

第7期

財務諸表

自：平成27年 4月 1日
至：平成28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 住吉 寛

貸借対照表

平成 28 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	2,005,564	2,065,606	△ 60,042
売掛金	12,865,642	982,800	11,882,842
流動資産合計	14,871,206	3,048,406	11,822,800
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	1,667,307	1,752,567	△ 85,260
メンタルヘルスケア事業積立資産	18,538,366	16,532,272	2,006,094
什器備品(特)	2,013,120	0	2,013,120
ソフトウェア(特)	4,838,400	0	4,838,400
特定資産合計	27,057,193	18,284,839	8,772,354
(3)その他固定資産			
什器備品	889,792	100,897	788,895
保証金	1,125,903	0	1,125,903
その他固定資産合計	2,015,695	100,897	1,914,798
固定資産合計	32,072,888	21,385,736	10,687,152
資産合計	46,944,094	24,434,142	22,509,952
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	611,778	417,962	193,816
未払法人税等	21,000	21,000	0
未払消費税等	603,300	945,500	△ 342,200
預り金	342,552	334,122	8,430
他会計短期借入金	14,530,696	632,144	13,898,552
流動負債合計	16,109,326	2,350,728	13,758,598
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	16,109,326	2,350,728	13,758,598
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	27,057,193	18,284,839	8,772,354
指定正味財産合計	27,057,193	18,284,839	8,772,354
(うち特定資産への充当額)	(27,057,193)	(18,284,839)	(8,772,354)
2. 一般正味財産	3,777,575	3,798,575	△ 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	30,834,768	22,083,414	8,751,354
負債及び正味財産合計	46,944,094	24,434,142	22,509,952

正味財産増減計算書

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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	749	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,249	2,093	156
事業収益			
メンタルヘルス事業収益	29,192,854	16,711,263	12,481,591
受取寄付金			
受取寄付金振替額	6,227,646	11,301,414	△ 5,073,768
雑収益			
受取利息	296	2	294
雑収益	0	99,990	△ 99,990
雑収益計	296	99,992	△ 99,696
経常収益計	35,423,794	28,115,511	7,308,283
(2) 経常費用			
事業費			
ストレスチェック処理費	0	120,646	△ 120,646
印刷製本費	2,334,767	0	2,334,767
セミナー資料費	0	15,552	△ 15,552
外注費	25,920	21,600	4,320
常勤職員給料手当	13,598,034	13,418,039	179,995
賞与	150,000	0	150,000
臨時雇賃金	1,532,977	1,570,245	△ 37,268
派遣職員費	1,122,990	0	1,122,990
福利厚生費	70,338	31,212	39,126
法定福利費	2,120,716	1,979,305	141,411
旅費交通費	1,063,484	718,572	344,912
通信運搬費	519,124	302,690	216,434
減価償却費	1,146,957	121,734	1,025,223
消耗什器備品費	136,296	0	136,296
消耗品費	1,759,920	612,607	1,147,313
修繕費	0	7,020	△ 7,020
光熱水料費	166,834	172,513	△ 5,679
賃借料	1,353,978	2,033,800	△ 679,822
諸謝金	0	250,465	△ 250,465
租税公課	1,078,000	945,500	132,500
委託費	600,000	610,000	△ 10,000
電算費	1,182,134	48,134	1,134,000
支払手数料	58,867	50,768	8,099
広告宣伝費	5,000	609,161	△ 604,161
車両費	614,469	369,895	244,574
研修費	213,304	162,692	50,612
会議費	7,450	7,943	△ 493
雑費	25,173	66,368	△ 41,195
事業費計	30,886,732	24,246,461	6,640,271
管理費			
常勤職員給料手当	1,836,792	1,800,000	36,792
法定福利費	276,300	276,300	0
会議費	617,129	282,000	335,129
旅費交通費	19,440	0	19,440
通信運搬費	68,521	56,503	12,018
減価償却費	17,052	22,025	△ 4,973
消耗品費	2,700	0	2,700
光熱水料費	41,708	43,126	△ 1,418
賃借料	338,494	477,000	△ 138,506
租税公課	15,150	1,080	14,070
諸会費	98,000	56,000	42,000
支払手数料	365,147	1,582	363,565
委託費	792,498	816,318	△ 23,820
研修費	1,295	0	1,295
雑費	46,836	37,116	9,720
管理費計	4,537,062	3,869,050	668,012

