

決算報告書

平成 25 年 度

(自 平成 25 年 8 月 1 日)

(至 平成 26 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26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	54,140	5,673,922	△ 5,619,782
未 収 金	106,930	0	106,930
前 払 費 用	2,558,111	605,066	1,953,045
流動資産合計	2,719,181	6,278,988	△ 3,559,807
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
助成事業積立資産	2,400,000	2,400,000	0
ハウス事業積立資産	9,400,000	3,000,000	6,400,000
建 物	743,156,662	765,278,153	△ 22,121,491
構 築 物	37,070,083	39,021,140	△ 1,951,057
什 器 備 品	3,750,791	1,306,000	2,444,791
施 設 利 用 権	1,850,856	1,983,060	△ 132,204
保 証 金	2,406,108	2,406,108	0
特定資産合計	800,034,500	815,394,461	△ 15,359,961
(2) その他固定資産			
長 期 前 払 費 用	1,570,100	0	1,570,100
その他固定資産計	1,570,100	0	1,570,100
固定資産合計	801,604,600	815,394,461	△ 13,789,861
資産合計	804,323,781	821,673,449	△ 17,349,668
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	2,344,610	97,104,756	△ 94,760,146
預 り 金	98,902	59,113	39,789
短 期 借 入 金	70,000,000	100,000,000	△ 30,000,000
一年内返済長期未払金	24,502,800	0	24,502,800
流動負債合計	96,946,312	197,163,869	△ 100,217,557
2. 固定負債			
長 期 未 払 金	34,712,300	0	34,712,300
固定負債合計	34,712,300	0	34,712,300
負債合計	131,658,612	197,163,869	△ 65,505,257
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄 附 金	672,030,280	625,057,445	46,972,835
指定正味財産合計	672,030,280	625,057,445	46,972,835
(うち特定資産への充当額)	(672,030,280)	(625,057,445)	(46,972,835)
2. 一般正味財産	634,889	△ 547,865	1,182,754
正味財産合計	672,665,169	624,509,580	48,155,589
負債及び正味財産合計	804,323,781	821,673,449	△ 17,349,668

正味財産増減計算書

平成25年8月1日から平成26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	630,000	280,000	350,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	630,000	280,000	350,000
事 業 収 益	2,921,415	0	2,921,415
ハ ウ ス 事 業 収 益	2,921,415	0	2,921,415
受 取 補 助 金 等	20,000	0	20,000
受 取 民 間 助 成 金	20,000	0	20,000
受 取 寄 付 金	67,915,164	14,724,705	53,190,459
募 金 収 益	5,064,213	0	5,064,213
受 取 寄 付 金 振 替	62,850,951	14,724,705	48,126,246
雑 収 益	11	200,000	△ 199,989
雑 収 益	0	200,000	△ 200,000
受 取 利 息	11	0	11
経常収益計	71,486,590	15,204,705	56,281,885
(2) 経常費用			
事 業 費	63,729,040	9,834,001	53,895,039
旅 費 交 通 費	205,330	62,790	142,540
通 信 運 搬 費	671,533	185,697	485,836
減 価 償 却 費	30,563,654	0	30,563,654
消 耗 品 費	5,937,049	2,696,779	3,240,270
印 刷 製 本 費	128,180	146,202	△ 18,022
燃 料 費	0	11,716	△ 11,716
光 熱 水 料 費	3,367,850	753,048	2,614,802
賃 借 料 費	4,027,384	4,532,555	△ 505,171
保 険 料	260,962	251,723	9,239
諸 謝 金	7,200,000	0	7,200,000
租 税 公 課	1,448,618	0	1,448,618
支 払 助 成 金	672,015	600,000	72,015
委 託 成 費	8,319,305	502,831	7,816,474
支 払 手 数 料	908,320	9,410	898,910
雑 費	18,840	81,250	△ 62,410
管 理 費	6,574,796	5,386,619	1,188,177
会 議 費	2,500	30,298	△ 27,798
交 際 費	10,800	34,735	△ 23,935
旅 費 交 通 費	146,220	150,540	△ 4,320
通 信 運 搬 費	31,523	21,155	10,368
減 価 償 却 費	607,300	0	607,300
消 耗 品 費	58,453	52,283	6,170
印 刷 製 本 費	10,671	30,030	△ 19,359
光 熱 水 料 費	68,071	15,209	52,862
賃 借 料 費	218,642	90,423	128,219
保 険 料	5,288	5,137	151
租 税 公 課	1,275,202	465,740	809,462
委 託 費	2,444,487	1,250,262	1,194,225
支 払 利 息	507,802	1,949,999	△ 1,442,197
支 払 手 数 料	19,033	13,033	6,000
管 理 諸 費	1,168,684	1,271,655	△ 102,971
雑 費	120	6,120	△ 6,000
経常費用計	70,303,836	15,220,620	55,083,216
評価損益等調整前当期経常増減額	1,182,754	△ 15,915	1,198,669
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,182,754	△ 15,915	1,198,669
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	1,182,754	△ 15,915	1,198,669
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	1,182,754	△ 15,915	1,198,669
一般正味財産期首残高	△ 547,865	△ 531,950	△ 15,915
一般正味財産期末残高	634,889	△ 547,865	1,182,754
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	109,823,786	386,012,150	△ 276,188,364
受 取 寄 付 金	109,823,786	386,012,150	△ 276,188,364
一般正味財産への振替額	△ 62,850,951	△ 14,724,705	△ 48,126,246
一般正味財産への振替額	△ 62,850,951	△ 14,724,705	△ 48,126,246
当期指定正味財産増減額	46,972,835	371,287,445	△ 324,314,610
指定正味財産期首残高	625,057,445	253,770,000	371,287,445
指定正味財産期末残高	672,030,280	625,057,445	46,972,835
III 正味財産期末残高	672,665,169	624,509,580	48,155,589

