

第9期

財務諸表

自：平成29年 4月 1日
至：平成30年 3月31日

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 30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	90,234	3,303,767	△ 3,213,533
売掛金	2,885,897	14,386,940	△ 11,501,043
貯蔵品	215,134	0	215,134
前払費用	330,001	0	330,001
立替金	2,670	103,217	△ 100,547
流動資産合計	3,523,936	17,793,924	△ 14,269,988
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	1,496,787	1,582,047	△ 85,260
メンタルヘルスケア事業積立資産	32,714,292	33,605,374	△ 891,082
什器備品	724,724	1,207,872	△ 483,148
ソフトウェア	4,203,900	5,661,900	△ 1,458,000
特定資産合計	39,139,703	42,057,193	△ 2,917,490
(3)その他固定資産			
什器備品	335,652	545,227	△ 209,575
保証金	0	1,104,018	△ 1,104,018
その他固定資産合計	335,652	1,649,245	△ 1,313,593
固定資産合計	42,475,355	46,706,438	△ 4,231,083
資産合計	45,999,291	64,500,362	△ 18,501,071
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	839,683	563,634	276,049
未払法人税等	21,000	21,000	0
未払消費税等	518,200	803,400	△ 285,200
預り金	294,394	240,140	54,254
他会計短期借入金	0	15,607,684	△ 15,607,684
流動負債合計	1,673,277	17,235,858	△ 15,562,581
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,673,277	17,235,858	△ 15,562,581
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	39,139,703	42,057,193	△ 2,917,490
指定正味財産合計	39,139,703	42,057,193	△ 2,917,490
(うち特定資産への充当額)	(39,139,703)	(42,057,193)	(△ 2,917,490)
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	44,326,014	47,264,504	△ 2,938,490
負債及び正味財産合計	45,999,291	64,500,362	△ 18,501,071

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30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	751	△ 2
特定資産運用益			
特定資産受取利息	262	158	104
事業収益			
メンタルヘルス事業収益	32,027,620	36,216,931	△ 4,189,311
受取寄付金			
受取寄付金振替額	2,917,490	0	2,917,490
雑収益			
受取利息	33	49	△ 16
雑収益	74,000	0	74,000
雑収益計	74,033	49	73,984
経常収益計	35,020,154	36,217,889	△ 1,197,735
(2)経常費用			
事業費			
印刷製本費	1,339,904	1,912,356	△ 572,452
外注費	283,760	66,000	217,760
常勤職員給料手当	11,629,329	9,186,653	2,442,676
臨時雇賃金	5,582,113	5,643,869	△ 61,756
福利厚生費	238,859	121,152	117,707
法定福利費	2,425,540	1,662,242	763,298
旅費交通費	555,116	888,001	△ 332,885
通信運搬費	720,279	706,117	14,162
減価償却費	2,218,931	2,500,521	△ 281,590
消耗什器備品費	0	109,792	△ 109,792
消耗品費	1,514,467	1,992,746	△ 478,279
修繕費	75,859	663,120	△ 587,261
光熱水料費	185,768	168,095	17,673
賃借料	1,278,060	1,425,204	△ 147,144
租税公課	1,188,800	1,341,300	△ 152,500
委託費	1,200,000	1,200,000	0
電算費	506,158	882,442	△ 376,284
支払手数料	127,556	76,788	50,768
広告宣伝費	79,380	0	79,380
車両費	514,130	615,200	△ 101,070
研修費	79,194	162,180	△ 82,986
諸会費	80,000	0	80,000
会議費	57,496	84,150	△ 26,654
雑費	42,649	2,060	40,589
事業費計	31,923,348	31,409,988	513,360
管理費			
常勤職員給料手当	1,236,792	1,236,792	0
法定福利費	181,200	182,400	△ 1,200
会議費	196,200	368,149	△ 171,949
通信運搬費	51,713	48,603	3,110
減価償却費	17,052	17,052	0
光熱水料費	46,685	41,768	4,917
賃借料	339,900	320,676	19,224
租税公課	7,250	6,081	1,169
諸会費	16,000	16,000	0
支払手数料	31,450	104,008	△ 72,558
委託費	935,448	955,987	△ 20,539
雑費	37,116	59,649	△ 22,533
管理費計	3,096,806	3,357,165	△ 260,359
経常費用計	35,020,154	34,767,153	253,001
評価損益等調整前当期経常増減額	0	1,450,736	△ 1,450,736
当期経常増減額	0	1,450,736	△ 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

