
	預り金		源泉所得税他	510,206
	未払法人税等		均等割	70,000
流動負債合計				9,489,889
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				9,489,889
正味財産				588,875,211

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
合計				