

活動計算書

(特定非営利活動に係る事業会計)

2019年4月1日から2020年3月31日まで

特定非営利活動法人の名称	特定非営利活動法人 スマイルオブキッズ
--------------	---------------------

科 目	金 額 (単位:円)	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	192,000	
賛助会員受取会費	435,000	627,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	10,105,883	10,105,883
3 受取助成金等		
公益財団法人神奈川県心身障害児福祉基金財団/ふれあいコンサート助成金	50,000	
公益財団法人原田積善会助成金	500,000	
PanasonicNPOサポートファンド助成金	900,000	
横浜市民局/夢ファンド助成金	1,600,000	
かながわ県立病院小児医療基金事業助成金	3,000,000	6,050,000
4 事業収益		
闘病児及び家族の支援施設の整備及び運営事業収益		
施設利用収益	4,596,000	
家族の交流の場の提供事業収益		
バザー収益	125,691	
協賛金収益	30,000	
ふれあいコンサート収益	117,193	
保育事業収益		
保育事業収益	513,450	
難病の子ども達の課題を解決していくための支援事業収益		
チャリティーコンサート収益	977,000	
協賛金収益	100,000	
物品販売収入	50,000	6,509,334
5 その他収益		
受取利息	7,600	
雑収益	119,191	126,791
経常収益計		23,419,008
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	3,976,600	
福利厚生費	176,521	
人件費計	4,153,121	
(2)その他経費		
売上原価	41,600	
広告宣伝費	0	
交際費	15,000	
会議費	26,886	
通信交通費	2,959,013	
消耗品費	261,319	
修繕費	220,838	
水道光熱費	1,605,983	
印刷費	125,733	

新聞図書費	3,000		
諸会費	0		
支払手数料	8,419		
リネン費	625,719		
保険料	54,822		
諸謝金	1,700,000		
会場費	762,264		
出演料	0		
減価償却費	5,809,978		
租税公課	0		
雑費	236,145		
その他経費計	14,456,719		
事業費計		18,609,840	
2 管理費			
(1)人件費			
役員報酬			
給料手当	1,975,160		
法定福利費	14,831		
福利厚生費	13,800		
人件費計	2,003,791		
(2)その他経費			
広告宣伝費	16,500		
交際費	12,000		
会議費	13,350		
通信交通費	870,080		
HP管理費	0		
消耗品費	120,040		
修繕費	0		
印刷費	152,540		
新聞図書費	0		
諸会費	5,000		
支払手数料	173,762		
寄附金支出	0		
保険料	228,020		
支払報酬料	727,200		
諸謝金	93,000		
会場費	0		
減価償却費	181,880		
租税公課	404,750		
雑費	0		
その他経費計	2,998,122		
管理費計		5,001,913	
経常費用計			23,611,753
当期経常増減額			△ 192,745
III 経常外収益	0	0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額			△ 192,745
法人税、住民税及び事業税			75,659
当期正味財産増減額			△ 268,404
前期繰越正味財産額			429,042,119
0 0 ## 0 0 0 0	0	0	428,773,715

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2011年11月20日 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物の減価償却の方法は、定額法によって行っています。

