

# 活動計算書

(特定非営利活動に係る事業会計)

平成29年 4月 1日 から平成30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)	
<b>I 経常収益</b>		
1 受取会費		
正会員受取会費	170,000	
賛助会員受取会費	293,000	463,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	12,159,036	12,159,036
3 受取助成金等		
横浜市民局/増築助成金	4,800,000	
横浜市・厚生労働省/増築助成金	17,946,000	
一般財団法人日本おもちゃ図書館財団助成金	100,000	
PanasonicNP0サポートファンド助成金	1,000,000	
公益財団法人神奈川心身障害児福祉基金財団助成金	50,000	
かながわ県立病院小児医療基金事業助成金	3,000,000	26,896,000
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	5,936,900	
家族の交流の場の提供事業収益		
バザー収益	100,580	
協賛金収益	20,000	
ふれあいコンサート収益	122,774	
保育事業収益		
保育事業収益	1,455,000	
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	112,000	
協賛金収益	140,000	7,887,254
5 その他収益		
受取利息	5,336	
雑収益	280,166	285,502
経常収益計		47,690,792
<b>II 経常費用</b>		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	4,591,905	
福利厚生費	208,279	
人件費計	4,800,184	
(2)その他経費		
売上原価	0	
外注費	0	
運賃	5,208	
広告宣伝費	0	
交際費	10,000	
会議費	3,068	
通信交通費	2,285,967	
消耗品費	521,745	
修繕費	54,000	
水道光熱費	2,003,276	

印刷費	121,932		
新聞図書費	0		
諸会費	0		
支払手数料	1,341,040		
リネン費	606,284		
保険料	23,355		
会場費	58,860		
出演料	0		
減価償却費	5,931,562		
租税公課	0		
その他経費計	12,966,297		
事業費計		17,766,481	
2 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	660,000		
給料手当	1,891,648		
福利厚生費	0		
法定福利費	505,977		
人件費計	3,057,625		
(2)その他経費			
運賃	0		
広告宣伝費	43,200		
交際費	38,100		
会議費	28,234		
通信交通費	849,075		
HP管理費	300,000		
消耗品費	266,274		
修繕費	102,600		
印刷費	437,767		
新聞図書費	0		
諸会費	10,000		
支払手数料	204,178		
寄附金支出	0		
保険料	213,200		
支払報酬料	723,600		
会場費	0		
減価償却費	22,614		
租税公課	603,200		
雑費	6,060		
その他経費計	3,848,102		
管理費計		6,905,727	
経常費用計			24,672,208
当期経常増減額			23,018,584
III 経常外収益	0	0	0
IV 経常外費用			
雑損失	27,160		
経常外費用計	27,160	27,160	27,160
税引前当期正味財産増減額			22,991,424
法人税、住民税及び事業税			75,314
当期正味財産増減額			22,916,110
前期繰越正味財産額			400,456,488
次期繰越正味財産額			423,372,598

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	障害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
<b>I 経常収益</b>								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	463,000	463,000
2. 受取寄附金	0	0	0	3,322,752	0	3,322,752	8,836,284	12,159,036
3. 受取助成金等	0	50,000	100,000	0	1,000,000	1,150,000	25,746,000	26,896,000
4. 事業収益	5,936,900	243,354	1,455,000	252,000	0	7,887,254	0	7,887,254
5. その他収益	196,909			2,194	3,620	202,723	82,779	285,502
経常収益計	6,133,809	293,354	1,555,000	3,576,946	1,003,620	12,562,729	35,128,063	47,690,792
<b>II 経常費用</b>								
(1) 人件費								
役員報酬	0	0	0	0	0	0	660,000	660,000
給料手当	1,098,290	0	3,493,615	0	0	4,591,905	1,891,648	6,483,553
福利厚生費	128,988	74,867	0	0	4,424	208,279	0	208,279
法定福利費	0	0	0	0	0	0	505,977	505,977
人件費計	1,227,278	74,867	3,493,615	0	4,424	4,800,184	3,057,625	7,857,809
(2) その他経費								
売上原価	0	0	0	0	0	0	0	0
外注費	0	0	0	0	0	0	0	0
運賃	0	0	0	0	5,208	5,208	0	5,208
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	43,200	43,200
交際費	10,000	0	0	0	0	10,000	38,100	48,100
会議費	1,242	0	0	1,826	0	3,068	28,234	31,302
通信交通費	1,735,009	56,820	427,791	28,034	38,313	2,285,967	849,075	3,135,042
HP管理費	0	0	0	0	0	0	300,000	300,000
消耗品費	325,234	15,627	169,676	0	11,208	521,745	266,274	788,019
修繕費	54,000	0	0	0	0	54,000	102,600	156,600
水道光熱費	2,003,276	0	0	0	0	2,003,276	0	2,003,276
印刷費	95,472	21,060	0	0	5,400	121,932	437,767	559,699
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
支払手数料	348,148	550,648	648	151,796	289,800	1,341,040	204,178	1,545,218
リネン費	606,284	0	0	0	0	606,284	0	606,284
保険料	23,355	0	0	0	0	23,355	213,200	236,555
支払報酬料	0	0	0	0	0	0	723,600	723,600
会場費	0	27,000	0	0	31,860	58,860	0	58,860
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	5,931,562	0	0	0	0	5,931,562	22,614	5,954,176
租税公課	0	0	0	0	0	0	603,200	603,200
雑費	0	0	0	0	0	0	6,060	6,060
雑損失	27,160	0	0	0	0	27,160	0	27,160
その他経費計	11,160,742	671,155	598,115	181,656	381,789	12,993,457	3,848,102	16,841,559
経常費用計	12,388,020	746,022	4,091,730	181,656	386,213	17,793,641	6,905,727	24,699,368
当期経常増減額	-6,254,211	-452,668	-2,536,730	3,395,290	617,407	-5,230,912	28,222,336	22,991,424

