

決算報告書

平成 26 年度

(自 平成 26 年 8 月 1 日)

(至 平成 27 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27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	65,094	54,140	10,954
未収金	1,715,588	106,930	1,608,658
前払費用	1,805,411	2,558,111	△ 752,700
貯蔵品	194,000	0	194,000
流動資産合計	3,780,093	2,719,181	1,060,912
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
助成事業積立資産	1,200,000	2,400,000	△ 1,200,000
ハウス事業積立資産	19,100,000	9,400,000	9,700,000
建物	714,850,936	743,156,662	△ 28,305,726
構築物	35,119,026	37,070,083	△ 1,951,057
車両運搬具	1,689,089	0	1,689,089
什器備品	2,965,431	3,750,791	△ 785,360
施設利用権	1,718,652	1,850,856	△ 132,204
保証金	2,406,108	2,406,108	0
特定資産合計	779,049,242	800,034,500	△ 20,985,258
(2) その他固定資産			
長期前払費用	462,500	1,570,100	△ 1,107,600
その他固定資産計	462,500	1,570,100	△ 1,107,600
固定資産合計	779,511,742	801,604,600	△ 22,092,858
資産合計	783,291,835	804,323,781	△ 21,031,946
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	416,161	2,344,610	△ 1,928,449
預り金	8,168	98,902	△ 90,734
短期借入金	0	70,000,000	△ 70,000,000
一年内返済長期借入金	11,000,000	0	11,000,000
一年内返済長期未払金	24,502,800	24,502,800	0
流動負債合計	35,927,129	96,946,312	△ 61,019,183
2. 固定負債			
長期借入金	45,000,000	0	45,000,000
長期未払金	10,209,500	34,712,300	△ 24,502,800
固定負債合計	55,209,500	34,712,300	20,497,200
負債合計	91,136,629	131,658,612	△ 40,521,983
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	692,712,707	672,030,280	20,682,427
指定正味財産合計	692,712,707	672,030,280	20,682,427
(うち特定資産への充当額)	(692,712,707)	(672,030,280)	(20,682,427)
2. 一般正味財産	△ 557,501	634,889	△ 1,192,390
正味財産合計	692,155,206	672,665,169	19,490,037
負債及び正味財産合計	783,291,835	804,323,781	△ 21,031,946

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	2,400,000		1,200,000	1,200,000
ハウス事業積立資産	9,400,000	19,100,000	9,400,000	19,100,000
建 物	743,156,662	378,000	28,683,726	714,850,936
構 築 物	37,070,083		1,951,057	35,119,026
車 両 運 搬 具	0	1,960,258	271,169	1,689,089
什 器 備 品	3,750,791	262,440	1,047,800	2,965,431
施 設 利 用 権	1,850,856		132,204	1,718,652
保 証 金	2,406,108			2,406,108
合 計	800,034,500	21,700,698	42,685,956	779,049,242

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
ハウス事業積立資産	19,100,000	19,100,000	0	0
建 物	714,850,936	628,514,401	0	86,336,535
構 築 物	35,119,026	35,119,026	0	0
車 両 運 搬 具	1,689,089	1,689,089	0	0
什 器 備 品	2,965,431	2,965,431	0	0
施 設 利 用 権	1,718,652	1,718,652	0	0
保 証 金	2,406,108	2,406,108	0	0
合 計	779,049,242	692,712,707	0	86,336,535

4. 担保に供している資産

建物 714,850,936円、構築物 35,119,026円(帳簿価額)は、長期借入金56,000,000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	57,012,637	714,850,936
構 築 物	39,021,140	3,902,114	35,119,026
車 両 運 搬 具	1,960,258	271,169	1,689,089
什 器 備 品	4,772,013	1,806,582	2,965,431
施 設 利 用 権	1,983,060	264,408	1,718,652
合 計	819,600,044	63,256,910	756,343,134

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	1,715,588	0	1,715,588
合 計	1,715,588	0	1,715,588

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

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	32,085,956
公益目的事業費計上による振替額	11,628,044
合 計	43,714,000

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	—	—	副理事長兼常務理事	被債務保証及び被担保提供	—	長期借入金	56,000

