

2019年度

財 務 諸 表

特定非営利活動法人チャイルド・ケモ・ハウス

活動計算書

2019年 4月 1日 ~ 2020年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人チャイルド・ケモ・ハウス

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	500,000	
賛助会員受取会費	137,000	637,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	6,308,097	
募金収益	134,455	6,442,552
3. 受取助成金		
受取助成金	1,300,000	
受取助成金振替	2,244,525	3,544,525
4. 事業収益		
自立支援事業収益	14,632,211	14,632,211
5. その他収益		
受取利息	141	141
経常収益計		25,256,429
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	14,056,030	
法定福利費	1,643,454	
人件費計	15,699,484	
(2) その他経費		
業務委託費	435,942	
諸謝金	976,929	
旅費交通費	2,134,776	
通信運搬費	430,506	
印刷製本費	359,410	
消耗品費	1,134,509	
事務用品費	158,223	
広報費	578,608	
会議費	114,841	
新聞図書費	208,007	
地代家賃	440,000	
賃借料	213,700	
保険料	89,484	
租税公課	576,000	
支払手数料	81,759	
減価償却費	304,525	
その他	56,216	
その他経費計	8,293,435	
事業費計		23,992,919
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	424,000	
福利厚生費	36,098	
人件費計	460,098	
(2) その他経費		
旅費交通費	120,107	
消耗品費	2,596	
地代家賃	40,000	
租税公課	11,700	
支払手数料	46,464	
支払報酬	1,173,400	
減価償却費	34	
その他	13,570	
その他経費計	1,407,871	
管理費計		1,867,969
経常費用計		25,860,888
当期一般正味財産増減額		△ 604,459
前期繰越一般正味財産額		14,176,914
次期繰越一般正味財産額		13,572,455
III. 指定正味財産増減の部		
受取助成金		
受取助成金	1,700,000	
一般正味財産への振替額	△ 2,244,525	
当期指定正味財産増減額		△ 544,525
前期繰越指定正味財産額		2,880,031
次期繰越指定正味財産額		2,335,506

貸借対照表

2020年 3月 31日現在

特定非営利活動法人チャイルド・ケモ・ハウス

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	15,838,585	
普及啓発事業用預金	500,000	
支援事業用預金	500,000	
人材育成事業用預金	700,000	
貯蔵品	1,440,512	
流動資産合計		18,979,097
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
什器備品	635,526	
有形固定資産計	635,526	
固定資産合計		635,526
資産合計		19,614,623
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,239,708	
未払消費税等		
預り金	2,466,954	
流動負債合計		3,706,662
負債合計		3,706,662
III 正味財産の部		
1. 指定正味財産		
助成金	2,335,506	
指定正味財産合計		2,335,506
2. 一般正味財産		
前期繰越正味財産	14,176,914	
当期正味財産増減額	△ 604,459	
一般正味財産合計		13,572,455
正味財産合計		15,907,961
負債及び正味財産合計		19,614,623

