

第6期

# 財務諸表

自：平成26年 4月 1日  
至：平成27年 3月31日

〒730-0051  
広島市中区大手町一丁目6番2号

公益財団法人メディックス・ハートサポート

理事長 河村 潤一

### 貸借対照表

平成 27年 3月 31日 現在

(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	2,065,606	918,769	1,146,837
売掛金	982,800	1,685,250	△ 702,450
流動資産合計	3,048,406	2,604,019	444,387
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
建物	1,752,567	2,756,740	△ 1,004,173
メンタルヘルスケア事業積立資産	16,532,272	12,723,559	3,808,713
特定資産合計	18,284,839	15,480,299	2,804,540
(3) その他固定資産			
什器備品	100,897	134,529	△ 33,632
その他固定資産合計	100,897	134,529	△ 33,632
固定資産合計	21,385,736	18,614,828	2,770,908
資産合計	24,434,142	21,218,847	3,215,295
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	417,962	589,469	△ 171,507
未払法人税等	21,000	21,000	0
未払消費税等	945,500	0	945,500
預り金	334,122	342,092	△ 7,970
他会計短期借入金	632,144	966,412	△ 334,268
流動負債合計	2,350,728	1,918,973	431,755
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,350,728	1,918,973	431,755
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	18,284,839	15,480,299	2,804,540
指定正味財産合計	18,284,839	15,480,299	2,804,540
(うち特定資産への充当額)	(18,284,839)	(15,480,299)	(2,804,540)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	3,798,575	3,819,575	△ 21,000
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
正味財産合計	22,083,414	19,299,874	2,783,540
負債及び正味財産合計	24,434,142	21,218,847	3,215,295

### 正味財産増減計算書

平成 26年 4月 1日 から平成 27年 3月 31日 まで

(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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	749	371	378
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,093	2,810	△ 717
事業収益			
メンタルヘルス事業収益	16,711,263	16,280,062	431,201
受取寄付金			
受取寄付金振替額	11,301,414	16,004,868	△ 4,703,454
雑収益			
受取利息	2	0	2
雑収益	99,990	170,000	△ 70,010
雑収益計	99,992	170,000	△ 70,008
経常収益計	28,115,511	32,458,111	△ 4,342,600
(2) 経常費用			
事業費			
ストレスチェック処理費	120,646	3,601,687	△ 3,481,041
セミナー資料費	15,552	31,080	△ 15,528
外注費	21,600	115,500	△ 93,900
常勤職員給料手当	13,418,039	15,242,041	△ 1,824,002
臨時雇賃金	1,570,245	15,500	1,554,745
福利厚生費	31,212	50,052	△ 18,840
法定福利費	1,979,305	2,562,754	△ 583,449
旅費交通費	718,572	652,581	65,991
通信運搬費	302,690	313,604	△ 10,914
減価償却費	121,734	147,154	△ 25,420
消耗品費	612,607	465,200	147,407
修繕費	7,020	0	7,020
光熱水料費	172,513	246,266	△ 73,753
賃借料	2,033,800	2,410,746	△ 376,946
諸謝金	250,465	199,999	50,466
租税公課	945,500	0	945,500
委託費	610,000	720,000	△ 110,000
電算費	48,134	79,565	△ 31,431
支払手数料	50,768	52,370	△ 1,602
広告宣伝費	609,161	102,900	506,261
車両費	369,895	436,600	△ 66,705
研修費	162,692	220,957	△ 58,265
会議費	7,943	2,178	5,765
雑費	66,368	32,624	33,744
事業費計	24,246,461	27,701,358	△ 3,454,897
管理費			
常勤職員給料手当	1,800,000	1,800,000	0
福利厚生費	0	10,000	△ 10,000
法定福利費	276,300	276,300	0
会議費	282,000	326,000	△ 44,000
通信運搬費	56,503	51,180	5,323
減価償却費	22,025	25,578	△ 3,553

