

決算報告書

令和3年度

(自 令和 3年 8月 1日)

(至 令和 4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4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	40,245,001	45,083,373	△ 4,838,372
未 収 金	1,309,000	1,322,000	△ 13,000
貯 蔵 品	982,336	654,000	328,336
流動資産合計	42,536,337	47,059,373	△ 4,523,036
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	73,400,000	82,550,000	△ 9,150,000
ハウス維持修繕積立資産	26,400,000	26,400,000	0
建 物	515,567,360	542,559,582	△ 26,992,222
構 築 物	21,461,627	23,412,684	△ 1,951,057
車 両 運 搬 具	1	1	0
什 器 備 品	3,918,330	3,953,455	△ 35,125
医 療 用 什 器 備 品	1,283,785	2,307,081	△ 1,023,296
施 設 利 用 権	793,224	925,428	△ 132,204
保 証 金	2,406,108	2,406,108	0
特定資産合計	646,430,435	685,714,339	△ 39,283,904
固定資産合計	646,430,435	685,714,339	△ 39,283,904
資産合計	688,966,772	732,773,712	△ 43,806,940
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	5,573,794	6,971,594	△ 1,397,800
預 り 金	661,137	1,297,427	△ 636,290
一年内返済長期借入金	6,736,000	14,736,000	△ 8,000,000
流動負債合計	12,970,931	23,005,021	△ 10,034,090
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	33,288,000	40,024,000	△ 6,736,000
リ ー ス 債 務	3,123,560	4,343,288	△ 1,219,728
固定負債合計	36,411,560	44,367,288	△ 7,955,728
負債合計	49,382,491	67,372,309	△ 17,989,818
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄 附 金	638,101,337	664,467,642	△ 26,366,305
補 助 金	1,273,751	1,560,583	△ 286,832
指定正味財産合計	639,375,088	666,028,225	△ 26,653,137
(うち特定資産への充当額)	(639,375,088)	(666,028,225)	26,653,137
2. 一般正味財産	209,193	△ 626,822	836,015
正味財産合計	639,584,281	665,401,403	△ 25,817,122
負債及び正味財産合計	688,966,772	732,773,712	△ 43,806,940

正味財産増減計算書

令和3年8月1日から令和4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	540,000	490,000	50,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	540,000	490,000	50,000
事 業 収 益	4,631,946	19,947,567	△ 15,315,621
ハ ウ ス 事 業 収 益	4,612,480	4,132,680	479,800
医 業 収 益	19,466	15,814,887	△ 15,795,421
受 取 補 助 金 等	14,996,632	11,831,993	3,164,639
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金	13,509,800	11,392,576	2,117,224
受 取 補 助 金 振 替	286,832	439,417	△ 152,585
受 取 コ ロ ナ 対 策 補 助 金	1,200,000	0	1,200,000
受 取 寄 付 金	86,554,590	73,702,500	12,852,090
募 金 収 益	12,426,680	6,491,749	5,934,931
受 取 寄 付 金 振 替	74,127,910	67,210,751	6,917,159
雑 収 益	1,252	894,008	△ 892,756
租 税 還 付 金	0	889,800	△ 889,800
受 取 利 息	1,252	4,208	△ 2,956
経常収益計	106,724,420	106,866,068	△ 141,648
(2) 経常費用			
事 業 費	100,681,249	101,737,670	△ 1,056,421
医 業 仕 入 高	35,000	2,459,451	△ 2,424,451
役 員 報 酬	6,000,000	10,800,000	△ 4,800,000
給 料 手 当	30,310,995	28,718,655	1,592,340
賞 与	1,107,800	3,800,000	△ 2,692,200
退 職 金	263,552	263,552	263,552
法 定 福 利 費	4,746,761	4,985,948	△ 239,187
旅 費 交 通 費	2,688,970	2,782,626	△ 93,656
通 信 運 搬 費	752,582	613,355	139,227
減 価 償 却 費	30,356,493	32,422,569	△ 2,066,076
支 援 物 品 費	742,735	0	742,735
消 耗 品 費	1,778,646	2,802,648	△ 1,024,002
修 繕 費	2,565,654	754,432	1,811,222
光 熱 水 料 費	5,811,196	4,316,608	1,494,588
賃 借 料 費	1,218,425	2,969,728	△ 1,751,303
広 報 費	68,382	220,000	△ 151,618
保 険 料	593,910	467,260	126,650
諸 会 費	478,502	698,145	△ 219,643
租 税 公 課	2,793,450	528,850	2,264,600
委 託 費	7,288,205	1,259,002	6,029,203
支 払 手 数 料	978,894	1,022,214	△ 43,320
そ の 他	101,097	116,179	△ 15,082
管 理 費	5,207,156	5,137,681	69,475
役 員 報 酬	0	1,200,000	△ 1,200,000
給 料 手 当	1,322,500	113,700	1,208,800
法 定 福 利 費	191,382	195,000	△ 3,618
福 利 生 費	0	8,873	△ 8,873
旅 費 交 通 費	0	28,401	△ 28,401
通 信 運 搬 費	92,671	69,422	23,249
減 価 償 却 費	607,977	639,823	△ 31,846
消 耗 品 費	39,363	75,362	△ 35,999
修 繕 費	20,986	18,276	2,710
光 熱 水 料 費	101,457	69,148	32,309
賃 借 料 費	69,802	47,628	22,174
諸 会 費	0	1,375	△ 1,375
保 険 料	21,303	11,990	9,313
租 税 公 課	62,152	11,714	50,438
委 託 費	41,213	295,235	△ 254,022
支 払 利 息	165,547	331,086	△ 165,539
支 払 手 数 料	102,703	98,500	4,203
管 理 諸 費	2,368,100	1,922,148	445,952
経常費用計	105,888,405	106,875,351	△ 986,946
当期経常増減額	836,015	△ 9,283	845,298

