

決算報告書

平成 28 年度

(自 平成 28 年 8 月 1 日)

(至 平成 29 年 7 月 31 日)

公益財団法人 チャイルド・ケモ・サポート基金

貸借対照表

平成29年7月31日現在

公益財団法人チャイルド・ケモ・サポート基金

(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	9,356	39,956	△ 30,600
医業未収金	7,537,825	0	7,537,825
未収金	308,335	105,762	202,573
前払費用	0	1,521,014	△ 1,521,014
医業たな卸資産	699,666	0	699,666
貯蔵品	280,000	194,000	86,000
仮払金	1,240	0	1,240
流動資産合計	8,836,422	1,860,732	6,975,690
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
助成事業積立資産	1,200,000	1,200,000	0
公益目的事業積立資産	68,400,000	23,600,000	44,800,000
建築物	657,420,484	686,135,710	△ 28,715,226
構築物	31,216,912	33,167,969	△ 1,951,057
車両運搬具	1,038,283	1,363,686	△ 325,403
什器備品	1,234,089	1,891,387	△ 657,298
医療用什器備品	8,923,830	0	8,923,830
施設利用権	1,454,244	1,586,448	△ 132,204
保証金	2,406,108	2,406,108	0
特定資産合計	773,293,950	751,351,308	21,942,642
固定資産合計	773,293,950	751,351,308	21,942,642
資産合計	782,130,372	753,212,040	28,918,332
II 負債の部			
1. 流動負債			
医業未払金	1,014,529	0	1,014,529
未払金	4,266,183	500,249	3,765,934
預り金	124,923	8,168	116,755
一年内返済長期借入金	12,000,000	25,000,000	△ 13,000,000
一年内返済長期未払金	0	10,209,500	△ 10,209,500
流動負債合計	17,405,635	35,717,917	△ 18,312,282
2. 固定負債			
長期借入金	52,000,000	20,000,000	32,000,000
リース債務	8,840,612	0	8,840,612
固定負債合計	60,840,612	20,000,000	40,840,612
負債合計	78,246,247	55,717,917	22,528,330
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	704,441,626	698,051,624	6,390,002
指定正味財産合計	704,441,626	698,051,624	6,390,002
(うち特定資産への充当額)	(704,441,626)	(698,051,624)	(6,390,002)
2. 一般正味財産	△ 557,501	△ 557,501	0
正味財産合計	703,884,125	697,494,123	6,390,002
負債及び正味財産合計	782,130,372	753,212,040	28,918,332

