

第14期

財 務 諸 表

自：令和4年 4月 1日
至：令和5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

公益社団法人 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

2023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	52,811,952	76,839,709	△ 24,027,757
未収金	496,233	408,561	87,672
前払金	66,000	66,000	0
仮払金	6,010	10,000	△ 3,990
貯蔵品	80,120	96,400	△ 16,280
流動資産合計	53,460,315	77,420,670	△ 23,960,355
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)	290,234,333	289,500,703	733,630
構築物(特定)	9,370,359	10,473,157	△ 1,102,798
什器備品(特定)	3,890,128	6,562,776	△ 2,672,648
小児緩和ケア提供運用資産	10,000,370	10,000,170	200
小児緩和ケア提供積立資産	50,355,917	32,461,320	17,894,597
久野友子記念基金	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	463,851,107	448,998,126	14,852,981
(3) その他固定資産			
什器備品	4,471,792	680,122	3,791,670
キャット端末設置事業受益権	20,000,000	25,000,000	△ 5,000,000
ソフトウェア	378,950	495,550	△ 116,600
保証金	20,434,500	20,434,500	0
その他の固定資産合計	45,285,242	46,610,172	△ 1,324,930
固定資産合計	509,136,349	495,608,298	13,528,051
資産合計	562,596,664	573,028,968	△ 10,432,304
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,070,339	3,536,660	533,679
預り金	1,172,840	1,251,891	△ 79,051
仮受金	0	160,290	△ 160,290
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	5,313,179	5,018,841	294,338
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,313,179	5,018,841	294,338
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間助成金等	279,315,773	305,974,202	△ 26,658,429
寄付金	150,773,026	132,461,320	18,311,706
受贈什器備品	0	562,434	△ 562,434
指定正味財産合計	430,088,799	438,997,956	△ 8,909,157
(うち特定資産への充当額)	(430,088,799)	(438,997,956)	(△ 8,909,157)
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	127,194,686	129,012,171	△ 1,817,485
一般正味財産	127,194,686	129,012,171	△ 1,817,485
(うち特定資産への充当額)	(33,762,308)	(10,000,170)	(23,762,138)
正味財産合計	557,283,485	568,010,127	△ 10,726,642
負債及び正味財産合計	562,596,664	573,028,968	△ 10,432,304

正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

総合計

(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	2,200	200	2,000
特定資産受取利息	2,200	200	2,000
受取入会金	0	0	0
受取会費	228,000	216,000	12,000
正会員受取会費	228,000	216,000	12,000
事業収益	5,213,342	4,151,765	1,061,577
キャット端末設置事業収益	5,199,342	4,112,765	1,086,577
物品販売収益	14,000	39,000	△ 25,000
受取補助金等	31,841,320	29,466,882	2,374,438
受取補助金等振替額	31,841,320	29,466,882	2,374,438
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	67,163,275	61,514,016	5,649,259
一般寄付金	24,600,841	25,664,016	△ 1,063,175
受取寄付金振替額	42,562,434	35,850,000	6,712,434
雑収益	510,249	265,411	244,838
受取利息	856	766	90
雑収益	509,393	264,645	244,748
経常収益計	104,958,386	95,614,274	9,344,112
(2) 経常費用			
事業費	98,552,357	88,830,493	9,721,864
給料手当	26,895,746	28,378,663	△ 1,482,917
福利厚生費	494,404	61,390	433,014
通勤費	843,720	755,010	88,710
法定福利費	4,442,681	4,273,892	168,789
旅費交通費	897,153	352,070	545,083
通信運搬費	1,314,130	1,104,205	209,925
消耗什器備品費	4,473,245	44,000	4,429,245
消耗品費	1,639,361	993,222	646,139
修繕費	1,856,542	1,166,595	689,947
印刷製本費	2,350,544	881,409	1,469,135
光熱水料費	1,748,240	1,255,356	492,884
賃借料	3,157,399	3,165,159	△ 7,760
保険料	886,890	798,242	88,648
諸謝金	0	99,000	△ 99,000
租税公課	1,047,600	541,648	505,952
管理諸費	465,696	409,830	55,866
支払手数料	2,458,995	1,558,389	900,606
宣伝広告費	1,085,148	0	1,085,148
レンタル費	122,875	0	122,875
委託費	10,026,988	11,004,003	△ 977,015
商品費	16,280	44,240	△ 27,960
会議費	0	2,830	△ 2,830
新聞図書費	0	106,790	△ 106,790
保健衛生費	778,827	928,397	△ 149,570
減価償却費	31,301,183	30,682,710	618,473
雑費	248,710	223,443	25,267
管理費	8,006,534	7,580,022	426,512

