

2020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

2020年 4月 1日 ~ 2021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	340,000	
賛助会員受取会費	360,000	700,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	4,157,279	
募金収益	134,723	4,292,002
3. 受取助成金		
受取助成金	3,070,000	
受取助成金振替	1,834,864	4,904,864
4. 事業収益		
自立支援事業収益	15,922,725	15,922,725
5. その他収益		
受取利息	154	154
経常収益計		25,819,745
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	12,823,419	
法定福利費	1,561,352	
人件費計	14,384,771	
(2) その他経費		
業務委託費	109,700	
諸謝金	1,285,092	
旅費交通費	977,428	
通信運搬費	375,858	
印刷製本費	79,094	
消耗品費	1,337,634	
事務用品費	64,401	
広報費	271,393	
新聞図書費	24,464	
地代家賃	1,160,576	
賃借料	2,935	
保険料	89,603	
租税公課	723,400	
支払手数料	332,705	
減価償却費	230,808	
その他	99,706	
その他経費計	7,164,797	
事業費計		21,549,568
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	598,013	
法定福利費	12,645	
福利厚生費	6,851	
人件費計	617,509	
(2) その他経費		
旅費交通費	13,612	
通信運搬費	79,044	
消耗品費	433,041	
地代家賃	290,144	
租税公課	1,050	
支払手数料	109,505	
外注費	44,600	
支払報酬	1,166,000	
減価償却費	7,345	
その他	56,107	
その他経費計	2,200,448	
管理費計		2,817,957
経常費用計		24,367,525
当期一般正味財産増減額		1,452,220
前期繰越一般正味財産額		13,572,455
次期繰越一般正味財産額		15,024,675
III. 指定正味財産増減の部		
受取助成金		
受取助成金		8,192,800
一般正味財産への振替額		
一般正味財産への振替額		△ 1,834,864
当期指定正味財産増減額		6,357,936
前期繰越指定正味財産額		2,335,506
次期繰越指定正味財産額		8,693,442

貸借対照表

2021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	16,779,222		
普及啓発事業用預金	4,722,800		
支援事業用預金	2,866,611		
人材育成事業用預金	670,000		
貯蔵品	1,022,272		
流動資産合計		26,060,905	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
什器備品	434,039		
有形固定資産計	434,039		
(2)投資その他の資産			
敷金	150,000		
長期前払費用	403,334		
投資その他の資産計	553,334		
固定資産合計		987,373	
資産合計			27,048,278
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,532,717		
未払消費税等	456,100		
預り金	1,341,344		
流動負債合計		3,330,161	
負債合計			3,330,161
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
助成金	8,693,442		
指定正味財産合計		8,693,442	
2. 一般正味財産			
前期繰越正味財産	13,572,455		
当期正味財産増減額	1,452,220		
一般正味財産合計		15,024,675	
正味財産合計			23,718,117
負債及び正味財産合計			27,048,278