経常費用計	35,423,794	28,115,511	7,308,283
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	0	894,046	△ 894,046
経常外収益計	0	894,046	△ 894,046
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
建物除売却損	0	894,046	△ 894,046
経常外費用計	0	894,046	△ 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	3,798,575	3,819,575	△ 21,000
一般正味財産期末残高	3,777,575	3,798,575	△ 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	△ 6,227,646	△ 12,195,460	5,967,814
当期指定正味財産増減額	8,772,354	2,804,540	5,967,814
指定正味財産期首残高	18,284,839	15,480,299	2,804,540
指定正味財産期末残高	27,057,193	18,284,839	8,772,354
III 正味財産期末残高	30,834,768	22,083,414	8,751,354

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

i 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。

(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
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 (特)	1,752,567	0	85,260	1,667,307
メンタルヘルスケア事業積立資産	16,532,272	15,000,000	12,993,906	18,538,366
什器備品 (特)	0	2,516,400	503,280	2,013,120
ソフトウェア (特)	0	5,184,000	345,600	4,838,400
小 計	18,284,839	22,700,400	13,928,046	27,057,193
合 計	21,284,839	22,700,400	13,928,046	30,057,193

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)	1,667,307	1,667,307	0	0
メンタルヘルスケア事業積立資産	18,538,366	18,538,366	0	0
什器備品 (特)	2,013,120	2,013,120	0	0
ソフトウェア (特)	4,838,400	4,838,400	0	0
小 計	27,057,193	27,057,193	0	0
合 計	30,057,193	27,057,193	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 (特)	2,030,000	362,693	1,667,307
什器備品 (特)	2,516,400	503,280	2,013,120
ソフトウェア (特)	5,184,000	345,600	4,838,400
小 計	9,730,400	1,211,573	8,518,827
その他の固定資産			
什器備品	1,273,914	384,122	889,792
小 計	1,273,914	384,122	889,792
合 計	11,004,314	1,595,695	9,408,619

正味財産増減計算書内訳表

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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							
基本財産運用益							
基本財産受取利息	749	0	749	0	0	0	749
特定資産運用益							
特定資産受取利息	0	0	0	0	2,249	0	2,249
事業収益							
メンタルヘルス事業収益	29,192,854	0	29,192,854	0	0	0	29,192,854
受取寄付金							
受取寄付金振替額	1,693,129	0	1,693,129	0	4,534,517	0	6,227,646
雑収益							
受取利息	0	0	0	0	296	0	296
経常収益計	30,886,732	0	30,886,732	0	4,537,062	0	35,423,794
(2) 経常費用							
事業費							
印刷製本費	2,334,767	0	2,334,767	0	0	0	2,334,767
外注費	25,920	0	25,920	0	0	0	25,920
常勤職員給料手当	13,598,034	0	13,598,034	0	0	0	13,598,034
賞与	150,000	0	150,000	0	0	0	150,000
臨時雇賃金	1,532,977	0	1,532,977	0	0	0	1,532,977
派遣職員費	1,122,990	0	1,122,990	0	0	0	1,122,990
福利厚生費	70,338	0	70,338	0	0	0	70,338
法定福利費	2,120,716	0	2,120,716	0	0	0	2,120,716
旅費交通費	1,063,484	0	1,063,484	0	0	0	1,063,484
通信運搬費	519,124	0	519,124	0	0	0	519,124
減価償却費	1,146,957	0	1,146,957	0	0	0	1,146,957
消耗什器備品費	136,296	0	136,296	0	0	0	136,296
消耗品費	1,759,920	0	1,759,920	0	0	0	1,759,920
光熱水料費	166,834	0	166,834	0	0	0	166,834
賃借料	1,353,978	0	1,353,978	0	0	0	1,353,978
租税公課	1,078,000	0	1,078,000	0	0	0	1,078,000
委託費	600,000	0	600,000	0	0	0	600,000
電算費	1,182,134	0	1,182,134	0	0	0	1,182,134
支払手数料	58,867	0	58,867	0	0	0	58,867
広告宣伝費	5,000	0	5,000	0	0	0	5,000
車両費	614,469	0	614,469	0	0	0	614,469
研修費	213,304	0	213,304	0	0	0	213,304
会議費	7,450	0	7,450	0	0	0	7,450
雑費	25,173	0	25,173	0	0	0	25,173
事業費計	30,886,732	0	30,886,732	0	0	0	30,886,732
管理費							
常勤職員給料手当	0	0	0	0	1,836,792	0	1,836,792
法定福利費	0	0	0	0	276,300	0	276,300
会議費	0	0	0	0	617,129	0	617,129
旅費交通費	0	0	0	0	19,440	0	19,440
通信運搬費	0	0	0	0	68,521	0	68,521
減価償却費	0	0	0	0	17,052	0	17,052
消耗品費	0	0	0	0	2,700	0	2,700
光熱水料費	0	0	0	0	41,708	0	41,708
賃借料	0	0	0	0	338,494	0	338,494
租税公課	0	0	0	0	15,150	0	15,150
諸会費	0	0	0	0	98,000	0	98,000
支払手数料	0	0	0	0	365,147	0	365,147
委託費	0	0	0	0	792,498	0	792,498
研修費	0	0	0	0	1,295	0	1,295
雑費	0	0	0	0	46,836	0	46,836
管理費計	0	0	0	0	4,537,062	0	4,537,062
経常費用計	30,886,732	0	30,886,732	0	4,537,062	0	35,423,794
詳細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							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
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	3,798,575	0	3,798,575	0	0	0	3,798,575
一般正味財産期末残高	3,777,575	0	3,777,575	0	0	0	3,777,575
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	△ 6,227,646	0	△ 6,227,646	0	0	0	△ 6,227,646
当期指定正味財産増減額	8,772,354	0	8,772,354	0	0	0	8,772,354
指定正味財産期首残高	18,284,839	0	18,284,839	0	0	0	18,284,839
指定正味財産期末残高	27,057,193	0	27,057,193	0	0	0	27,057,193
III 正味財産期末残高	30,834,768	0	30,834,768	0	0	0	30,834,768

