

決算報告書

令和 2 年度

(自 令和 2 年 8 月 1 日)

(至 令和 3 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

令和3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	45,083,373	56,995	45,026,378
医業未収金	0	4,494,554	△ 4,494,554
未収金	1,322,000	557,000	765,000
医業たな卸資産	0	11,216	△ 11,216
貯蔵品	654,000	0	654,000
流動資産合計	47,059,373	5,119,765	41,939,608
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	82,550,000	82,550,000	0
ハウス維持修繕積立資産	26,400,000	0	26,400,000
資産取得積立資産	0	13,400,000	△ 13,400,000
建物	542,559,582	571,274,806	△ 28,715,224
構築物	23,412,684	25,363,741	△ 1,951,057
車両運搬具	1	62,074	△ 62,073
什器備品	3,953,455	432,297	3,521,158
医療用什器備品	2,307,081	2,547,960	△ 240,879
施設利用権	925,428	1,057,632	△ 132,204
保証金	2,406,108	2,406,108	0
特定資産合計	685,714,339	700,294,618	△ 14,580,279
固定資産合計	685,714,339	700,294,618	△ 14,580,279
資産合計	732,773,712	705,414,383	27,359,329
II 負債の部			
1. 流動負債			
医業未払金	0	276,273	△ 276,273
未払金	6,971,594	4,437,712	2,533,882
預り金	1,297,427	655,873	641,554
一年内返済長期借入金	14,736,000	12,000,000	2,736,000
流動負債合計	23,005,021	17,369,858	5,635,163
2. 固定負債			
長期借入金	40,024,000	16,000,000	24,024,000
リース債務	4,343,288	1,884,907	2,458,381
固定負債合計	44,367,288	17,884,907	26,482,381
負債合計	67,372,309	35,254,765	32,117,544
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	664,467,642	670,728,874	△ 6,261,232
補助金	1,560,583	0	1,560,583
指定正味財産合計	666,028,225	670,728,874	△ 4,700,649
(うち特定資産への充当額)	(666,028,225)	(670,728,874)	4,700,649
2. 一般正味財産	△ 626,822	△ 569,256	△ 57,566
正味財産合計	665,401,403	670,159,618	△ 4,758,215
負債及び正味財産合計	732,773,712	705,414,383	27,359,329

正味財産増減計算書

令和2年8月1日から令和3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	490,000	710,000	△ 220,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	490,000	710,000	△ 220,000
事 業 収 益	19,947,567	29,157,339	△ 9,209,772
ハ ウ ス 事 業 収 益	4,132,680	6,013,500	△ 1,880,820
医 業 収 益	15,814,887	23,143,839	△ 7,328,952
受 取 補 助 金 等	11,831,993	6,275,815	5,556,178
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金	11,392,576	4,275,815	7,116,761
受 取 補 助 金 振 替	439,417	0	439,417
受 取 持 続 化 給 付 金	0	2,000,000	△ 2,000,000
受 取 寄 付 金	73,702,500	74,746,373	△ 1,043,873
募 金 収 益	6,491,749	2,424,492	4,067,257
受 取 寄 付 金 振 替	67,210,751	72,321,881	△ 5,111,130
雑 収 益	894,008	4,093	889,915
租 税 還 付 金	889,800	0	889,800
受 取 利 息	4,208	4,093	115
経常収益計	106,866,068	110,893,620	△ 4,027,552
(2) 経常費用			
事 業 費	101,737,670	105,681,478	△ 3,943,808
医 業 仕 入 高	2,459,451	3,493,301	△ 1,033,850
役 員 報 酬	10,800,000	10,800,000	0
給 料 手 当	28,718,655	28,703,331	15,324
賞 与	3,800,000	2,850,000	950,000
法 定 福 利 費	4,985,948	5,510,197	△ 524,249
福 利 厚 生 費	51,259	0	51,259
会 議 費	12,824	15,000	△ 2,176
旅 費 交 通 費	2,782,626	3,117,703	△ 335,077
通 信 運 搬 費	613,355	490,097	123,258
減 価 償 却 費	32,422,569	32,844,286	△ 421,717
消 耗 品 費	2,802,648	3,130,902	△ 328,254
修 繕 費	754,432	329,479	424,953
印 刷 製 本 費	52,096	0	52,096
光 熱 水 料 費	4,316,608	4,605,387	△ 288,779
賃 借 料	2,969,728	2,811,668	158,060
広 報 費	220,000	45,157	174,843
保 険 料	467,260	426,442	40,818
諸 会 費	698,145	737,447	△ 39,302
租 税 公 課	528,850	4,075,983	△ 3,547,133
委 託 費	1,259,002	1,171,873	87,129
支 払 手 数 料	1,022,214	523,225	498,989
管 理 費	5,137,681	5,215,925	△ 78,244
役 員 報 酬	1,200,000	1,200,000	0
給 料 手 当	113,700	125,632	△ 11,932
法 定 福 利 費	195,000	179,100	15,900
福 利 厚 生 費	8,873	0	8,873
旅 費 交 通 費	28,401	11,960	16,441
通 信 運 搬 費	69,422	68,041	1,381
減 価 償 却 費	639,823	637,595	2,228
消 耗 品 費	75,362	88,783	△ 13,421
修 繕 費	18,276	8,497	9,779
光 熱 水 料 費	69,148	69,814	△ 666
賃 借 料	47,628	35,950	11,678
諸 会 費	1,375	6,275	△ 4,900
保 険 料	11,990	12,238	△ 248
租 税 公 課	11,714	84,547	△ 72,833
委 託 費	295,235	15,880	279,355
支 払 利 息	331,086	503,913	△ 172,827
支 払 手 数 料	98,500	177,940	△ 79,440
管 理 諸 費	1,922,148	1,989,760	△ 67,612
経常費用計	106,875,351	110,897,403	△ 4,022,052
当期経常増減額	△ 9,283	△ 3,783	△ 5,500