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	43,126	61,563	△ 18,437
賃借料	477,000	590,064	△ 113,064
租税公課	1,080	7,650	△ 6,570
諸会費	56,000	16,000	40,000
支払手数料	1,582	603,550	△ 601,968
委託費	816,318	946,784	△ 130,466
研修費	0	6,000	△ 6,000
雑費	37,116	36,084	1,032
管理費計	3,869,050	4,756,753	△ 887,703
経常費用計	28,115,511	32,458,111	△ 4,342,600
評価損益等調整前当期経常増減額	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			
その他の経常外収益			
受取寄附金振替額	894,046	0	894,046
経常外収益計	894,046	0	894,046
(2) 経常外費用			
固定資産除売却損			
建物除売却損	894,046	0	894,046
経常外費用計	894,046	0	894,046
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	21,000	21,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 21,000	△ 21,000	0
一般正味財産期首残高	3,819,575	3,840,575	△ 21,000
一般正味財産期末残高	3,798,575	3,819,575	△ 21,000
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	15,000,000	15,000,000	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 12,195,460	△ 16,004,868	3,809,408
当期指定正味財産増減額	2,804,540	△ 1,004,868	3,809,408
指定正味財産期首残高	15,480,299	16,485,167	△ 1,004,868
指定正味財産期末残高	18,284,839	15,480,299	2,804,540
III 正味財産期末残高	22,083,414	19,299,874	2,783,540

正味財産増減計算書内訳表

平成 26年 4月 1日 から平成 27年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	メンタルヘルス相談・支援業務	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用収益							
基本財産受取利息	749	0	749	0	0	0	749
特定資産運用収益							
特定資産受取利息	0	0	0	0	2,093	0	2,093
事業収益							
メンタルヘルス事業収益	16,711,263	0	16,711,263	0	0	0	16,711,263
受取寄付金							
受取寄付金振替額	7,434,459	0	7,434,459	0	3,866,955	0	11,301,414
雑収益							
受取利息	0	0	0	0	2	0	2
雑収益	99,990	0	99,990	0	0	0	99,990
雑収益計	99,990	0	99,990	0	2	0	99,992
経常収益計	24,246,461	0	24,246,461	0	3,869,050	0	28,115,511
(2) 経常費用							
事業費							
ストレスチェック処理費	120,646	0	120,646	0	0	0	120,646
セミナー資料費	15,552	0	15,552	0	0	0	15,552
外注費	21,600	0	21,600	0	0	0	21,600
常勤職員給料手当	13,418,039	0	13,418,039	0	0	0	13,418,039
臨時雇賃金	1,570,245	0	1,570,245	0	0	0	1,570,245
福利厚生費	31,212	0	31,212	0	0	0	31,212
法定福利費	1,979,305	0	1,979,305	0	0	0	1,979,305
旅費交通費	718,572	0	718,572	0	0	0	718,572
通信運搬費	302,690	0	302,690	0	0	0	302,690
減価償却費	121,734	0	121,734	0	0	0	121,734
消耗品費	612,607	0	612,607	0	0	0	612,607
修繕費	7,020	0	7,020	0	0	0	7,020
光熱水料費	172,513	0	172,513	0	0	0	172,513
貸借料	2,033,800	0	2,033,800	0	0	0	2,033,800
諸謝金	250,465	0	250,465	0	0	0	250,465
租税公課	945,500	0	945,500	0	0	0	945,500
委託費	610,000	0	610,000	0	0	0	610,000
電算費	48,134	0	48,134	0	0	0	48,134
支払手数料	50,768	0	50,768	0	0	0	50,768
広告宣伝費	609,161	0	609,161	0	0	0	609,161
車両費	369,895	0	369,895	0	0	0	369,895
研修費	162,692	0	162,692	0	0	0	162,692
会議費	7,943	0	7,943	0	0	0	7,943
雑費	66,368	0	66,368	0	0	0	66,368
事業費計	24,246,461	0	24,246,461	0	0	0	24,246,461
管理費							
常勤職員給料手当	0	0	0	0	1,800,000	0	1,800,000
法定福利費	0	0	0	0	276,300	0	276,300
会議費	0	0	0	0	282,000	0	282,000
通信運搬費	0	0	0	0	56,503	0	56,503
減価償却費	0	0	0	0	22,025	0	22,025
光熱水料費	0	0	0	0	43,126	0	43,126
貸借料	0	0	0	0	477,000	0	477,000
租税公課	0	0	0	0	1,080	0	1,080
諸会費	0	0	0	0	56,000	0	56,000
支払手数料	0	0	0	0	1,582	0	1,582
委託費	0	0	0	0	816,318	0	816,318
雑費	0	0	0	0	37,116	0	37,116
管理費計	0	0	0	0	3,869,050	0	3,869,050
経常費用計	24,246,461	0	24,246,461	0	3,869,050	0	28,115,511
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
その他の経常外収益							
受取寄附金振替額	715,237	0	715,237	0	178,809	0	894,046
経常外収益計	715,237	0	715,237	0	178,809	0	894,046
(2) 経常外費用							
固定資産売却損							
雑物除売却損	715,237	0	715,237	0	178,809	0	894,046
経常外費用計	715,237	0	715,237	0	178,809	0	894,046
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	21,000	0	21,000	0	0	0	21,000
当期一般正味財産増減額	△ 21,000	0	△ 21,000	0	0	0	△ 21,000
一般正味財産期首残高	3,819,575	0	3,819,575	0	0	0	3,819,575
一般正味財産期末残高	3,798,575	0	3,798,575	0	0	0	3,798,575
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金							
受取寄付金	15,000,000	0	15,000,000	0	0	0	15,000,000
一般正味財産への振替額							
一般正味財産への振替額	△ 12,195,460	0	△ 12,195,460	0	0	0	△ 12,195,460
当期指定正味財産増減額	2,804,540	0	2,804,540	0	0	0	2,804,540
指定正味財産期首残高	15,480,299	0	15,480,299	0	0	0	15,480,299
指定正味財産期末残高	18,284,839	0	18,284,839	0	0	0	18,284,839
III 正味財産期末残高	22,083,414	0	22,083,414	0	0	0	22,083,414

