

決算報告書

平成30年度

(自 平成30年 8月 1日)

(至 令和 元年 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

令和元年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	6,515	9,729	△ 3,214
医業未収金	1,734,650	9,233,684	△ 7,499,034
未収金	353,843	535,184	△ 181,341
医業たな卸資産	7,996	1,124,580	△ 1,116,584
貯蔵品	284,500	517,378	△ 232,878
前渡金	59,670	0	59,670
流動資産合計	2,447,174	11,420,555	△ 8,973,381
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	82,550,000	75,520,000	7,030,000
建物	599,990,032	628,705,258	△ 28,715,226
構築物	27,314,798	29,265,855	△ 1,951,057
車両運搬具	387,477	712,880	△ 325,403
什器備品	664,998	923,944	△ 258,946
医療用什器備品	4,673,250	6,798,540	△ 2,125,290
施設利用権	1,189,836	1,322,040	△ 132,204
保証金	2,406,108	2,406,108	0
特定資産合計	720,376,499	746,854,625	△ 26,478,126
固定資産合計	720,376,499	746,854,625	△ 26,478,126
資産合計	722,823,673	758,275,180	△ 35,451,507
II 負債の部			
1. 流動負債			
医業未払金	652,774	1,526,465	△ 873,691
未払金	5,420,505	6,139,383	△ 718,878
預り金	651,282	704,112	△ 52,830
一年内返済長期借入金	12,000,000	12,000,000	0
流動負債合計	18,724,561	20,369,960	△ 1,645,399
2. 固定負債			
長期借入金	28,000,000	40,000,000	△ 12,000,000
リース債務	3,317,877	5,808,677	△ 2,490,800
固定負債合計	31,317,877	45,808,677	△ 14,490,800
負債合計	50,042,438	66,178,637	△ 16,136,199
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	673,346,004	692,654,044	△ 19,308,040
指定正味財産合計	673,346,004	692,654,044	△ 19,308,040
(うち特定資産への充当額)	(673,346,004)	(692,654,044)	19,308,040
2. 一般正味財産			
正味財産合計	△ 564,769	△ 557,501	△ 7,268
負債及び正味財産合計	722,823,673	758,275,180	△ 35,451,507

正味財産増減計算書

平成30年8月1日から令和元年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	690,000	340,000	350,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	690,000	340,000	350,000
事 業 収 益	62,349,818	72,776,995	△ 10,427,177
ハ ウ ス 事 業 収 益	4,020,994	8,487,675	△ 4,466,681
医 業 収 益	58,328,824	64,289,320	△ 5,960,496
受 取 補 助 金 等	0	451,327	△ 451,327
受 取 民 間 助 成 金	0	451,327	△ 451,327
受 取 寄 付 金	76,554,317	55,559,805	20,994,512
神 戸 市 ふ る さ と 納 税	3,339,000	0	3,339,000
募 金 収 益	6,067,191	2,848,691	3,218,500
受 取 寄 付 金 振 替	67,148,126	52,711,114	14,437,012
雑 収 益	290	375	△ 85
受 取 利 息	290	375	△ 85
経常収益計	139,594,425	129,128,502	10,465,923
(2) 経常費用			
事 業 費	133,915,749	123,362,796	10,552,953
医 業 仕 入 高	15,068,800	14,787,254	281,546
役 員 報 酬	10,800,000	9,300,000	1,500,000
給 料 手 当	39,311,842	33,722,542	5,589,300
賞 与	5,690,000	4,630,000	1,060,000
法 定 福 利 費	8,201,183	7,017,122	1,184,061
福 利 厚 生 費	71,208	25,400	45,808
会 議 費	49,070	2,200	46,870
旅 費 交 通 費	4,233,602	3,325,396	908,206
通 信 運 搬 費	299,498	421,996	△ 122,498
減 価 償 却 費	32,870,531	32,921,730	△ 51,199
消 耗 品 費	2,742,626	1,660,264	1,082,362
修 繕 費	132,508	429,244	△ 296,736
印 刷 製 本 費	66,470	140,358	△ 73,888
光 熱 水 料 費	4,322,754	4,512,526	△ 189,772
賃 借 料 費	1,576,673	1,973,531	△ 396,858
広 報 費	22,416	75,000	△ 52,584
保 険 料 費	393,328	368,066	25,262
諸 会 費	621,913	633,800	△ 11,887
租 税 公 課	5,130,140	5,097,969	32,171
委 託 費	1,903,389	1,991,330	△ 87,941
支 払 手 数 料 費	407,798	252,678	155,120
雑 費	0	74,390	△ 74,390
管 理 費	5,685,944	5,765,706	△ 79,762
役 員 報 酬	1,200,000	1,200,000	0
給 料 手 当	192,000	0	192,000
法 定 福 利 費	225,475	165,054	60,421
会 議 費	0	7,000	△ 7,000
旅 費 交 通 費	74,460	79,406	△ 4,946
通 信 運 搬 費	59,609	55,933	3,676
減 価 償 却 費	637,595	637,595	0
消 耗 品 費	85,217	67,015	18,202
修 繕 費	2,484	4,037	△ 1,553
光 熱 水 料 費	78,962	91,356	△ 12,394
賃 借 料 費	40,128	38,662	1,466
諸 会 費	5,250	1,350	3,900
保 険 料 費	5,372	11,054	△ 5,682
租 税 公 課	84,460	124,941	△ 40,481
委 託 費	10,845	44,734	△ 33,889
支 払 利 息	757,019	1,121,324	△ 364,305
支 払 手 数 料 費	110,268	7,182	103,086
管 理 諸 費	2,116,800	2,109,063	7,737
経常費用計	139,601,693	129,128,502	10,473,191
当期経常増減額	△ 7,268	0	△ 7,268
当期一般正味財産増減額	△ 7,268	0	△ 7,268
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	△ 564,769	△ 557,501	△ 7,268
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	47,840,086	40,923,532	6,916,554
受 取 寄 付 金	47,840,086	40,923,532	6,916,554
一般正味財産への振替額	△ 67,148,126	△ 52,711,114	△ 14,437,012
一般正味財産への振替額	△ 67,148,126	△ 52,711,114	△ 14,437,012
当期指定正味財産増減額	△ 19,308,040	△ 11,787,582	△ 7,520,458
指定正味財産期首残高	692,654,044	704,441,626	△ 11,787,582
指定正味財産期末残高	673,346,004	692,654,044	△ 19,308,040
III 正味財産期末残高	672,781,235	692,096,543	△ 19,315,308