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準は、最終仕入原価法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	研究事業	普及啓発事業	支援事業	人材育成事業	自立支援事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	637,000	637,000
2. 受取寄付金	0	0	6,442,552	0	0	6,442,552	0	6,442,552
3. 受取助成金等	804,525	490,000	1,300,000	950,000	0	3,544,525	0	3,544,525
4. 事業収益	0	0	0	0	14,632,211	14,632,211	0	14,632,211
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	141	141
経常収益計	804,525	490,000	7,742,552	950,000	14,632,211	24,619,288	637,141	25,256,429
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	259,067	928,600	2,147,753	567,254	10,153,356	14,056,030	424,000	14,480,030
法定福利費	40,933	61,399	183,172	32,746	1,325,204	1,643,454	0	1,643,454
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	36,098	36,098
人件費計	300,000	989,999	2,330,925	600,000	11,478,560	15,699,484	460,098	16,159,582
(2) その他経費								
業務委託費	21,120	395,022	19,800	0		435,942	0	435,942
諸謝金	70,083	79,524	727,322	90,000	10,000	976,929	0	976,929
旅費交通費	400	155,520	69,860	124,060	1,784,936	2,134,776	120,107	2,254,883
通信運搬費	33,105	38,597	37,515	44,109	277,180	430,506	0	430,506
印刷製本費	27,941	27,941	27,941	27,941	247,646	359,410	0	359,410
消耗品費	21,445	214,028	569,027	11,196	318,813	1,134,509	2,596	1,137,105
事務用品費	14,828	14,828	14,828	14,828	98,911	158,223	0	158,223
広報費	52,072	62,502	52,072	57,542	354,420	578,608	0	578,608
会議費	1,512	49,463	2,792	33,646	27,428	114,841	0	114,841
新聞図書費	0	0	0	0	208,007	208,007	0	208,007
地代家賃	50,000	240,000	50,000	50,000	50,000	440,000	40,000	480,000
賃借料	0	47,000		166,700	0	213,700	0	213,700
保険料	0	0	0	0	89,484	89,484	0	89,484
租税公課	0	0	0	0	576,000	576,000	11,700	587,700
支払手数料	2,481	4,980	54,525	3,353	16,420	81,759	46,464	128,223
支払報酬	0	0	0	0	0	0	1,173,400	1,173,400
減価償却費	304,525	0	0	0	0	304,525	34	304,559
その他	0	5,000	0	0	51,216	56,216	13,570	69,786
その他経費計	599,512	1,334,405	1,625,682	623,375	4,110,461	8,293,435	1,407,871	9,701,306
経常費用計	899,512	2,324,404	3,956,607	1,223,375	15,589,021	23,992,919	1,867,969	25,860,888
当期経常増減額	△ 94,987	△ 1,834,404	3,785,945	△ 273,375	△ 956,810	626,369	△ 1,230,828	△ 604,459

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は15,907,961円ですが、そのうち2,335,506円は研究事業等に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は14,176,914円です。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
助成金					
やまぶき財団助成金	940,031	0	304,525	635,506	研究事業
阪急阪神HD助成金	950,000	700,000	950,000	700,000	人材育成事業
住友生命健康財団助成金	490,000	500,000	490,000	500,000	普及啓発事業
一般社団法人MDRT日本会	500,000	500,000	500,000	500,000	支援事業
合 計	2,880,031	1,700,000	2,244,525	2,335,506	

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	期末帳簿価額
什器備品	4,373,019	0	0	4,373,019	635,526
合 計	4,373,019	0	0	4,373,019	635,526

財産目録

2020年 3月 31日現在

特定非営利活動法人チャイルド・ケモ・ハウス

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	436,780	
三菱東京UFJ銀行 茨木西支店 普通預金	392,853	
近畿労働金庫 吹田支店 普通預金	8,614,731	
郵便貯金	6,394,221	
普及啓発事業用預金		
三菱東京UFJ銀行 茨木西支店 普通預金	500,000	
支援事業用預金		
三菱東京UFJ銀行 茨木西支店 普通預金	500,000	
人材育成事業用預金		
三菱東京UFJ銀行 茨木西支店 普通預金	700,000	
棚卸資産		
貯蔵品 チャリティグッズ	1,440,512	
流動資産合計		18,979,097
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
什器備品		
小児用エルゴメーター	256,267	
ビジョンメーター	48,937	
マインドメーター	10,884	
植栽地灌水設備	319,418	
パソコン	20	
固定資産合計		635,526
資産合計		19,614,623
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分給料	1,005,897	
3月分社会保険料	113,760	
3月分通勤交通費	108,830	
その他	11,221	
預り金		
自立支援事業返還金	2,347,789	
住民税	11,400	
源泉所得税	107,765	
流動負債合計		3,706,662
負債合計		3,706,662
正味財産		15,907,961