

# 決算報告書

令和元年度

(自 令和 元年 8月 1日)

(至 令和 2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2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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	56,995	6,515	50,480
医業未収金	4,494,554	3,466,946	1,027,608
未収金	557,000	353,843	203,157
医業たな卸資産	11,216	7,996	3,220
貯蔵品	0	284,500	△ 284,500
前渡金	0	59,670	△ 59,670
流動資産合計	5,119,765	4,179,470	940,295
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
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	82,550,000	0
資産取得積立資産	13,400,000	0	13,400,000
建物	571,274,806	599,990,032	△ 28,715,226
構築物	25,363,741	27,314,798	△ 1,951,057
車両運搬具	62,074	387,477	△ 325,403
什器備品	432,297	664,998	△ 232,701
医療用什器備品	2,547,960	4,673,250	△ 2,125,290
施設利用権	1,057,632	1,189,836	△ 132,204
保証金	2,406,108	2,406,108	0
特定資産合計	700,294,618	720,376,499	△ 20,081,881
固定資産合計	700,294,618	720,376,499	△ 20,081,881
<b>資産合計</b>	<b>705,414,383</b>	<b>724,555,969</b>	<b>△ 19,141,586</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
医業未払金	276,273	652,774	△ 376,501
未払金	4,437,712	5,420,505	△ 982,793
預り金	655,873	651,282	4,591
一年内返済長期借入金	12,000,000	12,000,000	0
流動負債合計	17,369,858	18,724,561	△ 1,354,703
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	16,000,000	28,000,000	△ 12,000,000
リース債務	1,884,907	3,317,877	△ 1,432,970
固定負債合計	17,884,907	31,317,877	△ 13,432,970
<b>負債合計</b>	<b>35,254,765</b>	<b>50,042,438</b>	<b>△ 14,787,673</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
寄附金	670,728,874	675,079,004	△ 4,350,130
指定正味財産合計	670,728,874	675,079,004	△ 4,350,130
(うち特定資産への充当額)	(670,728,874)	(675,079,004)	4,350,130
<b>2. 一般正味財産</b>	△ 569,256	△ 565,473	△ 3,783
正味財産合計	670,159,618	674,513,531	△ 4,353,913
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>705,414,383</b>	<b>724,555,969</b>	<b>△ 19,141,586</b>