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
固定資産処分損	48,283	0	48,283
経常外費用計	48,283	0	48,283
当期経常外増減額	△ 48,283	0	△ 48,283
当期一般正味財産増減額	△ 57,566	△ 3,783	△ 53,783
一般正味財産期首残高	△ 569,256	△ 565,473	△ 3,783
一般正味財産期末残高	△ 626,822	△ 569,256	△ 57,566
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	60,949,519	67,971,751	△ 7,022,232
受 取 寄 付 金	60,949,519	67,971,751	△ 7,022,232
受 取 補 助 金 等	2,000,000	0	2,000,000
受取感染症対策補助金	2,000,000	0	2,000,000
一般正味財産への振替額	△ 67,650,168	△ 72,321,881	4,671,713
一般正味財産への振替額	△ 67,650,168	△ 72,321,881	4,671,713
当期指定正味財産増減額	△ 4,700,649	△ 4,350,130	△ 350,519
指定正味財産期首残高	670,728,874	675,079,004	△ 4,350,130
指定正味財産期末残高	666,028,225	670,728,874	△ 4,700,649
III 正味財産期末残高	665,401,403	670,159,618	△ 4,758,215

正味財産増減計算書内訳表

令和2年8月1日から令和3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	245,000	245,000		490,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	245,000	245,000		490,000
事 業 収 益	18,958,578	988,989		19,947,567
ハ ウ ス 事 業 収 益	3,143,691	988,989		4,132,680
医 業 収 益	15,814,887	0		15,814,887
受 取 補 助 金 等	11,828,647	3,346		11,831,993
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金	11,392,576	0		11,392,576
受 取 助 成 金 振 替	436,071	3,346		439,417
受 取 寄 付 金	69,820,149	3,882,351		73,702,500
募 金 収 益	3,245,875	3,245,874		6,491,749
受 取 寄 付 金 振 替	66,574,274	636,477		67,210,751
雑 収 益	876,013	17,995		894,008
租 税 還 付 金	872,004	17,796		889,800
受 取 利 息	4,009	199		4,208
経常収益計	101,728,387	5,137,681	0	106,866,068
(2) 経常費用				
事 業 費	101,737,670			101,737,670
医 業 仕 入 高	2,459,451			2,459,451
役 員 報 酬	10,800,000			10,800,000
給 料 手 当	28,718,655			28,718,655
賞 与 費	3,800,000			3,800,000
法 定 福 利 費	4,985,948			4,985,948
福 利 厚 生 費	51,259			51,259
会 議 費	12,824			12,824
旅 費 交 通 費	2,782,626			2,782,626
通 信 運 搬 費	613,355			613,355
減 価 償 却 費	32,422,569			32,422,569
消 耗 品 費	2,802,648			2,802,648
修 繕 費	754,432			754,432
印 刷 製 本 費	52,096			52,096
光 熱 水 料 費	4,316,608			4,316,608
賃 借 料 費	2,969,728			2,969,728
広 報 費	220,000			220,000
保 険 料 費	467,260			467,260
諸 会 費	698,145			698,145
租 税 公 課	528,850			528,850
委 託 費	1,259,002			1,259,002
支 払 手 数 料	1,022,214			1,022,214
管 理 費		5,137,681		5,137,681
役 員 報 酬		1,200,000		1,200,000
給 料 手 当		113,700		113,700
法 定 福 利 費		195,000		195,000
福 利 厚 生 費		8,873		8,873
旅 費 交 通 費		28,401		28,401
通 信 運 搬 費		69,422		69,422
減 価 償 却 費		639,823		639,823
消 耗 品 費		75,362		75,362
修 繕 費		18,276		18,276
光 熱 水 料 費		69,148		69,148
賃 借 料 費		47,628		47,628
諸 会 費		1,375		1,375
保 険 料 費		11,990		11,990
租 税 公 課		11,714		11,714
委 託 費		295,235		295,235
支 払 利 息		331,086		331,086
支 払 手 数 料		98,500		98,500
管 理 諸 費		1,922,148		1,922,148
経常費用計	101,737,670	5,137,681	0	106,875,351
当期経常増減額	△ 9,283	0	0	△ 9,283