正味財産増減計算書内訳表

平成25年8月1日から平成26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	315,000	315,000		630,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	315,000	315,000		630,000
事 業 収 益	1,725,843	1,195,572		2,921,415
ハ ウ ス 事 業 収 益	1,725,843	1,195,572		2,921,415
受 取 補 助 金 等	20,000			20,000
受 取 民 間 補 助 金	20,000			20,000
受 取 寄 付 金	62,850,951	5,064,213		67,915,164
募 金 収 益		5,064,213		5,064,213
受 取 寄 付 金 振 替	62,850,951			62,850,951
雑 収 益	0	11		11
受 取 利 息	0	11		11
経常収益計	64,911,794	6,574,796	0	71,486,590
(2) 経常費用				
事 業 費	63,729,040			63,729,040
旅 費 交 通 費	205,330			205,330
通 信 運 搬 費	671,533			671,533
減 価 償 却 費	30,563,654			30,563,654
消 耗 品 費	5,937,049			5,937,049
印 刷 製 本 費	128,180			128,180
光 熱 水 料 費	3,367,850			3,367,850
賃 借 料	4,027,384			4,027,384
保 険 料	260,962			260,962
諸 謝 金	7,200,000			7,200,000
租 税 公 課	1,448,618			1,448,618
支 払 助 成 金	672,015			672,015
委 託 費	8,319,305			8,319,305
支 払 手 数 料 費	908,320			908,320
雑 費	18,840			18,840
管 理 費		6,574,796		6,574,796
会 議 費		2,500		2,500
交 際 費		10,800		10,800
旅 費 交 通 費		146,220		146,220
通 信 運 搬 費		31,523		31,523
減 価 償 却 費		607,300		607,300
消 耗 品 費		58,453		58,453
印 刷 製 本 費		10,671		10,671
光 熱 水 料 費		68,071		68,071
賃 借 料		218,642		218,642
保 険 料		5,288		5,288
租 税 公 課		1,275,202		1,275,202
委 託 費		2,444,487		2,444,487
支 払 利 息		507,802		507,802
支 払 手 数 料		19,033		19,033
管 理 諸 費		1,168,684		1,168,684
雑 費		120		120
経常費用計	63,729,040	6,574,796	0	70,303,836
評価損益等調整前当期経常増減額	1,182,754	0	0	1,182,754
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	1,182,754	0	0	1,182,754
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	1,182,754	0	0	1,182,754
一般正味財産期首残高	△ 581,615	33,750	0	△ 547,865
一般正味財産期末残高	601,139	33,750	0	634,889
II 指定正味財産増減の部				
受 取 寄 付 金	109,823,786			109,823,786
受 取 寄 付 金	109,823,786			109,823,786
一般正味財産への振替額	△ 62,850,951			△ 62,850,951
一般正味財産への振替額	△ 62,850,951			△ 62,850,951
当期指定正味財産増減額	46,972,835	0	0	46,972,835
指定正味財産期首残高	625,057,445	0	0	625,057,445
指定正味財産期末残高	672,030,280	0	0	672,030,280
III 正味財産期末残高	672,631,419	33,750	0	672,665,169

