

第8期

財務諸表

自：平成28年 4月 1日
至：平成29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 29 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	3,303,767	2,005,564	1,298,203
売掛金	14,386,940	12,865,642	1,521,298
立替金	103,217	0	103,217
流動資産合計	17,793,924	14,871,206	2,922,718
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(特)	1,582,047	1,667,307	△ 85,260
メンタルヘルスケア事業積立資産	33,605,374	18,538,366	15,067,008
什器備品(特)	1,207,872	2,013,120	△ 805,248
ソフトウェア(特)	5,661,900	4,838,400	823,500
特定資産合計	42,057,193	27,057,193	15,000,000
(3)その他固定資産			
什器備品	545,227	889,792	△ 344,565
保証金	1,104,018	1,125,903	△ 21,885
その他固定資産合計	1,649,245	2,015,695	△ 366,450
固定資産合計	46,706,438	32,072,888	14,633,550
資産合計	64,500,362	46,944,094	17,556,268
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	563,634	611,778	△ 48,144
未払法人税等	21,000	21,000	0
未払消費税等	803,400	603,300	200,100
預り金	240,140	342,552	△ 102,412
他会計短期借入金	15,607,684	14,530,696	1,076,988
流動負債合計	17,235,858	16,109,326	1,126,532
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	17,235,858	16,109,326	1,126,532
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	42,057,193	27,057,193	15,000,000
指定正味財産合計	42,057,193	27,057,193	15,000,000
(うち特定資産への充当額)	(42,057,193)	(27,057,193)	(15,000,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
正味財産合計	47,264,504	30,834,768	16,429,736
負債及び正味財産合計	64,500,362	46,944,094	17,556,268

正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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	751	749	2
特定資産運用益			
特定資産受取利息	158	2,249	△ 2,091
事業収益			
メンタルヘルス事業収益	36,216,931	29,192,854	7,024,077
受取寄付金			
受取寄付金振替額	0	6,227,646	△ 6,227,646
雑収益			
受取利息	49	296	△ 247
雑収益	0	0	0
雑収益計	49	296	△ 247
経常収益計	36,217,889	35,423,794	794,095
(2) 経常費用			
事業費			
印刷製本費	1,912,356	2,334,767	△ 422,411
外注費	66,000	25,920	40,080
常勤職員給料手当	9,186,653	13,598,034	△ 4,411,381
賞与	0	150,000	△ 150,000
臨時雇賃金	5,643,869	1,532,977	4,110,892
派遣職員費	0	1,122,990	△ 1,122,990
福利厚生費	121,152	70,338	50,814
法定福利費	1,662,242	2,120,716	△ 458,474
旅費交通費	888,001	1,063,484	△ 175,483
通信運搬費	706,117	519,124	186,993
減価償却費	2,500,521	1,146,957	1,353,564
消耗什器備品費	109,792	136,296	△ 26,504
消耗品費	1,992,746	1,759,920	232,826
修繕費	663,120	0	663,120
光熱水料費	168,095	166,834	1,261
賃借料	1,425,204	1,353,978	71,226
租税公課	1,341,300	1,078,000	263,300
委託費	1,200,000	600,000	600,000
電算費	882,442	1,182,134	△ 299,692
支払手数料	76,788	58,867	17,921
広告宣伝費	0	5,000	△ 5,000
車両費	615,200	614,469	731
研修費	162,180	213,304	△ 51,124
会議費	84,150	7,450	76,700
雑費	2,060	25,173	△ 23,113
事業費計	31,409,988	30,886,732	523,256
管理費			
常勤職員給料手当	1,236,792	1,836,792	△ 600,000
法定福利費	182,400	276,300	△ 93,900
会議費	368,149	617,129	△ 248,980
旅費交通費	0	19,440	△ 19,440
通信運搬費	48,603	68,521	△ 19,918
減価償却費	17,052	17,052	0
消耗品費	0	2,700	△ 2,700
光熱水料費	41,768	41,708	60
賃借料	320,676	338,494	△ 17,818
租税公課	6,081	15,150	△ 9,069
諸会費	16,000	98,000	△ 82,000
支払手数料	104,008	365,147	△ 261,139
委託費	955,987	792,498	163,489
研修費	0	1,295	△ 1,295
雑費	59,649	46,836	12,813
管理費計	3,357,165	4,537,062	△ 1,179,897
経常費用計	34,767,153	35,423,794	△ 656,641
評価損益等調整前当期経常増減額	1,450,736	0	1,450,736
当期経常増減額	1,450,736	0	1,450,736

