

決算報告書

平成 29 年度

(自 平成 29 年 8 月 1 日)

(至 平成 30 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30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	9,729	9,356	373
医業未収金	9,233,684	7,537,825	1,695,859
未収金	535,184	308,335	226,849
医業たな卸資産	1,124,580	699,666	424,914
貯蔵品	517,378	280,000	237,378
仮払金	0	1,240	△ 1,240
流動資産合計	11,420,555	8,836,422	2,584,133
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	75,520,000	68,400,000	7,120,000
建物	628,705,258	657,420,484	△ 28,715,226
構築物	29,265,855	31,216,912	△ 1,951,057
車両運搬具	712,880	1,038,283	△ 325,403
什器備品	923,944	1,234,089	△ 310,145
医療用什器備品	6,798,540	8,923,830	△ 2,125,290
施設利用権	1,322,040	1,454,244	△ 132,204
保証金	2,406,108	2,406,108	0
特定資産合計	746,854,625	773,293,950	△ 26,439,325
固定資産合計	746,854,625	773,293,950	△ 26,439,325
資産合計	758,275,180	782,130,372	△ 23,855,192
II 負債の部			
1. 流動負債			
医業未払金	1,526,465	1,014,529	511,936
未払金	6,139,383	4,266,183	1,873,200
預り金	704,112	124,923	579,189
一年内返済長期借入金	12,000,000	12,000,000	0
流動負債合計	20,369,960	17,405,635	2,964,325
2. 固定負債			
長期借入金	40,000,000	52,000,000	△ 12,000,000
リース債務	5,808,677	8,840,612	△ 3,031,935
固定負債合計	45,808,677	60,840,612	△ 15,031,935
負債合計	66,178,637	78,246,247	△ 12,067,610
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	692,654,044	704,441,626	△ 11,787,582
指定正味財産合計	692,654,044	704,441,626	△ 11,787,582
(うち特定資産への充当額)	(692,654,044)	(704,441,626)	11,787,582
2. 一般正味財産			
△ 557,501	△ 557,501	△ 557,501	0
正味財産合計	692,096,543	703,884,125	△ 11,787,582
負債及び正味財産合計	758,275,180	782,130,372	△ 23,855,192

正味財産増減計算書

平成29年8月1日から平成30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	340,000	840,000	△ 500,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	340,000	840,000	△ 500,000
事 業 収 益	72,776,995	46,940,178	25,836,817
ハ ウ ス 事 業 収 益	8,487,675	6,373,279	2,114,396
医 業 収 益	64,289,320	40,566,899	23,722,421
受 取 補 助 金 等	451,327	0	451,327
受 取 民 間 助 成 金	451,327	0	451,327
受 取 寄 付 金	55,559,805	43,955,598	11,604,207
募 金 収 益	2,848,691	5,568,391	△ 2,719,700
受 取 寄 付 金 振 替	52,711,114	38,387,207	14,323,907
雑 収 益	375	77	298
受 取 利 息	375	77	298
経常収益計	129,128,502	91,735,853	37,392,649
(2) 経常費用			
事 業 費	123,362,796	86,914,980	36,447,816
医 業 仕 入 高	14,787,254	8,284,366	6,502,888
役 員 報 酬	9,300,000	3,600,000	5,700,000
給 料 手 当	33,722,542	18,306,583	15,415,959
賞 与	4,630,000	0	4,630,000
法 定 福 利 費	7,017,122	3,083,043	3,934,079
福 利 厚 生 費	25,400	32,400	△ 7,000
会 議 費	2,200	3,795	△ 1,595
旅 費 交 通 費	3,325,396	1,548,173	1,777,223
通 信 運 搬 費	421,996	390,475	31,521
減 価 償 却 費	32,921,730	32,747,217	174,513
消 耗 品 費	1,660,264	1,467,771	192,493
修 繕 費	429,244	15,617	413,627
印 刷 製 本 費	140,358	152,027	△ 11,669
光 熱 水 料 費	4,512,526	3,125,865	1,386,661
賃 借 料	1,973,531	3,010,795	△ 1,037,264
広 報 費	75,000	0	75,000
保 険 料	368,066	318,835	49,231
諸 会 費	633,800	318,500	315,300
租 税 公 課	5,097,969	3,414,804	1,683,165
支 払 助 成 金	0	4,254,000	△ 4,254,000
委 託 費	1,991,330	1,695,945	295,385
支 払 手 数 料	252,678	1,078,640	△ 825,962
雑 費	74,390	66,129	8,261
管 理 費	5,765,706	4,820,873	944,833
役 員 報 酬	1,200,000	900,000	300,000
法 定 福 利 費	165,054	48,347	116,707
会 議 費	7,000	1,740	5,260
交 際 費	0	7,160	△ 7,160
旅 費 交 通 費	79,406	134,160	△ 54,754
通 信 運 搬 費	55,933	182,531	△ 126,598
減 価 償 却 費	637,595	639,288	△ 1,693
消 耗 品 費	67,015	36,463	30,552
印 刷 製 本 費	0	10,070	△ 10,070
修 繕 費	4,037	0	4,037
光 熱 水 料 費	91,356	63,201	28,155
賃 借 料	38,662	91,900	△ 53,238
諸 会 費	1,350	0	1,350
保 険 料	11,054	14,455	△ 3,401
租 税 公 課	124,941	80,590	44,351
委 託 費	44,734	7,497	37,237
支 払 利 息	1,121,324	1,217,168	△ 95,844
支 払 手 数 料	7,182	12,906	△ 5,724
管 理 諸 費	2,109,063	1,355,400	753,663
雑 費	0	17,997	△ 17,997
経常費用計	129,128,502	91,735,853	37,392,649
当期経常増減額	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	40,923,532	44,777,209	△ 3,853,677
受 取 寄 付 金	40,923,532	44,777,209	△ 3,853,677
一般正味財産への振替額	△ 52,711,114	△ 38,387,207	△ 14,323,907
一般正味財産への振替額	△ 52,711,114	△ 38,387,207	△ 14,323,907
当期指定正味財産増減額	△ 11,787,582	6,390,002	△ 18,177,584
指定正味財産期首残高	704,441,626	698,051,624	6,390,002
指定正味財産期末残高	692,654,044	704,441,626	△ 11,787,582
III 正味財産期末残高	692,096,543	703,884,125	△ 11,787,582