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	0	0	2,400,000
ハウス事業積立資産	3,000,000	6,400,000	0	9,400,000
建 物	765,278,153	6,207,420	28,328,911	743,156,662
構 築 物	39,021,140	0	1,951,057	37,070,083
什 器 備 品	1,306,000	3,203,573	758,782	3,750,791
施 設 利 用 権	1,983,060	0	132,204	1,850,856
保 証 金	2,406,108	0	0	2,406,108
合 計	815,394,461	15,810,993	31,170,954	800,034,500

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	9,400,000	9,400,000	0	0
建 物	743,156,662	616,619,262	0	126,537,400
構 築 物	37,070,083	37,070,083	0	0
什 器 備 品	3,750,791	2,283,971	0	1,466,820
施 設 利 用 権	1,850,856	1,850,856	0	0
保 証 金	2,406,108	2,406,108	0	0
合 計	800,034,500	672,030,280	0	128,004,220

4. 担保に供している資産

建物 743,156,662円、構築物 37,070,083円(帳簿価額)は、短期借入金70,000,000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	771,485,573	28,328,911	743,156,662
構 築 物	39,021,140	1,951,057	37,070,083
什 器 備 品	4,509,573	758,782	3,750,791
施 設 利 用 権	1,983,060	132,204	1,850,856
合 計	816,999,346	31,170,954	785,828,392

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	106,930	0	106,930
合 計	106,930	0	106,930

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	31,170,954
公益目的事業費計上による振替額	31,679,997
合 計	62,850,951

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	—	短期借入金	70,000

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26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	54,140
	未収金	利用者	ハウス滞在料	106,930
	前払費用	神戸市	前払の賃借料として	605,066
		近畿労働金庫/神戸支店	前払借入利息	845,445
		J A三井リース	前払割賦弁済に伴う手数料(一年内分)	1,107,600
流動資産合計			2,719,181	
(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。	800,034,500
	ハウス事業積立資産	普通預金	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。	2,400,000
		三菱東京UFJ銀行/千里中央支店		9,400,000
		近畿労働金庫/神戸支店		9,154,280
	建物	ゆうちょ銀行/郵便振替口座		132,720
		1931.50㎡	公益目的保有財産であり、ハウス事業に 使用している。	113,000
		神戸市中央区港島中町8丁目5-3	法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	743,156,662
	構築物	外構施設等	公益目的保有財産であり、ハウス事業に 使用している。	728,385,775
		神戸市中央区港島中町8丁目5-3	法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	14,770,887
	什器備品	ハウス内備品類	公益目的保有財産であり、ハウス事業に 使用している。	37,070,083
		神戸市中央区港島中町8丁目5-3	法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	36,328,681
	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。	741,402
			法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	3,750,791
			法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	3,729,042
	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。	21,749
		法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	1,850,856	
		法人運営業務のために管理部門が使用し ている。	1,813,839	
その他固定資産	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	37,017
				2,406,108
固定資産合計			2,357,986	
資産合計			48,122	
			1,570,100	
			1,570,100	
固定資産合計			801,604,600	
資産合計			804,323,781	

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	レオクラン	介護ベッド購入費 (特定資産対応負債)	2,344,610
		関西電力(株)ほか	7月分ハウス事業費及び法人運営費の未払い分	1,466,820
	預り金	神戸税務署	源泉所得税預り金	877,790
	短期借入金	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一時借入れ	98,902
	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	70,000,000
流動負債合計				24,502,800
				96,946,312
(固定負債)	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	34,712,300
固定負債合計				34,712,300
負債合計				131,658,612
正味財産				672,665,169