正味財産増減計算書内訳表

平成30年8月1日から令和元年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	345,000	345,000		690,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	345,000	345,000		690,000
事 業 収 益	60,042,759	2,307,059		62,349,818
ハ ウ ス 事 業 収 益	2,010,497	2,010,497		4,020,994
医 業 収 益	58,032,262	296,562		58,328,824
受 取 補 助 金 等	0	0		0
受 取 民 間 助 成 金	0	0		0
受 取 寄 付 金	73,520,722	3,033,595		76,554,317
神 戸 市 ふ る さ と 納 税	3,339,000			
募 金 収 益	3,033,596	3,033,595		6,067,191
受 取 寄 付 金 振 替	67,148,126			67,148,126
雑 収 益	0	290		290
受 取 利 息	0	290		290
経常収益計	133,908,481	5,685,944	0	139,594,425
(2) 経常費用				
事 業 費	133,915,749			133,915,749
医 業 仕 入 高	15,068,800			15,068,800
役 員 報 酬	10,800,000			10,800,000
給 料 手 当	39,311,842			39,311,842
賞 与	5,690,000			5,690,000
法 定 福 利 費	8,201,183			8,201,183
福 利 厚 生 費	71,208			71,208
会 議 費	49,070			49,070
旅 費 交 通 費	4,233,602			4,233,602
通 信 運 搬 費	299,498			299,498
減 価 償 却 費	32,870,531			32,870,531
消 耗 品 費	2,742,626			2,742,626
修 繕 費	132,508			132,508
印 刷 製 本 費	66,470			66,470
光 熱 水 料 費	4,322,754			4,322,754
賃 借 料 費	1,576,673			1,576,673
広 報 費	22,416			22,416
保 険 料	393,328			393,328
諸 会 費	621,913			621,913
租 税 公 課	5,130,140			5,130,140
委 託 費	1,903,389			1,903,389
支 払 手 数 料	407,798			407,798
雑 費				0
管 理 費		5,685,944		5,685,944
役 員 報 酬		1,200,000		1,200,000
給 料 手 当		192,000		192,000
法 定 福 利 費		225,475		225,475
会 議 費		0		0
旅 費 交 通 費		74,460		74,460
通 信 運 搬 費		59,609		59,609
減 価 償 却 費		637,595		637,595
消 耗 品 費		85,217		85,217
修 繕 費		2,484		2,484
光 熱 水 料 費		78,962		78,962
賃 借 料 費		40,128		40,128
諸 会 費		5,250		5,250
保 険 料		5,372		5,372
租 税 公 課		84,460		84,460
委 託 費		10,845		10,845
支 払 利 息		757,019		757,019
支 払 手 数 料		110,268		110,268
管 理 諸 費		2,116,800		2,116,800
経常費用計	133,915,749	5,685,944	0	139,601,693
当期経常増減額	△ 7,268	0	0	△ 7,268
当期一般正味財産増減額	△ 7,268	0	0	△ 7,268
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	△ 598,519	33,750	0	△ 564,769
II 指定正味財産増減の部				
受 取 寄 付 金	47,840,086			47,840,086
受 取 寄 付 金	47,840,086			47,840,086
一般正味財産への振替額	△ 67,148,126			△ 67,148,126
一般正味財産への振替額	△ 67,148,126			△ 67,148,126
当期指定正味財産増減額	△ 19,308,040	0	0	△ 19,308,040
指定正味財産期首残高	692,654,044	0	0	692,654,044
指定正味財産期末残高	673,346,004	0	0	673,346,004
III 正味財産期末残高	672,747,485	33,750	0	672,781,235

