

活動計算書
(特定非営利活動に係る事業会計)
2022年4月1日から2023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 | 171,000 | | |
| 賛助会員受取会費 | 480,000 | 651,000 | |
| 2 受取寄附金 | | | |
| 受取寄附金 | 12,360,109 | 12,360,109 | |
| 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 | 3,100,000 | | |
| 公益財団法人小林製薬青い鳥財団 | 3,000,000 | | |
| 社会福祉法人中央共同募金会 | 600,000 | | |
| 横浜市民局/夢ファンド 助成金 | 560,000 | | |
| 公益財団法人原田積善会/ふれあいコンサート助成金 | 280,000 | | |
| かながわボランティア活動推進基金21助成金 | 160,000 | | |
| 神奈川県障害児福祉基金財団/ふれあいコンサート助成金 | 50,000 | | |
| 横浜市子ども青少年局/認可外保育施設助成金 | 66,000 | 7,816,000 | |
| 4 事業収益 | | | |
| 開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 | 3,516,500 | | |
| 家族の交流の場の提供事業収益 | | | |
| ノブナー収益 | 195,121 | | |
| 保育事業収益 | | | |
| 保育事業収益 | 853,950 | | |
| 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 | | | |
| チャリティコンサート収益 | 699,620 | | |
| 協賛金収益 | 120,000 | | |
| 物品販売収入 | 383,930 | 5,769,121 | |
| 5 その他収益 | | | |
| 受取利息 | 1,551 | | |
| 雑収益 | 198,893 | 200,444 | |
| 経常収益計 | | | 26,796,674 |
| II 経常費用 | | | |
| 1 事業費 | | | |
| (1)人件費 | | | |
| 給料手当 | 6,859,128 | | |
| 法定福利費 | 0 | | |
| 福利厚生費 | 154,707 | | |
| 人件費計 | 7,013,835 | | |
| (2)その他経費 | | | |
| 売上原価 | 24,480 | | |
| 広告宣伝費 | 3,000 | | |
| 交際費 | 0 | | |
| 会議費 | 4,399 | | |
| 通信交通費 | 2,752,498 | | |
| 消耗品費 | 689,879 | | |
| 修繕費 | 901,160 | | |
| 水道光熱費 | 2,842,615 | | |
| 印刷費 | 65,950 | | |
| 新聞図書費 | 1,320 | | |
| 諸会費 | 5,000 | | |
| 支払手数料 | 4,875 | | |
| リネン費 | 646,990 | | |
| 保険料 | 63,765 | | |
| 諸謝金 | 440,675 | | |
| 会場費 | 871,460 | | |
| 出演料 | 200,000 | | |
| ミールサポート事業費 | 465,203 | | |
| リース料 | 0 | | |
| 寄付金支出 | 0 | | |
| 減価償却費 | 5,994,722 | | |
| 租税公課 | 0 | | |
| 雑費 | 249,780 | | |
| その他経費計 | 16,227,771 | | |
| 事業費計 | | 23,241,606 | |
| 2 管理費 | | | |
| (1)人件費 | | | |
| 役員報酬 | 1,200,000 | | |
| 給料手当 | 3,140,814 | | |
| 法定福利費 | 455,322 | | |
| 福利厚生費 | 352,278 | | |
| 人件費計 | 5,148,414 | | |
| (2)その他経費 | | | |
| 売上原価 | 24,087 | | |
| 広告宣伝費 | 18,242 | | |
| 交際費 | 30,000 | | |
| 会議費 | 8,488 | | |
| 通信交通費 | 1,153,432 | | |
| HP管理費 | 167,200 | | |
| 消耗品費 | 201,771 | | |
| 修繕費 | 0 | | |
| 印刷費 | 126,115 | | |
| 新聞図書費 | 500 | | |
| 諸会費 | 10,675 | | |
| 支払手数料 | 281,683 | | |
| 寄付金支出 | 0 | | |
| 保険料 | 243,740 | | |
| 支払報酬料 | 737,000 | | |
| 諸謝金 | 60,000 | | |
| 会場費 | 0 | | |
| 利用料補助金 | 85,000 | | |
| 減価償却費 | 71,500 | | |
| 租税公課 | 364,400 | | |
| 雑費 | 1,020 | | |
| その他経費計 | 3,584,853 | | |
| 管理費計 | | 8,733,267 | |
| 経常費用計 | | | 31,974,873 |
| 当期経常増減額 | | | △ 5,178,199 |
| 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 | | | △ 5,178,199 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 74,729 |
| 当期正味財産増減額 | | | △ 5,252,928 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 194,458,404 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 189,205,476 |