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	1,450,736	0	1,450,736
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	1,429,736	△ 21,000	1,450,736
一般正味財産期首残高	3,777,575	3,798,575	△ 21,000
一般正味財産期末残高	5,207,311	3,777,575	1,429,736
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	0	△ 6,227,646	6,227,646
当期指定正味財産増減額	15,000,000	8,772,354	6,227,646
指定正味財産期首残高	27,057,193	18,284,839	8,772,354
指定正味財産期末残高	42,057,193	27,057,193	15,000,000
III 正味財産期末残高	47,264,504	30,834,768	16,429,736

正味財産増減計算書内訳表
平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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	751	0	751	0	0	0	751
特定資産運用益							
特定資産受取利息	0	0	0	0	158	0	158
事業収益							
メンタルヘルス事業収益	32,859,973	0	32,859,973	0	3,356,958	0	36,216,931
受取寄付金							
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0
雑収益							
受取利息	0	0	0	0	49	0	49
経常収益計	32,860,724	0	32,860,724	0	3,357,165	0	36,217,889
(2) 経常費用							
事業費							
印刷製本費	1,912,356	0	1,912,356	0	0	0	1,912,356
外注費	66,000	0	66,000	0	0	0	66,000
常勤職員給料手当	9,186,653	0	9,186,653	0	0	0	9,186,653
賞与	0	0	0	0	0	0	0
臨時雇賃金	5,643,869	0	5,643,869	0	0	0	5,643,869
派遣職員費	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	121,152	0	121,152	0	0	0	121,152
法定福利費	1,662,242	0	1,662,242	0	0	0	1,662,242
旅費交通費	888,001	0	888,001	0	0	0	888,001
通信運搬費	706,117	0	706,117	0	0	0	706,117
減価償却費	2,500,521	0	2,500,521	0	0	0	2,500,521
消耗什器備品費	109,792	0	109,792	0	0	0	109,792
消耗品費	1,992,746	0	1,992,746	0	0	0	1,992,746
修繕費	663,120	0	663,120	0	0	0	663,120
光熱水料費	168,095	0	168,095	0	0	0	168,095
賃借料	1,425,204	0	1,425,204	0	0	0	1,425,204
租税公課	1,341,300	0	1,341,300	0	0	0	1,341,300
委託費	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	1,200,000
電算費	882,442	0	882,442	0	0	0	882,442
支払手数料	76,788	0	76,788	0	0	0	76,788
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0
車両費	615,200	0	615,200	0	0	0	615,200
研修費	162,180	0	162,180	0	0	0	162,180
会議費	84,150	0	84,150	0	0	0	84,150
雑費	2,060	0	2,060	0	0	0	2,060
事業費計	31,409,988	0	31,409,988	0	0	0	31,409,988
管理費							
常勤職員給料手当	0	0	0	0	1,236,792	0	1,236,792
法定福利費	0	0	0	0	182,400	0	182,400
会議費	0	0	0	0	368,149	0	368,149
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	48,603	0	48,603
減価償却費	0	0	0	0	17,052	0	17,052
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	41,768	0	41,768
賃借料	0	0	0	0	320,676	0	320,676
租税公課	0	0	0	0	6,081	0	6,081
諸会費	0	0	0	0	16,000	0	16,000
支払手数料	0	0	0	0	104,008	0	104,008
委託費	0	0	0	0	955,987	0	955,987
研修費	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	59,649	0	59,649
管理費計	0	0	0	0	3,357,165	0	3,357,165
経常費用計	31,409,988	0	31,409,988	0	3,357,165	0	34,767,153
評価損益等調整前当期経常増減額	1,450,736	0	1,450,736	0	0	0	1,450,736
当期経常増減額	1,450,736	0	1,450,736	0	0	0	1,450,736
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	1,450,736	0	1,450,736	0	0	0	1,450,736
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	1,429,736	0	1,429,736	0	0	0	1,429,736
一般正味財産期首残高	3,777,575	0	3,777,575	0	0	0	3,777,575
一般正味財産期末残高	5,207,311	0	5,207,311	0	0	0	5,207,311
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	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	15,000,000	0	15,000,000	0	0	0	15,000,000
当期指定正味財産増減額	27,057,193	0	27,057,193	0	0	0	27,057,193
指定正味財産期首残高	42,057,193	0	42,057,193	0	0	0	42,057,193
指定正味財産期末残高	47,264,504	0	47,264,504	0	0	0	47,264,504
III 正味財産期末残高							
	47,264,504	0	47,264,504	0	0	0	47,264,504