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
給料手当	4,738,013	5,000,199	△ 262,186
通勤費	241,920	190,140	51,780
福利厚生費	16,970	16,970	0
法定福利費	846,225	474,878	371,347
会議費	0	380	△ 380
旅費交通費	2,000	2,530	△ 530
通信運搬費	111,836	55,736	56,100
消耗品費	15,765	29,675	△ 13,910
修繕費	154,079	103,763	50,316
印刷製本費	33,009	11,555	21,454
光熱水料費	54,068	38,825	15,243
賃借料	97,651	97,891	△ 240
保険料	26,183	24,178	2,005
租税公課	58,480	26,752	31,728
管理諸費	625,331	555,418	69,913
新聞図書費	0	5,676	△ 5,676
減価償却費	930,398	902,374	28,024
雑費	54,606	43,082	11,524
経常費用計	106,558,891	96,410,515	10,148,376
評価損益調整前経常増減額	△ 1,600,505	△ 796,241	△ 804,264
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	△ 1,600,505	△ 796,241	△ 804,264
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	146,980	0	146,980
固定資産除却損	146,980	0	146,980
災害損失	0	0	0
経常外費用計	146,980	0	146,980
当期経常外増減額	△ 146,980	0	△ 146,980
当期一般正味財産増減額	△ 1,747,485	△ 796,241	△ 951,244
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	△ 1,817,485	△ 866,241	△ 951,244
一般正味財産期首残高	129,012,171	129,878,412	△ 866,241
一般正味財産期末残高	127,194,686	129,012,171	△ 1,817,485
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	5,600,000	3,100,000	2,500,000
受取民間助成金	5,600,000	3,100,000	2,500,000
特定資産運用益	0	0	0
受取寄付金	59,894,597	141,461,320	△ 81,566,723
小児緩和ケア提供積立資産	59,894,597	141,461,320	△ 81,566,723
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	74,403,754	65,316,882	9,086,872
当期指定正味財産増減額	△ 8,909,157	79,244,438	△ 88,153,595
指定正味財産期首残高	438,997,956	359,753,518	79,244,438
指定正味財産期末残高	430,088,799	438,997,956	△ 8,909,157
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	557,283,485	568,010,127	△ 10,726,642

正味財産増減計算書内訳表

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
	公益目的事業会計1	収益事業会計1		
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	0
特定資産運用益	2,200	0	0	2,200
特定資産受取利息	2,200	0	0	2,200
受取入会金	0	0	0	0
受取会費	159,600	0	68,400	228,000
正会員受取会費	159,600	0	68,400	228,000
事業収益	14,000	5,199,342	0	5,213,342
キャット端末設置事業収益	0	5,199,342	0	5,199,342
物品販売収益	14,000	0	0	14,000
受取補助金等	31,104,574	0	736,746	31,841,320
受取補助金等振替額	31,104,574	0	736,746	31,841,320
受取負担金	0	0	0	0
受取寄付金	60,231,223	0	6,932,052	67,163,275
一般寄付金	17,668,789	0	6,932,052	24,600,841
受取寄付金振替額	42,562,434	0	0	42,562,434
雑収益	499,103	0	11,146	510,249
受取利息	0	0	856	856
雑収益	499,103	0	10,290	509,393
経常収益計	92,010,700	5,199,342	7,748,344	104,958,386
(2) 経常費用				
事業費	93,217,482	5,334,875	0	98,552,357
給料手当	26,638,126	257,620	0	26,895,746
福利厚生費	494,404	0	0	494,404
通勤費	843,720	0	0	843,720
法定福利費	4,389,793	52,888	0	4,442,681
旅費交通費	897,153	0	0	897,153
通信運搬費	1,308,378	5,752	0	1,314,130
消耗什器備品費	4,473,245	0	0	4,473,245
消耗品費	1,639,215	146	0	1,639,361
修繕費	1,846,907	9,635	0	1,856,542
印刷製本費	2,348,482	2,062	0	2,350,544
光熱水料費	1,748,240	0	0	1,748,240
賃借料	3,157,399	0	0	3,157,399
保険料	886,890	0	0	886,890

