

平成30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

平成30年 4月 1日 ~ 平成31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		
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	500,000		
賛助会員受取会費	146,000	646,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	5,541,090		
募金収益	649,138	6,190,228	
3. 受取助成金			
受取助成金	21,993,840		
受取助成金振替	4,398,791	26,392,631	
4. 事業収益			
自立支援事業収益	14,628,441	14,628,441	
5. その他収益			
受取利息	221	221	
<b>経常収益計</b>			47,857,521
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	13,400,120		
法定福利費	1,645,667		
<b>人件費計</b>	<b>15,045,787</b>		
(2) その他経費			
業務委託費	500,338		
諸謝金	986,937		
旅費交通費	1,941,805		
通信運搬費	452,194		
消耗品費	3,559,275		
事務用品費	360,007		
広報費	537,648		
会議費	49,741		
教育研修費	178,466		
地代家賃	455,000		
保険料	91,006		
租税公課	1,460,790		
支払手数料	97,544		
支払寄付金	18,120,000		
減価償却費	468,791		
その他	62,636		
<b>その他経費計</b>	<b>29,322,178</b>		
<b>事業費計</b>		44,367,965	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	317,601		
法定福利費	40,758		
福利厚生費	50,000		
<b>人件費計</b>	<b>408,359</b>		
(2) その他経費			
旅費交通費	43,956		
消耗品費	243,428		
教育研修費	7,500		
地代家賃	25,000		
支払手数料	92,016		
支払報酬	1,166,400		
減価償却費	91		
その他	10,900		
<b>その他経費計</b>	<b>1,589,291</b>		
<b>管理費計</b>		1,997,650	
<b>経常費用計</b>			46,365,615
<b>当期一般正味財産増減額</b>			1,491,906
<b>前期繰越一般正味財産額</b>			12,685,008
<b>次期繰越一般正味財産額</b>			14,176,914
<b>III. 指定正味財産増減の部</b>			
受取助成金			
受取助成金		1,940,000	
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額		△ 4,398,791	
<b>当期指定正味財産増減額</b>			△ 2,458,791
<b>前期繰越指定正味財産額</b>			5,338,822
<b>次期繰越指定正味財産額</b>			2,880,031

# 貸借対照表

平成31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		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	17,778,359		
普及啓発事業用預金	490,000		
支援事業用預金	950,000		
人材育成事業用預金	500,000		
貯蔵品	700,443		
<b>流動資産合計</b>		20,418,802	
<b>2. 固定資産</b>			
(1)有形固定資産			
什器備品	940,085		
<b>有形固定資産計</b>	940,085		
<b>固定資産合計</b>		940,085	
<b>資産合計</b>			21,358,887
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	1,632,606		
未払消費税等	171,000		
預り金	2,498,336		
<b>流動負債合計</b>		4,301,942	
<b>負債合計</b>			4,301,942
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
助成金	2,880,031		
<b>指定正味財産合計</b>		2,880,031	
<b>2. 一般正味財産</b>			
前期繰越正味財産	12,685,008		
当期正味財産増減額	1,491,906		
<b>一般正味財産合計</b>		14,176,914	
<b>正味財産合計</b>			17,056,945
<b>負債及び正味財産合計</b>			21,358,887