# 正味財産増減計算書

令和元年8月1日から令和2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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
受取会費	710,000	690,000	20,000
賛助会員受取会費	710,000	690,000	20,000
事業収益	29,157,339	67,794,114	△ 38,636,775
ハウス事業収益	6,013,500	7,732,994	△ 1,719,494
医業収益	23,143,839	60,061,120	△ 36,917,281
受取補助金等	6,275,815	3,339,000	2,936,815
受取地方公共団体補助金	4,275,815	3,339,000	936,815
受取持続化給付金	2,000,000	0	2,000,000
受取寄付金	74,746,373	67,770,317	6,976,056
募金収益	2,424,492	5,192,191	△ 2,767,699
受取寄付金振替	72,321,881	62,578,126	9,743,755
雑収益	4,093	290	3,803
受取利息	4,093	290	3,803
経常収益計	110,893,620	139,593,721	△ 28,700,101
<b>(2) 経常費用</b>			
事業費	105,681,478	133,915,749	△ 28,234,271
医業仕入高	3,493,301	15,068,800	△ 11,575,499
役員報酬	10,800,000	10,800,000	0
給料手当	28,703,331	39,311,842	△ 10,608,511
賞与	2,850,000	5,690,000	△ 2,840,000
法定福利費	5,510,197	8,201,183	△ 2,690,986
福利厚生費	0	71,208	△ 71,208
会議費	15,000	49,070	△ 34,070
旅費交通費	3,117,703	4,233,602	△ 1,115,899
通信運搬費	490,097	299,498	190,599
減価償却費	32,844,286	32,870,531	△ 26,245
消耗品費	3,130,902	2,742,626	388,276
修繕費	329,479	132,508	196,971
印刷製本費	0	66,470	△ 66,470
光熱水料費	4,605,387	4,322,754	282,633
賃借料	2,811,668	1,576,673	1,234,995
広報費	45,157	22,416	22,741
保険料	426,442	393,328	33,114
諸会費	737,447	621,913	115,534
租税公課	4,075,983	5,130,140	△ 1,054,157
委託費	1,171,873	1,903,389	△ 731,516
支払手数料	523,225	407,798	115,427
管理費	5,215,925	5,685,944	△ 470,019
役員報酬	1,200,000	1,200,000	0
給料手当	125,632	192,000	△ 66,368
法定福利費	179,100	225,475	△ 46,375
旅費交通費	11,960	74,460	△ 62,500
通信運搬費	68,041	59,609	8,432
減価償却費	637,595	637,595	0
消耗品費	88,783	85,217	3,566
修繕費	8,497	2,484	6,013
光熱水料	69,814	78,962	△ 9,148
賃借料	35,950	40,128	△ 4,178
諸会費	6,275	5,250	1,025
保険料	12,238	5,372	6,866
租税公課	84,547	84,460	87
委託費	15,880	10,845	5,035
支払利息	503,913	757,019	△ 253,106
支払手数料	177,940	110,268	67,672
管理諸費	1,989,760	2,116,800	△ 127,040
経常費用計	110,897,403	139,601,693	△ 28,704,290
当期経常増減額	△ 3,783	△ 7,972	4,189
当期一般正味財産増減額	△ 3,783	△ 7,972	4,189
一般正味財産期首残高	△ 565,473	△ 557,501	△ 7,972
一般正味財産期末残高	△ 569,256	△ 565,473	△ 3,783
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄付金	67,971,751	45,003,086	22,968,665
受取寄付金	67,971,751	45,003,086	22,968,665
一般正味財産への振替額	△ 72,321,881	△ 62,578,126	△ 9,743,755
一般正味財産への振替額	△ 72,321,881	△ 62,578,126	△ 9,743,755
当期指定正味財産増減額	△ 4,350,130	△ 17,575,040	13,224,910
指定正味財産期首残高	675,079,004	692,654,044	△ 17,575,040
指定正味財産期末残高	670,728,874	675,079,004	△ 4,350,130
<b>III 正味財産期末残高</b>	670,159,618	674,513,531	△ 4,353,913