貸借対照表 (特定非営利活動に係る事業会計)

2023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 | 172,212 | | |
| | 普通預金 | 19,687,573 | | |
| | 定期預金 | 39,841,044 | | |
| | 郵便貯金 | 32,322,875 | | |
| | 現金預金合計 | | 92,023,704 | |
| | (未収入金) | | | |
| | 事業収益未収入金 | 231,423 | | |
| | 未収入金合計 | | 231,423 | |
| | (棚卸資産) | | | |
| | 商品 | 882,400 | | |
| | 棚卸資産合計 | | 882,400 | |
| | (その他流動資産) | | | |
| | その他流動資産合計 | | 0 | |
| | 流動資産合計 | | | 93,137,527 |
| 2 | 固定資産 | | | |
| | (有形固定資産) | | | |
| | 建物 | 56,119,283 | | |
| | 建物附属設備 | 1 | | |
| | 構築物 | 379,410 | | |
| | 器具備品 | 694,369 | | |
| | 有形固定資産合計 | | 57,193,063 | |
| | (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 | 31,511,680 | | |
| | 建物修繕建築用特定資産 郵便定額貯金 | 9,000,000 | | |
| | 投資その他の資産合計 | | 40,511,680 | |
| | 固定資産合計 | | | 97,717,743 |
| | 資産の部合計 | | | 190,855,270 |
| II | 負債の部 | | | |
| 1 | 流動負債 | | | |
| | (流動負債) | | | |
| | 未払費用 | 1,565,824 | | |
| | 預り金 | 9,470 | | |
| | 未払法人税等 | 74,500 | | |
| | 流動負債合計 | | 1,649,794 | |
| | 負債の部合計 | | | 1,649,794 |
| III | 正味財産の部 | | | |
| 1 | 前期繰越正味財産 | | | 194,458,404 |
| | 当期正味財産増減額 | | | -5,252,928 |
| | 正味財産合計 | | | 189,205,476 |
| | 負債及び正味財産合計 | | | 190,855,270 |

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 | 闘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 | 651,000 | 651,000 |
| 2. 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 | 120,000 | 0 | 120,000 | 12,240,109 | 12,360,109 |
| 3. 受取助成金等 | 0 | 330,000 | 66,000 | 160,000 | 0 | 556,000 | 7,260,000 | 7,816,000 |
| 4. 事業収益 | 3,516,500 | 220,741 | 853,950 | 888,000 | 0 | 5,479,191 | 289,930 | 5,769,121 |
| 5. その他収益 | 17,054 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,054 | 183,390 | 200,444 |
| 経常収益計 | 3,533,554 | 550,741 | 919,950 | 1,168,000 | 0 | 6,172,245 | 20,624,429 | 26,796,674 |
| 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 | 1,053,000 | 0 | 5,806,128 | 0 | 0 | 6,859,128 | 3,140,814 | 9,999,942 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 455,322 | 455,322 |
| 福利厚生費 | 25,924 | 90,395 | 13,000 | 25,388 | 0 | 154,707 | 352,278 | 506,985 |
| 人件費計 | 1,078,924 | 90,395 | 5,819,128 | 25,388 | 0 | 7,013,835 | 5,148,414 | 12,162,249 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | |
| 売上原価 | 0 | 0 | 0 | 24,480 | 0 | 24,480 | 24,087 | 48,567 |
| 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 | 3,000 | 0 | 3,000 | 18,242 | 21,242 |
| 交際費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 30,000 |
| 会議費 | 0 | 0 | 4,399 | 0 | 0 | 4,399 | 8,488 | 12,887 |
| 通信交通費 | 1,679,430 | 186,065 | 596,228 | 290,775 | 0 | 2,752,498 | 1,153,432 | 3,905,930 |
| HP管理費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 167,200 | 167,200 |
| 消耗品費 | 387,656 | 32,873 | 260,550 | 8,800 | 0 | 689,879 | 201,771 | 891,650 |