# 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
<b>I 経常収益</b>								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	646,000	646,000
2. 受取寄付金	0	1,311,500	4,878,728	0	0	6,190,228	0	6,190,228
3. 受取助成金等	3,898,791	78,840	20,690,000	1,725,000	0	26,392,631	0	26,392,631
4. 事業収益	0	0	0	0	14,628,441	14,628,441	0	14,628,441
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	221	221
<b>経常収益計</b>	<b>3,898,791</b>	<b>1,390,340</b>	<b>25,568,728</b>	<b>1,725,000</b>	<b>14,628,441</b>	<b>47,211,300</b>	<b>646,221</b>	<b>47,857,521</b>
<b>II 経常費用</b>								
(1) <b>人件費</b>								
給料手当	0	940,736	1,872,405	607,667	9,979,312	13,400,120	317,601	13,717,721
法定福利費	0	114,272	213,655	76,455	1,241,285	1,645,667	40,758	1,686,425
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000
<b>人件費計</b>	<b>0</b>	<b>1,055,008</b>	<b>2,086,060</b>	<b>684,122</b>	<b>11,220,597</b>	<b>15,045,787</b>	<b>408,359</b>	<b>15,454,146</b>
(2) <b>その他経費</b>								
業務委託費	0	338,338	0	0	162,000	500,338	0	500,338
諸謝金	410,400	5,400	411,137	160,000	0	986,937	0	986,937
印刷製本費	0	0	0	0	41,310	41,310	0	41,310
旅費交通費	0	65,966	4,000	255,411	1,616,428	1,941,805	43,956	1,985,761
通信運搬費	38,074	38,074	40,244	38,633	297,169	452,194	3,100	455,294
消耗品費	3,021,413	126,709	184,374	6,570	220,209	3,559,275	243,428	3,802,703
事務用品費	35,997	35,997	35,997	35,997	216,019	360,007	0	360,007
広報費	32,170	38,840	32,170	32,170	402,298	537,648	0	537,648
会議費	0	32,295	17,446	0	0	49,741	0	49,741
教育研修費	0	0	0	0	178,466	178,466	7,500	185,966
地代家賃	5,000	10,000	180,000	240,000	20,000	455,000	25,000	480,000
保険料	0	0	0	0	91,006	91,006	0	91,006
租税公課	309	309	309	309	1,459,554	1,460,790	2,800	1,463,590
支払手数料	6,466	26,503	31,153	15,970	17,452	97,544	92,016	189,560
支払寄付金	0	0	18,120,000	0	0	18,120,000	0	18,120,000
支払報酬	0	0	0	0	0	0	1,166,400	1,166,400
減価償却費	468,791	0	0	0	0	468,791	91	468,882
その他	0	12,800	0	0	8,526	21,326	5,000	26,326
<b>その他経費計</b>	<b>4,018,620</b>	<b>731,231</b>	<b>19,056,830</b>	<b>785,060</b>	<b>4,730,437</b>	<b>29,322,178</b>	<b>1,589,291</b>	<b>30,911,469</b>
<b>経常費用計</b>	<b>4,018,620</b>	<b>1,786,239</b>	<b>21,142,890</b>	<b>1,469,182</b>	<b>15,951,034</b>	<b>44,367,965</b>	<b>1,997,650</b>	<b>46,365,615</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 119,829</b>	<b>△ 395,899</b>	<b>4,425,838</b>	<b>255,818</b>	<b>△ 1,322,593</b>	<b>2,843,335</b>	<b>△ 1,351,429</b>	<b>1,491,906</b>

## 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17,056,945円ですが、そのうち2,880,031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	4,838,822	0	3,898,791	940,031	研究事業
阪急阪神HD助成金	0	950,000	0	950,000	人材育成事業
住友生命健康財団助成金	0	490,000	0	490,000	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
<b>合 計</b>	<b>5,338,822</b>	<b>1,940,000</b>	<b>4,398,791</b>	<b>2,880,031</b>	

## 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	940,085
<b>合 計</b>	<b>4,373,019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,373,019</b>	<b>940,085</b>

# 財産目録

平成31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	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
手許現金	722,432	
三菱東京UFJ銀行 茨木西支店 普通預金	2,846,658	
近畿労働金庫 吹田支店 普通預金	8,615,089	
郵便貯金	5,594,180	
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	490,000	
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	950,000	
棚卸資産		
貯蔵品 チャリティグッズ	700,443	
<b>流動資産合計</b>		<b>20,418,802</b>
<b>2. 固定資産</b>		
(1)有形固定資産		
什器備品		
小児用エルゴメーター	373,024	
ビジョンメーター	97,875	
マインドメーター	21,768	
植栽地灌水設備	447,364	
パソコン	54	
<b>固定資産合計</b>		<b>940,085</b>
<b>資産合計</b>		<b>21,358,887</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金		
3月分給料	1,247,026	
3月分社会保険料	261,690	
3月分通勤交通費	94,660	
その他	29,230	
未払消費税等		
当期分未払消費税	171,000	
預り金		
自立支援事業返還金	2,351,559	
社会保険料	131,040	
住民税	6,800	
源泉所得税	8,937	
<b>流動負債合計</b>		<b>4,301,942</b>
<b>負債合計</b>		<b>4,301,942</b>
<b>正味財産</b>		<b>17,056,945</b>