

第17期

財 務 諸 表

自： 2025年 4月 1日
至： 2026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

3061 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

2026 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	112,434,025	126,968,841	-14,534,816
未収金	3,162,961	3,212,893	-49,932
前払金	151,330	72,600	78,730
仮払金	808	0	808
貯蔵品	59,064	65,464	-6,400
流動資産合計	115,808,188	130,319,798	-14,511,610
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)	221,458,863	243,129,643	-21,670,780
構築物(特定)	76,305,522	85,286,101	-8,980,579
什器備品(特定)	2,622,317	626,448	1,995,869
小児緩和ケア提供運用資産	10,000,000	10,000,000	0
小児緩和ケア提供積立資産	94,640,424	52,779,200	41,861,224
久野友子記念基金	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	425,027,126	411,821,392	13,205,734
(3) その他固定資産			
什器備品	5,483,752	7,217,262	-1,733,510
キャット端末設置事業受益権	5,000,000	10,000,000	-5,000,000
ソフトウェア	29,150	145,750	-116,600
保証金	20,434,500	20,434,500	0
その他の固定資産合計	30,947,402	37,797,512	-6,850,110
固定資産合計	455,974,528	449,618,904	6,355,624
資産合計	571,782,716	579,938,702	-8,155,986
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,094,318	34,542,232	-25,447,914
前受金	500,000	0	500,000
預り金	1,270,653	1,102,592	168,061
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	10,934,971	35,714,824	-24,779,853
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	10,934,971	35,714,824	-24,779,853
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間助成金等	208,117,528	231,643,171	-23,525,643
寄付金	216,909,598	180,178,221	36,731,377
指定正味財産合計	425,027,126	411,821,392	13,205,734
(うち特定資産への充当額)	425,027,126	411,821,392	13,205,734
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	135,820,619	132,402,486	3,418,133
一般正味財産	135,820,619	132,402,486	3,418,133
正味財産合計	560,847,745	544,223,878	16,623,867
負債及び正味財産合計	571,782,716	579,938,702	-8,155,986

公益社団法人こどものホスピスプロジェクト
(様式2-1)

正味財産増減計算書

2025 年 4 月 1 日 から 2026 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	12,465	2,506	9,959
特定資産受取利息	12,465	2,506	9,959
受取入会金	0	0	0
受取会費	180,000	228,000	-48,000
正会員受取会費	180,000	228,000	-48,000
事業収益	4,357,095	6,061,701	-1,704,606
キャット端末設置事業収益	4,097,095	6,060,701	-1,963,606
物品販売収益	260,000	1,000	259,000
受取補助金等	33,125,643	27,673,122	5,452,521
受取民間助成金	9,600,000	4,100,000	5,500,000
受取補助金等振替額	23,525,643	23,573,122	-47,479
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	139,839,473	140,169,991	-330,518
一般寄付金	80,650,346	48,061,667	32,588,679
受取寄付金振替額	59,189,127	92,108,324	-32,919,197
雑収益	459,109	294,135	164,974
受取利息	362,323	44,067	318,256
雑収益	96,786	250,068	-153,282
経常収益計	177,973,785	174,429,455	3,544,330
(2) 経常費用			
事業費	162,396,832	163,493,435	-1,096,603
給料手当	52,580,059	51,256,552	1,323,507
福利厚生費	766,359	559,679	206,680
通勤費	2,232,694	1,406,090	826,604
役員報酬	2,400,000	0	2,400,000
法定福利費	8,072,786	8,144,671	-71,885
旅費交通費	2,783,983	1,412,019	1,371,964
通信運搬費	2,037,299	1,880,811	156,488
消耗什器備品費	0	160,924	-160,924
消耗品費	3,070,285	3,571,724	-501,439
修繕費	1,653,893	24,433,525	-22,779,632
印刷製本費	1,201,308	1,191,294	10,014
光熱水料費	2,057,208	2,038,132	19,076
賃借料	4,063,601	3,705,734	357,867
保険料	1,000,917	901,436	99,481
諸謝金	867,158	0	867,158
租税公課	1,042,559	1,039,797	2,762
管理諸費	1,172,134	1,197,900	-25,766
支払手数料	3,069,169	3,965,601	-896,432
宣伝広告費	6,003,800	5,740,240	263,560
委託費	25,147,088	17,539,338	7,607,750
商品費	180,064	1,760	178,304
会議費	0	11,000	-11,000
保健衛生費	1,087,276	1,132,055	-44,779
減価償却費	39,606,428	31,724,213	7,882,215
雑費	300,764	478,940	-178,176
管理費	12,088,819	7,638,849	4,449,970
役員報酬	1,200,000	0	1,200,000