# 正味財産増減計算書内訳表

令和元年8月1日から令和2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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
(1) 経常収益				
受取会費	355,000	355,000		710,000
賛助会員受取会費	355,000	355,000		710,000
事業収益	25,508,753	3,648,586		29,157,339
ハウス事業収益	2,364,914	3,648,586		6,013,500
医業収益	23,143,839	0		23,143,839
受取補助金等	6,275,815	0		6,275,815
受取地方公共団体補助金	4,275,815	0		4,275,815
受取持続化給付金	2,000,000	0		2,000,000
受取寄付金	73,534,127	1,212,246		74,746,373
募金収益	1,212,246	1,212,246		2,424,492
受取寄付金振替	72,321,881	0		72,321,881
雑収益	4,000	93		4,093
受取利息	4,000	93		4,093
経常収益計	105,677,695	5,215,925	0	110,893,620
(2) 経常費用				
事業費	105,681,478			105,681,478
医業仕入高	3,493,301			3,493,301
役員報酬	10,800,000			10,800,000
給料手当	28,703,331			28,703,331
賞与	2,850,000			2,850,000
法定福利費	5,510,197			5,510,197
会議費	15,000			15,000
旅交通費	3,117,703			3,117,703
通信運搬費	490,097			490,097
減価償却費	32,844,286			32,844,286
消耗品費	3,130,902			3,130,902
修繕費	329,479			329,479
光熱水料費	4,605,387			4,605,387
賃借料	2,811,668			2,811,668
広報費	45,157			45,157
保険料	426,442			426,442
諸会費	737,447			737,447
租税公課	4,075,983			4,075,983
委託手数料	1,171,873			1,171,873
管理費	523,225			523,225
役員報酬		5,215,925		5,215,925
給料手当		1,200,000		1,200,000
法定福利費		125,632		125,632
旅交通費		179,100		179,100
通信運搬費		11,960		11,960
減価償却費		68,041		68,041
消耗品費		637,595		637,595
修繕費		88,783		88,783
光熱水料費		8,497		8,497
賃借料		69,814		69,814
諸会費		35,950		35,950
保険料		6,275		6,275
租税公課		12,238		12,238
委託手数料		84,547		84,547
支払利息		15,880		15,880
支払手数料		503,913		503,913
管理諸費		177,940		177,940
経常費用計	105,681,478	5,215,925	0	110,897,403
当期経常増減額	△ 3,783	0	0	△ 3,783
当期一般正味財産増減額	△ 3,783	0	0	△ 3,783
一般正味財産期首残高	△ 599,223	33,750	0	△ 565,473
一般正味財産期末残高	△ 603,006	33,750	0	△ 569,256
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
受取寄付金	67,971,751			67,971,751
受取寄付金	67,971,751			67,971,751
一般正味財産への振替額	△ 72,321,881			△ 72,321,881
一般正味財産への振替額	△ 72,321,881			△ 72,321,881
当期指定正味財産増減額	△ 4,350,130	0	0	△ 4,350,130
指定正味財産期首残高	675,079,004	0	0	675,079,004
指定正味財産期末残高	670,728,874	0	0	670,728,874
<b>III 正味財産期末残高</b>	670,125,868	33,750	0	670,159,618

# 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	82,550,000	0	0	82,550,000
資産取得積立資産	0	13,400,000	0	13,400,000
建 物	599,990,032	0	28,715,226	571,274,806
構 築 物	27,314,798	0	1,951,057	25,363,741
車 両 運 搬 具	387,477	0	325,403	62,074
什 器 備 品	664,998	0	232,701	432,297
医 療 用 什 器 備 品	4,673,250	0	2,125,290	2,547,960
施 設 利 用 権	1,189,836	0	132,204	1,057,632
保 証 金	2,406,108	0	0	2,406,108
合 計	720,376,499	13,400,000	33,481,881	700,294,618

## 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
資産取得積立資産	13,400,000	13,400,000	0	0
建 物	571,274,806	543,589,969	0	27,684,837
構 築 物	25,363,741	25,363,741	0	0
車 両 運 搬 具	62,074	62,074	0	0
什 器 備 品	432,297	432,297	0	0
医 療 用 什 器 備 品	2,547,960	663,053	0	1,884,907
施 設 利 用 権	1,057,632	1,057,632	0	0
保 証 金	2,406,108	2,406,108	0	0
合 計	700,294,618	670,724,874	0	29,569,744

## 4. 担保に供している資産

建物571,274,806円、構築物 25,363,741円(帳簿価額)は、長期借入金28,000,000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			
建築物	771,863,573	200,588,767	571,274,806
構築物	39,021,140	13,657,399	25,363,741
車両運搬具	1,960,258	1,898,184	62,074
什器備品	4,772,013	4,339,716	432,297
医療用什器備品	10,529,147	7,981,187	2,547,960
施設利用権	1,983,060	925,428	1,057,632
合 計	830,129,191	229,390,681	600,738,510

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	4,494,554	0	4,494,554
未収金	557,000	0	557,000
合 計	5,051,554	0	5,051,554

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。

(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
補助金						
神戸市ふるさと納税	神戸市	0	4,275,815	4,275,815	0	-
給付金						
持続化給付金	中小企業庁	0	2,000,000	2,000,000	0	-
合 計		0	6,275,815	6,275,815	0	