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	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産処分損	0	48,283	△ 48,283
経常外費用計	0	48,283	△ 48,283
当期経常外増減額	0	△ 48,283	48,283
当期一般正味財産増減額	836,015	△ 57,566	893,581
一般正味財産期首残高	△ 626,822	△ 569,256	△ 57,566
一般正味財産期末残高	209,193	△ 626,822	836,015
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	47,761,605	60,949,519	△ 13,187,914
受取寄付金	47,761,605	60,949,519	△ 13,187,914
受取補助金等	0	2,000,000	△ 2,000,000
受取感染症対策補助金	0	2,000,000	△ 2,000,000
一般正味財産への振替額	△ 74,414,742	△ 67,650,168	△ 6,764,574
一般正味財産への振替額	△ 74,414,742	△ 67,650,168	△ 6,764,574
当期指定正味財産増減額	△ 26,653,137	△ 4,700,649	△ 21,952,488
指定正味財産期首残高	666,028,225	670,728,874	△ 4,700,649
指定正味財産期末残高	639,375,088	666,028,225	△ 26,653,137
III 正味財産期末残高	639,584,281	665,401,403	△ 25,817,122

正味財産増減計算書内訳表

令和3年8月1日から令和4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	270,000	270,000		540,000
賛助会員受取会費	270,000	270,000		540,000
事業収益	4,631,946	0		4,631,946
ハウス事業収益	4,612,480	0		4,612,480
医業収益	19,466	0		19,466
受取補助金等	14,990,895	5,737		14,996,632
受取地方公共団体補助金	13,509,800	0		13,509,800
受取助成金振替	281,095	5,737		286,832
受取コロナ補助金	1,200,000	0		1,200,000
受取寄付金	80,782,350	5,772,240		86,554,590
募金収益	7,256,680	5,170,000		12,426,680
受取寄付金振替	73,525,670	602,240		74,127,910
雑収益	800	452		1,252
受取利息	800	452		1,252
経常収益計	100,675,991	6,048,429	0	106,724,420
(2) 経常費用				
事業費	100,681,249			100,681,249
医業仕入高	35,000			35,000
役員報酬	6,000,000			6,000,000
給料手当	30,310,995			30,310,995
賞与	1,107,800			1,107,800
退職金	263,552			263,552
法定福利費	4,746,761			4,746,761
旅費交通費	2,688,970			2,688,970
通信運搬費	752,582			752,582
減価償却費	30,356,493			30,356,493
支援物品費	742,735			742,735
消耗品費	1,778,646			1,778,646
修繕費	2,565,654			2,565,654
光熱水料費	5,811,196			5,811,196
賃借料	1,218,425			1,218,425
広報費	68,382			68,382
保険料	593,910			593,910
諸会費	478,502			478,502
租税公課	2,793,450			2,793,450
委託費	7,288,205			7,288,205
支払手数料	978,894			978,894
その他	101,097			101,097
管理費		5,207,156		5,207,156
給料手当		1,322,500		1,322,500
法定福利費		191,382		191,382
通信運搬費		92,671		92,671
減価償却費		607,977		607,977
消耗品費		39,363		39,363
修繕費		20,986		20,986
光熱水料費		101,457		101,457
賃借料		69,802		69,802
保険料		21,303		21,303
租税公課		62,152		62,152
委託費		41,213		41,213
支払利息		165,547		165,547
支払手数料		102,703		102,703
管理諸費		2,368,100		2,368,100
経常費用計	100,681,249	5,207,156	0	105,888,405
当期経常増減額	△ 5,258	841,273	0	836,015

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
当期一般正味財産増減額	△ 5,258	841,273	0	836,015
一般正味財産期首残高	△ 660,572	33,750	0	△ 626,822
一般正味財産期末残高	△ 665,830	875,023	0	209,193
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	47,761,605			47,761,605
受取寄付金	47,761,605			47,761,605
一般正味財産への振替額	△ 74,414,742			△ 74,414,742
一般正味財産への振替額	△ 74,414,742			△ 74,414,742
当期指定正味財産増減額	△ 26,653,137	0	0	△ 26,653,137
指定正味財産期首残高	666,028,225	0	0	666,028,225
指定正味財産期末残高	639,375,088	0	0	639,375,088
III 正味財産期末残高	638,709,258	875,023	0	639,584,281

