

活動計算書
(特定非営利活動に係る事業会計)
2020年4月1日から2021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	271,000	
賛助会員受取会費	545,000	816,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	13,205,841	13,205,841
3 受取助成金等		
かながわボランティア活動推進基金21助成金	81,000	
NHK厚生文化事業団/わかば基金/ホームページ制作費用	300,000	
横浜市民公益活動緊急支援助成金/リブのいえWi-Fi通信環境整備事業	300,000	
新型コロナウイルス感染症:拡大防止活動基金	3,340,000	
かながわ県立病院小児医療基金事業助成金	3,000,000	
		7,021,000
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	2,720,000	
家族の交流の場の提供事業収益		
バザー収益	0	
協賛金収益	0	
ふれあいコンサート収益	0	
保育事業収益		
保育事業収益	609,350	
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	0	
協賛金収益	0	
物品販売収入	0	3,329,350
5 その他収益		
受取利息	7,882	
雑収益	2,520,137	2,528,019
経常収益計		26,900,210
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	3,796,915	
福利厚生費	40,157	
人件費計	3,837,072	
(2) その他経費		
売上原価	0	
広告宣伝費	1,980	
交際費	0	
会議費	2,818	
通信交通費	1,862,533	
消耗品費	375,075	
修繕費	1,237,115	
水道光熱費	1,158,781	
印刷費	12,265	
新聞図書費	34,300	
諸会費	0	
支払手数料	4,703	
リネン費	420,090	
保険料	61,205	
諸謝金	605,000	
会場費	153,980	
出演料	0	
リース料	3,795	
寄付金支出	253,381,966	
減価償却費	5,833,244	
租税公課	0	
雑費	287,052	
その他経費計	265,435,902	

事業費計		269,272,974	
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,000,000		
給料手当	1,771,440		
法定福利費	16,385		
福利厚生費	0		
人件費計	2,787,825		
(2) その他経費			
広告宣伝費	17,468		
交際費	21,106		
会議費	0		
通信交通費	901,902		
HP管理費	426,800		
消耗品費	572,159		
修繕費	0		
印刷費	66,405		
新聞図書費	0		
諸会費	5,000		
支払手数料	239,107		
寄附金支出	0		
保険料	240,020		
支払報酬料	847,000		
諸謝金	71,000		
会場費	0		
減価償却費	143,072		
租税公課	404,800		
雑費	21,500		
その他経費計	3,977,339		
管理費計		6,765,164	
経常費用計			276,038,138
当期経常増減額			△ 249,137,928
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			△ 249,137,928
法人税、住民税及び事業税			75,703
当期正味財産増減額			△ 249,213,631
前期繰越正味財産額			428,773,715
次期繰越正味財産額			179,560,084

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
I 経常収益								
1. 受取会費	0	0				0	816,000	816,000
2. 受取寄附金	0	0		237,000		237,000	12,968,841	13,205,841
3. 受取助成金等	0	0	3,340,000	81,000		3,421,000	3,600,000	7,021,000
4. 事業収益	2,720,000	0	609,350	0		3,329,350	0	3,329,350
5. その他収益	17,911	0	187,000	2,058		206,969	2,321,050	2,528,019
経常収益計	2,737,911	0	4,136,350	320,058	0	7,194,319	19,705,891	26,900,210
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000
給料手当	792,000	0	3,004,915	0		3,796,915	1,771,440	5,568,355
法定福利費	0	0	0	0		0	16,385	16,385
福利厚生費	19,500	0	12,800	7,857		40,157	0	40,157
人件費計	811,500	0	3,017,715	7,857	0	3,837,072	2,787,825	6,624,897
(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	0	0	0	0
広告宣伝費	0	0	0	1,980	0	1,980	17,468	19,448
交際費	0	0	0	0	0	0	21,106	21,106
会議費	0	0	0	2,818	0	2,818	0	2,818
通信交通費	1,429,620	12,884	368,599	50,958	472	1,862,533	901,902	2,764,435
HP管理費	0	0	0	0	0	0	426,800	426,800
消耗品費	169,553	0	202,578	2,944	0	375,075	572,159	947,234
修繕費	1,233,815	0	3,300	0	0	1,237,115	0	1,237,115
水道光熱費	1,158,781	0	0	0	0	1,158,781	0	1,158,781
印刷費	0	0	0	12,265	0	12,265	66,405	78,670
新聞図書費	0	0	0	4,900	29,400	34,300	0	34,300
諸会費	0	0	0	0	0	0	5,000	5,000
支払手数料	1,320	0	0	1,843	1,540	4,703	239,107	243,810
リネン費	420,090	0	0	0	0	420,090	0	420,090
保険料	30,705	0	30,500	0	0	61,205	240,020	301,225
支払報酬料	0	0	0	0	0	0	847,000	847,000
諸謝金	0	0	0	60,000	545,000	605,000	71,000	676,000
リース料	0	0	0	0	3,795	3,795	0	3,795
会場費	0	0	0	153,980	0	153,980	0	153,980
寄附金支出	0	0	0	253,381,966	0	253,381,966	0	253,381,966
出演料	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	5,833,244	0	0	0	0	5,833,244	143,072	5,976,316
租税公課	0	0	0	0	0	0	404,800	404,800
雑費	227,030	0	59,302	0	720	287,052	21,500	308,552
その他経費計	10,504,158	12,884	664,279	253,673,654	580,927	265,435,902	3,977,339	269,413,241
経常費用計	11,315,658	12,884	3,681,994	253,681,511	580,927	269,272,974	6,765,164	276,038,138
当期経常増減額	-8,577,747	-12,884	454,356	-253,361,453	-580,927	-262,078,655	12,940,727	-249,137,928