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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）	1,752,567	0	85,260	1,667,307
	メンタルヘルスケア事業積	16,532,272	15,000,000	12,993,906	18,538,366
	什器備品（特）	0	2,516,400	503,280	2,013,120
	ソフトウェア（特）	0	5,184,000	345,600	4,838,400
	特定資産計	18,284,839	22,700,400	13,928,046	27,057,193
合 計		21,284,839	22,700,400	13,928,046	30,057,193

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					

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	
メンタルヘルズ相談・支援業務費計上による振替額	5,063,637
減価償却費計上による振替額	1,164,009
合 計	6,227,646

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. 重要な後発事象
該当なし

15. その他
該当なし

財産目録
平成 28 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	手元保管	運転資金	115,634
	普通預金	もみじ銀行紙屋町支店	運転資金	1,889,930
	売掛金		メンタルヘルス相談・支援業務契約等	12,865,642
	流動資産合計			14,871,206
(固定資産)				
基本財産				
特定資産	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ス相談・支援業務の財源として使用している。	3,000,000
	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。	1,667,307
	メンタルヘルスケア事業積立資産	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、メンタルヘルス相談・支援業務の財源として使用している。	18,538,366
	什器備品(特)	システムサーバー 1台	公益目的保有財産であり、メンタルヘルス事業のシステム導入時に取得したものである。	2,013,120
その他固定資産	ソフトウェア(特)	メンタルヘルス用診断ソフト一式	公益目的保有財産であり、メンタルヘルス事業の診断ソフトとして取得したものである。	4,838,400
	什器備品	LAN設備、プリンター2台、紙折り機1台	公益目的保有財産として使用している。	889,792
	保証金		契約保証金	1,125,903
固定資産合計				32,072,888
資産合計				46,944,094
(流動負債)	未払費用		電話代、社会保険料等	611,778
	未払法人税等		法人県民税	21,000
	未払消費税等		確定消費税	603,700
	預り金		所得税、住民税、社会保険料	342,552
	他会計短期借入金	広島銀行本店営業部	会計区分間貸借	14,530,696
	流動負債合計			16,109,326
固定負債合計				0
負債合計				16,109,326
正味財産				30,834,768