



# 2005年度決算 ①

平成 17 年度 特定非営利活動に係る事業会計収支計算書  
平成17年4月1日から 平成17年3月31日まで

特定非営利活動法人かものはしプロジェクト

(単位：円)

科 目	金 額		当初予算	予算と決算の差異	
<b>(資金収支の部)</b>					
<b>I 経常収入の部</b>					
1 会費事業収入	1,939,279	1,939,279	3,428,016	-1,488,737	
2 寄附金収入					
法人寄付・法人会員	2,380,974		1,680,000	700,974	
個人からの寄附金	1,509,760	3,890,734	680,000	829,760	
3 補助金等収入					
民間助成金収入	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	
4 スタディツアー事業収入	12,886,560	12,886,560	8,700,000	4,186,560	
5 その他事業収入	1,363,004	1,363,004	204,000	1,159,004	
6 システム開発事業収入	6,552,391	6,552,391	12,950,000	-6,397,609	
7 その他収入					
利息収入	34		0	34	
雑収入	11,710		0	11,710	
為替差益	45,783	57,527	0	45,783	
<b>経常収入合計</b>			<b>27,689,495</b>	<b>27,642,016</b>	<b>47,479</b>
<b>II 経常支出の部</b>					
1 カンボジア事務局経費					
業務委託費/人件費	2,454,907		3,470,400	-1,015,493	
家賃水道光熱費	358,304		523,200	-164,896	
旅費交通費	705,464		930,600	-225,136	
その他	1,111,898		2,220,000	-1,108,102	
予備費	0	4,630,573	424,290	-424,290	
2 日本 事務管理費・会員事業経費					
業務委託費	1,870,950		2,696,880	-825,880	
家賃水道光熱費	848,137		720,000	128,137	
旅費交通費	2,330,115		969,600	1,360,515	
その他	1,506,606		1,117,600	389,006	
予備費	0	6,555,808	593,233	-593,233	
3 システム開発事業費					
業務委託費	3,696,656		6,840,627	-3,143,971	
その他費用	242,836		0	242,836	
カンボジア展開費用	0	3,939,492	868,800	-868,800	
4 ツアー事業費用					
業務委託費	10,764,337		7,350,000	3,414,337	
その他	475,927	11,240,264	0	475,927	
5 その他					
雑損失	91,765		0	91,765	
為替差損	24,091	115,856	0	24,091	
<b>経常支出合計</b>			<b>26,481,993</b>	<b>28,725,180</b>	<b>-2,243,187</b>
<b>経常収支差額</b>			<b>1,207,502</b>	<b>-1,083,164</b>	<b>2,290,666</b>
<b>III その他資金収入の部</b>					
1 その他の事業会計繰入金収入	0				
<b>その他資金収入合計</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV その他の資金支出の部</b>					
1 法人税など	70,000		70,000	0	
<b>その他の資金支出合計</b>		<b>70,000</b>	<b>70,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>その他資金収支差額</b>			<b>-70,000</b>	<b>-70,000</b>	<b>0</b>
<b>当期収支差額</b>			<b>1,137,502</b>	<b>-1,153,164</b>	<b>2,290,666</b>
<b>前期繰越収支差額</b>			<b>3,570,195</b>	<b>3,570,195</b>	<b>0</b>
<b>次期繰越収支差額</b>			<b>4,707,697</b>	<b>2,417,031</b>	<b>2,290,666</b>



# 2005年度決算 ②

平成17年度「特定非営利活動に係る事業」会計 貸借対照表  
平成18年度 3月31日現在

特定非営利活動法人 かものほしプロジェクト  
(単位:円)

科目		金額		科目		金額	
I 資産の部				II 負債の部			
1 流動資産				1 流動負債			
現金	262,335			短期借入金	0		
普通預金	4,815,864			未払金	686,671		
売掛金	388,999			未払法人税等	70,000		
未収金	0			預かり金	0		
仮払金	0			仮受金	0		
流動資産合計		5,467,198		流動負債合計		756,671	
2 固定資産				負債合計		756,671	
建物	0			III 正味財産の部			
車両運搬具	0			資本金	500,000		
土地	0			前期繰越正味財産	3,070,195		
固定資産合計		0		当期正味財産増加額	1,140,332		
資産合計		5,467,198		正味財産合計		4,710,527	
				負債および正味財産合計		5,467,198	