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計				
(2) 経常外費用				
固定資産処分損	48,283			48,283
経常外費用計	48,283			48,283
当期経常外増減額	△ 48,283			△ 48,283
当期一般正味財産増減額	△ 57,566	0	0	△ 57,566
一般正味財産期首残高	△ 603,006	33,750	0	△ 569,256
一般正味財産期末残高	△ 660,572	33,750	0	△ 626,822
II 指定正味財産増減の部				
受 取 寄 付 金	60,949,519			60,949,519
受 取 寄 付 金	60,949,519			60,949,519
受 取 補 助 金 等	2,000,000			2,000,000
受取感染症対策補助金	2,000,000			2,000,000
一般正味財産への振替額	△ 67,650,168			△ 67,650,168
一般正味財産への振替額	△ 67,650,168			△ 67,650,168
当期指定正味財産増減額	△ 4,700,649	0	0	△ 4,700,649
指定正味財産期首残高	670,728,874	0	0	670,728,874
指定正味財産期末残高	666,028,225	0	0	666,028,225
III 正味財産期末残高	665,367,653	33,750	0	665,401,403

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (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	82,550,000	0	0	82,550,000
ハウス維持修繕積立資産	0	26,400,000	0	26,400,000
資産取得積立資産	13,400,000	0	13,400,000	0
建 物	571,274,806	0	28,715,224	542,559,582
構 築 物	25,363,741	0	1,951,057	23,412,684
車 両 運 搬 具	62,074	0	62,073	1
什 器 備 品	432,297	4,231,920	710,762	3,953,455
医 療 用 什 器 備 品	2,547,960	1,727,902	1,968,781	2,307,081
施 設 利 用 権	1,057,632	0	132,204	925,428
保 証 金	2,406,108	0	0	2,406,108
合 計	700,294,618	32,359,822	46,940,101	685,714,339

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	82,550,000	82,550,000	0	0
ハウス維持修繕積立資産	26,400,000	26,400,000	0	0
建 物	542,559,582	526,559,582	0	16,000,000
構 築 物	23,412,684	23,412,684	0	0
車 両 運 搬 具	1	1	0	0
什 器 備 品	3,953,455	225,335	0	3,728,120
医 療 用 什 器 備 品	2,307,081	1,691,913	0	615,168
施 設 利 用 権	925,428	925,428	0	0
保 証 金	2,406,108	2,406,108	0	0
合 計	685,714,339	665,371,051	0	20,343,288

4. 担保に供している資産

建物542,559,582円、構築物 23,412,684円(帳簿価額)は、長期借入金16,000,000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	229,303,991	542,559,582
構 築 物	39,021,140	15,608,456	23,412,684
車 両 運 搬 具	1,960,258	1,960,257	1
什 器 備 品	9,003,933	5,050,478	3,953,455
医 療 用 什 器 備 品	12,257,049	8,872,892	2,307,081
施 設 利 用 権	1,983,060	1,057,632	925,428
合 計	836,089,013	261,853,706	573,158,231

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	1,322,000	0	1,322,000
合 計	1,322,000	0	1,322,000

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
補助金						
神戸市ふるさと納税	神戸市	0	11,392,576	11,392,576	0	-
コロナ感染症対策補助金	兵庫県	0	2,000,000	439,417	1,560,583	指定正味財産
合 計		0	13,392,576	11,831,993	1,560,583	