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	700,000	700,000
2. 受取寄付金	0	0	4,292,002	0	0	4,292,002	0	4,292,002
3. 受取助成金等	201,475	0	3,803,389	700,000	0	4,704,864	200,000	4,904,864
4. 事業収益	0	138,924	0	0	15,783,801	15,922,725	0	15,922,725
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	154	154
経常収益計	201,475	138,924	8,095,391	700,000	15,783,801	24,919,591	900,154	25,819,745
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	0	51,813	1,398,331	440,881	10,932,394	12,823,419	598,013	13,421,432
法定福利費	0	10,643	219,357	49,119	1,282,233	1,561,352	12,645	1,573,997
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	6,851	6,851
人件費計	0	62,456	1,617,688	490,000	12,214,627	14,384,771	617,509	15,002,280
(2) その他経費								
業務委託費	0	80,000	29,700	0	0	109,700	0	109,700
諸謝金	0	0	391,021	129,490	764,581	1,285,092	0	1,285,092
旅費交通費	0	28,314	33,390	60,000	855,724	977,428	13,612	991,040
通信運搬費	21,393	26,481	87,156	29,127	211,701	375,858	79,044	454,902
印刷製本費	0	0	21,415	0	57,679	79,094	0	79,094
消耗品費	2,788	5,436	931,593	112,018	285,799	1,337,634	433,041	1,770,675
事務用品費	1,863	1,864	1,864	1,864	56,946	64,401	0	64,401
広報費	16,528	38,503	74,785	49,491	92,086	271,393	0	271,393
新聞図書費	0	0	0	0	24,464	24,464	0	24,464
地代家賃	0	145,072	580,288	145,072	290,144	1,160,576	290,144	1,450,720
賃借料	587	587	587	587	587	2,935	0	2,935
保険料	0	0	0	0	89,603	89,603	0	89,603
租税公課	0	0	0	0	723,400	723,400	1,050	724,450
支払手数料	0	30,607	192,308	32,435	77,355	332,705	109,505	442,210
外注費	0	0	0	0	0	0	44,600	44,600
支払報酬	0	0	0	0	0	0	1,166,000	1,166,000
減価償却費	201,475	3,667	14,666	3,667	7,333	230,808	7,345	238,153
その他	0	5,077	20,306	5,077	69,246	99,706	56,107	155,813
その他経費計	244,634	365,608	2,379,079	568,828	3,606,648	7,164,797	2,200,448	9,365,245
経常費用計	244,634	428,064	3,996,767	1,058,828	15,821,275	21,549,568	2,817,957	24,367,525
当期経常増減額	△ 43,159	△ 289,140	4,098,624	△ 358,828	△ 37,474	3,370,023	△ 1,917,803	1,452,220

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23,718,117円ですが、そのうち8,693,442円は普及啓発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15,024,675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	635,506	0	201,475	434,031	研究事業
阪急阪神HD助成金	700,000	670,000	700,000	670,000	人材育成事業
住友生命健康財団助成金	500,000	0	0	500,000	普及啓発事業
みてね基金ステップアップ助成金	0	4,222,800	0	4,222,800	普及啓発事業
ノビアグリーン財団助成金	0	900,000	433,389	466,611	支援事業
ベネッセこども基金助成金	0	1,900,000	0	1,900,000	支援事業
一般社団法人MDRT日本会	500,000	500,000	500,000	500,000	支援事業
合 計	2,335,506	8,192,800	1,834,864	8,693,442	

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
有形固定資産					
什器備品	4,373,019	0	0	4,373,019	434,039
投資その他の資産					
敷金	0	150,000	0	150,000	150,000
長期前払費用	0	440,000	0	440,000	403,334
合 計	4,373,019	590,000	0	4,963,019	987,373

財産目録

2021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	143,218	
三菱東京UFJ銀行 茨木西支店 普通預金	10,116,664	
近畿労働金庫 吹田支店 普通預金	2,613,897	
郵便貯金	3,905,443	
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	4,722,800	
支援事業用預金		
三菱東京UFJ銀行 茨木西支店 普通預金	2,866,611	
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	670,000	
棚卸資産		
貯蔵品 チャリティグッズ	1,022,272	
流動資産合計		26,060,905
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	176,056	
ビジョンメーター	24,469	
マインドメーター	5,442	
植栽地灌水設備	228,064	
パソコン	8	
(2)投資その他の資産		
敷金		
事務所敷金	150,000	
長期前払費用		
事務所礼金	403,334	
固定資産合計		987,373
資産合計		27,048,278
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分給料	1,139,220	
3月分社会保険料	119,966	
3月分通勤交通費	63,740	
その他	209,791	
未払消費税等		
2020年度未納消費税	456,100	
預り金		
自立支援事業返還金	1,196,199	
住民税	23,700	
源泉所得税	121,445	
流動負債合計		3,330,161
負債合計		3,330,161
正味財産		23,718,117