

第7期

# 財 務 諸 表

自：平成28年 4月 1日  
至：平成29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

代表理事 高場秀樹

貸借対照表

平成 29 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	28,025,445	42,874,444	△ 14,848,999
未収金	18,300	0	18,300
前払金	34,287	0	34,287
仮払金	605,355	1,261,949	△ 656,594
流動資産合計	28,683,387	44,136,393	△ 15,453,006
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)	399,551,533	0	399,551,533
構築物(特定)	15,987,147	0	15,987,147
什器備品(特定)	22,941,719	0	22,941,719
カード決済受益権	50,000,000	50,000,000	0
助成金積立資産	12,771,651	0	12,771,651
特定資産合計	501,252,050	50,000,000	451,252,050
(3) その他固定資産			
建設仮勘定	0	483,794,207	△ 483,794,207
ソフトウェア	524,790	0	524,790
保証金	20,434,500	20,434,500	0
その他の固定資産合計	20,959,290	504,228,707	△ 483,269,417
固定資産合計	522,211,340	554,228,707	△ 32,017,367
資産合計	550,894,727	598,365,100	△ 47,470,373
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,937,304	8,909,683	△ 2,972,379
預り金	501,610	510,206	△ 8,596
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	6,508,914	9,489,889	△ 2,980,975
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,508,914	9,489,889	△ 2,980,975
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
民間助成金等	501,252,050	588,499,268	△ 87,247,218
指定正味財産合計	501,252,050	588,499,268	△ 87,247,218
(うち特定資産への充当額)	( 501,252,050 )	( 50,000,000 )	( 451,252,050 )
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	43,133,763	375,943	42,757,820
一般正味財産	43,133,763	375,943	42,757,820
正味財産合計	544,385,813	588,875,211	△ 44,489,398
負債及び正味財産合計	550,894,727	598,365,100	△ 47,470,373

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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
受取入会金	0	0	0
受取会費	286,000	358,000	△ 72,000
特別会員受取会費	100,000	200,000	△ 100,000
賛助会員受取会費	186,000	158,000	28,000
事業収益	0	0	0
受取補助金等	131,426,205	34,091,319	97,334,886
受取民間補助金	28,900	0	28,900
受取補助金等振替額	131,397,305	34,091,319	97,305,986
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	9,523,349	2,949,955	6,573,394
受取寄付金	9,523,349	2,949,955	6,573,394
雑収益	155,263	11,084	144,179
受取利息	463	10,984	△ 10,521
雑収益	154,800	100	154,700
経常収益計	141,390,817	37,410,358	103,980,459
(2) 経常費用			
事業費	81,270,763	15,901,361	65,369,402
給料手当	16,115,926	0	16,115,926
臨時雇賃金	0	4,226,716	△ 4,226,716
福利厚生費	24,000	0	24,000
旅費交通費	1,582,574	1,261,165	321,409
通信運搬費	153,385	116,191	37,194
消耗什器備品費	23,145,163	0	23,145,163
消耗品費	2,870,426	927,520	1,942,906
修繕費	0	16,232	△ 16,232
印刷製本費	4,615,296	4,050	4,611,246
保険料	737,510	33,980	703,530
諸謝金	442,972	1,702,790	△ 1,259,818
委託費	4,137,990	7,090,000	△ 2,952,010
会議費	42,897	248,741	△ 205,844
新聞図書費	417,089	151,828	265,261
減価償却費	26,985,535	0	26,985,535
雑費	0	122,148	△ 122,148
管理費	17,292,234	20,043,613	△ 2,751,379
給料手当	6,527,873	8,403,441	△ 1,875,568
法定福利費	2,899,806	786,868	2,112,938
会議費	3,924	26,959	△ 23,035
旅費交通費	239,570	1,764,466	△ 1,524,896
通信運搬費	380,569	376,161	4,408
消耗品費	537,775	658,705	△ 120,930
修繕費	194,544	194,646	△ 102
印刷製本費	0	631,800	△ 631,800
光熱水料費	1,459,838	348,270	1,111,568
賃借料	0	3,100,500	△ 3,100,500
保険料	58,840	841,180	△ 782,340
諸謝金	0	11,137	△ 11,137
租税公課	2,068	48,697	△ 46,629
管理諸費	891,570	1,724,000	△ 832,430
家賃	3,155,170	0	3,155,170

