

# 決算報告書

平成 27 年度

(自 平成 27 年 8 月 1 日)

(至 平成 28 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28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	39,956	65,094	△ 25,138
未 収 金	105,762	1,715,588	△ 1,609,826
前 払 費 用	1,521,014	1,805,411	△ 284,397
貯 蔵 品	194,000	194,000	0
流動資産合計	1,860,732	3,780,093	△ 1,919,361
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
助成事業積立資産	1,200,000	1,200,000	0
ハウス事業積立資産	0	19,100,000	△ 19,100,000
公益目的事業積立資産	23,600,000	0	23,600,000
建 物	686,135,710	714,850,936	△ 28,715,226
構 築 物	33,167,969	35,119,026	△ 1,951,057
車 両 運 搬 具	1,363,686	1,689,089	△ 325,403
什 器 備 品	1,891,387	2,965,431	△ 1,074,044
施 設 利 用 権	1,586,448	1,718,652	△ 132,204
保 証 金	2,406,108	2,406,108	0
特定資産合計	751,351,308	779,049,242	△ 27,697,934
(2) その他固定資産			
長 期 前 払 費 用	0	462,500	△ 462,500
その他固定資産計	0	462,500	△ 462,500
固定資産合計	751,351,308	779,511,742	△ 28,160,434
資産合計	753,212,040	783,291,835	△ 30,079,795
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未 払 金	500,249	416,161	84,088
預 り 金	8,168	8,168	0
一年内返済長期借入金	25,000,000	11,000,000	14,000,000
一年内返済長期未払金	10,209,500	24,502,800	△ 14,293,300
流動負債合計	35,717,917	35,927,129	△ 209,212
<b>2. 固定負債</b>			
長 期 借 入 金	20,000,000	45,000,000	△ 25,000,000
長 期 未 払 金	0	10,209,500	△ 10,209,500
固定負債合計	20,000,000	55,209,500	△ 35,209,500
負債合計	55,717,917	91,136,629	△ 35,418,712
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
寄 附 金	698,051,624	692,712,707	5,338,917
指定正味財産合計	698,051,624	692,712,707	5,338,917
(うち特定資産への充当額)	(698,051,624)	(692,712,707)	(5,338,917)
<b>2. 一般正味財産</b>			
正味財産合計	△ 557,501	△ 557,501	0
負債及び正味財産合計	753,212,040	783,291,835	△ 30,079,795