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(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	0	1,450,736	△ 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	△ 21,000	1,429,736	△ 1,450,736
一般正味財産期首残高	5,207,311	3,777,575	1,429,736
一般正味財産期末残高	5,186,311	5,207,311	△ 21,000
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	0	15,000,000	△ 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	2,917,490	0	2,917,490
当期指定正味財産増減額	△ 2,917,490	15,000,000	△ 17,917,490
指定正味財産期首残高	42,057,193	27,057,193	15,000,000
指定正味財産期末残高	39,139,703	42,057,193	△ 2,917,490
III 正味財産期末残高	44,326,014	47,264,504	△ 2,938,490

正味財産増減計算書内訳表
平成 29年 4月 1日 から平成 30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	262	0	262
事業収益							
メンタルヘルス事業収益	28,931,109	0	28,931,109	0	3,096,511	0	32,027,620
受取寄付金							
受取寄付金振替額	2,917,490	0	2,917,490	0	0	0	2,917,490
雑収益							
受取利息	0	0	0	0	33	0	33
雑収益	74,000	0	74,000	0	0	0	74,000
雑収益計	74,000	0	74,000	0	33	0	74,033
経常収益計	31,923,348	0	31,923,348	0	3,096,806	0	35,020,154
(2) 経常費用							
事業費							
印刷製本費	1,339,904	0	1,339,904	0	0	0	1,339,904
外注費	283,760	0	283,760	0	0	0	283,760
常勤職員給料手当	11,629,329	0	11,629,329	0	0	0	11,629,329
賞与	0	0	0	0	0	0	0
臨時雇賃金	5,582,113	0	5,582,113	0	0	0	5,582,113
派遣職員費	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	238,859	0	238,859	0	0	0	238,859
法定福利費	2,425,540	0	2,425,540	0	0	0	2,425,540
旅費交通費	555,116	0	555,116	0	0	0	555,116
通信運搬費	720,279	0	720,279	0	0	0	720,279
減価償却費	2,218,931	0	2,218,931	0	0	0	2,218,931
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	1,514,467	0	1,514,467	0	0	0	1,514,467
修繕費	75,859	0	75,859	0	0	0	75,859
光熱水料費	185,768	0	185,768	0	0	0	185,768
賃借料	1,278,060	0	1,278,060	0	0	0	1,278,060
租税公課	1,188,800	0	1,188,800	0	0	0	1,188,800
委託費	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	1,200,000
電算費	506,158	0	506,158	0	0	0	506,158
支払手数料	127,556	0	127,556	0	0	0	127,556
広告宣伝費	79,380	0	79,380	0	0	0	79,380
車両費	514,130	0	514,130	0	0	0	514,130
研修費	79,194	0	79,194	0	0	0	79,194
諸会費	80,000	0	80,000	0	0	0	80,000
会議費	57,496	0	57,496	0	0	0	57,496
雑費	42,649	0	42,649	0	0	0	42,649
事業費計	31,923,348	0	31,923,348	0	0	0	31,923,348
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	181,200	0	181,200
会議費	0	0	0	0	196,200	0	196,200
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	51,713	0	51,713
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	46,685	0	46,685
賃借料	0	0	0	0	339,900	0	339,900
租税公課	0	0	0	0	7,250	0	7,250
諸会費	0	0	0	0	16,000	0	16,000
支払手数料	0	0	0	0	31,450	0	31,450
委託費	0	0	0	0	935,448	0	935,448
研修費	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	37,116	0	37,116
管理費計	0	0	0	0	3,096,806	0	3,096,806
経常費用計	31,923,348	0	31,923,348	0	3,096,806	0	35,020,154
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							
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	5,207,311	0	5,207,311	0	0	0	5,207,311
一般正味財産期末残高	5,186,311	0	5,186,311	0	0	0	5,186,311
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金							
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額							
一般正味財産への振替額	2,917,490	0	2,917,490	0	0	0	2,917,490
当期指定正味財産増減額	△ 2,917,490	0	△ 2,917,490	0	0	0	△ 2,917,490
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	39,139,703	0	39,139,703	0	0	0	39,139,703
III 正味財産期末残高	44,326,014	0	44,326,014	0	0	0	44,326,014