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
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	75,520,000	7,030,000	0	82,550,000
建築物	628,705,258	0	28,715,226	599,990,032
構築物	29,265,855	0	1,951,057	27,314,798
車両運搬具	712,880	0	325,403	387,477
什器備品	923,944	0	258,946	664,998
医療用什器備品	6,798,540	0	2,125,290	4,673,250
施設利用権	1,322,040	0	132,204	1,189,836
保証金	2,406,108	0	0	2,406,108
合 計	746,854,625	7,030,000	33,508,126	720,376,499

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	82,550,000	82,550,000	0	0
建築物	599,990,032	556,277,414	0	43,712,618
構築物	27,314,798	27,314,798	0	0
車両運搬具	387,477	387,477	0	0
什器備品	664,998	664,998	0	0
医療用什器備品	4,673,250	1,355,373	0	3,317,877
施設利用権	1,189,836	1,189,836	0	0
保証金	2,406,108	2,406,108	0	0
合 計	720,376,499	673,346,004	0	47,030,495

4. 担保に供している資産

建物599,990,032円、構築物 27,314,798円(帳簿価額)は、長期借入金40,000,000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	171,873,541	599,990,032
構 築 物	39,021,140	11,706,342	27,314,798
車 両 運 搬 具	1,960,258	1,572,781	387,477
什 器 備 品	4,772,013	4,107,015	664,998
医 療 用 什 器 備 品	10,529,147	5,855,897	4,673,250
施 設 利 用 権	1,983,060	793,224	1,189,836
合 計	830,129,191	195,908,800	634,220,391

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	1,734,650	0	1,734,650
未 収 金	353,843	0	353,843
合 計	2,088,493	0	2,088,493

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし

8. 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	33,508,126
公益目的事業費計上による振替額	33,640,000
合 計	67,148,126

9. 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	40,000

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

令和元年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	6,515
医業未収金			1,734,650
	社会保険診療報酬支払基金	診療報酬	1,404,154
	兵庫県国民健康保険団体連合会	診療報酬	330,496
未収金			353,843
	㈱アルファノート	クレジット寄付金	143,611
	リタワークス㈱	ファンドレイジング未収金	142,068
	その他		68,164
医業たな卸資産		注射薬・診療材料	7,996
貯蔵品		商品券(現物寄付分)、ノベルティ	284,500
前渡金	宮野医療器㈱	前払金	59,670
流動資産合計			2,447,174
(固定資産)			
特定資産			720,376,499
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。	82,550,000
			114,000
			23,373,153
			45,076,061
			1,095,638
			12,891,148
建物			599,990,032
	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。	588,036,110
		法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	11,953,922
構築物			27,314,798
	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。	26,768,502
		法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	546,296
車両運搬具			387,477
	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。	348,729
		法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	38,748
什器備品			664,998
	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。	664,998
医療用什器備品			4,673,250
	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。	4,673,250
施設利用権			1,189,836
	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。	1,166,039
		法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	23,797
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			720,376,499
資産合計			722,823,673

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	日本赤十字社 帝人在宅医療㈱ その他	7月分輸血等仕入債務 7月分機器等貸借債務 7月分医薬品、診療材料購入債務	652,774 425,697 142,560 84,517
	未払金	授業員 社会保険料 関西電力㈱ほか	7月分給料、通勤交通費 7月分、賞与分 7月分公益目的事業費及び法人運営費の未払い分	5,420,505 4,126,993 781,480 512,032
	預り金	従業員	源泉所得税、住民税預り金	651,282
	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）	12,000,000
	流動負債合計			18,724,561
(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	28,000,000
	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	3,317,877
固定負債合計			31,317,877	
負債合計			50,042,438	
正味財産			672,781,235	