正味財産増減計算書内訳表

平成29年8月1日から平成30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	170,000	170,000		340,000
賛助会員受取会費	170,000	170,000		340,000
事業収益	68,606,009	4,170,986		72,776,995
ハウス事業収益	7,222,675	1,265,000		8,487,675
医療収益	61,383,334	2,905,986		64,289,320
受取補助金等	451,327	0		451,327
受取民間助成金	451,327	0		451,327
受取寄付金	54,135,460	1,424,345		55,559,805
募金収益	1,424,346	1,424,345		2,848,691
受取寄付金振替	52,711,114	0		52,711,114
雑収益	0	375		375
受取利息	0	375		375
経常収益計	123,362,796	5,765,706	0	129,128,502
(2) 経常費用				
事業費	123,362,796			123,362,796
医療仕入高	14,787,254			14,787,254
役員報酬	9,300,000			9,300,000
給料手当	33,722,542			33,722,542
賞与	4,630,000			4,630,000
法定福利費	7,017,122			7,017,122
福利厚生費	25,400			25,400
会議費	2,200			2,200
旅費交通費	3,325,396			3,325,396
通信運搬費	421,996			421,996
減価償却費	32,921,730			32,921,730
消耗品費	1,660,264			1,660,264
修繕費	429,244			429,244
印刷製本費	140,358			140,358
光熱水料費	4,512,526			4,512,526
貸借料費	1,973,531			1,973,531
広報費	75,000			75,000
保険料	368,066			368,066
諸会費	633,800			633,800
租税公課	5,097,969			5,097,969
委託費	1,991,330			1,991,330
支払手数料	252,678			252,678
雑費	74,390			74,390
管理費		5,765,706		5,765,706
役員報酬		1,200,000		1,200,000
法定福利費		165,054		165,054
会議費		7,000		7,000
旅費交通費		79,406		79,406
通信運搬費		55,933		55,933
減価償却費		637,595		637,595
消耗品費		67,015		67,015
修繕費		4,037		4,037
光熱水料費		91,356		91,356
貸借料費		38,662		38,662
諸会費		1,350		1,350
保険料		11,054		11,054
租税公課		124,941		124,941
委託費		44,734		44,734
支払利息		1,121,324		1,121,324
支払手数料		7,182		7,182
管理諸費		2,109,063		2,109,063
経常費用計	123,362,796	5,765,706	0	129,128,502
当期経常増減額	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	40,923,532			40,923,532
受取寄付金	40,923,532			40,923,532
一般正味財産への振替額	△ 52,711,114			△ 52,711,114
一般正味財産への振替額	△ 52,711,114			△ 52,711,114
当期指定正味財産増減額	△ 11,787,582	0	0	△ 11,787,582
指定正味財産期首残高	704,441,626	0	0	704,441,626
指定正味財産期末残高	692,654,044	0	0	692,654,044
III 正味財産期末残高	692,062,793	33,750	0	692,096,543

