

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 |
|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| I 資産の部 | | | |
| 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 |
| II 負債の部 | | | |
| 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 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 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 | | | | |