構築物及び器具備品の減価償却の方法は、定率法によって行っています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	関係者及び家族の支援施設 の整備及び運営事業	家族の交流の場の 提供事業	保育事業	難病の子ども達の課題を解 決していくための支援事業	その他、本会の目的を達成 するために必要な事業	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	627,000	627,000
2. 受取寄附金	0	0	0	327,000	0	327,000	9,778,883	10,105,883
3. 受取助成金等	0	80,000	500,000	100,000	900,000	1,580,000	4,600,000	6,180,000
4. 事業収益	4,596,000	242,884	513,450	1,027,000	900,000	6,379,334	0	6,379,334
5. その他収益	13,944	0	0	12,238	8,820	35,002	91,789	126,791
経常収益計	4,609,944	322,884	1,013,450	1,466,238	908,820	8,321,336	15,097,672	23,419,008
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	1,103,000	0	2,873,600	0	0	3,976,600	1,975,160	5,951,760
法定福利費	0	0	0	0	0	0	14,831	14,831
福利厚生費	94,270	47,446	25,527	9,278	0	176,521	13,800	190,321
人件費計	1,197,270	47,446	2,899,127	9,278	0	4,153,121	2,003,791	6,156,912
(2) その他経費								
売上原価	0	0	0	41,600	0	41,600	0	41,600
外注費	0	0	0	0	0	0	0	0
運賃	0	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	16,500	16,500
交際費	15,000	0	0	0	0	15,000	12,000	27,000
会議費	1,176	0	22,390	3,320	0	26,886	13,350	40,236
通信交通費	2,058,953	110,135	558,923	216,842	14,160	2,959,013	870,080	3,829,093
消耗品費	185,394	31,448	37,475	5,400	1,602	261,319	120,040	381,359
修繕費	219,638	0	1,200	0	0	220,838	0	220,838
水道光熱費	1,605,983	0	0	0	0	1,605,983	0	1,605,983
印刷費	37,800	6,880	17,916	63,137	0	125,733	152,540	278,273
新聞図書費	0	0	0	0	3,000	3,000	0	3,000
諸会費	0	0	0	0	0	0	5,000	5,000
支払手数料	1,516	627	1,545	1,984	2,747	8,419	173,762	182,181
リネン費	625,719	0	0	0	0	625,719	0	625,719
保険料	24,772	0	30,050	0	0	54,822	228,020	282,842
支払報酬料	0	0	0	0	0	0	727,200	727,200
諸謝金	0	50,000	60,000	440,000	1,150,000	1,700,000	93,000	1,793,000
会場費	0	481,000	88,700	192,564	0	762,264	0	762,264
寄附金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
出演料	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	5,809,978	0	0	0	0	5,809,978	181,880	5,991,858
租税公課	0	0	0	0	0	0	404,750	404,750
雑費	235,072	1,073	0	0	0	236,145	0	236,145
その他経費計	10,821,001	681,163	818,199	964,847	1,171,509	14,456,719	2,998,122	17,454,841
経常費用計	12,018,271	728,609	3,717,326	974,125	1,171,509	18,609,840	5,001,913	23,611,753
当期経常増減額	-7,408,327	-405,725	-2,703,876	492,113	-262,689	-10,288,504	10,095,759	-192,745

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	122,214,651	0	0	122,214,651	-49,229,749	72,984,902
建物附属設備	406,242	0	0	406,242	-293,982	112,260
構築物	2,502,811	0	0	2,502,811	-1,835,058	667,753
器具備品	1,412,372	0	0	1,412,372	-1,176,262	236,110
無形固定資産						
電話加入権	13,000	0	0	13,000	0	13,000
合計	126,549,076	0	0	126,549,076	-52,535,051	74,014,025

4. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	0	0	0	0
役員借入金	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

5. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は下記の通りです。

当法人の正味財産は428,773,715円ですが、そのうち253,144,206円は、下記のように使途が特定されています。

したがって使途が制約されていない正味財産は175,629,509円です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
寄付金の受け入れ状況					
小児ホスピス 寄付金	32,564,841	285,000	102	32,849,739	
小児ホスピス 建築用	220,250,571	43,896		220,294,467	
合計	252,815,412	328,896	102	253,144,206	

財 産 目 録(特定非営利活動に係る事業会計)