# 正味財産増減計算書

平成27年8月1日から平成28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	970,000	820,000	150,000
賛助会員受取会費	970,000	820,000	150,000
事 業 収 益	15,200,807	11,442,263	3,758,544
ハ ウ ス 事 業 収 益	15,200,807	11,442,263	3,758,544
受 取 補 助 金 等	300,000	0	300,000
受 取 民 間 助 成 金	300,000	0	300,000
受 取 寄 付 金	57,890,389	45,830,618	12,059,771
一 般 寄 付 金	3,000,000	0	3,000,000
募 金 収 益	5,287,613	2,116,618	3,170,995
受 取 寄 付 金 振 替	49,602,776	43,714,000	5,888,776
雑 収 益	184	47	137
受 取 利 息	184	47	137
経常収益計	74,361,380	58,092,928	16,268,452
(2) 経常費用			
事 業 費	70,071,412	55,208,832	14,862,580
会 議 費	8,736	0	8,736
旅 費 交 通 費	54,300	117,624	△ 63,324
通 信 運 搬 費	485,303	370,313	114,990
減 価 償 却 費	31,550,311	31,443,756	106,555
消 耗 什 器 備 品 費	0	651,757	△ 651,757
消 耗 品 費	979,315	1,478,195	△ 498,880
修 繕 費	0	172,800	△ 172,800
印 刷 製 本 費	311,346	79,560	231,786
光 熱 水 料 費	2,854,389	4,014,102	△ 1,159,713
賃 借 料 費	7,106,389	4,540,976	2,565,413
広 報 費	359,400	0	359,400
保 険 料	362,296	314,775	47,521
租 税 公 課	2,261,748	6,060,794	△ 3,799,046
支 払 助 成 金	21,853,083	3,993,610	17,859,473
委 託 費	688,646	810,362	△ 121,716
支 払 手 数 料	1,160,810	1,160,079	731
雑 費	35,340	129	35,211
管 理 費	4,289,968	4,076,486	213,482
会 議 費	3,922	0	3,922
交 際 費	0	10,800	△ 10,800
旅 費 交 通 費	85,954	31,720	54,234
通 信 運 搬 費	192,944	240,128	△ 47,184
減 価 償 却 費	647,623	642,200	5,423
消 耗 品 費	37,515	46,579	△ 9,064
印 刷 製 本 費	6,729	33,930	△ 27,201
光 熱 水 料 費	57,602	81,026	△ 23,424
賃 借 料 費	851,527	199,616	651,911
広 報 費	36,600	0	36,600
保 険 料	7,394	11,545	△ 4,151
租 税 公 課	45,754	120,976	△ 75,222
委 託 費	10,208	13,376	△ 3,168
支 払 利 息	987,496	1,306,818	△ 319,322
支 払 手 数 料	9,200	8,472	728
管 理 諸 費	1,296,000	1,296,000	0
雑 費	13,500	33,300	△ 19,800
経常費用計	74,361,380	59,285,318	15,076,062
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 1,192,390	1,192,390
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	△ 1,192,390	1,192,390
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
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 1,192,390	1,192,390
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 1,192,390	1,192,390
一般正味財産期首残高	△ 557,501	634,889	△ 1,192,390
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	54,941,693	64,396,427	△ 9,454,734
受 取 寄 付 金	54,941,693	64,396,427	△ 9,454,734
一般正味財産への振替額	△ 49,602,776	△ 43,714,000	△ 5,888,776
一般正味財産への振替額	△ 49,602,776	△ 43,714,000	△ 5,888,776
当期指定正味財産増減額	5,338,917	20,682,427	△ 15,343,510
指定正味財産期首残高	692,712,707	672,030,280	20,682,427
指定正味財産期末残高	698,051,624	692,712,707	5,338,917
III 正味財産期末残高	697,494,123	692,155,206	5,338,917

# 正味財産増減計算書内訳表

平成27年8月1日から平成28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	485,000	485,000		970,000
賛助会員受取会費	485,000	485,000		970,000
事業収益	15,200,807	0		15,200,807
ハウス事業収益	15,200,807	0		15,200,807
受取補助金等	300,000			300,000
受取民間補助金	300,000			300,000
受取寄付金	54,085,605	3,804,784		57,890,389
一般寄付金	1,839,022	1,160,978		3,000,000
募金収益	2,643,807	2,643,806		5,287,613
受取寄付金振替	49,602,776	0		49,602,776
雑収益	0	184		184
受取利息	0	184		184
経常収益計	70,071,412	4,289,968	0	74,361,380
(2) 経常費用				
事業費	70,071,412			70,071,412
会議費	8,736			8,736
旅費交通費	54,300			54,300
通信運搬費	485,303			485,303
減価償却費	31,550,311			31,550,311
消耗品費	979,315			979,315
印刷製本費	311,346			311,346
光熱水料費	2,854,389			2,854,389
賃借料	7,106,389			7,106,389
広報費	359,400			359,400
保険料	362,296			362,296
租税公課	2,261,748			2,261,748
支払助成金	21,853,083			21,853,083
委託費	688,646			688,646
支払手数料	1,160,810			1,160,810
雑費	35,340			35,340
管理費		4,289,968		4,289,968
会議費		3,922		3,922
旅費交通費		85,954		85,954
通信運搬費		192,944		192,944
減価償却費		647,623		647,623
消耗品費		37,515		37,515
印刷製本費		6,729		6,729
光熱水料費		57,602		57,602
賃借料		851,527		851,527
広報費		36,600		36,600
保険料		7,394		7,394
租税公課		45,754		45,754
委託費		10,208		10,208
支払利息		987,496		987,496
支払手数料		9,200		9,200
管理諸費		1,296,000		1,296,000
雑費		13,500		13,500
経常費用計	70,071,412	4,289,968	0	74,361,380
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
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	54,941,693			54,941,693
受取寄付金	54,941,693			54,941,693
一般正味財産への振替額	△ 49,602,776			△ 49,602,776
一般正味財産への振替額	△ 49,602,776			△ 49,602,776
当期指定正味財産増減額	5,338,917	0	0	5,338,917
指定正味財産期首残高	692,712,707	0	0	692,712,707
指定正味財産期末残高	698,051,624	0	0	698,051,624
III 正味財産期末残高	697,460,373	33,750	0	697,494,123

