

活動計算書
 (特定非営利活動に係る事業会計)
 2021年4月1日から2022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	230,000	
賛助会員受取会費	540,000	770,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	29,179,742	29,179,742
3 受取助成金等		
かながわ県立病院小児医療基金事業助成金	3,000,000	
横浜市民局/夢ファントム助成金	1,200,000	
公益推進協会/ForCbhildren基金助成金	1,000,000	
日本寄付財団助成金/ハウスクリニック費用	303,106	
日本おもちゃ図書館財団助成金	200,000	
かながわボランティア活動推進基金21助成金	159,000	
パルシステム神奈川/市民活動応援プログラム助成金	120,000	
神奈川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	
横浜市こども青少年局/認可外保育施設助成金	15,000	6,047,106
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	3,911,500	
家族の交流の場の提供事業収益		
バザー収益	145,540	
協賛金収益	10,000	
保育事業収益		
保育事業収益	685,350	
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	674,500	
協賛金収益	100,000	
物品販売収入	35,000	5,561,890
5 その他収益		
受取利息	2,745	
雑収益	953,815	956,560
経常収益計		42,515,298
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	5,899,142	
法定福利費	0	
福利厚生費	152,315	
人件費計	6,051,457	
(2)その他経費		
売上原価	29,600	
広告宣伝費	0	
交際費	0	
会議費	0	
通信交通費	2,349,753	
消耗品費	298,265	
修繕費	260,700	
水道光熱費	1,805,192	
印刷費	147,985	
新聞図書費	45,051	
諸会費	0	
支払手数料	18,098	
リネン費	531,146	
保険料	60,505	
諸謝金	910,800	
会場費	825,500	
ミールサポート事業費	167,493	
出演料	0	
リース料	0	

寄付金支出	0		
減価償却費	5,852,935		
租税公課	0		
雑費	254,840		
その他経費計	13,557,863		
事業費計		19,609,320	
2 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	1,200,000		
給料手当	2,898,690		
法定福利費	247,516		
福利厚生費	0		
人件費計	4,346,206		
(2)その他経費			
広告宣伝費	16,940		
交際費	51,300		
会議費	3,680		
通信交通費	1,125,045		
HP管理費	167,200		
消耗品費	232,638		
修繕費	10,780		
印刷費	97,145		
新聞図書費	13,500		
諸会費	7,375		
支払手数料	281,633		
寄附金支出	0		
保険料	243,740		
支払報酬料	765,577		
諸謝金	60,000		
会場費	0		
利用料補助金	120,000		
減価償却費	20,552		
租税公課	364,850		
雑費	4,584		
その他経費計	3,586,539		
管理費計		7,932,745	
経常費用計			27,542,065
当期経常増減額			14,973,233
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			14,973,233
法人税、住民税及び事業税			74,913
当期正味財産増減額			14,898,320
前期繰越正味財産額			179,560,084
次期繰越正味財産額			194,458,404

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	脚病児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	770,000	770,000
2. 受取寄附金	0	0	0	842,720	0	842,720	28,337,022	29,179,742
3. 受取助成金等	0	50,000	1,215,000	159,000	0	1,424,000	4,623,106	6,047,106
4. 事業収益	3,911,500	155,540	685,350	809,500	0	5,561,890	0	5,561,890
5. その他収益	27,892	0	225,000	0	0	252,892	703,668	956,560
経常収益計	3,939,392	205,540	2,125,350	1,811,220	0	8,081,502	34,433,796	42,515,298
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,200,000	1,200,000
給料手当	875,000	0	5,024,142	0	0	5,899,142	2,898,690	8,797,832
法定福利費	0	0	0	0	0	0	247,516	247,516
福利厚生費	113,342	8,716	10,400	19,857	0	152,315	0	152,315
人件費計	988,342	8,716	5,034,542	19,857	0	6,051,457	4,346,206	10,397,663
(2) その他経費								
売上原価	0	0	0	29,600	0	29,600	0	29,600
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	16,940	16,940
交際費	0	0	0	0	0	0	51,300	51,300
会議費	0	0	0	0	0	0	3,680	3,680
通信交通費	1,456,053	79,566	531,602	282,532	0	2,349,753	1,125,045	3,474,798
HP管理費	0	0	0	0	0	0	167,200	167,200
消耗品費	194,853	6,200	87,040	10,172	0	298,265	232,638	530,903
修繕費	260,700	0	0	0	0	260,700	10,780	271,480
水道光熱費	1,805,192	0	0	0	0	1,805,192	0	1,805,192
印刷費	0	3,155	3,920	31,450	109,460	147,985	97,145	245,130
新聞図書費	0	0	40,271	4,780	0	45,051	13,500	58,551
諸会費	0	0	0	0	0	0	7,375	7,375
支払手数料	1,368	0	0	15,520	1,210	18,098	281,633	299,731
リネン費	531,146	0	0	0	0	531,146	0	531,146
保険料	30,005	0	30,500	0	0	60,505	243,740	304,245
支払報酬料	0	0	0	0	0	0	765,577	765,577
諸謝金	0	50,000	10,000	494,800	356,000	910,800	60,000	970,800
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0
会場費	0	613,100	0	212,400	0	825,500	0	825,500
ミールサポート事業費	0	0	0	167,493	0	167,493	0	167,493
利用料補助金	0	0	0	0	0	0	120,000	120,000
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	5,852,935	0	0	0	0	5,852,935	20,552	5,873,487
租税公課	0	0	0	0	0	0	364,850	364,850
雑費	253,560	0	1,200	80	0	254,840	4,584	259,424
その他経費計	10,385,812	752,021	704,533	1,248,827	466,670	13,557,863	3,586,539	17,144,402
経常費用計	11,374,154	760,737	5,739,075	1,268,684	466,670	19,609,320	7,932,745	27,542,065
当期経常増減額	-7,434,762	-555,197	-3,613,725	542,536	-466,670	-11,527,818	26,501,051	14,973,233