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	-54,851,622	67,363,029
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	-1,936,566	566,245
器具備品	1,412,372	223,300	0	1,635,672	-1,316,938	318,734
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	223,300	0	126,772,376	-58,511,367	68,261,009

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

平成29年3月29日に開催した臨時総会に基づき、令和3年1月28日合意書を取り交わし、小児ホスピス寄付金、建築用特定資産を特定非営利活動法人横浜こどもホスピスプロジェクトへ譲渡した。

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	32,849,739	220,000	33,069,739	0	
小児ホスピス 建築用	220,294,467	18,743	220,313,210	0	
合計	253,144,206	238,743	253,382,949	0	

財 産 目 録(特定非営利活動に係る事業会計)

2021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	113,437			
	保育小口	3,934			
	保育釣銭	10,000			
	保育料現金	27,600			
普通預金	横浜銀行 六ッ川支店 (1357125)	637,397			
普通預金	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0129271)	758,475			
定期預金	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0125227)	4,519,487			
	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0810078)	17,950,564			
定期預金	横浜銀行 六ッ川支店 (1679962)	8,855,885			
定期預金	スルガ銀行 六ッ川支店 (17636560)	8,512,540			
郵便貯金	(10220-6928661)	2,475,171			
郵便貯金・振替口座	(00240-9-134250)	787,169			
郵便貯金・振替口座	(00250-0-113817)	34,809,368			
郵便貯金	(10970-12094651)	42,000			
	現金預金合計		79,503,027		
(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	229,500			
	3月分寄付金クレジットカード決済	164,158			
	未収入金合計		393,658		
(棚卸資産)					
商品	販売用CD	936,480			
	棚卸資産合計		936,480		
(その他流動資産)					
預け金	チャージングケアポイント	13,174			
	その他流動資産合計		13,174		
	流動資産合計			80,846,339	
2 固定資産					
(有形固定資産)					
建物	リラのいえ施設	38,826,741			
	リラのいえ施設増築工事	28,536,288			
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	566,245			
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	59,351			
	防犯カメラ	36,325			
	事務室/エアコン	61,720			
	リラのいえ8畳用エアコン	75,991			
	リラのいえ10畳用エアコン	85,344			
	有形固定資産合計		68,248,009		
(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)	4,504,334			
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)	4,505,353			
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)	4,500,000			
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)	4,500,764			
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 (0825040)	4,500,382			
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		31,510,833		
	固定資産合計			99,771,842	
	資産合計				180,618,181
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	42,000			
未払費用	3月分役員報酬・給料・当直代	592,485			
未払費用	3月分交通費	161,810			
未払費用	3月分電気代	68,338			
未払費用	3月分リネン代	34,628			
未払費用	3月分水道代	75,919			
未払費用	3月分電話代	6,267			
預り金	源泉所得税	2,150			
未払法人税等		74,500			
	流動負債合計			1,058,097	
	負債合計				1,058,097
	正味財産				179,560,084

貸借対照表（特定非営利活動に係る事業会計）

2021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	154,971		
	普通預金	1,395,872		
	定期預金	39,838,476		
	郵便貯金	38,113,708		
	現金預金合計		79,503,027	
	(未収入金)			
	事業収益未収入金	393,658		
	未収入金合計		393,658	
	(棚卸資産)			
	商品	936,480		
	棚卸資産合計		936,480	
	(その他流動資産)			
	前払費用			
	預け金	13,174		
	その他流動資産合計		13,174	
	流動資産合計			80,846,339
2	固定資産			
	(有形固定資産)			
	建物	67,363,029		
	建物附属設備	1		
	構築物	566,245		
	器具備品	318,734		
	有形固定資産合計		68,248,009	
	(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	22,510,833		
	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		31,510,833	
	固定資産合計			99,771,842
	資産の部合計			180,618,181
II	負債の部			
1	流動負債			
	(流動負債)			
	未払金	42,000		
	未払費用	939,447		
	預り金	2,150		
	未払法人税等	74,500		
	流動負債合計		1,058,097	
	負債の部合計			1,058,097
III	正味財産の部			
1	前期繰越正味財産			428,773,715
	当期正味財産増減額			-249,213,631
	正味財産合計			179,560,084
	負債及び正味財産合計			180,618,181