

決 算 報 告 書

平 成 24 年 度

(自 平成24年 8月 1日)

(至 平成25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25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	5,673,922	4,483,204	1,190,718
前払費用	605,066	732,738	△ 127,672
流動資産合計	6,278,988	5,215,942	1,063,046
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
助成事業積立資産	2,400,000	3,000,000	△ 600,000
ハウス事業積立資産	3,000,000	770,000	2,230,000
ハウス建設積立資産	0	32,499,000	△ 32,499,000
建築物	765,278,153	0	765,278,153
構築物	39,021,140	0	39,021,140
什器備品	1,306,000	0	1,306,000
建設仮勘定	0	217,501,000	△ 217,501,000
施設利用権	1,983,060	0	1,983,060
保証金	2,406,108	2,406,108	0
特定資産合計	815,394,461	256,176,108	559,218,353
固定資産合計	815,394,461	256,176,108	559,218,353
資産合計	821,673,449	261,392,050	560,281,399
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	97,104,756	0	97,104,756
預り金	59,113	4,000	55,113
仮受金	0	8,150,000	△ 8,150,000
短期借入金	100,000,000	0	100,000,000
流動負債合計	197,163,869	8,154,000	189,009,869
負債合計	197,163,869	8,154,000	189,009,869
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	625,057,445	253,770,000	371,287,445
指定正味財産合計	625,057,445	253,770,000	371,287,445
(うち特定資産への充当額)	(625,057,445)	(253,770,000)	(371,287,445)
2. 一般正味財産	△ 547,865	△ 531,950	△ 15,915
正味財産合計	624,509,580	253,238,050	371,271,530
負債及び正味財産合計	821,673,449	261,392,050	560,281,399

正味財産増減計算書

平成24年8月1日から平成25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	280,000	0	280,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	280,000	0	280,000
受 取 寄 付 金	14,724,705	2,332,537	12,392,168
受 取 寄 付 金	0	1,702,102	△ 1,702,102
募 金 収 益	0	94,215	△ 94,215
受 取 寄 付 金 振 替	14,724,705	536,220	14,188,485
雑 収 益	200,000	0	200,000
雑 収 益	200,000	0	200,000
経常収益計	15,204,705	2,332,537	12,872,168
(2) 経常費用			
事 業 費	9,834,001	2,227,835	7,606,166
旅 費 交 通 費	62,790	1,420	61,370
通 信 運 搬 費	185,697	0	185,697
消 耗 品 費	2,696,779	0	2,696,779
印 刷 製 本 費	146,202	0	146,202
燃 料	11,716	0	11,716
光 熱 水 料 費	753,048	0	753,048
賃 借 料	4,532,555	1,564,235	2,968,320
保 険 料	251,723	0	251,723
租 税 公 課	0	59,660	△ 59,660
支 払 助 成 金	600,000	600,000	0
委 託 費 料	502,831	0	502,831
支 払 手 数 料 費	9,410	0	9,410
雑 費	81,250	2,520	78,730
管 理 費	5,386,619	663,802	4,722,817
会 議 費	30,298	4,050	26,248
交 際 費	34,735	0	34,735
旅 費 交 通 費	150,540	0	150,540
通 信 運 搬 費	21,155	3,200	17,955
消 耗 品 費	52,283	12,217	40,066
印 刷 製 本 費	30,030	66,990	△ 36,960
光 熱 水 料 費	15,209	0	15,209
賃 借 料	90,423	109,413	△ 18,990
保 険 料	5,137	0	5,137
租 税 公 課	465,740	5,250	460,490
委 託 費	1,250,262	0	1,250,262
支 払 利 息	1,949,999	0	1,949,999
支 払 手 数 料	13,033	0	13,033
管 理 諸 費	1,271,655	462,000	809,655
雑 費	6,120	682	5,438
経常費用計	15,220,620	2,891,637	12,328,983
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,915	△ 559,100	543,185
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 15,915	△ 559,100	543,185
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	△ 15,915	△ 559,100	543,185
法人税、住民税及び事業税	0	6,600	△ 6,600
当期一般正味財産増減額	△ 15,915	△ 565,700	549,785
一般正味財産期首残高	△ 531,950	33,750	△ 565,700
一般正味財産期末残高	△ 547,865	△ 531,950	△ 15,915
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	386,012,150	250,770,000	135,242,150
受 取 寄 付 金	386,012,150	250,770,000	135,242,150
一般正味財産への振替額	△ 14,724,705	△ 536,220	△ 14,188,485
一般正味財産への振替額	△ 14,724,705	△ 536,220	△ 14,188,485
当期指定正味財産増減額	371,287,445	250,233,780	121,053,665
指定正味財産期首残高	253,770,000	3,536,220	250,233,780
指定正味財産期末残高	625,057,445	253,770,000	371,287,445
III 正味財産期末残高	624,509,580	253,238,050	371,271,530

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 費	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 費		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	3,000,000	0	600,000	2,400,000
ハウス事業積立資産	770,000	3,000,000	770,000	3,000,000
ハウス建設積立資産	32,499,000	0	32,499,000	0
建築物	0	765,278,153	0	765,278,153
構築物	0	39,021,140	0	39,021,140
什器備品	0	1,306,000	0	1,306,000
建設仮勘定	217,501,000	588,781,353	806,282,353	0
施設利用権	0	1,983,060	0	1,983,060
保証金	2,406,108	0	0	2,406,108
合 計	256,176,108	1,399,369,706	840,151,353	815,394,461

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	2,400,000	2,400,000	0	0
ハウス事業積立資産	3,000,000	3,000,000	0	0
建築物	765,278,153	568,742,153	0	196,536,000
構築物	39,021,140	39,021,140	0	0
什器備品	1,306,000	1,306,000	0	0
施設利用権	1,983,060	1,983,060	0	0
保証金	2,406,108	2,406,108	0	0
合 計	815,394,461	618,858,461	0	196,536,000

4. 担保に供している資産

該当なし

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	765,278,153	0	765,278,153
構 築 物	39,021,140	0	39,021,140
什 器 備 品	1,306,000	0	1,306,000
施 設 利 用 権	1,983,060	0	1,983,060
合 計	807,588,353	0	807,588,353

※当期中においてハウスが完成し本勘定へ振替処理を行ったが、事業供用は来期以降となるため、当期において減価償却は行っていない。

6. 保証債務等の偶発債務

該当なし

7. 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

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	
公益目的事業費計上による振替額	14,724,705
合 計	14,724,705

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	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	—	短期借入金	100,000

10. 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
(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	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)	1,058,514
	貯蔵品		商品券 (現物寄付分)	462,500
流動資産合計				194,000
				1,860,732
(固定資産) 特定資産	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	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。	18,911,286
			法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	1,169,250
	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。	3,519,464
			法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	686,135,710
	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、ハウス事業に 使用している。	672,491,609
			法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	13,644,101
	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。	33,167,969
			法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	32,504,610
	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。	663,359
			法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	1,363,686
	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。	1,227,317
			法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	136,369
				1,891,387
				1,889,694
				1,693
				1,586,448
				1,554,719
固定資産合計				31,729
資産合計				2,406,108
				2,357,986
				48,122
				751,351,308
				753,212,040

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 費	6,400,000	7,106,389	△ 706,389
広 報 費	32,000	359,400	△ 327,400
保 険 料 費	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 費	13,321,000	688,646	12,632,354
支 払 手 数 料 費	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 費	234,000	851,527	△ 617,527
広 報 費	4,000	36,600	△ 32,600
保 険 料 費	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