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	-60,473,495	61,741,156
建物附属設備	406,242	0	0	406,242	-406,241	1
構築物	2,502,811	0	0	2,502,811	-2,031,432	471,379
器具備品	1,635,672	611,380	0	2,247,052	-1,473,686	773,366
無形固定資産						
電話加入権	13,000	0	0	13,000	0	13,000
合計	126,772,376	611,380	0	127,383,756	-64,384,854	62,998,902

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

財 産 目 録(特定非営利活動に係る事業会計)

2022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	
科 目		金 額			
		(単位:円)			
I 資産の部					
1 流動資産					
(現金預金)					
現金	現金手許有高	50,735			
	保育小口	13,936			
	保育釣銭	10,000			
	保育料現金	72,900			
普通預金	横浜銀行 六ツ川支店 (1357125)	10,217			
	横浜銀行 六ツ川支店 (6093529)	78,040			
普通預金	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0129271)	13,776,517			
	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0164297)	623,749			
定期預金	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0125227)	4,519,564			
	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0810078)	17,952,085			
定期預金	横浜銀行 六ツ川支店 (1679962)	8,856,035			
定期預金	スルガ銀行 六ツ川支店 (17636560)	8,512,684			
郵便貯金 (10220-6928661)		7,349,037			
郵便貯金・振替口座 (00240-9-134250)		1,529,963			
郵便貯金・振替口座 (00250-0-113817)		32,804,863			
郵便貯金 (10970-12094651)		10,019			
	現金預金合計		96,170,344		
(未収入金)					
	關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	397,500			
	3月分寄付金クレジットカード決済	101,113			
	未収入金合計		498,613		
(棚卸資産)					
商品	販売用CD	906,880			
	棚卸資産合計		906,880		
	その他流動資産合計		0		
	流動資産合計			97,575,837	
2 固定資産					
(有形固定資産)					
建物	リラのいえ施設	34,821,124			
	リラのいえ施設増築工事	26,920,032			
建物附属設備	事務室折りたたみ式間仕切り	1			
構築物	駐車場・道路舗装工事	471,379			
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	29,587			
	防犯カメラ	24,193			
	事務室/エアコン	41,168			
	リラのいえ8畳用エアコン	50,686			
	リラのいえ10畳用エアコン	56,925			
	リラのいえエアコン	94,566			
	リラのいえエコキュート	476,238			
	有形固定資産合計		62,985,902		
(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)	4,504,411			
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)	4,505,430			
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 (0827612)	4,500,841			
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 (0819920)	4,500,459			
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 (0828902)	4,500,077			
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 (0825041)	4,500,000			
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			
	投資その他の資産合計		36,011,218		
	固定資産合計			99,010,120	
	資産合計				196,585,957
II 負債の部					
1 流動負債					
(流動負債)					
未払金	ボランティア活動補助金返還額	5,000			
未払費用	3月分役員報酬・給料・当直代	853,301			
未払費用	3月分交通費	279,361			
未払費用	3月分電気代	106,420			
未払費用	2.3月分リネン代	75,284			
未払費用	3月分水道代	113,586			
未払費用	3月分電話代	2,640			
未払費用	3月分社会保険料	66,990			
未払費用	3月分日本郵便	980			
未払費用	3月分横浜バンクカード	286,330			
未払費用	3月分リラのいえ/エコキュート工事代	223,850			
未払費用	4月分リラのいえ/誘導灯交換	33,000			
預り金	源泉所得税	6,311			
未払法人税等		74,500			
	流動負債合計			2,127,553	
	負債合計				2,127,553
正味財産					
					194,458,404

貸借対照表 (特定非営利活動に係る事業会計)

2022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		
科 目		金 額		
(単位：円)				
I	資産の部			
1	流動資産			
	(現金預金)			
	現金	147,571		
	普通預金	14,488,523		
	定期預金	39,840,368		
	郵便貯金	41,693,882		
	現金預金合計		96,170,344	
	(未収入金)			
	事業収益未収入金	498,613		
	未収入金合計		498,613	
	(棚卸資産)			
	商品	906,880		
	棚卸資産合計		906,880	
	(その他流動資産)			
	その他流動資産合計		0	
	流動資産合計		97,575,837	
2	固定資産			
	(有形固定資産)			
	建物	61,741,156		
	建物附属設備	1		
	構築物	471,379		
	器具備品	773,366		
	有形固定資産合計		62,985,902	
	(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	27,011,218		
	建物修繕建築用特定資産 郵便定額貯金	9,000,000		
	小児ホスピス建築用特定資産 普通預金	0		
	投資その他の資産合計		36,011,218	
	固定資産合計		99,010,120	
	資産の部合計			196,585,957
II	負債の部			
1	流動負債			
	(流動負債)			
	未払金	5,000		
	未払費用	2,041,742		
	預り金	6,311		
	未払法人税等	74,500		
	流動負債合計		2,127,553	
	負債の部合計			2,127,553
III	正味財産の部			
1	前期繰越正味財産			179,560,084
	当期正味財産増減額			14,868,320
	正味財産合計			194,458,404
	負債及び正味財産合計			196,585,957