11. 重要な後発事象

該当なし

財 産 目 録

平成27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	65,094
	未収金	チャイルド・ケモ・クリニック	6,7月分家賃及び光熱費	1,715,588
	前払費用	神戸市	前払の賃借料として	1,805,411
		近畿労働金庫/神戸支店	前払借入利息	605,066
		J A三井リース	前払割賦弁済に伴う手数料(一年内分)	92,745
	貯蔵品		商品券(現物寄付分)	1,107,600
				194,000
流動資産合計				3,780,093
(固定資産)				
特定資産				779,049,242
	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
	ハウス事業積立資産	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、 ハウス事業の財源としている。	19,100,000
		近畿労働金庫/神戸支店		15,087,468
		ゆうちょ銀行/郵便振替口座		2,257,733
	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、ハウス事業に 使用している。	1,754,799
			法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	714,850,936
	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、ハウス事業に 使用している。	14,207,493
			法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	35,119,026
	車両運搬具	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。	34,416,645
			法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	702,381
	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、ハウス事業に 使用している。	1,689,089
			法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	1,520,180
	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、ハウス事業に 使用している。	168,909
			法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	2,965,431
	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、ハウス事業に 使用している。	2,953,710
			法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	11,721
その他固定資産				1,718,652
	長期前払費用	J A三井リース	前払割賦弁済に伴う手数料	1,684,279
				34,373
				2,406,108
				2,357,986
				48,122
				462,500
				462,500
固定資産合計				779,511,742
資産合計				783,291,835

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	416,161
	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)	11,000,000
	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)	24,502,800
			前払分割手数料1,107,600円含む	
流動負債合計				35,927,129
(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	45,000,000
	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 前払分割手数料1,570,100円含む	10,209,500
固定負債合計				55,209,500
負債合計				91,136,629
正味財産				692,155,206

正味財産増減計算書

平成26年8月1日から平成27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	820,000	630,000	190,000
賛助会員受取会費	820,000	630,000	190,000
事 業 収 益	11,442,263	2,921,415	8,520,848
ハ ウ ス 事 業 収 益	11,442,263	2,921,415	8,520,848
受 取 補 助 金 等	0	20,000	△ 20,000
受 取 民 間 助 成 金	0	20,000	△ 20,000
受 取 寄 付 金	45,830,618	67,915,164	△ 22,084,546
募 金 収 益	2,116,618	5,064,213	△ 2,947,595
受 取 寄 付 金 振 替	43,714,000	62,850,951	△ 19,136,951
雑 収 益	47	11	36
受 取 利 息	47	11	36
経常収益計	58,092,928	71,486,590	△ 13,393,662
(2) 経常費用			
事 業 費	55,208,832	63,729,040	△ 8,520,208
旅 費 交 通 費	117,624	205,330	△ 87,706
通 信 運 搬 費	370,313	671,533	△ 301,220
減 価 償 却 費	31,443,756	30,563,654	880,102
消 耗 什 器 備 品 費	651,757	0	651,757
消 耗 品 費	1,478,195	5,937,049	△ 4,458,854
修 繕 費	172,800	0	172,800
印 刷 製 本 費	79,560	128,180	△ 48,620
光 熱 水 料 費	4,014,102	3,367,850	646,252
賃 借 料	4,540,976	4,027,384	513,592
保 険 料	314,775	260,962	53,813
諸 謝 金	0	7,200,000	△ 7,200,000
租 税 公 課	6,060,794	1,448,618	4,612,176
支 払 助 成 金	3,993,610	672,015	3,321,595
委 託 費	810,362	8,319,305	△ 7,508,943
支 払 手 数 料	1,160,079	908,320	251,759
雑 費	129	18,840	△ 18,711
管 理 費	4,076,486	6,574,796	△ 2,498,310
会 議 費	0	2,500	△ 2,500
交 際 費	10,800	10,800	0
旅 交 通 費	31,720	146,220	△ 114,500
通 信 運 搬 費	240,128	31,523	208,605
減 価 償 却 費	642,200	607,300	34,900
消 耗 品 費	46,579	58,453	△ 11,874
印 刷 製 本 費	33,930	10,671	23,259
光 熱 水 料 費	81,026	68,071	12,955
賃 借 料	199,616	218,642	△ 19,026
保 険 料	11,545	5,288	6,257
租 税 公 課	120,976	1,275,202	△ 1,154,226
委 託 費	13,376	2,444,487	△ 2,431,111
支 払 利 息	1,306,818	507,802	799,016
支 払 手 数 料	8,472	19,033	△ 10,561
管 理 諸 費	1,296,000	1,168,684	127,316
雑 費	33,300	120	33,180
経常費用計	59,285,318	70,303,836	△ 11,018,518
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,192,390	1,182,754	△ 2,375,144
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,192,390	1,182,754	△ 2,375,144
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	△ 1,192,390	1,182,754	△ 2,375,144
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	△ 1,192,390	1,182,754	△ 2,375,144
一般正味財産期首残高	634,889	△ 547,865	1,182,754
一般正味財産期末残高	△ 557,501	634,889	△ 1,192,390
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	64,396,427	109,823,786	△ 45,427,359
受 取 寄 付 金	64,396,427	109,823,786	△ 45,427,359
一般正味財産への振替額	△ 43,714,000	△ 62,850,951	19,136,951
一般正味財産への振替額	△ 43,714,000	△ 62,850,951	19,136,951
当期指定正味財産増減額	20,682,427	46,972,835	△ 26,290,408
指定正味財産期首残高	672,030,280	625,057,445	46,972,835
指定正味財産期末残高	692,712,707	672,030,280	20,682,427
III 正味財産期末残高	692,155,206	672,665,169	19,490,037

