

第16期

財 務 諸 表

自： 2024年 4月 1日
至： 2025年 3月31日

〒538-0035
大阪府大阪市鶴見区浜1丁目 1－7 7
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

公益社団法人こどものホスピスプロジェクト
(様式 1 - 1)

貸借対照表

2025 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	126,968,841	86,493,347	40,475,494
未収金	3,212,893	531,088	2,681,805
前払金	72,600	66,000	6,600
貯蔵品	65,464	76,622	-11,158
流動資産合計	130,319,798	87,167,057	43,152,741
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)	243,129,643	266,681,988	-23,552,345
構築物(特定)	85,286,101	8,267,561	77,018,540
什器備品(特定)	626,448	938,397	-311,949
小児緩和ケア提供運用資産	10,000,000	10,000,570	-570
小児緩和ケア提供積立資産	52,779,200	89,127,427	-36,348,227
久野友子記念基金	20,000,000	100,000,000	-80,000,000
特定資産合計	411,821,392	475,015,943	-63,194,551
(3) その他固定資産			
什器備品	7,217,262	5,322,352	1,894,910
キャット端末設置事業受益権	10,000,000	15,000,000	-5,000,000
ソフトウェア	145,750	262,350	-116,600
保証金	20,434,500	20,434,500	0
その他の固定資産合計	37,797,512	41,019,202	-3,221,690
固定資産合計	449,618,904	516,035,145	-66,416,241
資産合計	579,938,702	603,202,202	-23,263,500
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	34,542,232	7,428,407	27,113,825
預り金	1,102,592	1,508,834	-406,242
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	35,714,824	9,007,241	26,707,583
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	35,714,824	9,007,241	26,707,583
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間助成金等	231,643,171	257,325,450	-25,682,279
寄付金	180,178,221	207,689,923	-27,511,702
指定正味財産合計	411,821,392	465,015,373	-53,193,981
(うち特定資産への充当額)	411,821,392	465,015,373	-53,193,981
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	132,406,755	129,179,588	3,227,167
一般正味財産	132,406,755	129,179,588	3,227,167
(うち特定資産への充当額)	0	10,000,570	-10,000,570
正味財産合計	544,223,878	594,194,961	-49,971,083
負債及び正味財産合計	579,938,702	603,202,202	-23,263,500

正味財産増減計算書

2024 年 4 月 1 日 から 2025 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	2,506	2,205	301
特定資産受取利息	2,506	2,205	301
受取入会金	0	0	0
受取会費	228,000	228,000	0
正会員受取会費	228,000	228,000	0
事業収益	6,061,701	6,153,452	-91,751
キャット端末設置事業収益	6,060,701	6,147,452	-86,751
物品販売収益	1,000	6,000	-5,000
受取補助金等	27,673,122	29,312,904	-1,639,782
受取民間助成金	4,100,000	0	4,100,000
受取補助金等振替額	23,573,122	29,312,904	-5,739,782
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	140,169,991	89,445,164	50,724,827
一般寄付金	48,061,667	45,051,194	3,010,473
受取寄付金振替額	92,108,324	44,393,970	47,714,354
雑収益	294,135	216,735	77,400
受取利息	44,067	884	43,183
雑収益	250,068	215,851	34,217
経常収益計	174,429,455	125,358,460	49,070,995
(2) 経常費用			
事業費	164,868,644	116,563,493	48,305,151
給料手当	51,256,552	43,428,554	7,827,998
福利厚生費	559,679	527,800	31,879
通勤費	1,406,090	1,183,180	222,910
法定福利費	9,049,635	6,250,813	2,798,822
旅費交通費	1,412,019	880,554	531,465
通信運搬費	1,949,870	1,784,123	165,747
消耗什器備品費	160,924	231,179	-70,255
消耗品費	3,576,438	3,024,378	552,060
修繕費	24,433,525	1,037,452	23,396,073
印刷製本費	1,209,341	1,319,289	-109,948
光熱水料費	2,101,169	1,740,361	360,808
賃借料	3,813,510	3,628,007	185,503
保険料	926,840	953,776	-26,936
租税公課	1,072,100	1,093,650	-21,550
管理諸費	1,331,000	1,406,380	-75,380
支払手数料	3,982,406	3,146,062	836,344
宣伝広告費	5,740,240	4,853,120	887,120
委託費	17,539,338	5,909,331	11,630,007
商品費	1,760	16,520	-14,760
会議費	11,000	0	11,000
保健衛生費	1,132,055	1,023,803	108,252
減価償却費	31,724,213	32,779,174	-1,054,961
雑費	478,940	345,987	132,953
管理費	6,263,640	5,917,666	345,974
給料手当	3,401,051	3,800,749	-399,698
通勤費	376,520	215,660	160,860

