

第8期

# 財 務 諸 表

自：平成29年 4月 1日  
至：平成30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30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	49,662,390	28,025,445	21,636,945
未収金	972,471	18,300	954,171
前払金	0	34,287	△ 34,287
仮払金	0	605,355	△ 605,355
流動資産合計	50,634,861	28,683,387	21,951,474
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)	377,462,211	399,551,533	△ 22,089,322
構築物(特定)	14,884,349	15,987,147	△ 1,102,798
什器備品(特定)	19,216,074	22,941,719	△ 3,725,645
カード決済受益権	0	50,000,000	△ 50,000,000
助成金積立資産	1,311,530	12,771,651	△ 11,460,121
特定資産合計	412,874,164	501,252,050	△ 88,377,886
(3) その他固定資産			
キャット端末設置事業受益権	45,000,000	0	45,000,000
ソフトウェア	396,270	524,790	△ 128,520
保証金	20,434,500	20,434,500	0
その他の固定資産合計	65,830,770	20,959,290	44,871,480
固定資産合計	478,704,934	522,211,340	△ 43,506,406
資産合計	529,339,795	550,894,727	△ 21,554,932
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,591,403	5,937,304	△ 3,345,901
預り金	507,231	501,610	5,621
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	3,168,634	6,508,914	△ 3,340,280
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,168,634	6,508,914	△ 3,340,280
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
民間助成金等	412,874,164	501,252,050	△ 88,377,886
指定正味財産合計	412,874,164	501,252,050	△ 88,377,886
(うち特定資産への充当額)	(412,874,164)	(501,252,050)	(△ 88,377,886)
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	113,296,997	43,133,763	70,163,234
一般正味財産	113,296,997	43,133,763	70,163,234
正味財産合計	526,171,161	544,385,813	△ 18,214,652
負債及び正味財産合計	529,339,795	550,894,727	△ 21,554,932

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	584,000	286,000	298,000
特別会員受取会費	500,000	100,000	400,000
賛助会員受取会費	84,000	186,000	△ 102,000
事業収益	9,646,791	0	9,646,791
キャット端末設置事業収益	9,646,791	0	9,646,791
受取補助金等	117,089,295	131,426,205	△ 14,336,910
受取民間補助金	0	28,900	△ 28,900
受取民間助成金	35,449	0	35,449
受取補助金等振替額	117,053,846	131,397,305	△ 14,343,459
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	29,263,729	9,523,349	19,740,380
受取寄付金	29,263,729	9,523,349	19,740,380
雑収益	179,680	155,263	24,417
受取利息	417	463	△ 46
雑収益	179,263	154,800	24,463
経常収益計	156,763,495	141,390,817	15,372,678
(2) 経常費用			
事業費	62,854,187	81,270,763	△ 18,416,576
給料手当	18,696,647	16,115,926	2,580,721
福利厚生費	106,500	24,000	82,500
旅費交通費	1,380,085	1,582,574	△ 202,489
通信運搬費	259,834	153,385	106,449
消耗什器備品費	0	23,145,163	△ 23,145,163
消耗品費	2,015,029	2,870,426	△ 855,397
修繕費	562,194	0	562,194
印刷製本費	1,034,123	4,615,296	△ 3,581,173
保険料	765,560	737,510	28,050
諸謝金	362,441	442,972	△ 80,531
委託費	3,300,000	4,137,990	△ 837,990
会議費	299,117	42,897	256,220
新聞図書費	149,603	417,089	△ 267,486
減価償却費	32,046,285	26,985,535	5,060,750
雑費	1,876,769	0	1,876,769
管理費	23,676,074	17,292,234	6,383,840
給料手当	6,812,557	6,527,873	284,684
福利厚生費	61,840	0	61,840
法定福利費	3,762,658	2,899,806	862,852
会議費	0	3,924	△ 3,924
旅費交通費	269,146	239,570	29,576
通信運搬費	311,769	380,569	△ 68,800
消耗品費	9,180	537,775	△ 528,595
修繕費	301,844	194,544	107,300
光熱水料費	1,696,241	1,459,838	236,403
保険料	58,840	58,840	0
租税公課	4,483,460	2,068	4,481,392
管理諸費	1,537,660	891,570	646,090
家賃	3,155,170	3,155,170	0
雑費	1,215,709	940,687	275,022