正味財産増減計算書内訳表

平成26年8月1日から平成27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	410,000	410,000		820,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	410,000	410,000		820,000
事 業 収 益	11,442,263			11,442,263
ハ ウ ス 事 業 収 益	11,442,263			11,442,263
受 取 補 助 金 等	0			0
受 取 民 間 補 助 金	0			0
受 取 寄 付 金	42,164,179	3,666,439		45,830,618
募 金 収 益	1,058,309	1,058,309		2,116,618
受 取 寄 付 金 振 替	41,105,870	2,608,130		43,714,000
雑 収 益	0	47		47
受 取 利 息	0	47		47
経常収益計	54,016,442	4,076,486	0	58,092,928
(2) 経常費用				
事 業 費	55,208,832			55,208,832
旅 費 交 通 費	117,624			117,624
通 信 運 搬 費	370,313			370,313
減 価 償 却 費	31,443,756			31,443,756
消 耗 什 器 備 品 費	651,757			651,757
消 耗 品 費	1,478,195			1,478,195
修 繕 費	172,800			172,800
印 刷 製 本 費	79,560			79,560
光 熱 水 料 費	4,014,102			4,014,102
賃 借 料 料 費	4,540,976			4,540,976
保 険 料 料 費	314,775			314,775
諸 謝 金	0			0
租 税 公 課	6,060,794			6,060,794
支 払 助 成 金	3,993,610			3,993,610
委 託 費 料 費	810,362			810,362
支 払 手 数 料 費	1,160,079			1,160,079
雑 費	129			129
管 理 費		4,076,486		4,076,486
会 議 費		0		0
交 際 費		10,800		10,800
旅 費 交 通 費		31,720		31,720
通 信 運 搬 費		240,128		240,128
減 価 償 却 費		642,200		642,200
消 耗 品 費		46,579		46,579
印 刷 製 本 費		33,930		33,930
光 熱 水 料 費		81,026		81,026
賃 借 料 料 費		199,616		199,616
保 険 料 料 費		11,545		11,545
租 税 公 課		120,976		120,976
委 託 費		13,376		13,376
支 払 利 息		1,306,818		1,306,818
支 払 手 数 料 費		8,472		8,472
管 理 諸 費		1,296,000		1,296,000
雑 費		33,300		33,300
経常費用計	55,208,832	4,076,486	0	59,285,318
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,192,390	0	0	△ 1,192,390
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,192,390	0	0	△ 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	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	△ 1,192,390	0	0	△ 1,192,390
一般正味財産期首残高	601,139	33,750	0	634,889
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	64,396,427			64,396,427
受 取 寄 付 金	64,396,427			64,396,427
一般正味財産への振替額	△ 43,714,000			△ 43,714,000
一般正味財産への振替額	△ 43,714,000			△ 43,714,000
当期指定正味財産増減額	20,682,427	0	0	20,682,427
指定正味財産期首残高	672,030,280	0	0	672,030,280
指定正味財産期末残高	692,712,707	0	0	692,712,707
III 正味財産期末残高	692,121,456	33,750	0	692,155,206