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
<b>有形固定資産</b>						
建物	122,214,651	0	0	122,214,651	-37,986,003	84,228,648
建物附属設備	0	406,242	0	406,242	-22,614	383,628
構築物	2,502,811	0	0	2,502,811	-1,581,539	921,272
器具備品	1,135,892	129,600	0	1,265,492	-942,774	322,718
<b>無形固定資産</b>						
電話加入権	13,000	0	0	13,000	0	13,000
合計	125,866,354	535,842	0	126,402,196	-40,532,930	85,869,266

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423,372,598円ですが、そのうち252,547,784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170,824,814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	29,337,307	6,101,881	3,104,115	32,335,073	
小児ホスピス 建築用	220,163,853	48,858	0	220,212,711	
合計	249,501,160	6,150,739	3,104,115	252,547,784	

# 財 産 目 録(特定非営利活動に係る事業会計)

平成30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			
<b>I 資産の部</b>					
<b>1 流動資産</b>					
(現金預金)					
現金	現金手許有高	192,722			
普通預金	横浜銀行 六ッ川支店	766,274			
普通預金	横浜信用金庫 芹が谷支店	4,151,347			
定期預金	横浜信用金庫 芹が谷支店(2口)	22,464,339			
定期預金	横浜銀行 六ッ川支店	8,853,633			
定期預金	スルガ銀行 六ッ川支店	8,510,375			
郵便貯金・振替口座	(4口)	54,456,169			
	現金預金合計		99,394,859		
(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	506,500			
	未収入金合計		506,500		
(棚卸資産)					
商品	販売用CD	762,400			
	棚卸資産合計		762,400		
	流動資産合計			100,663,759	
<b>2 固定資産</b>					
(有形固定資産)					
建物	リラのいえ施設	50,843,592			
	リラのいえ施設増築工事	33,385,056			
建物附属設備	事務室折りたたみ式間仕切り	383,628			
構築物	駐車場・道路舗装工事	921,272			
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	200,307			
	防犯カメラ	122,408			
	有形固定資産合計		85,856,266		
(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(2口)	9,007,395			
	建物修繕建築用特定資産 郵便定額貯金(2口)	9,000,000			
	小児ホスピタル建築用特定資産 普通預金 横浜銀行 六ッ川支店	220,212,711			
	投資その他の資産合計		238,220,106		
	固定資産合計			324,089,372	
	資産合計				424,753,131
<b>II 負債の部</b>					
<b>1 流動負債</b>					
(流動負債)					
未払費用	3月分役員報酬・給料・当直代	500,550			
未払費用	3月分交通費	184,030			
未払費用	3月分電気代	116,504			
未払費用	3月分リネン代	46,958			
未払費用	3月分水道代	155,291			
未払法人税等		74,500			
未払消費税等		302,700			
	流動負債合計		1,380,533		
	負債合計				1,380,533
	正味財産				423,372,598

貸借対照表（特定非営利活動に係る事業会計）

平成30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	192,722		
	普通預金	4,917,621		
	定期預金	4,151,347		
	郵便貯金	90,133,169		
	現金預金合計		99,394,859	
	(未収入金)			
	事業収益未収入金	506,500		
	未収入金合計		506,500	
	(棚卸資産)			
	商品	762,400		
	棚卸資産合計		762,400	
	流動資産合計			100,663,759
2	固定資産			
	(有形固定資産)			
	建物	84,228,648		
	建物附属設備	383,628		
	構築物	921,272		
	器具備品	322,718		
	有形固定資産合計		85,856,266	
	(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	9,007,395		
	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	220,212,711		
	投資その他の資産合計		238,220,106	
	固定資産合計			324,089,372
	資産の部合計			424,753,131
II	負債の部			
1	流動負債			
	(流動負債)			
	未払費用	1,003,333		
	未払法人税等	74,500		
	未払消費税等	302,700		
	流動負債合計		1,380,533	
	負債の部合計			1,380,533
III	正味財産の部			
1	前期繰越正味財産			400,456,488
	当期正味財産増減額			22,916,110
	正味財産合計			423,372,598
	負債及び正味財産合計			424,753,131