2020年3月31日現在

特定非営利活動法人の名称		特定非営利活動法人 スマイルオブキッズ		
		(単位:円)		
科 目		金 額		
I 資産の部				
1 流動資産				
(現金預金)				
現金	現金手許有高	118,140		
	保育小口	372		
	保育釣銭	10,000		
	保育料現金	63,000		
普通預金	横浜銀行 六ッ川支店 (1357125)	1,166,860		
普通預金	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0129271)	712,104		
定期預金	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0125227)	4,519,105		
	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0810078)	17,949,040		
	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0819920)	4,500,382		
	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0825040)	4,500,000		
定期預金	横浜銀行 六ッ川支店 (1679962)	8,855,133		
定期預金	スルガ銀行 六ッ川支店 (17636560)	8,511,819		
郵便貯金 (10220-6928661)		5,255,555		
郵便貯金・振替口座 (00240-9-134250)		1,179,272		
郵便貯金・振替口座 (00250-0-113817)		26,344,588		
郵便貯金・振替口座 (00260-2-52367)		32,849,739		
	現金預金合計		116,535,109	
(未収入金)				
	闘病児及び家族の支援施設の整備及び運営事業収益未収入金	117,500		
	3月分寄付金クレジットカード決済	9,661		
	未収入金合計		127,161	
(棚卸資産)				
商品	販売用CD	936,480		
	棚卸資産合計		936,480	
	流動資産合計			117,598,750
2 固定資産				
(有形固定資産)				
建物	リラのいえ施設	42,832,358		
	リラのいえ施設増築工事	30,152,544		
建物附属設備	事務室折りたたみ式間仕切り	112,260		
構築物	駐車場・道路舗装工事	667,753		
器具備品	看板	1		
	印刷機	1		
	防犯カメラ	1		
	リラのいえ施設増築エアコン工事	89,115		
	防犯カメラ	54,459		
	事務室/エアコン	92,533		
	有形固定資産合計		74,001,025	
(無形固定資産)				
	電話加入権	13,000		
	無形固定資産合計		13,000	
(投資その他の資産)				
建物修繕建築用特定資産	定期預金 横浜信用金庫 芹が谷支店 (0184177)	4,503,952		
建物修繕建築用特定資産	定期預金 横浜信用金庫 芹が谷支店 (0205450)	4,504,971		
建物修繕建築用特定資産	郵便定額貯金 (50270-6490157)	4,500,000		
建物修繕建築用特定資産	郵便定額貯金 (10220-6928661)	4,500,000		
小児ホスピス建築用特定資産	普通預金 横浜銀行 六ッ川支店	220,294,467		
	投資その他の資産合計		238,303,390	
	固定資産合計			312,317,415
	資産合計			429,916,165
II 負債の部				
1 流動負債				
(流動負債)				
未払費用	3月分給料・当直代	608,295		
未払費用	3月分交通費	219,840		
未払費用	3月分電気代	87,343		
未払費用	3月分リネン代	47,454		
未払費用	3月分水道代	88,173		
未払費用	3月分電話代	7,434		
未払費用	3月分郵便料	222		
預り金	源泉所得税	9,189		
未払法人税等		74,500		
	流動負債合計		1,142,450	
	負債合計			1,142,450
	正味財産			428,773,715

貸借対照表（特定非営利活動に係る事業会計）

2020年3月31日現在

特定非営利活動法人の名称		特定非営利活動法人 スマイルオブキッズ		
		(単位：円)		
科 目		金 額		
I	資産の部			
1	流動資産			
	(現金預金)			
	現金	191,512		
	普通預金	1,878,964		
	定期預金	48,835,479		
	郵便貯金	65,629,154		
	現金預金合計		116,535,109	
	(未収入金)			
	事業収益未収入金	127,161		
	未収入金合計		127,161	
	(棚卸資産)			
	商品	936,480		
	棚卸資産合計		936,480	
	流動資産合計			117,598,750
2	固定資産			
	(有形固定資産)			
	建物	72,984,902		
	建物附属設備	112,260		
	構築物	667,753		
	器具備品	236,110		
	有形固定資産合計		74,001,025	
	(無形固定資産)			
	電話加入権	13,000		
	無形固定資産合計		13,000	
	(投資その他の資産)			
	建物修繕建築用特定資産 定期預金	9,008,923		
	建物修繕建築用特定資産 郵便定期貯金	9,000,000		
	小児ホスピス建築用特定資産 普通預金	220,294,467		
	投資その他の資産合計		238,303,390	
	固定資産合計			312,317,415
	資産の部合計			429,916,165
II	負債の部			
1	流動負債			
	(流動負債)			
	未払費用	1,058,761		
	預り金	9,189		
	未払法人税等	74,500		
	流動負債合計		1,142,450	
	負債の部合計			1,142,450
III	正味財産の部			
1	前期繰越正味財産			429,042,119
	当期正味財産増減額			-268,404
	正味財産合計			428,773,715
	負債及び正味財産合計			429,916,165