| | | | | | | | | |
|------------|-------------|-----------|------------|-----------|---------|-------------|------------|------------|
| 修繕費 | 901,160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 901,160 | 0 | 901,160 |
| 水道光熱費 | 2,842,615 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,842,615 | 0 | 2,842,615 |
| 印刷費 | 9,930 | 7,490 | 6,540 | 40,040 | 1,950 | 65,950 | 126,115 | 192,065 |
| 新聞図書費 | 0 | 0 | 1,320 | 0 | 0 | 1,320 | 500 | 1,820 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 5,000 | 0 | 5,000 | 10,675 | 15,675 |
| 支払手数料 | 1,870 | 550 | 165 | 2,125 | 165 | 4,875 | 281,683 | 286,558 |
| リネン費 | 646,990 | 0 | 0 | 0 | 0 | 646,990 | 0 | 646,990 |
| 保険料 | 33,265 | 0 | 30,500 | 0 | 0 | 63,765 | 243,740 | 307,505 |
| 支払報酬料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 737,000 | 737,000 |
| 諸謝金 | 0 | 60,000 | 0 | 325,175 | 55,500 | 440,675 | 60,000 | 500,675 |
| リース料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 会場費 | 0 | 666,650 | 0 | 204,810 | 0 | 871,460 | 0 | 871,460 |
| ミールサポート事業費 | 0 | 0 | 0 | 465,203 | 0 | 465,203 | 0 | 465,203 |
| 利用料補助金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 85,000 | 85,000 |
| 寄附金支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 出演料 | 0 | 0 | 0 | 200,000 | 0 | 200,000 | 0 | 200,000 |
| 減価償却費 | 5,994,722 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,994,722 | 71,500 | 6,066,222 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 364,400 | 364,400 |
| 雑費 | 249,560 | 0 | 220 | 0 | 0 | 249,780 | 1,020 | 250,800 |
| その他経費計 | 12,747,198 | 953,628 | 899,922 | 1,569,408 | 57,615 | 16,227,771 | 3,584,853 | 19,812,624 |
| 経常費用計 | 13,826,122 | 1,044,023 | 6,719,050 | 1,594,796 | 57,615 | 23,241,606 | 8,733,267 | 31,974,873 |
| 当期経常増減額 | -10,292,568 | -493,282 | -5,799,100 | -426,796 | -57,615 | -17,069,361 | 11,891,162 | -5,178,199 |

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 | -66,095,368 | 56,119,283 |
| 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 | -2,123,401 | 379,410 |
| 器具備品 | 2,247,052 | 273,383 | 0 | 2,520,435 | -1,826,066 | 694,369 |
| 無形固定資産 | | | | | | |
| 電話加入権 | 13,000 | 0 | 0 | 13,000 | 0 | 13,000 |
| 合計 | 127,383,756 | 273,383 | 0 | 127,657,139 | -70,451,076 | 57,206,063 |

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)