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減
	福利厚生費	0	212,053	-212,053
	旅費交通費	480	910	-430
	通信運搬費	341,596	104,795	236,801
	消耗品費	3,715	7,940	-4,225
	租税公課	61,100	1,100	60,000
	管理諸費	1,141,337	580,627	560,710
	支払手数料	4,541	0	4,541
	減価償却費	898,155	960,367	-62,212
	雑費	35,145	33,465	1,680
	経常費用計	171,132,284	122,481,159	48,651,125
	評価損益調整前経常増減額	3,297,171	2,877,301	419,870
	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	3,297,171	2,877,301	419,870
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	452,540	-452,540
	固定資産受贈益	0	452,540	-452,540
	経常外収益計	0	452,540	-452,540
(2)	経常外費用			
	固定資産売却損	0	0	0
	固定資産減損損失	4	1	3
	固定資産除却損	4	1	3
	災害損失	0	0	0
	経常外費用計	4	1	3
	当期経常外増減額	-4	452,539	-452,543
	当期一般正味財産増減額	3,297,167	3,329,840	-32,673
	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	3,227,167	3,259,840	-32,673
	一般正味財産期首残高	129,179,588	125,919,748	3,259,840
	一般正味財産期末残高	132,406,755	129,179,588	3,227,167
II	指定正味財産増減の部			
	受取補助金等	0	3,100,000	-3,100,000
	受取民間助成金	0	3,100,000	-3,100,000
	特定資産運用益	0	0	0
	受取寄付金	72,483,196	104,258,510	-31,775,314
	小児緩和ケア提供積立資産	72,483,196	104,258,510	-31,775,314
	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	125,681,446	73,706,874	51,974,572
	当期指定正味財産増減額	-53,198,250	33,651,636	-86,849,886
	指定正味財産期首残高	465,015,373	431,363,737	33,651,636
	指定正味財産期末残高	411,817,123	465,015,373	-53,198,250
III	正味財産期末残高			
	正味財産期末残高	544,223,878	594,194,961	-49,971,083

正味財産増減計算書内訳表

2024 年 4 月 1 日 から 2025 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	2,506	0	0	2,506
特定資産受取利息	2,506	0	0	2,506
受取入会金	0	0	0	0
受取会費	182,400	0	45,600	228,000
正会員受取会費	182,400	0	45,600	228,000
事業収益	1,000	6,060,701	0	6,061,701
キャット端末設置事業収益	0	6,060,701	0	6,060,701
物品販売収益	1,000	0	0	1,000
受取補助金等	26,974,056	0	699,066	27,673,122
受取民間助成金	4,100,000	0	0	4,100,000
受取補助金等振替額	22,874,056	0	699,066	23,573,122
受取負担金	0	0	0	0
受取寄付金	130,515,839	0	9,654,152	140,169,991
一般寄付金	38,449,334	0	9,612,333	48,061,667
受取寄付金振替額	92,066,505	0	41,819	92,108,324
雑収益	250,303	0	43,832	294,135
受取利息	235	0	43,832	44,067
雑収益	250,068	0	0	250,068
経常収益計	157,926,104	6,060,701	10,442,650	174,429,455
(2) 経常費用				
事業費	158,170,294	5,323,141	0	163,493,435
給料手当	50,933,411	323,141	0	51,256,552
福利厚生費	559,679	0	0	559,679
通勤費	1,406,090	0	0	1,406,090
法定福利費	8,144,671	0	0	8,144,671
旅費交通費	1,412,019	0	0	1,412,019
通信運搬費	1,880,811	0	0	1,880,811
消耗什器備品費	160,924	0	0	160,924
消耗品費	3,571,724	0	0	3,571,724
修繕費	24,433,525	0	0	24,433,525
印刷製本費	1,191,294	0	0	1,191,294
光熱水料費	2,038,132	0	0	2,038,132
賃借料	3,705,734	0	0	3,705,734
保険料	901,436	0	0	901,436
租税公課	1,039,797	0	0	1,039,797
管理諸費	1,197,900	0	0	1,197,900
支払手数料	3,965,601	0	0	3,965,601
宣伝広告費	5,740,240	0	0	5,740,240
委託費	17,539,338	0	0	17,539,338
商品費	1,760	0	0	1,760
会議費	11,000	0	0	11,000
保健衛生費	1,132,055	0	0	1,132,055
減価償却費	26,724,213	5,000,000	0	31,724,213
雑費	478,940	0	0	478,940
管理費	0	0	7,638,849	7,638,849
給料手当	0	0	3,401,051	3,401,051
通勤費	0	0	376,520	376,520
法定福利費	0	0	904,964	904,964
旅費交通費	0	0	480	480
通信運搬費	0	0	410,655	410,655
消耗品費	0	0	8,429	8,429
印刷製本費	0	0	18,047	18,047
光熱水料費	0	0	63,037	63,037
賃借料	0	0	107,776	107,776
保険料	0	0	25,404	25,404
租税公課	0	0	93,403	93,403
管理諸費	0	0	1,274,437	1,274,437
支払手数料	0	0	21,346	21,346