# 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・・・定率法・定額法

無形固定資産・・・定額法

### (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				
助成事業積立資産	1,200,000	0	0	1,200,000
ハウス事業積立資産	19,100,000	0	19,100,000	0
公益目的事業積立資産	0	23,600,000	0	23,600,000
建 物	714,850,936	0	28,715,226	686,135,710
構 築 物	35,119,026	0	1,951,057	33,167,969
車 両 運 搬 具	1,689,089	0	325,403	1,363,686
什 器 備 品	2,965,431	0	1,074,044	1,891,387
施 設 利 用 権	1,718,652	0	132,204	1,586,448
保 証 金	2,406,108	0	0	2,406,108
合 計	779,049,242	23,600,000	51,297,934	751,351,308

## 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	23,600,000	23,600,000	0	0
建 物	686,135,710	632,836,026	0	53,299,684
構 築 物	33,167,969	33,167,969	0	0
車 両 運 搬 具	1,363,686	1,363,686	0	0
什 器 備 品	1,891,387	1,891,387	0	0
施 設 利 用 権	1,586,448	1,586,448	0	0
保 証 金	2,406,108	2,406,108	0	0
合 計	751,351,308	698,051,624	0	53,299,684

## 4. 担保に供している資産

建物686,135,710円、構築物 33,167,969円(帳簿価額)は、長期借入金45,000,000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	85,727,863	686,135,710
構 築 物	39,021,140	5,853,171	33,167,969
車 両 運 搬 具	1,960,258	596,572	1,363,686
什 器 備 品	4,772,013	2,880,626	1,891,387
施 設 利 用 権	1,983,060	396,612	1,586,448
合 計	819,600,044	95,454,844	724,145,200

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
未 収 金	105,762	0	105,762
合 計	105,762	0	105,762

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
助成金 FreeWill活動支援金	リコー社会貢献クラブ FreeWill	0	300,000	300,000	0	-
合 計		0	300,000	300,000	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	32,197,934
公益目的事業費計上による振替額	17,404,842
合 計	49,602,776

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	田村太郎	大阪府茨木市	-	団体役員	-	-	理事長	被債務保証及び被担保提供	-	長期借入金	45,000

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28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	普通預金 三菱東京UFJ銀行/千里中央支店	運転資金として	39,956
	未収金	チャイルド・ケモ・クリニック	7月分光熱費	105,762
	前払費用	神戸市	前払の賃借料として	1,521,014
		J A三井リース	前払割賦弁済に伴う手数料(一年内分)	462,500
	貯蔵品		商品券(現物寄付分)	194,000
<b>流動資産合計</b>				<b>1,860,732</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 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。	751,351,308
	公益目的事業積立資産	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、 公益目的事業の財源としている。	1,200,000
		近畿労働金庫/神戸支店		1,200,000
		ゆうちょ銀行/郵便振替口座		23,600,000
	建物			18,911,286
		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、ハウス事業に 使用している。	1,169,250
			法人運營業務のために管理部門が使用し ている。	3,519,464
	構築物			686,135,710
		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、ハウス事業に 使用している。	672,491,609
			法人運營業務のために管理部門が使用し ている。	13,644,101
	車両運搬具			33,167,969
		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、ハウス事業に 使用している。	32,504,610
			法人運營業務のために管理部門が使用し ている。	663,359
	什器備品			1,363,686
		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、ハウス事業に 使用している。	1,227,317
			法人運營業務のために管理部門が使用し ている。	136,369
	施設利用権			1,891,387
		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、ハウス事業に 使用している。	1,889,694
			法人運營業務のために管理部門が使用し ている。	1,693
	保証金			1,586,448
		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、ハウス事業に 使用している。	1,554,719
			法人運營業務のために管理部門が使用し ている。	31,729
				2,406,108
				2,357,986
				48,122
<b>固定資産合計</b>				<b>751,351,308</b>
<b>資産合計</b>				<b>753,212,040</b>