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
	公益目的事業会計 1	収益事業会計 1		
租税公課	1,047,600	0	0	1,047,600
管理諸費	460,152	5,544	0	465,696
支払手数料	2,458,995	0	0	2,458,995
宣伝広告費	1,085,148	0	0	1,085,148
レンタル費	122,875	0	0	122,875
委託費	10,026,988	0	0	10,026,988
商品費	16,280	0	0	16,280
保健衛生費	778,827	0	0	778,827
減価償却費	26,301,183	5,000,000	0	31,301,183
雑費	247,482	1,228	0	248,710
管理費	0	0	8,006,534	8,006,534
給料手当	0	0	4,738,013	4,738,013
通勤費	0	0	241,920	241,920
福利厚生費	0	0	16,970	16,970
法定福利費	0	0	846,225	846,225
旅費交通費	0	0	2,000	2,000
通信運搬費	0	0	111,836	111,836
消耗品費	0	0	15,765	15,765
修繕費	0	0	154,079	154,079
印刷製本費	0	0	33,009	33,009
光熱水料費	0	0	54,068	54,068
賃借料	0	0	97,651	97,651
保険料	0	0	26,183	26,183
租税公課	0	0	58,480	58,480
管理諸費	0	0	625,331	625,331
減価償却費	0	0	930,398	930,398
雑費	0	0	54,606	54,606
経常費用計	93,217,482	5,334,875	8,006,534	106,558,891
評価損益調整前経常増減額	△ 1,206,782	△ 135,533	△ 258,190	△ 1,600,505
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,206,782	△ 135,533	△ 258,190	△ 1,600,505
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
	公益目的事業会計 1	収益事業会計 1		
固定資産売却損	0	0	0	0
固定資産減損損失	146,980	0	0	146,980
固定資産除却損	146,980	0	0	146,980
災害損失	0	0	0	0
経常外費用計	146,980	0	0	146,980
当期経常外増減額	△ 146,980	0	0	△ 146,980
当期一般正味財産増減額	△ 1,353,762	△ 135,533	△ 258,190	△ 1,747,485
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	70,000
一般正味財産増減額	△ 1,353,762	△ 205,533	△ 258,190	△ 1,817,485
一般正味財産期首残高	△ 3,243,380	△ 2,855,417	9,696,170	129,012,171
一般正味財産期末残高	△ 4,597,142	△ 3,060,950	9,437,980	127,194,686
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	5,600,000	0	0	5,600,000
受取民間助成金	5,600,000	0	0	5,600,000
特定資産運用益	0	0	0	0
受取寄付金	59,894,597	0	0	59,894,597
小児緩和ケア提供積立資産	59,894,597	0	0	59,894,597
固定資産受贈益	0	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	73,667,008	0	736,746	74,403,754
当期指定正味財産増減額	△ 8,172,411	0	△ 736,746	△ 8,909,157
指定正味財産期首残高	82,615,674	0	△ 1,478,440	438,997,956
指定正味財産期末残高	74,443,263	0	△ 2,215,186	430,088,799
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	69,846,121	△ 3,060,950	7,222,794	557,283,485

財務諸表に対する注記

1. 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。

2. 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	289,500,703	23,287,000	22,553,370	290,234,333
構築物	10,473,157		1,102,798	9,370,359
什器備品	6,562,776	892,047	3,564,695	3,890,128
小児緩和ケアの提供事業運用資産	10,000,170	200		10,000,370
小児緩和ケアの提供事業積立資産	32,461,320	22,229,304	4,334,707	50,355,917
久野友子記念基金	100,000,000			100,000,000
小 計	448,998,126	46,408,551	31,555,570	463,851,107
合 計	448,998,126	46,408,551	31,555,570	463,851,107