## ・決算

収入はほぼ予算どおりであり、支出は予算を下回ったため、予算では100万円程度の赤字であったが、120万円の黒字となった。

収入はシステム開発事業が伸び悩んだが、スタディーツアー事業、ファンドレイジング(寄付金・会費)は目標を超えた。システム開発事業の目標未達分をスタディーツアー事業で補う形となった。支出は予算で多めに計上したことにより、予算に比べ決算は約180万円低くなった。

カンボジアにおいては、カンボジアでの事業を開始してまだ二年目のため予想外の出費が出ることを想定し、支出を多く計上したが、予算を250万円程度下回った。カンボジアでの事業コストは460万円程度であった。

一方日本側の支出は予定と大きくずれる結果となった。旅費交通費は約130万円の予算オーバーであった。これはカンボジアとの意思疎通を図るため、出張を延べ6回行ったことが主な原因である。

逆に、予算を下回ったのは、システム開発事業のカンボジア展開費用や業務委託費である。事業方針の転換に伴いカンボジア展開を取りやめたことと、システム開発事業の業務委託費は売上と連動しているため、低く抑えられたことに起因している。

## ・予算/収入

IT事業(システム開発事業)は2005年度の3倍の売上を目標として掲げている。これは、2005年度に行ったマーケティングにより事業が成長軌道にのっているためである。組織拡大が順調に進めばこれをさらに上回る売上をあげる可能性もあると考えている。

ファンドレイジングに関しては1.5倍程度の成長を計画している。2005年度は事業方針が決定するまで抑えて活動したこと、また新規に雇用を行い体制の充実を図ったことにより、目標達成は十分可能と考えている。

スタディーツアー事業に関しては前年度と売上計上の基準を変えたため大幅な減少となっている。これは、旅行会社に対して支払う委託費用は「預かり金」という形で会計処理をし、当団体の売上としない方針に変更したためである。利益額では2005年度とほぼ同様の額である。

## ・予算/支出

日本での事業成長に伴い人件費額も大きくなってきている。また、従来、給与水準を抑えていたが、だんだんと向上させている。そのためIT事業だけでも約4倍の1260万円である。

この結果として、運転資金のやりくりが重要なテーマとなると考えている。場合によっては、融資などのオプションも柔軟に考える方針である。

カンボジアでは900万円超の事業規模になった。事業方針が固まり、調査・分析から実行がメインの段階に移ったためである。



# 2006年度 予算

平成 18 年度 特定非営利活動に係る事業会計収支計算書  
平成18年4月1日から 平成19年3月31日まで

特定非営利活動法人 かものはしプロジェクト  
(単位 千円)

科目	金額		備考
<b>I 経常収入の部</b>			
1 IT事業収入			
Html コーディング	18,000	18,000	
2 ファンドレイジング 収入			
会員事業			
正会員	1,860		
サポーター会員	2,629		
寄付金収入			
法人寄付	3,700		
個人寄付	1,000		
助成金収入	3,700		
その他収入	930	13,819	
3 スタディツアー事業 収入	1,900	1,900	
4 その他収入	0	0	
当期経常収入合計			33,719
<b>II 経常支出の部</b>			
1 IT事業支出			
売上原価	7,510		
販売管理費	5,148	12,658	
2 ファンドレイジング 支出			
売上原価	0		
販売管理費			
正社員人件費	1,248		
広告宣伝費	960	2,208	
3 スタディツアー事業支出			
売上原価・販売管理費	700	700	
4 日本事務局支出			
家賃・水道光熱費	900		
正社員人件費	2,340		
一般業務委託費	1,090		
国内旅費交通費	2,160		
その他の変動費	1,100	7,590	
5 カンボジア事務局支出			
家賃・水道光熱費	446		
正社員人件費	2,267		
一般業務委託費	144		
海外出張旅費	1,392		
国内旅費交通費	101		
その他の変動費	2,065	6,415	
6 カンボジアプロジェクト費用			
SME プロジェクト	2,334		
PCスクール	518	2,852	
7 その他の支出	0	0	
当期経常支出合計			32,424
当期経常収支差額			1,295
<b>III その他資金収入の部</b>			
1 その他の事業会計繰入金収入	0		
その他資金収入合計		0	
<b>IV その他の資金支出の部</b>			
1 法人税など	825		
その他の資金支出合計		825	
その他の資金収支差額			-825
当期収支差額			470
前期繰越収支差額			
次期繰越収支差額			