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	33,481,881
公益目的事業費計上による振替額	38,840,000
合 計	72,321,881

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	28,000

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2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
<b>(流動資産)</b>				
現金預金	現金		運転資金として	56,995
医業未収金				4,494,554
	社会保険診療報酬支払基金		診療報酬	3,630,028
	兵庫県国民健康保険団体連合会		診療報酬	864,526
未収金				557,000
	リタワークス㈱		ファンドレイジング未収金	416,000
	㈱アルファノート		クレジット寄付金	127,000
	その他			14,000
医業たな卸資産			注射薬・診療材料	11,216
<b>流動資産合計</b>				<b>5,119,765</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>特定資産</b>				
助成事業積立資産	普通預金		公益目的事業の積立資産であり、	700,294,618
	三菱東京UFJ銀行/千里中央支店		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	現金及び預貯金		公益目的事業の積立資産であり、	82,550,000
	現金		公益目的事業の財源としている。	1,693,413
	普通預金			
	三菱東京UFJ銀行/千里中央支店			14,744,819
	香川銀行/大阪城東支店			25,775,172
	定期預金			
	香川銀行/大阪城東支店			30,003,000
	郵便貯金			
	ゆうちょ銀行/郵便振替口座			10,333,596
資産取得積立資産	預貯金			13,400,000
	普通預金			
	近畿労働金庫/神戸支店			1,095,432
	定期預金			
	香川銀行/大阪城東支店			10,001,000
	郵便貯金			
	ゆうちょ銀行/通常貯金			1,684,970
	ゆうちょ銀行/郵便振替口座			618,598
建物				571,274,806
	1931.50㎡		公益目的保有財産であり、公益目的事業に	559,884,277
	神戸市中央区港島中町8丁目5-3		使用している。	
			法人運營業務のために管理部門が使用し	11,390,529
			ている。	
構築物				25,363,741
	外構施設等		公益目的保有財産であり、公益目的事業に	24,856,466
	神戸市中央区港島中町8丁目5-3		使用している。	
			法人運營業務のために管理部門が使用し	507,275
			ている。	
車両運搬具				62,074
	スペイドH		公益目的保有財産であり、公益目的事業に	55,866
	神戸市中央区港島中町8丁目5-3		使用している。	
			法人運營業務のために管理部門が使用し	6,208
			ている。	
什器備品				432,297
	ハウス内備品類		公益目的保有財産であり、公益目的事業に	432,297
	神戸市中央区港島中町8丁目5-3		使用している。	
医療用什器備品				2,547,960
	クリニック什器備品		公益目的保有財産であり、公益目的事業に	2,547,960
	神戸市中央区港島中町8丁目5-3		使用している。	

貸借対照表科目		場所・物流等	使用目的等	金額
	施設利用権	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。	1,057,632
				1,036,479
	保証金	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。 法人運營業務のために管理部門が使用している。	21,153
				2,406,108
				2,357,986
			48,122	
固定資産合計				700,294,618
資産合計				705,414,383
(流動負債)				
医業未払金	未払金	㈱キンキ酸器 帝人在宅医療㈱ その他	7月分機器等賃借債務	276,273
			7月分機器等賃借債務	101,750
			7月分医薬品、診療材料購入債務	81,400
	預り金	従業員	7月分給料、通勤交通費	93,123
			7月分給与、賞与分	4,437,712
			7月分電気代	3,203,570
			令和元年度分	586,614
			7月分公益目的事業費及び法人運營業の未払い分	269,407
			7月分公益目的事業費及び法人運營業の未払い分	262,500
			源泉所得税、住民税、社会保険預り金	115,621
1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（1年内返済予定分）	655,873	
12,000,000				
流動負債合計				17,369,858
(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	16,000,000	
			1,884,907	
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		
固定負債合計				17,884,907
負債合計				35,254,765
正味財産				670,159,618