2023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 | 78,939 | | | |
| | 保育小口 | 773 | | | |
| | 保育釣銭 | 10,000 | | | |
| | 保育料現金 | 82,500 | | | |
| 普通預金 | 横浜銀行 六ツ川支店 (1357125) | 10,593,129 | | | |
| | 横浜銀行 六ツ川支店 (6093529) | 90,566 | | | |
| 普通預金 | 横浜信用金庫 芹が谷支店 (0129271) | 8,815,856 | | | |
| | 横浜信用金庫 芹が谷支店 (0164297) | 188,022 | | | |
| 定期預金 | 横浜信用金庫 芹が谷支店 (0125227) | 4,519,641 | | | |
| | 横浜信用金庫 芹が谷支店 (0810078) | 17,952,390 | | | |
| 定期預金 | 横浜銀行 六ツ川支店 (1679962) | 8,856,185 | | | |
| 定期預金 | スルガ銀行 六ツ川支店 (17636560) | 8,512,828 | | | |
| 郵便貯金 (10220-6928661) | | 5,162,815 | | | |
| 郵便貯金・振替口座 (00240-9-134250) | | 821,413 | | | |
| 郵便貯金・振替口座 (00250-0-113817) | | 26,331,040 | | | |
| 郵便貯金 (10970-12094651) | | 7,607 | | | |
| | 現金預金合計 | | 92,023,704 | | |
| (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 | 133,500 | | | |
| | 3月分寄付金クレジットカード決済 | 97,923 | | | |
| | 未収入金合計 | | 231,423 | | |
| (棚卸資産) | | | | | |
| 商品 | 販売用CD | 882,400 | | | |
| | 棚卸資産合計 | | 882,400 | | |
| | その他流動資産合計 | | 0 | | |
| | 流動資産合計 | | | 93,137,527 | |
| 2 固定資産 | | | | | |
| (有形固定資産) | | | | | |
| 建物 | リラのいえ施設 | 30,815,507 | | | |
| | リラのいえ施設増築工事 | 25,303,776 | | | |
| 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 | 379,410 | | | |
| 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 | 1 | | | |
| | 防犯カメラ | 12,061 | | | |
| | 事務室/エアコン | 27,418 | | | |
| | リラのいえ8畳用エアコン | 33,808 | | | |
| | リラのいえ10畳用エアコン | 37,969 | | | |
| | リラのいえエアコン | 63,076 | | | |
| | リラのいえエコキュート | 317,651 | | | |
| | リラのいえhpM01-F1051jp1台 | 96,250 | | | |
| | リラのいえ洗濯機/Panasonic NA-FA7H1 | 106,132 | | | |
| | 有形固定資産合計 | | 57,193,063 | | |
| (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) | 4,504,488 | | | |
| 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) | 4,505,507 | | | |
| 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) | 4,500,918 | | | |
| 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) | 4,500,536 | | | |
| 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) | 4,500,154 | | | |
| 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) | 4,500,077 | | | |
| 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 (0830079) | 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 | | 40,511,680 | | |
| | 固定資産合計 | | | 97,717,743 | |
| | 資産合計 | | | | 190,855,270 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | |
| (流動負債) | | | | | |
| 未払費用 | 3月分役員報酬・給料・当直代 | 1,016,206 | | | |
| 未払費用 | 3月分交通費 | 145,520 | | | |
| 未払費用 | 3月分電気代 | 130,380 | | | |
| 未払費用 | 3月分水道代 | 148,593 | | | |
| 未払費用 | 2.3月分リネン代 | 81,334 | | | |
| 未払費用 | 3月分電話代 | 6,292 | | | |
| 未払費用 | 3月分日本郵便 | 16,352 | | | |
| 未払費用 | 3月分横浜バンクカード | 21,147 | | | |
| 預り金 | 源泉所得税 | 9,470 | | | |
| 未払法人税等 | | 74,500 | | | |
| | 流動負債合計 | | 1,649,794 | | |
| | 負債合計 | | | | 1,649,794 |
| | 正味財産 | | | | 189,205,476 |