給料手当	4,963,575	3,401,051	1,562,524
通勤費	55,427	376,520	-321,093
福利厚生費	37,280	0	37,280

公益社団法人こどものホスピスプロジェクト

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
法定福利費	1,206,275	904,964	301,311
旅費交通費	2,180	480	1,700
通信運搬費	918,441	410,655	507,786
消耗品費	10,927	8,429	2,498
修繕費	55,484	0	55,484
印刷製本費	22,426	18,047	4,379
光熱水料費	63,627	63,037	590
賃借料	116,489	107,776	8,713
保険料	26,129	25,404	725
租税公課	32,741	93,403	-60,662
管理諸費	1,738,193	1,274,437	463,756
委託費	720,000	0	720,000
支払手数料	26,960	21,346	5,614
減価償却費	862,618	898,155	-35,537
雑費	30,047	35,145	-5,098
経常費用計	174,485,651	171,132,284	3,353,367
評価損益調整前経常増減額	3,488,134	3,297,171	190,963
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	3,488,134	3,297,171	190,963
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
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	1	4	-3
固定資産除却損	1	4	-3
災害損失	0	0	0
経常外費用計	1	4	-3
当期経常外増減額	-1	-4	3
当期一般正味財産増減額	3,488,133	3,297,167	190,966
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	3,418,133	3,227,167	190,966
一般正味財産期首残高	132,402,486	129,179,588	3,222,898
一般正味財産期末残高	135,820,619	132,402,486	3,418,133
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
受取寄付金	95,920,504	72,483,196	23,437,308
小児緩和ケア提供積立資産	95,920,504	72,483,196	23,437,308
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	82,714,770	125,681,446	-42,966,676
当期指定正味財産増減額	13,205,734	-53,198,250	66,403,984
指定正味財産期首残高	411,821,392	465,015,373	-53,193,981
指定正味財産期末残高	425,027,126	411,821,392	13,205,734
III 正味財産期末残高			0
正味財産期末残高	560,847,745	544,223,878	16,623,867

正味財産増減計算書内訳表

2025 年 4 月 1 日 から 2026 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	12,465	0	0	12,465
特定資産受取利息	12,465	0	0	12,465
受取入会金	0	0	0	0
受取会費	144,000	0	36,000	180,000
正会員受取会費	144,000	0	36,000	180,000
事業収益	260,000	4,097,095	0	4,357,095
キャット端末設置事業収益	0	4,097,095	0	4,097,095
物品販売収益	260,000	0	0	260,000
受取補助金等	32,426,577	0	699,066	33,125,643
受取民間助成金	9,600,000	0	0	9,600,000
受取補助金等振替額	22,826,577	0	699,066	23,525,643
受取負担金	0	0	0	0
受取寄付金	124,231,552	0	15,607,921	139,839,473
一般寄付金	65,087,962	0	15,562,384	80,650,346
受取寄付金振替額	59,143,590	0	45,537	59,189,127
雑収益	269,069	0	190,040	459,109
受取利息	172,283	0	190,040	362,323
雑収益	96,786	0	0	96,786
経常収益計	157,343,663	4,097,095	16,533,027	177,973,785
(2) 経常費用				
事業費	157,343,898	5,052,934	0	162,396,832
給料手当	52,527,125	52,934	0	52,580,059
福利厚生費	766,359	0	0	766,359
通勤費	2,232,694	0	0	2,232,694
役員報酬	2,400,000	0	0	2,400,000
法定福利費	8,072,786	0	0	8,072,786
旅費交通費	2,783,983	0	0	2,783,983
通信運搬費	2,037,299	0	0	2,037,299
消耗品費	3,070,285	0	0	3,070,285
修繕費	1,653,893	0	0	1,653,893
印刷製本費	1,201,308	0	0	1,201,308
光熱水料費	2,057,208	0	0	2,057,208
賃借料	4,063,601	0	0	4,063,601
保険料	1,000,917	0	0	1,000,917
諸謝金	867,158	0	0	867,158
租税公課	1,042,559	0	0	1,042,559
管理諸費	1,172,134	0	0	1,172,134
支払手数料	3,069,169	0	0	3,069,169
宣伝広告費	6,003,800	0	0	6,003,800
委託費	25,147,088	0	0	25,147,088
商品費	180,064	0	0	180,064
保健衛生費	1,087,276	0	0	1,087,276
減価償却費	34,606,428	5,000,000	0	39,606,428
雑費	300,764	0	0	300,764
管理費	0	0	12,088,819	12,088,819
役員報酬	0	0	1,200,000	1,200,000
給料手当	0	0	4,963,575	4,963,575
通勤費	0	0	55,427	55,427
福利厚生費	0	0	37,280	37,280
法定福利費	0	0	1,206,275	1,206,275
旅費交通費	0	0	2,180	2,180
通信運搬費	0	0	918,441	918,441
消耗品費	0	0	10,927	10,927
修繕費	0	0	55,484	55,484
印刷製本費	0	0	22,426	22,426
光熱水料費	0	0	63,627	63,627
賃借料	0	0	116,489	116,489
保険料	0	0	26,129	26,129
租税公課	0	0	32,741	32,741
管理諸費	0	0	1,738,193	1,738,193