正味財産増減計算書

平成28年8月1日から平成29年7月31日まで

公益財団法人チャイルド・ケモ・サポート基金

(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			
受 取 会 費	840,000	970,000	△ 130,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	840,000	970,000	△ 130,000
事 業 収 益	46,940,178	15,200,807	31,739,371
ハ ウ ス 事 業 収 益	6,373,279	15,200,807	△ 8,827,528
医 業 収 益	40,566,899	0	40,566,899
受 取 補 助 金 等	0	300,000	△ 300,000
受 取 民 間 助 成 金	0	300,000	△ 300,000
受 取 寄 付 金	43,955,598	57,890,389	△ 13,934,791
一 般 寄 付	0	3,000,000	△ 3,000,000
募 金 収 益	5,568,391	5,287,613	280,778
受 取 寄 付 金 振 替	38,387,207	49,602,776	△ 11,215,569
雑 収 益	77	184	△ 107
受 取 利 息	77	184	△ 107
経常収益計	91,735,853	74,361,380	17,374,473
(2) 経常費用			
事 業 費	86,914,980	70,071,412	16,843,568
医 業 仕 入	8,284,366	0	8,284,366
役 員 報 酬	3,600,000	0	3,600,000
給 料 手 当	18,306,583	0	18,306,583
法 定 福 利 費	3,083,043	0	3,083,043
福 利 厚 生	32,400	0	32,400
会 議 費	3,795	8,736	△ 4,941
旅 費 交 通 費	1,548,173	54,300	1,493,873
通 信 運 搬 費	390,475	485,303	△ 94,828
減 価 償 却	32,747,217	31,550,311	1,196,906
消 耗 品 費	1,467,771	979,315	488,456
修 繕 費	15,617	0	15,617
印 刷 製 本 費	152,027	311,346	△ 159,319
光 熱 水 料 費	3,125,865	2,854,389	271,476
賃 借 料	3,010,795	7,106,389	△ 4,095,594
広 報 費	0	359,400	△ 359,400
保 険 料	318,835	362,296	△ 43,461
諸 会	318,500	0	318,500
租 税 公 課	3,414,804	2,261,748	1,153,056
支 払 助 成 金	4,254,000	21,853,083	△ 17,599,083
委 託 費	1,695,945	688,646	1,007,299
支 払 手 数 料	1,078,640	1,160,810	△ 82,170
雑 費	66,129	35,340	30,789
管 理 費	4,820,873	4,289,968	530,905
役 員 報 酬	900,000	0	900,000
法 定 福 利 費	48,347	0	48,347
会 議 費	1,740	3,922	△ 2,182
交 際 費	7,160	0	7,160
旅 費 交 通 費	134,160	85,954	48,206
通 信 運 搬 費	182,531	192,944	△ 10,413
減 価 償 却	639,288	647,623	△ 8,335
消 耗 品 費	36,463	37,515	△ 1,052
印 刷 製 本 費	10,070	6,729	3,341
光 熱 水 料 費	63,201	57,602	5,599
賃 借 料	91,900	851,527	△ 759,627
広 報 費	0	36,600	△ 36,600
保 険 料	14,455	7,394	7,061
租 税 公 課	80,590	45,754	34,836
委 託 費	7,497	10,208	△ 2,711
支 払 利 息	1,217,168	987,496	229,672
支 払 手 数 料	12,906	9,200	3,706
管 理 諸 費	1,355,400	1,296,000	59,400
雑 費	17,997	13,500	4,497
経常費用計	91,735,853	74,361,380	17,374,473
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	0	0	0
一般正味財産期首残高	△ 557,501	△ 557,501	0
一般正味財産期末残高	△ 557,501	△ 557,501	0
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	44,777,209	54,941,693	△ 10,164,484
受 取 寄 付 金	44,777,209	54,941,693	△ 10,164,484
一般正味財産への振替額	△ 38,387,207	△ 49,602,776	11,215,569
一般正味財産への振替額	△ 38,387,207	△ 49,602,776	11,215,569
当期指定正味財産増減額	6,390,002	5,338,917	1,051,085
指定正味財産期首残高	698,051,624	692,712,707	5,338,917
指定正味財産期末残高	704,441,626	698,051,624	6,390,002
III 正味財産期末残高	703,884,125	697,494,123	6,390,002

