

平成29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29年 4月 1日 ~ 平成30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	580,000	
賛助会員受取会費	110,000	690,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	4,682,836	
募金収益	717,328	5,400,164
3. 受取助成金		
受取助成金	22,852,000	
受取助成金振替	737,644	23,589,644
4. 事業収益		
普及啓発事業収益	42,000	
支援事業収益	88,560	
人材育成事業収益	31,500	
自立支援事業収益	14,546,055	14,708,115
5. その他収益		
受取利息	126	
雑収益	70	196
経常収益計		44,388,119
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	13,428,197	
法定福利費	1,782,451	
人件費計	15,210,648	
(2) その他経費		
諸謝金	611,761	
印刷製本費	134,576	
旅費交通費	2,183,431	
通信運搬費	355,774	
消耗品費	654,578	
会議費	4,023	
教育研修費	35,000	
地代家賃	455,000	
保険料	97,405	
支払手数料	13,329	
支払寄付金	18,858,070	
広報費	272,498	
減価償却費	737,644	
その他経費計	24,413,089	
事業費計		39,623,737
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	944,497	
法定福利費	125,372	
人件費計	1,069,869	
(2) その他経費		
旅費交通費	111,100	
通信運搬費	10,916	
消耗品費	8,400	
修繕費	1,220	
地代家賃	25,000	
租税公課	1,500	
支払手数料	306,684	
支払報酬	907,200	
減価償却費	243	
その他経費計	1,372,263	
管理費計		2,442,132
経常費用計		42,065,869
当期一般正味財産増減額		2,322,250
前期繰越一般正味財産額		10,362,758
次期繰越一般正味財産額		12,685,008
III. 指定正味財産増減の部		
受取助成金		
受取助成金	3,930,000	
一般正味財産への振替額		
一般正味財産への振替額	△ 737,644	
当期指定正味財産増減額		3,192,356
前期繰越指定正味財産額		2,146,466
次期繰越指定正味財産額		5,338,822

貸借対照表

平成30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	16,199,557		
研究事業用預金	3,430,000		
支援事業用預金	500,000		
貯蔵品	879,127		
未収入金	1,954		
流動資産合計		21,010,638	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
什器備品	1,408,967		
有形固定資産計	1,408,967		
固定資産合計		1,408,967	
資産合計			22,419,605
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,895,778		
預り金	2,499,997		
流動負債合計		4,395,775	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			4,395,775
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
助成金	5,338,822		
指定正味財産合計		5,338,822	
2. 一般正味財産			
前期繰越正味財産	10,362,758		
当期正味財産増減額	2,322,250		
一般正味財産合計		12,685,008	
正味財産合計			18,023,830
負債及び正味財産合計			22,419,605

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	690,000	690,000
2. 受取寄付金	0	0	5,400,164	0	0	5,400,164	0	5,400,164
3. 受取助成金等	737,644	0	21,120,000	1,732,000	0	23,589,644	0	23,589,644
4. 事業収益	0	42,000	88,560	31,500	14,546,055	14,708,115	0	14,708,115
5. その他収益	0	0	70	0	0	70	126	196
経常収益計	737,644	42,000	26,608,794	1,763,500	14,546,055	43,697,993	690,126	44,388,119
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	80,200	33,240	1,921,575	725,000	10,668,182	13,428,197	944,497	14,372,694
法定福利費	10,646	4,412	255,069	96,236	1,416,088	1,782,451	125,372	1,907,823
人件費計	90,846	37,652	2,176,644	821,236	12,084,270	15,210,648	1,069,869	16,280,517
(2) その他経費								
諸謝金	0	0	529,761	82,000	0	611,761	0	611,761
印刷製本費	0	0	0	0	134,576	134,576	0	134,576
会議費	0	0	0	2,662	1,361	4,023	0	4,023
旅費交通費	0	90,380	208,880	48,560	1,835,611	2,183,431	111,100	2,294,531
通信運搬費	0	0	8,150	7,952	339,672	355,774	10,916	366,690
消耗品費	0	0	550	71,573	582,455	654,578	8,400	662,978
修繕費	0	0	0	0	0	0	1,220	1,220
広報費	0	0	0	0	272,498	272,498	0	272,498
教育研修費	0	0	0	0	35,000	35,000	0	35,000
地代家賃	5,000	10,000	240,000	180,000	20,000	455,000	25,000	480,000
保険料	0	0	0	0	97,405	97,405	0	97,405
租税公課	0	0	0	0	0	0	1,500	1,500
支払手数料	0	0	2,475	4,698	6,156	13,329	306,684	320,013
支払寄付金	0	0	18,858,070	0	0	18,858,070	0	18,858,070
支払報酬	0	0	0	0	0	0	907,200	907,200
減価償却費	737,644	0	0	0	0	737,644	243	737,887
その他経費計	742,644	100,380	19,847,886	397,445	3,324,734	24,413,089	1,372,263	25,785,352
経常費用計	833,490	138,032	22,024,530	1,218,681	15,409,004	39,623,737	2,442,132	42,065,869
当期経常増減額	△ 95,846	△ 96,032	4,584,264	544,819	△ 862,949	4,074,256	△ 1,752,006	2,322,250

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18,023,830円ですが、そのうち5,338,822円は研究事業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12,685,008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	2,146,466	3,430,000	737,644	4,838,822	研究事業
一般社団法人MDRT日本会	—	500,000	—	500,000	支援事業
合計	2,146,466	3,930,000	737,644	5,338,822	

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	1,408,967
合計	4,373,019	0	0	4,373,019	1,408,967

財産目録

平成30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	160,440		
三菱東京UFJ銀行 茨木西支店 普通預金	4,389,514		
近畿労働金庫 吹田支店 普通預金	7,595,559		
郵便貯金	4,054,044		
研究事業用預金			
三菱東京UFJ銀行 茨木西支店 普通預金	3,430,000		
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		
棚卸資産			
貯蔵品 チャリティグッズ	879,127		
未収入金			
誤振込未返還金	1,954		
流動資産合計		21,010,638	
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	542,975		
ビジョンメーター	195,750		
マインドメーター	43,537		
植栽地灌水設備	626,560		
パソコン	145		
固定資産合計		1,408,967	
資産合計			22,419,605
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分給料	961,150		
3月分社会保険料	207,556		
3月分通勤交通費	77,200		
その他	649,872		
預り金			
自立支援事業返還金	2,437,965		
住民税	6,109		
源泉所得税	55,923		
流動負債合計		4,395,775	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			4,395,775
正味財産			18,023,830