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

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。

(2) 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。

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
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	1,582,047	0	85,260	1,496,787
メンタルヘルスクエア事業積立資産	33,605,374	0	891,082	32,714,292
什器備品	1,207,872	0	483,148	724,724
ソフトウェア	5,661,900	0	1,458,000	4,203,900
小計	42,057,193	0	2,917,490	39,139,703
合計	45,057,193	0	2,917,490	42,139,703

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)
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	1,496,787	1,496,787	0	0
メンタルヘルスクエア事業積立資産	32,714,292	32,714,292	0	0
什器備品	724,724	724,724	0	0
ソフトウェア	4,203,900	4,203,900	0	0
小計	39,139,703	39,139,703	0	0
合計	42,139,703	39,139,703	3,000,000	0

4. 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	533,213	1,496,787
什器備品	2,516,400	1,791,676	724,724
ソフトウェア	7,290,000	3,086,100	4,203,900
小計	11,836,400	5,410,989	6,425,411
その他の固定資産			
什器備品	1,273,914	938,262	335,652
小計	1,273,914	938,262	335,652
合計	13,110,314	6,349,251	6,761,063

5. 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	908,134
減価償却費計上による振替額	2,009,356
合計	2,917,490

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	1,582,047	0	85,260	1,496,787
	メンタルヘルスケア事業積立資産	33,605,374	0	891,082	32,714,292
	什器備品	1,207,872	0	483,148	724,724
	ソフトウェア	5,661,900	0	1,458,000	4,203,900
	特定資産計	42,057,193	0	2,917,490	39,139,703
合計		45,057,193	0	2,917,490	42,139,703

財産目録
平成30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	90,234
	売掛金		メンタルヘルス相談・支援業務契約等	2,885,897
	貯蔵品		調査票等の期末在庫	215,134
	前払費用	(特非)中四国マネジメントシステム推進機構	プライバシーマーク付与登録料	330,001
	立替金		年末調整還付未済金	2,670
流動資産合計				3,523,936
(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。また、共用財産であり、うち80%は公益目的財産としてメンタルヘルス相談・支援業務の用に供し、20%は管理運営の用に供している。	1,496,787
	メンタルヘルスケア事業積立資産	普通預金 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。	24,137,409
		もみじ銀行紙屋町支店	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。	4,182,302
		売掛金	公益目的事業において生じたメンタルヘルス相談・支援業務契約等の期末売掛金	4,394,581
	什器備品	システムサーバ 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。	724,724
	ソフトウェア	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。	4,203,900
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。	335,652
固定資産合計				42,475,355
資産合計				45,999,291
(流動負債)				
	未払費用	NTT西日本他に対する未払金	電話代、社会保険料等	839,683
	未払法人税等	広島県西部県税事務所に対するもの	法人県民税	21,000
	未払消費税等	広島西税務署に対するもの	確定消費税	518,200
	預り金	職員の住民税及び社会保険料の預り金	住民税、社会保険料	294,394
流動負債合計				1,673,277
固定負債合計				0
負債合計				1,673,277
正味財産				44,326,014