正味財産増減計算書内訳表

平成28年8月1日から平成29年7月31日まで

公益財団法人チャイルド・ケモ・サポート基金

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受 取 会 費	420,000	420,000		840,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	420,000	420,000		840,000
事 業 収 益	46,940,178	0		46,940,178
ハ ウ ス 事 業 収 益	6,373,279	0		6,373,279
医 業 収 益	40,566,899	0		40,566,899
受 取 寄 付 金	39,554,802	4,400,796		43,955,598
募 金 収 益	1,167,595	4,400,796		5,568,391
受 取 寄 付 金 振 替	38,387,207	0		38,387,207
雑 収 益	0	77		77
受 取 利 息	0	77		77
経常収益計	86,914,980	4,820,873	0	91,735,853
(2) 経常費用				
事 業 費	86,914,980			86,914,980
医 業 仕 入 高	8,284,366			8,284,366
役 員 報 酬	3,600,000			3,600,000
給 料 手 当	18,306,583			18,306,583
法 定 福 利 費	3,083,043			3,083,043
福 利 厚 生 費	32,400			32,400
会 議 費	3,795			3,795
旅 費 交 通 費	1,548,173			1,548,173
通 信 運 搬 費	390,475			390,475
減 価 償 却 費	32,747,217			32,747,217
消 耗 品 費	1,467,771			1,467,771
修 繕 費	15,617			15,617
印 刷 製 本 費	152,027			152,027
光 熱 水 料 費	3,125,865			3,125,865
賃 借 料 費	3,010,795			3,010,795
保 険 料	318,835			318,835
諸 会 費	318,500			318,500
租 税 公 課	3,414,804			3,414,804
支 払 助 成 金 費	4,254,000			4,254,000
委 託 費	1,695,945			1,695,945
支 払 手 数 料 費	1,078,640			1,078,640
雑 費	66,129			66,129
管 理 費		4,820,873		4,820,873
役 員 報 酬		900,000		900,000
法 定 福 利 費		48,347		48,347
会 議 費		1,740		1,740
交 際 費		7,160		7,160
旅 費 交 通 費		134,160		134,160
通 信 運 搬 費		182,531		182,531
減 価 償 却 費		639,288		639,288
消 耗 品 費		36,463		36,463
印 刷 製 本 費		10,070		10,070
光 熱 水 料 費		63,201		63,201
賃 借 料 費		91,900		91,900
保 険 料		14,455		14,455
租 税 公 課		80,590		80,590
委 託 費		7,497		7,497
支 払 利 息		1,217,168		1,217,168
支 払 手 数 料 費		12,906		12,906
管 理 諸 費		1,355,400		1,355,400
雑 費		17,997		17,997
経常費用計	86,914,980	4,820,873	0	91,735,853
当期経常増減額	0	0	0	0
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	△ 591,251	33,750	0	△ 557,501
一般正味財産期末残高	△ 591,251	33,750	0	△ 557,501
II 指定正味財産増減の部				
受 取 寄 付 金	44,777,209			44,777,209
受 取 寄 付 金	44,777,209			44,777,209
一般正味財産への振替額	△ 38,387,207			△ 38,387,207
一般正味財産への振替額	△ 38,387,207			△ 38,387,207
当期指定正味財産増減額	6,390,002	0	0	6,390,002
指定正味財産期首残高	698,051,624	0	0	698,051,624
指定正味財産期末残高	704,441,626	0	0	704,441,626
III 正味財産期末残高	703,850,375	33,750	0	703,884,125

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産・・・定額法
無形固定資産・・・定額法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) リース取引の処理方法
ファイナンスリース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 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				
助成事業積立資産	1,200,000	0	0	1,200,000
公益目的事業積立資産	23,600,000	44,800,000	0	68,400,000
建 物	686,135,710	0	28,715,226	657,420,484
構 築 物	33,167,969	0	1,951,057	31,216,912
車 両 運 搬 具	1,363,686	0	325,403	1,038,283
什 器 備 品	1,891,387	0	657,298	1,234,089
医 療 用 什 器 備 品	0	10,529,147	1,605,317	8,923,830
施 設 利 用 権	1,586,448	0	132,204	1,454,244
保 証 金	2,406,108	0	0	2,406,108
合 計	751,351,308	55,329,147	33,386,505	773,293,950

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				
助成事業積立資産	1,200,000	1,200,000	0	0
公益目的事業積立資産	68,400,000	68,400,000	0	0
建 物	657,420,484	597,408,772	0	60,011,712
構 築 物	31,216,912	31,216,912	0	0
車 両 運 搬 具	1,038,283	1,038,283	0	0
什 器 備 品	1,234,089	1,234,089	0	0
医 療 用 什 器 備 品	8,923,830	83,218	0	8,840,612
施 設 利 用 権	1,454,244	1,454,244	0	0
保 証 金	2,406,108	2,406,108	0	0
合 計	773,293,950	704,441,626	0	68,852,324

4. 担保に供している資産

建物657,420,484円、構築物 31,216,912円(帳簿価額)は、長期借入金64,000,000円の担保に提供している。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
特定資産			
建 物	771,863,573	114,443,089	657,420,484
構 築 物	39,021,140	7,804,228	31,216,912
車 両 運 搬 具	1,960,258	921,975	1,038,283
什 器 備 品	4,772,013	3,537,924	1,234,089
医 療 用 什 器 備 品	10,529,147	1,605,317	8,923,830
施 設 利 用 権	1,983,060	528,816	1,454,244
合 計	830,129,191	128,841,349	701,287,842

6. 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

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
医 業 未 収 金	7,537,825	0	7,537,825
未 収 金	308,335	0	308,335
合 計	7,846,160	0	7,846,160

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

該当なし

9. 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	
減価償却費計上による振替額	33,386,505
公益目的事業費計上による振替額	5,000,702
合 計	38,387,207