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、建物及びソフトウェア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）	1,667,307	0	85,260	1,582,047
メンタルヘルスケア事業積立資産	18,538,366	15,067,008	0	33,605,374
什器備品（特）	2,013,120	0	805,248	1,207,872
ソフトウェア（特）	4,838,400	2,106,000	1,282,500	5,661,900
小 計	27,057,193	17,173,008	2,173,008	42,057,193
合 計	30,057,193	17,173,008	2,173,008	45,057,193

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）	1,582,047	1,582,047	0	0
メンタルヘルスケア事業積立資産	33,605,374	33,605,374	0	0
什器備品（特）	1,207,872	1,207,872	0	0
ソフトウェア（特）	5,661,900	5,661,900	0	0
小 計	42,057,193	42,057,193	0	0
合 計	45,057,193	42,057,193	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	447,953	1,582,047
什器備品（特）	2,516,400	1,308,528	1,207,872
ソフトウェア（特）	7,290,000	1,628,100	5,661,900
小 計	11,836,400	3,384,581	8,451,819
その他の固定資産			
什器備品	1,273,914	728,687	545,227
小 計	1,273,914	728,687	545,227
合 計	13,110,314	4,113,268	8,997,046

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	0
減価償却費計上による振替額	0
合 計	0

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

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）	1,667,307	0	85,260	1,582,047
	メンタルヘルスケア事業積立資産	18,538,366	15,067,008	0	33,605,374
	什器備品（特）	2,013,120	0	805,248	1,207,872
	ソフトウェア（特）	4,838,400	2,106,000	1,282,500	5,661,900
	特定資産計	27,057,193	17,173,008	2,173,008	42,057,193
合 計		30,057,193	17,173,008	2,173,008	45,057,193

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					

財産目録
平成 29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	168,828
	普通預金	もみじ銀行紙屋町支店	運転資金	3,134,939
	売掛金		メンタルヘルス相談・支援業務契約等	14,386,940
	立替金		年末調整還付未済金	103,217
流動資産合計				17,793,924
(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ス相談・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。	1,582,047
	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。	33,605,374
	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。	1,207,872
	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。	5,661,900
その他固定資産	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。	545,227
	保証金		契約保証金	1,104,018
固定資産合計				46,706,438
資産合計				64,500,362
(流動負債)				
	未払費用		電話代、社会保険料等	563,634
	未払法人税等		法人県民税	21,000
	未払消費税等		確定消費税	803,400
	預り金		住民税、社会保険料	240,140
	他会計短期借入金	広島銀行本店営業部	会計区分間貸借	15,607,684
流動負債合計				17,235,858
固定負債合計				0
負債合計				17,235,858
正味財産				47,264,504