予算対比正味財産増減計算書

平成26年8月1日から平成27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	6,000,000	820,000	5,180,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	6,000,000	820,000	5,180,000
事 業 収 益	18,960,000	11,442,263	7,517,737
ハ ウ ス 事 業 収 益	18,960,000	11,442,263	7,517,737
受 取 補 助 金 等	0	0	0
受 取 民 間 補 助 金	0	0	0
受 取 寄 付 金	178,056,000	45,830,618	132,225,382
受 取 寄 付 金	4,000,000	0	4,000,000
募 金 収 益	5,305,000	2,116,618	3,188,382
受 取 寄 付 金 振 替	168,751,000	43,714,000	125,037,000
雑 収 益	0	47	△ 47
受 取 利 息	0	47	△ 47
経常収益計	203,016,000	58,092,928	144,923,072
(2) 経常費用			
事 業 費	129,814,000	55,208,832	74,605,168
給 料 手 当	5,256,000	0	5,256,000
法 定 福 利 費	674,000	0	674,000
福 利 厚 生 費	54,000	0	54,000
会 議 費	18,000	0	18,000
旅 交 通 費	844,000	117,624	726,376
通 信 運 搬 費	624,000	370,313	253,687
減 価 償 却 費	29,106,000	31,443,756	△ 2,337,756
消 耗 什 器 備 品 費	0	651,757	△ 651,757
消 耗 品 費	1,292,000	1,478,195	△ 186,195
修 繕 費	240,000	172,800	67,200
印 刷 製 本 費	144,000	79,560	64,440
燃 料 費	36,000	0	36,000
光 熱 水 料 費	9,408,000	4,014,102	5,393,898
賃 借 料 費	3,557,000	4,540,976	△ 983,976
広 報 費	829,000	0	829,000
保 険 料 費	510,000	314,775	195,225
交 際 費	48,000	0	48,000
諸 謝 金	0	0	0
租 税 公 課	5,368,000	6,060,794	△ 692,794
支 払 助 成 金	57,084,000	3,993,610	53,090,390
支 委 託 費	13,313,000	810,362	12,502,638
支 払 手 数 料	1,175,000	1,160,079	14,921
支 雑 費	234,000	129	233,871
管 理 費	6,399,000	4,076,486	2,322,514
給 料 手 当	264,000	0	264,000
法 定 福 利 費	34,000	0	34,000
福 利 厚 生 費	6,000	0	6,000
会 議 費	18,000	0	18,000
交 際 費	12,000	10,800	1,200
旅 交 通 費	80,000	31,720	48,280
通 信 運 搬 費	156,000	240,128	△ 84,128
減 価 償 却 費	594,000	642,200	△ 48,200
消 耗 品 費	48,000	46,579	1,421
印 刷 製 本 費	36,000	33,930	2,070
光 熱 水 料 費	192,000	81,026	110,974
賃 借 料 費	176,000	199,616	△ 23,616
保 険 料 費	60,000	11,545	48,455
租 税 公 課	108,000	120,976	△ 12,976
支 委 託 費	2,427,000	13,376	2,413,624
広 報 費	207,000	0	207,000
燃 料 費	9,000	0	9,000
支 払 手 数 料	731,000	1,306,818	△ 575,818
支 払 手 数 料	17,000	8,472	8,528
管 理 諸 費	1,166,000	1,296,000	△ 130,000
支 雑 費	58,000	33,300	24,700
経常費用計	136,213,000	59,285,318	76,927,682
評価損益等調整前当期経常増減額	66,803,000	△ 1,192,390	67,995,390
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	66,803,000	△ 1,192,390	67,995,390
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	66,803,000	△ 1,192,390	67,995,390
法人税、住民税及び事業税			0
当期一般正味財産増減額	66,803,000	△ 1,192,390	67,995,390
一般正味財産期首残高	634,889	634,889	0
一般正味財産期末残高	67,437,889	△ 557,501	67,995,390
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	178,000,000	64,396,427	113,603,573
受 取 寄 付 金	178,000,000	64,396,427	113,603,573
一般正味財産への振替額	△ 168,751,000	△ 43,714,000	△ 125,037,000
一般正味財産への振替額	△ 168,751,000	△ 43,714,000	△ 125,037,000
当期指定正味財産増減額	9,249,000	20,682,427	△ 11,433,427
指定正味財産期首残高	672,030,280	672,030,280	0
指定正味財産期末残高	681,279,280	692,712,707	△ 11,433,427
III 正味財産期末残高	748,717,169	692,155,206	56,561,963

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