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	68,400,000	7,120,000	0	75,520,000
建 物	657,420,484	0	28,715,226	628,705,258
構 築 物	31,216,912	0	1,951,057	29,265,855
車 両 運 搬 具	1,038,283	0	325,403	712,880
什 器 備 品	1,234,089	0	310,145	923,944
医 療 用 什 器 備 品	8,923,830	0	2,125,290	6,798,540
施 設 利 用 権	1,454,244	0	132,204	1,322,040
保 証 金	2,406,108	0	0	2,406,108
合 計	773,293,950	7,120,000	33,559,325	746,854,625

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	75,520,000	75,520,000	0	0
建 物	628,705,258	580,313,354	0	48,391,904
構 築 物	29,265,855	29,265,855	0	0
車 両 運 搬 具	712,880	712,880	0	0
什 器 備 品	923,944	923,944	0	0
医 療 用 什 器 備 品	6,798,540	989,863	0	5,808,677
施 設 利 用 権	1,322,040	1,322,040	0	0
保 証 金	2,406,108	2,406,108	0	0
合 計	746,854,625	692,654,044	0	54,200,581

4. 担保に供している資産

建物628,705,258円、構築物 29,265,855円(帳簿価額)は、長期借入金52,000,000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	143,158,315	628,705,258
構築物	39,021,140	9,755,285	29,265,855
車両運搬具	1,960,258	1,247,378	712,880
什器備品	4,772,013	3,848,069	923,944
医療用什器備品	10,529,147	3,730,607	6,798,540
施設利用権	1,983,060	661,020	1,322,040
合 計	830,129,191	162,400,674	667,728,517

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	9,233,684	0	9,233,684
未収金	535,184	0	535,184
合 計	9,768,868	0	9,768,868

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 日本財団活動支援金	NPO法人チャイルド・ケモ・ハウス	0	451,327	451,327	0	-
合 計		0	451,327	451,327	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	33,559,325
公益目的事業費計上による振替額	19,151,789
合 計	52,711,114

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	52,000

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30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	9,729
医業未収金	社会保険診療報酬支払基金 兵庫県国民健康保険団体連合会 神戸市医師会 その他	診療所事業6,7月分 診療所事業6,7月分 予防接種、健康診断料7月分	9,233,684 5,572,862 1,997,017 1,453,040 210,765
未収金	(株)アルファノート アナザーレーン(株) その他	クレジット寄付金 クレジット寄付金	535,184 194,954 129,664 210,566
医業たな卸資産 貯蔵品		医薬品・診療材料 商品券(現物寄付分)、ノベルティ	1,124,580 517,378
流動資産合計			11,420,555
(固定資産)			
特定資産			746,854,625
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 1,200,000
公益目的事業積立資産	現金預金 現金 小口現金 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。	75,520,000 232,092 210,329 33,986,310 31,124,033 1,096,168 8,871,068 628,705,258
建物	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。 法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	616,131,153 12,574,105
構築物	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。 法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	29,265,855 28,680,538 585,317
車両運搬具	スピード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。 法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	712,880 641,592 71,288
什器備品	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。	923,944 923,944
医療用什器備品	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。	6,798,540 6,798,540
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。 法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	1,322,040 1,295,599 26,441
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。 法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	2,406,108 2,357,986 48,122
固定資産合計			746,854,625
資産合計			758,275,180

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	1,526,465
			7月分医薬品仕入債務	607,679
			7月分医薬品、診療材料購入債務	630,399
	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	288,387
			7月分給料、通勤交通費	6,139,383
			7月分、賞与分	4,844,396
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	833,610	
		源泉所得税、住民税預り金	461,377	
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）	704,112	
流動負債合計				12,000,000
(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	40,000,000
	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	5,808,677
固定負債合計				45,808,677
負債合計				66,178,637
正味財産				692,096,543