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常費用計	86,530,261	98,562,997	△ 12,032,736
評価損益調整前経常増減額	70,233,234	42,827,820	27,405,414
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	70,233,234	42,827,820	27,405,414
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	70,233,234	42,827,820	27,405,414
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	70,163,234	42,757,820	27,405,414
一般正味財産期首残高	43,133,763	375,943	42,757,820
一般正味財産期末残高	113,296,997	43,133,763	70,163,234
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	0	10,287,537	△ 10,287,537
特定資産受取配当金	0	10,287,537	△ 10,287,537
受取補助金等	28,675,960	33,862,550	△ 5,186,590
受取民間助成金	28,675,960	33,862,550	△ 5,186,590
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	117,053,846	131,397,305	△ 14,343,459
当期指定正味財産増減額	△ 88,377,886	△ 87,247,218	△ 1,130,668
指定正味財産期首残高	501,252,050	588,499,268	△ 87,247,218
指定正味財産期末残高	412,874,164	501,252,050	△ 88,377,886
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	526,171,161	544,385,813	△ 18,214,652

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。
- (1) 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

特定資産の「カード決済受益権」について内容を精査した。  
今期より、事業としての見通しがようやく成立したので、本決算より名称を「キャット端末設置事業収益」として、一般正味財産増減の部の経常収益に計上することとした。それに伴い、表示箇所を特定資産からその他固定資産に変更した。

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	399,551,533		22,089,322	377,462,211
構築物	15,987,147		1,102,798	14,884,349
什器備品	22,941,719		3,725,645	19,216,074
カード決済受益権	50,000,000		50,000,000	
助成金積立資産	12,771,651	1,311,530	12,771,651	1,311,530
小 計	501,252,050	1,311,530	89,689,416	412,874,164
合 計	501,252,050	1,311,530	89,689,416	412,874,164

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	377,462,211	( 377,462,211)	( )	( )
構築物	14,884,349	( 14,884,349)	( )	( )
什器備品	19,216,074	( 19,216,074)	( )	( )
助成金積立資産	1,311,530	( 1,311,530)	( )	( )
小 計	412,874,164	( 412,874,164)	( )	( )
合 計	412,874,164	( 412,874,164)	( )	( )

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
建物（特定）	421,640,855	44,178,644	377,462,211
構築物（特定）	17,089,945	2,205,596	14,884,349
什器備品（特定）	26,617,324	7,401,250	19,216,074
キャット端末設置事業受益権	50,000,000	5,000,000	45,000,000
ソフトウェア	642,600	246,330	396,270
保証金	20,434,500		20,434,500
合 計	536,425,224	59,031,820	477,393,404

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		
ベネッセ子供基金	ベネッセ	1,478,309		1,478,309		
ALSOKありがとう運動	ALSOK	29,631		29,631		
TSURUMIこどもホスピス	日本財団	11,077,430		11,077,430		
TSURUMIこどもホスピス	日本財団		25,705,960	25,705,960		
ベネッセ子供基金	ベネッセ		1,500,000	188,470	1,311,530	指定正味財産
大和ハウス工業エンドレス	大和ハウス工業		1,470,000	1,470,000		
合 計		12,771,678	28,675,960	40,136,108	1,311,530	

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	40,136,081
経常収益への振替額 減価償却費分	26,917,765
経常収益への振替額 キャット端末受益権分	50,000,000
合 計	117,053,846

14. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引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)

該当なし。

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	28,025,445円	現金預金勘定	49,661,390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	28,025,445円	現金及び現金同等物	49,661,390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。

## 附属明細書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

### 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	399,551,533		22,089,322	377,462,211
	構築物	15,987,147		1,102,798	14,884,349
	什器備品	22,941,719		3,725,645	19,216,074
	助成金積立資産	12,771,651	1,311,530	12,771,651	1,311,530
	特定資産計	451,252,050	1,311,530	39,689,416	412,874,164

### 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 30 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	488,636
	普通預金		三井住友銀行	46,216,296
	普通預金		ゆうちょ	736,957
	普通預金		ゆうちょ振替口座	2,219,501
	普通預金		近畿ろうきん	1,000
	未収金	助成金	大和ハウス工業エンドレス募金	367,500
		事業収益	キャット端末設置事業3月分	604,971
流動資産合計				50,634,861
(固定資産)				
基本財産				
特定資産	建物	大阪市鶴見区浜1-1-77		377,462,211
	構築物	同上		14,884,349
	什器備品	同上		19,216,074
	助成金積立資産			1,311,530
その他固定資産	キャット端末設置事業受益権			45,000,000
	ソフトウェア		会計ソフト	396,270
	保証金		大阪市	20,434,500
固定資産合計				478,704,934
資産合計				529,339,795
(流動負債)				
	未払金		3月分給与他	2,591,403
	預り金		源泉所得税他	507,231
	未払法人税等		均等割	70,000
流動負債合計				3,168,634
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				3,168,634
正味財産				526,171,161

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				