10. 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。

属性	法人等の名称	住所	資産総額	職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高(千円)
						役員の兼務等	事業上の関係				
役員	楠木重範	大阪府吹田市	—	団体役員	—	—	理事長	被債務保証	—	長期借入金	64,000

11. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

(1) 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2.に記載しているため、内容の記載を省略する。

(2) 引当金の明細

該当事項なし

財 産 目 録

平成29年7月31日現在

公益財団法人チャイルド・ケモ・サポート基金

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物流等	使用目的等	金 額
(流動資産)			
現金預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行/千里中央支店	運転資金として	9,356
医業未収金			7,537,825
	社会保険診療報酬支払基金	診療所事業6,7月分	4,953,765
	兵庫県国民健康保険団体連合会	診療所事業6,7月分	1,527,094
	神戸市医師会	予防接種、健康診断料7月分	1,056,966
未収金			308,335
	アナザーレーン(株)	クレジット寄付金	198,930
	ハウス滞在費	ハウス滞在利用者	109,405
医業たな卸資産		医薬品・診療材料	699,666
貯蔵品		商品券(現物寄付分)	280,000
仮払金		診療所現金仮払い	1,240
流動資産合計			8,836,422
(固定資産)			
特定資産			773,293,950
助成事業積立資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行/千里中央支店	公益目的事業の積立資産であり、 助成事業の財源としている。	1,200,000
公益目的事業積立資産	現金預金 現金 三菱東京UFJ銀行/千里中央支店 香川銀行/大阪城東支店 近畿労働金庫/神戸支店 ゆうちょ銀行/郵便振替口座	公益目的事業の積立資産であり、 公益目的事業の財源としている。	68,400,000
			787,273
			21,048,168
			38,733,139
			1,096,374
			6,735,046
建物			657,420,484
	1931.50㎡ 神戸市中央区港島中町8丁目5-3	公益目的保有財産であり、公益目的事業に 使用している。	644,339,775
		法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	13,080,709
構築物			31,216,912
	外構施設等 神戸市中央区港島中町8丁目5-3	公益目的保有財産であり、公益目的事業に 使用している。	30,592,574
		法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	624,338
車両運搬具			1,038,283
	スペイドH 神戸市中央区港島中町8丁目5-3	公益目的保有財産であり、公益目的事業に 使用している。	934,455
		法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	103,828
什器備品			1,234,089
	ハウス内備品類 神戸市中央区港島中町8丁目5-3	公益目的保有財産であり、公益目的事業に 使用している。	1,234,089
医療用什器備品			8,923,830
	クリニック什器備品 神戸市中央区港島中町8丁目5-3	公益目的保有財産であり、公益目的事業に 使用している。	8,923,830
施設利用権			1,454,244
	ハウス建設に伴う水道施設設置負担金	公益目的保有財産であり、公益目的事業に 使用している。	1,425,159
		法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	29,085
保証金			2,406,108
	神戸市：土地賃借に関する保証金	公益目的保有財産であり、公益目的事業に 使用している。	2,357,986
		法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	48,122
固定資産合計			773,293,950
資産合計			782,130,372

貸借対照表科目		場所・物流等	使用目的等	金額
(流動負債)	医業未払金	㈱スズケン アルフレッサ㈱ その他	7月分医薬品仕入債務	1,014,529
			7月分医薬品仕入債務	540,791
			7月分医薬品、診療材料購入債務	292,989
	未払金	授業員 社会保険料 関西電力㈱ほか	7月分医薬品、診療材料購入債務	180,749
			7月分給料、通勤交通費	4,266,183
7月分、賞与分			2,766,639	
預り金	従業員	7月分公益目的事業費及び法人運営費の未払い分	491,961	
		源泉所得税、住民税預り金	1,007,583	
一年内返済長期借入金	香川銀行/大阪城東支店	公益目的事業に供する建物を取得するための借入債務（一年内返済予定分）	124,923	
流動負債合計				17,405,635
(固定負債)	長期借入金	香川銀行/大阪城東支店	公益目的事業に供する建物を取得するための借入債務	52,000,000
	リース債務	三井住友ファイナンス&リース㈱	診療所事業の医療用什器備品を取得するためのリース債務	8,840,612
固定負債合計				60,840,612
負債合計				78,246,247
正味財産				703,884,125