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
雑費	940,687	1,126,783	△ 186,096
経常費用計	98,562,997	35,944,974	62,618,023
評価損益調整前経常増減額	42,827,820	1,465,384	41,362,436
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	42,827,820	1,465,384	41,362,436
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	42,827,820	1,465,384	41,362,436
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	42,757,820	1,395,384	41,362,436
一般正味財産期首残高	375,943	△ 1,019,441	1,395,384
一般正味財産期末残高	43,133,763	375,943	42,757,820
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	10,287,537	9,575,572	711,965
特定資産受取配当金	10,287,537	9,575,572	711,965
受取補助金等	33,862,550	369,023,920	△ 335,161,370
受取民間助成金	33,862,550	369,023,920	△ 335,161,370
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	131,397,305	34,091,319	97,305,986
当期指定正味財産増減額	△ 87,247,218	344,508,173	△ 431,755,391
指定正味財産期首残高	588,499,268	243,991,095	344,508,173
指定正味財産期末残高	501,252,050	588,499,268	△ 87,247,218
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	544,385,813	588,875,211	△ 44,489,398

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) 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。

3. 会計方針の変更

正味財産について精査したところ、指定正味財産から一般正味財産への振替が行われていなかった分があった為、今年度で振替を行なった。  
流動資産の内、民間受取助成金で残高があるものは、特定資産として計上した。

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				
建物		421,640,855	22,089,322	399,551,533
構築物		17,089,945	1,102,798	15,987,147
什器備品		26,617,324	3,675,605	22,941,719
カード決済受益権	50,000,000			50,000,000
助成金積立資産		12,771,651		12,771,651
小 計	50,000,000	478,119,775	26,867,725	501,252,050
合 計	50,000,000	478,119,775	26,867,725	501,252,050

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				
建物	399,551,533	( 399,551,533)	( )	( )
構築物	15,987,147	( 15,987,147)	( )	( )
什器備品	22,941,719	( 22,941,719)	( )	( )
カード決済受益権	50,000,000	( 50,000,000)	( )	( )
助成金積立資産	12,771,651	( 12,771,651)	( )	( )
小 計	501,252,050	( 501,252,050)	( )	( )
合 計	501,252,050	( 501,252,050)	( )	( )

6. 担保に供している資産

該当なし。

一般社団法人 こどものホスピスプロジェクト

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
建物（特定）	421,640,855	22,089,322	399,551,533
構築物（特定）	17,089,945	1,102,798	15,987,147
什器備品（特定）	26,617,324	3,675,605	22,941,719
ソフトウェア	642,600	117,810	524,790
合 計	465,990,724	26,985,535	439,005,189

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額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			

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						
難病の子供と家族のた	日本財団	186,308			186,308	指定正味財産
子どもたちの豊かな心を育	日本財団	13,003,025		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	726,603		726,603		
tooth fairy事業	日本財団	2,089,906		2,089,906		指定正味財産
ベネッセ	ベネッセ	2,354,445		2,354,445		指定正味財産
TSURUMIこどもホスピス	日本財団	6,822,907		6,822,907		
ベネッセ子供基金	ベネッセ		28,900	28,900		
大塚商会	大塚商会		300,000	300,000		指定正味財産
ベネッセ子供基金	ベネッセ		1,744,000	265,691	1,478,309	指定正味財産
ALSOKありがとう運動	ALSOK		500,000	470,369	29,631	指定正味財産
TSURUMIこどもホスピス	日本財団		31,318,550	20,241,147	11,077,403	指定正味財産
合 計		25,183,194	33,891,450	46,302,993	12,771,651	

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 助成金当年度解除分	46,274,093
経常収益への振替額 特定資産受取配当金分	10,287,537
経常収益への振替額 建設仮勘定解除分	23,468,083
経常収益への振替額 減価償却費分	26,867,725
経常収益への振替額 過年度訂正分	24,499,867
合 計	131,397,305

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。

(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	42,874,444円	現金預金勘定	28,025,445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	42,874,444円	現金及び現金同等物	28,025,445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。

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	建物	0	421,640,855	22,089,322	399,551,533
	構築物	0	17,089,945	1,102,798	15,987,147
	什器備品	0	26,617,324	3,675,605	22,941,719
	カード決済受益権	50,000,000			50,000,000
	助成金積立資産	0	12,771,651		12,771,651
	特定資産計	50,000,000	478,119,775	26,867,725	501,252,050

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
該当なし	0				0

財 産 目 録

平成 29 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	419,921
	普通預金			27,605,524
	未収金		住民税立替分	18,300
	前払金		ビリーブ前払	34,287
	仮払金		ビリーブ仮払	605,355
流動資産合計				28,683,387
(固定資産)	基本財産			
	特定資産	大阪市鶴見区浜1-1-77		399,551,533
	建物	同上		15,987,147
	構築物	同上		22,941,719
	什器備品			50,000,000
	カード決済受益権			12,771,651
	助成金積立資産			524,790
その他固	ソフトウェア	同上	会計ソフト	20,434,500
定資産	保証金		大阪市	
固定資産合計				522,211,340
資産合計				550,894,727
(流動負債)	未払金		3月分給与他	5,937,304
	預り金		源泉所得税他	501,610
	未払法人税等		均等割	70,000
流動負債合計				6,508,914
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				6,508,914
正味財産				544,385,813

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				