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

定率法を採用しております。ただし、建物については定額法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

該当なし

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
建物	2,756,740	0	1,004,173	1,752,567
メンタルヘルスクエア事業積立資産	12,723,559	15,000,000	11,191,287	16,532,272
小計	15,480,299	15,000,000	12,195,460	18,284,839
合計	18,480,299	15,000,000	12,195,460	21,284,839

5. 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)
基本財産				
定期預金	3,000,000	0	3,000,000	—
小計	3,000,000	0	3,000,000	—
特定資産				
建物(特)	1,752,567	1,752,567	0	0
メンタルヘルスクエア事業積立資産	16,532,272	16,532,272	0	0
小計	18,284,839	18,284,839	0	0
合計	21,284,839	18,284,839	3,000,000	0

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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	2,030,000	277,433	1,752,567
小計	2,030,000	277,433	1,752,567
その他の固定資産			
什器備品	255,150	154,253	100,897
小計	255,150	154,253	100,897
合計	2,285,150	431,686	1,853,464

8. 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
該当なし			

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務  
該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。  
該当なし

11. 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。  
該当なし

12. 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	
指定正味財産受取寄附金	11,301,414
経常外収益への振替額	
建物除却による振替額	894,046
合 計	12,195,460

13. 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。  
該当なし

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引  
(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	918,769 円	現金預金勘定	2,065,606 円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円
公社債投資信託等振替額	円	公社債投資信託等振替額	円
現金及び現金同等物	918,769 円	現金及び現金同等物	2,065,606 円

- (2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
該当なし	

15. 重要な後発事象  
該当なし

16. その他  
該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
	基本財産計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産	建物(特)	2,756,740	0	1,004,173	1,752,567
	メンタルヘルスマガ事業積立資産	12,723,559	15,000,000	11,191,287	16,532,272
	特定資産計	15,480,299	15,000,000	12,195,460	18,284,839
その他固定資産	什器備品	134,529	0	33,632	100,897
	その他固定資産計	134,529	0	33,632	100,897

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
該当なし					

財産目録  
平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金 普通預金 売掛金	手元保管 もみじ銀行紙屋町支店	運転資金 運転資金 メンタルヘルズ相談・支援業務契約等	699,424 1,366,182 982,800
流動資産合計				3,048,406
(固定資産)	基本財産			
	定期預金	広島銀行本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益をメンタルヘルズ相談・支援業務の財源として使用している。	3,000,000
特定資産	建物	広島市中区大手町1-6-2	公益目的保有財産であり、内装の改築により取得したものである。	1,752,567
	メンタルヘルズケア事業積立資産	広島銀行本店営業部	寄附により受け入れた積立資産であり、メンタルヘルズ相談・支援業務の財源として使用している。	16,532,272
その他固定資産	什器備品	広島市中区大手町1-6-2	LANの設備として使用している。	100,897
固定資産合計				21,385,736
資産合計				24,434,142
(流動負債)	未払費用 未払法人税等 未払消費税等 預り金 他会計短期借入金	職員 広島銀行本店営業部	備品、電話代、社会保険料等 法人県民税 確定消費税 所得税、住民税、社会保険料預 預金借越	417,962 21,000 945,500 334,122 632,144
流動負債合計				2,350,728
固定負債合計				0
負債合計				2,350,728
正味財産				22,083,414