3. 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	290,234,333	(268,355,564)	(21,878,769)	()
構築物	9,370,359	(9,370,359)	()	()
什器備品	3,890,128	(2,006,959)	(1,883,169)	()
小児緩和ケアの提供事業運用資産	10,000,370	()	(10,000,370)	()
小児緩和ケアの提供事業積立資産	50,355,917	(50,355,917)	()	()
久野友子記念基金	100,000,000	(100,000,000)	()	()
小 計	463,851,107	(430,088,799)	(33,762,308)	()
合 計	463,851,107	(430,088,799)	(33,762,308)	()

4. 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)	445,367,855	155,133,522	290,234,333
構築物 (特定)	17,089,945	7,719,586	9,370,359
什器備品 (特定)	28,191,084	24,300,956	3,890,128
キャット端末設置事業受益権	50,000,000	30,000,000	20,000,000
ソフトウェア	1,225,600	846,650	378,950
保証金	20,434,500		20,434,500
什器備品 (その他固定資産)	5,415,258	943,466	4,471,792
合 計	567,724,242	218,944,180	348,780,062

5. 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	日本財団		3,100,000	3,100,000		
助成金	大鵬薬品工業		2,500,000	2,500,000		
	合 計		5,600,000	5,600,000		

6. 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	5,600,000
経常収益への振替額 助成金当年度解除分特定資産除却分	146,980
経常収益への振替額 減価償却費分	26,094,340
経常収益への振替額 寄付金当年度解除分受贈ダーツを一般正味財産へ	562,434
経常収益への振替額 寄付金当年度解除分	42,000,000
合 計	74,403,754

附属明細書

2022年 4月 1日から2023年 3月31日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に表示しているので省略する。

2. 引当金の明細

該当なし。

財 産 目 録

2023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		運転資金として	656,735
普通預金	三井住友銀行		運転資金として	3,702,528
普通預金	ゆうちょ		運転資金として	406,480
普通預金	ゆうちょ振替口座		運転資金として	21,112,583
普通預金	近畿ろうきん		運転資金として	933,071
定期預金	近畿ろうきん		運転資金として	1,000,000
定期預金	三井住友銀行		運転資金として	25,000,555
未収金	キャット端末設置事業3月分			496,233
前払金	GOEN DRM使用料			66,000
仮払金	プリペイドカード未使用分			6,010
貯蔵品	白CHBO・ももCHBO			80,120
流動資産合計				53,460,315
(固定資産)				
基本財産				
特定資産	建物	大阪市鶴見区浜1-1-77延床面積988㎡	共用財産であり、公益目的事業に97%、管理運営に3%使用	290,234,333
	構築物	同上	共用財産であり、公益目的事業に97%、管理運営に3%使用	9,370,359
	什器備品	同上	遊具・家具他 公益目的保有財産である	2,890,345
	什器備品	同上	複合機・監視カメラ他 共用財産であり、公益目的事業に97%、管理運営に3%使用	999,783
	小児緩和ケアの提供事業運用資産	近畿ろうきん	公益目的保有財産であり、公1事業の用に供している	10,000,370
	小児緩和ケアの提供事業積立資産	三井住友銀行	寄付により引き受けた財産であり、公1事業の用に供している	9,397,493
	小児緩和ケアの提供事業積立資産	ゆうちょ振替口座	寄付により引き受けた財産であり、公1事業の用に供している	40,958,424
	久野友子記念基金	三井住友銀行	寄付により引き受けた財産であり、公1事業の用に供している	100,000,000
その他固定資産	什器備品		パソコン 共用財産であり、公益目的事業に97%、管理運営に3%使用	4,471,792
	キャット端末設置事業受益権			20,000,000
	ソフトウェア		会計ソフト	378,950
	保証金		共用財産であり、公益目的事業に97%、管理運営に3%使用	20,434,500
固定資産合計				509,136,349
資産合計				562,596,664
(流動負債)				
	未払金		3月分給与他	4,070,339
	預り金		源泉所得税他	1,172,840
	未払法人税等		均等割	70,000
流動負債合計				5,313,179
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				5,313,179
正味財産				557,283,485