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	19,428,070
公益目的事業費計上による寄付金振替額	47,950,000
公益目的事業費計上による補助金振替額	272,098
合 計	67,650,168

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)
						役員等の兼務等	事業上の関係				
役員	楠木重範	大阪府吹田市	-	団体役員	-	-	前理事長	被債務保証	-	長期借入金	16,000

※令和3年9月8日付にて理事長交代に伴い上記債務保証契約は免除されている。

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

令和3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	現金	運転資金として	45,083,373
		普通預金		210,983
		三菱東京UFJ銀行/千里中央支店		44,872,390
		香川銀行/大阪城東支店		35,734,846
	未収金			9,137,544
		コングラント(株)	ファンドレイジング未収金	1,322,000
貯蔵品	(株)アルファノート	クレジット寄付金	1,185,000	
		Tシャツ	137,000	
流動資産合計				654,000
				47,059,373
(固定資産) 特定資産	助成事業積立資産	普通預金	公益目的事業の積立資産であり、	685,714,339
		三菱東京UFJ銀行/千里中央支店	助成事業の財源としている。	1,200,000
	公益目的事業積立資産	預貯金	公益目的事業の積立資産であり、	1,200,000
		普通預金	公益目的事業の財源としている。	82,550,000
	ハウス維持修繕積立資産	三菱東京UFJ銀行/千里中央支店		12,156,270
		香川銀行/大阪城東支店		24,368,019
		定期預金		40,008,009
		香川銀行/大阪城東支店		4,210,316
	郵便貯金	ゆうちょ銀行/郵便振替口座		1,807,386
		ゆうちょ銀行/通常貯金		26,400,000
	建物	普通預金		26,400,000
		香川銀行/大阪城東支店		542,559,582
	構築物	1931.50㎡	公益目的保有財産であり、公益目的事業に	531,732,445
		神戸市中央区港島中町8丁目5-3	使用している。	
	車両運搬具		法人運営業務のために管理部門が使用し	10,827,137
			ている。	
	什器備品	外構施設等	公益目的保有財産であり、公益目的事業に	23,412,684
		神戸市中央区港島中町8丁目5-3	使用している。	
	医療用什器備品		法人運営業務のために管理部門が使用し	468,254
			ている。	
	医療用什器備品	スペイトH	公益目的保有財産であり、公益目的事業に	1
		神戸市中央区港島中町8丁目5-3	使用している。	1
	医療用什器備品		法人運営業務のために管理部門が使用し	0
		ている。		
医療用什器備品	ハウス内備品類	公益目的保有財産であり、公益目的事業に	3,953,455	
	神戸市中央区港島中町8丁目5-3	使用している。	3,767,074	
医療用什器備品		法人運営業務のために管理部門が使用し	186,381	
		ている。		
医療用什器備品	クリニック什器備品	公益目的保有財産であり、公益目的事業に	2,307,081	
	神戸市中央区港島中町8丁目5-3	使用している。	2,275,869	
医療用什器備品		法人運営業務のために管理部門が使用し	31,212	
		ている。		

貸借対照表科目		場所・物流等	使用目的等	金額
	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。	925,428
				906,919
	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。	18,509
				2,406,108
			法人運営業務のために管理部門が使用している。	2,357,986
			法人運営業務のために管理部門が使用している。	48,122
固定資産合計				685,714,339
資産合計				732,773,712
(流動負債)	未払金	従業員等	7月分給料、通勤交通費	6,971,594
		社会保険料	6,7月分、賞与分	4,218,531
		(株)エネット	7月分電気代	1,293,640
		消費税及び地方消費税	令和2年度分	306,398
		N T T ファイナンス(株)ほか	7月分公益目的事業費及び法人運営費の未払い分	226,700
	預り金	従業員	源泉所得税、住民税、社会保険預り金	926,325
	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)	1,297,427
		独立行政法人福祉医療機構	コロナ対応運転資金借入債務(一年内返済予定分)	14,736,000
				12,000,000
				2,736,000
流動負債合計				23,005,021
(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	40,024,000
		独立行政法人福祉医療機構	コロナ対応運転資金借入債務	4,000,000
	リース債務	三井住友ファイナンス&リース(株)	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	36,024,000
		N T T ファイナンス(株)	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	4,343,288
		昭和リース(株)	ハウス事業の什器備品を取得するためのリース債務	320,112
				295,056
				3,728,120
固定負債合計				44,367,288
負債合計				67,372,309
正味財産				665,401,403