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	9,150,000	73,400,000
ハウス維持修繕積立資産	26,400,000	0	0	26,400,000
建築物	542,559,582	0	26,992,222	515,567,360
構築物	23,412,684	0	1,951,057	21,461,627
車両運搬具	1	0	0	1
什器備品	3,953,455	830,566	865,691	3,918,330
医療用什器備品	2,307,081	0	1,023,296	1,283,785
施設利用権	925,428	0	132,204	793,224
保証金	2,406,108	0	0	2,406,108
合 計	685,714,339	830,566	40,114,470	646,430,435

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	73,400,000	73,400,000	0	0
ハウス維持修繕積立資産	26,400,000	26,400,000	0	0
建築物	515,567,360	511,567,360	0	4,000,000
構築物	21,461,627	21,461,627	0	0
車両運搬具	1	1	0	0
什器備品	3,918,330	862,983	0	3,055,347
医療用什器備品	1,283,785	1,283,785	0	0
施設利用権	793,224	793,224	0	0
保証金	2,406,108	2,406,108	0	0
合 計	646,430,435	639,375,088	0	7,055,347

4. 担保に供している資産

建物515,567,360円、構築物 21,461,627円(帳簿価額)は、長期借入金4,000,000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	256,296,213	515,567,360
構 築 物	39,021,140	17,559,513	21,461,627
車 両 運 搬 具	1,960,258	1,960,257	1
什 器 備 品	9,834,499	5,916,169	3,918,330
医 療 用 什 器 備 品	10,634,947	9,351,162	1,283,785
施 設 利 用 権	1,983,060	1,189,836	793,224
合 計	835,297,477	292,273,150	543,024,327

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	1,309,000	0	1,309,000
合 計	1,309,000	0	1,309,000

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	13,509,800	13,509,800	0	-
コロナ感染症対策補助金	兵庫県	1,560,583	0	286,832	1,273,751	指定正味財産
コロナ感染症対策補助金	厚生労働省	0	1,200,000	1,200,000	0	-
合 計		1,560,583	14,709,800	14,996,632	1,273,751	

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	17,457,910
公益目的事業費計上による寄付金振替額	56,670,000
公益目的事業費計上による補助金振替額	286,832
合 計	74,414,742

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

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4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 普通預金 三菱東京UFJ銀行/千里中央支店 香川銀行/大阪城東支店	運転資金として	40,245,001
				173,924
				40,071,077
				13,425,822
	未収金	香川銀行/大阪城東支店	ファンディング未収金	26,645,255
				1,309,000
貯蔵品	コングラント(株) (株)アルファノート	クレジット寄付金 Tシャツ	1,202,000	
			107,000	
流動資産合計				982,336
(固定資産) 特定資産				42,536,337
				646,430,435
	助成事業積立資産	普通預金 香川銀行/大阪城東支店	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	預貯金 普通預金 三菱東京UFJ銀行/千里中央支店 香川銀行/大阪城東支店 定期預金 香川銀行/大阪城東支店 郵便貯金 ゆうちょ銀行/郵便振替口座 ゆうちょ銀行/通常貯金	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。	73,400,000
				26,768,100
				3,771,958
				40,008,809
				1,034,176
				1,816,957
	ハウス維持修繕積立資産	普通預金 香川銀行/大阪城東支店		26,400,000
				26,400,000
	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、公益目的事業に 使用している。	515,567,360
				505,269,157
	構築物	外構施設等 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。	10,298,203
				21,461,627
	車両運搬具	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。	21,032,394
				429,233
	什器備品	法人運営業務のために管理部門が使用し ている。		1
				1
	医療用什器備品	スペイト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。	0
				3,918,330
	医療用什器備品	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。	3,746,983
171,347				
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 ている。		1,283,785	
			1,258,310	
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。	25,475	

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。	793,224
				777,360
	保証金	神戸市：土地賃借に関する保証金	法人運営業務のために管理部門が使用している。	15,864
				2,406,108
				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				646,430,435
資産合計				688,966,772
(流動負債)	未払金	従業員等	7月分給料、通勤交通費	5,573,794
		社会保険料	7月分、賞与分	3,002,043
		(株)エネット	7月分電気代	864,106
		NPO)チャイルド・ケモ・ハウス	5,6,7月分ファミリーサポート委託費	551,562
		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	682,836
	預り金	従業員	源泉所得税、住民税、社会保険預り金	473,247
	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)	661,137
		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)	6,736,000
流動負債合計				4,000,000
				2,736,000
流動負債合計				12,970,931
(固定負債)	長期借入金	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	33,288,000
				33,288,000
	リース債務	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	3,123,560
				3,123,560
固定負債合計				36,411,560
負債合計				49,382,491
正味財産				639,584,281