予算対比正味財産増減計算書

平成25年8月1日から平成26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	12,000,000	630,000	11,370,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	12,000,000	630,000	11,370,000
事 業 収 益	10,265,000	2,921,415	7,343,585
ハ ウ ス 事 業 収 益	10,265,000	2,921,415	7,343,585
受 取 補 助 金 等	0	20,000	△ 20,000
受 取 民 間 補 助 金	0	20,000	△ 20,000
受 取 寄 付 金	125,823,000	67,915,164	57,907,836
受 取 寄 付 金	13,810,000	0	13,810,000
募 金 収 益	5,618,000	5,064,213	553,787
受 取 寄 付 金 振 替	106,395,000	62,850,951	43,544,049
雑 収	0	11	△ 11
受 取 利 息	0	11	△ 11
経常収益計	148,088,000	71,486,590	76,601,410
(2) 経常費用			
事 業 費	141,375,000	63,729,040	77,645,960
給 料 手 当	17,780,000	0	17,780,000
法 定 福 利 費	916,000	0	916,000
福 利 厚 生 費	108,000	0	108,000
会 議 費	30,000	0	30,000
旅 交 通 費	3,102,000	205,330	2,896,670
通 信 搬 費	576,000	671,533	△ 95,533
減 価 償 却 費	35,744,000	30,563,654	5,180,346
消 耗 品 費	5,312,000	5,937,049	△ 625,049
修 繕 費	240,000	0	240,000
印 刷 製 本 費	96,000	128,180	△ 32,180
燃 料 費	77,000	0	77,000
光 熱 水 料 費	3,862,000	3,367,850	494,150
賃 借 料 費	4,187,000	4,027,384	159,616
広 報 費	389,000	0	389,000
保 険 料 費	245,000	260,962	△ 15,962
交 際 費	96,000	0	96,000
諸 謝 金	0	7,200,000	△ 7,200,000
租 税 公 課	6,321,000	1,448,618	4,872,382
支 払 助 成 金 費	51,600,000	672,015	50,927,985
委 託 費	10,198,000	8,319,305	1,878,695
支 払 手 数 料 費	0	908,320	△ 908,320
雑 費	496,000	18,840	477,160
管 理 費	6,442,000	6,574,796	△ 132,796
給 料 手 当	540,000	0	540,000
法 定 福 利 費	68,000	0	68,000
福 利 厚 生 費	12,000	0	12,000
会 議 費	30,000	2,500	27,500
交 際 費	24,000	10,800	13,200
旅 交 通 費	565,000	146,220	418,780
通 信 搬 費	144,000	31,523	112,477
減 価 償 却 費	713,000	607,300	105,700
消 耗 品 費	48,000	58,453	△ 10,453
印 刷 製 本 費	144,000	10,671	133,329
光 熱 水 料 費	53,000	68,071	△ 15,071
賃 借 料 費	176,000	218,642	△ 42,642
保 険 料 費	5,000	5,288	△ 288
租 税 公 課	129,000	1,275,202	△ 1,146,202
委 託 費	2,436,000	2,444,487	△ 8,487
広 報 費	7,000	0	7,000
燃 料 費	19,000	0	19,000
支 払 利 息	0	507,802	△ 507,802
支 払 手 数 料 費	0	19,033	△ 19,033
管 理 諸 費	1,272,000	1,168,684	103,316
雑 費	57,000	120	56,880
経常費用計	147,817,000	70,303,836	77,513,164
評価損益等調整前当期経常増減額	271,000	1,182,754	△ 911,754
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	271,000	1,182,754	△ 911,754
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	271,000	1,182,754	△ 911,754
法人税、住民税及び事業税			0
当期一般正味財産増減額	271,000	1,182,754	△ 911,754
一般正味財産期首残高	△ 547,865	△ 547,865	0
一般正味財産期末残高	△ 276,865	634,889	△ 911,754
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	146,484,000	109,823,786	36,660,214
受 取 寄 付 金	146,484,000	109,823,786	36,660,214
一般正味財産への振替額	△ 106,395,000	△ 62,850,951	△ 43,544,049
一般正味財産への振替額	△ 106,395,000	△ 62,850,951	△ 43,544,049
当期指定正味財産増減額	40,089,000	46,972,835	△ 6,883,835
指定正味財産期首残高	625,057,445	625,057,445	0
指定正味財産期末残高	665,146,445	672,030,280	△ 6,883,835
III 正味財産期末残高	664,869,580	672,665,169	△ 7,795,589