貸借対照表科目		場所・物流等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	関西電力㈱ほか	7月分ハウス事業費及び法人運営費の未払い分	500,249
	預り金	神戸税務署	源泉所得税預り金	8,168
	一年内返済長期借入金	近畿労働金庫/神戸支店	ハウス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)	25,000,000
	一年内返済長期未払金	J A三井リース	ハウス事業に供する建物内付属設備等を取得するための分割購入債務(一年内分)前払分割手数料1,107,600円含む	10,209,500
流動負債合計				35,717,917
(固定負債)	長期借入金	近畿労働金庫/神戸支店	ハウス事業に供する建物を取得するための借入債務	20,000,000
固定負債合計				20,000,000
負債合計				55,717,917
正味財産				697,494,123

# 予算対比正味財産増減計算書

平成27年8月1日から平成28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	予 算 額	決 算 額	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	3,000,000	970,000	2,030,000
賛助会員受取会費	3,000,000	970,000	2,030,000
事業収益	23,270,000	15,200,807	8,069,193
ハウス事業収益	23,270,000	15,200,807	8,069,193
受取補助金等	0	300,000	△ 300,000
受取民間補助金	0	300,000	△ 300,000
受取寄付金	68,115,000	57,890,389	10,224,611
受取寄付金	4,000,000	3,000,000	1,000,000
募金収益	3,000,000	5,287,613	△ 2,287,613
受取寄付金振替	61,115,000	49,602,776	11,512,224
雑収益	0	184	△ 184
受取利息	0	184	△ 184
経常収益計	94,385,000	74,361,380	20,023,620
(2) 経常費用			
事業費	90,219,000	70,071,412	20,147,588
給料手当	4,992,000	0	4,992,000
法定福利費	960,000	0	960,000
会議費	18,000	8,736	9,264
旅費交通費	787,000	54,300	732,700
通信運搬費	702,000	485,303	216,697
減価償却費	31,167,000	31,550,311	△ 383,311
消耗品費	1,216,000	979,315	236,685
修繕費	240,000	0	240,000
印刷製本費	144,000	311,346	△ 167,346
燃料費	54,000	0	54,000
光熱水料費	9,291,000	2,854,389	6,436,611
賃借料	6,400,000	7,106,389	△ 706,389
広報費	32,000	359,400	△ 327,400
保険料	357,000	362,296	△ 5,296
交際費	54,000	0	54,000
租税公課	5,089,000	2,261,748	2,827,252
支払助成金	14,200,000	21,853,083	△ 7,653,083
委託手数料	13,321,000	688,646	12,632,354
支払手数料	1,184,000	1,160,810	23,190
雑費	11,000	35,340	△ 24,340
管理費	4,166,000	4,289,968	△ 123,968
給料手当	528,000	0	528,000
法定福利費	96,000	0	96,000
会議費	18,000	3,922	14,078
交際費	6,000	0	6,000
旅費交通費	137,000	85,954	51,046
通信運搬費	78,000	192,944	△ 114,944
減価償却費	615,000	647,623	△ 32,623
消耗品費	24,000	37,515	△ 13,515
印刷製本費	36,000	6,729	29,271
光熱水料費	189,000	57,602	131,398
賃借料	234,000	851,527	△ 617,527
広報費	4,000	36,600	△ 32,600
保険料	13,000	7,394	5,606
租税公課	104,000	45,754	58,246
委託費	27,000	10,208	16,792
燃料費	6,000	0	6,000
支払利息	876,000	987,496	△ 111,496
支払手数料	8,000	9,200	△ 1,200
管理諸費	1,166,000	1,296,000	△ 130,000
雑費	1,000	13,500	△ 12,500
経常費用計	94,385,000	74,361,380	20,023,620
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
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
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税			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	109,618,000	54,941,693	54,676,307
受取寄付金	109,618,000	54,941,693	54,676,307
一般正味財産への振替額	△ 61,115,000	△ 49,602,776	△ 11,512,224
一般正味財産への振替額	△ 61,115,000	△ 49,602,776	△ 11,512,224
当期指定正味財産増減額	48,503,000	5,338,917	43,164,083
指定正味財産期首残高	692,712,707	692,712,707	0
指定正味財産期末残高	741,215,707	698,051,624	43,164,083
III 正味財産期末残高	740,658,206	697,494,123	43,164,083