(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		
支払手数料	0	0	21,346	21,346
減価償却費	0	0	898,155	898,155
雑費	0	0	35,145	35,145
経常費用計	158,170,294	5,323,141	7,638,849	171,132,284
評価損益調整前経常増減額	-244,190	737,560	2,803,801	3,297,171
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	-244,190	737,560	2,803,801	3,297,171
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				
固定資産売却損	0	0	0	0
固定資産減損損失	4	0	0	4
固定資産除却損	4	0	0	4
災害損失	0	0	0	0
経常外費用計	4	0	0	4
当期経常外増減額	-4	0	0	-4
他会計振替額	244,190	-244,190	0	0
当期一般正味財産増減額	-4	493,370	2,803,801	3,297,167
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	-4	423,370	2,803,801	3,227,167
一般正味財産期首残高	-4,745,664	-2,451,725	12,237,117	130,454,526
一般正味財産期末残高	-4,745,668	-2,028,355	15,040,918	133,681,693
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0
受取寄付金	72,483,196	0	0	72,483,196
小児緩和ケア提供積立資産	72,483,196	0	0	72,483,196
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	124,940,561	0	740,885	125,681,446
当期指定正味財産増減額	-52,457,365	0	-740,885	-53,198,250
指定正味財産期首残高	108,861,614	0	-2,981,901	463,740,435
指定正味財産期末残高	56,404,249	0	-3,722,786	410,542,185
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	51,658,581	-2,028,355	11,318,132	544,223,878

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	266,681,988		23,552,345	243,129,643
構築物	8,267,561	78,777,819	1,759,279	85,286,101
什器備品	938,397		311,949	626,448
小児緩和ケアの提供事業運用資産	10,000,570	10,000,235	10,000,805	10,000,000
小児緩和ケアの提供事業積立資産	89,127,427	147,562,905	183,911,132	52,779,200
久野友子記念基金	100,000,000		80,000,000	20,000,000
小 計	475,015,943	236,340,959	299,535,510	411,821,392
合 計	475,015,943	236,340,959	299,535,510	411,821,392

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	243,129,643	(243,129,643)	()	()
構築物	85,286,101	(85,286,101)	()	()
什器備品	626,448	(626,448)	()	()
小児緩和ケアの提供事業運用資産	10,000,000	(10,000,000)	()	()
小児緩和ケアの提供事業積立資産	52,779,200	(52,779,200)	()	()
久野友子記念基金	20,000,000	(20,000,000)	()	()
小 計	411,821,392	(411,821,392)	()	()
合 計	411,821,392	(411,821,392)	()	()

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	202,238,212	243,129,643
構築物（特定）	95,867,764	10,581,663	85,286,101
什器備品（特定）	27,813,948	27,187,500	626,448
キャット端末設置事業受益権	50,000,000	40,000,000	10,000,000
ソフトウェア	583,000	437,250	145,750
保証金	20,434,500		20,434,500
什器備品（その他固定資産）	11,058,995	3,841,733	7,217,262
合 計	651,126,062	284,286,358	366,839,704

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		
	浪速友愛会		1,000,000	1,000,000		
合 計			4,100,000	4,100,000		

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特定資産除却分	4
経常収益への振替額 減価償却費分（助成金等対応分）	23,573,118
経常収益への振替額 減価償却費分（寄付金対応分）	2,050,451
経常収益への振替額 寄付金当年度解除分	100,057,873
合 計	125,681,446

附属明細書

2024年 4月 1日から2025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

2025 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	48,613
	普通預金	三井住友銀行	運転資金として	56,917,049
	普通預金	ゆうちょ	運転資金として	781,508
	普通預金	ゆうちょ振替口座	運転資金として	44,221,671
	定期預金	三井住友銀行	運転資金として	25,000,000
	未収金		キャット手数料3月分、未収寄附金	3,212,893
	前払金		GOEN DRM使用料	72,600
	貯蔵品		白CHOBO・ももCHOBO他	65,464
流動資産合計				130,319,798
(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	243,129,643
	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	85,286,101
	什器備品	同上	遊具・家具他 公益目的保有財産である	569,688
	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	56,760
	小児緩和ケアの提供事業運用資産	三井住友銀行	公益目的保有財産であり、公1事業の用に供している	10,000,000
	小児緩和ケアの提供事業積立資産	三井住友銀行他	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	52,779,200
	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	20,000,000
その他固	什器備品		パソコン 公益目的保有財産である	7,217,262
定資産	キャット端末設置事業受益権			10,000,000
	ソフトウェア		会計ソフト	145,750
	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				449,618,904
資産合計				579,938,702
(流動負債)				
	未払金		アートパーク工事費、3月分給与他	34,542,232
	預り金		源泉所得税他	1,102,592
	未払法人税等		均等割	70,000
流動負債合計				35,714,824
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				35,714,824
正味財産				544,223,878