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		
委託費	0	0	720,000	720,000
支払手数料	0	0	26,960	26,960
減価償却費	0	0	862,618	862,618
雑費	0	0	30,047	30,047
経常費用計	157,343,898	5,052,934	12,088,819	174,485,651
評価損益調整前経常増減額	-235	-955,839	4,444,208	3,488,134
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	-235	-955,839	4,444,208	3,488,134
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	1	0	0	1
固定資産除却損	1	0	0	1
災害損失	0	0	0	0
経常外費用計	1	0	0	1
当期経常外増減額	-1	0	0	-1
他会計振替額	235	-235	0	0
当期一般正味財産増減額	-1	-956,074	4,444,208	3,488,133
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	-1,026,074	4,444,208	3,418,133
一般正味財産期首残高				132,402,486
一般正味財産期末残高				135,820,619
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	95,920,504	0	0	95,920,504
小児緩和ケア提供積立資産	95,920,504	0	0	95,920,504
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	81,970,167	0	744,603	82,714,770
当期指定正味財産増減額	13,950,337	0	-744,603	13,205,734
指定正味財産期首残高				411,821,392
指定正味財産期末残高				425,027,126
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高				560,847,745

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	243,129,643	1,925,660	23,596,440	221,458,863
構築物	85,286,101		8,980,579	76,305,522
什器備品	626,448	2,573,387	577,518	2,622,317
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	106,641,422	64,780,198	94,640,424
久野友子記念基金	20,000,000			20,000,000
小 計	411,821,392	111,140,469	97,934,735	425,027,126
合 計	411,821,392	111,140,469	97,934,735	425,027,126

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	221,458,863	(221,458,863)	()	()
構築物	76,305,522	(76,305,522)	()	()
什器備品	2,622,317	(2,622,317)	()	()
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	94,640,424	(94,640,424)	()	()
久野友子記念基金	20,000,000	(20,000,000)	()	()
小 計	425,027,126	(425,027,126)	()	()
合 計	425,027,126	(425,027,126)	()	()

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）	447,293,515	225,834,652	221,458,863
構築物（特定）	95,867,764	19,562,242	76,305,522
什器備品（特定）	27,741,335	25,119,018	2,622,317
キャット端末設置事業受益権	50,000,000	45,000,000	5,000,000
ソフトウェア	583,000	553,850	29,150
保証金	20,434,500		20,434,500
什器備品（その他固定資産）	11,523,395	6,039,643	5,483,752
合 計	653,443,509	322,109,405	331,334,104

※除却資産は取得価額より控除

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		8,600,000	8,600,000		
	浪速友愛会		1,000,000	1,000,000		
合 計			9,600,000	9,600,000		

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特定資産除却分	1
経常収益への振替額 減価償却費分（助成金等対応分）	23,525,642
経常収益への振替額 減価償却費分（寄付金対応分）	9,628,894
経常収益への振替額 寄付金当年度解除分	49,560,233
合 計	82,714,770

附属明細書

2025年 4月 1日から2026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

2026 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	193,739
	普通預金	三井住友銀行	運転資金として	60,242,839
	普通預金	ゆうちょ	運転資金として	183,995
	普通預金	ゆうちょ振替口座	運転資金として	26,727,639
	普通預金	三井住友信託銀行	運転資金として	85,813
	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	3,162,961
	前払金		コングラント使用料	151,330
	仮払金		VISAカード使用料（未確定分）	808
	貯蔵品		白CHOBO・ももCHOBO他	59,064
流動資産合計				115,808,188
(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	221,458,863
	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	76,305,522
	什器備品	同上	遊具・家具他 公益目的保有財産である	1,727,127
	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	895,190
	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	94,640,424
	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	20,000,000
その他固定資産				
	什器備品		パソコン他 公益目的保有財産である	5,222,901
	什器備品		防犯カメラ等であり、公益目的事業に97%、管理運営に3%使用	260,851
	キャット端末設置事業受益権			5,000,000
	ソフトウェア		会計ソフト	29,150
	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				455,974,528
資産合計				571,782,716
(流動負債)				
	未払金		3月分給与、謝金他	9,094,318
	前受金		次年度助成金	500,000
	預り金		源泉所得税他	1,270,653
	未払法人税等		均等割	70,000
流動負債合計				10,934,971
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				10,934,971
正味財産				560,847,745