

活動計算書

(特定非営利活動に係る事業会計)

2018年 4月 1日 から2019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	223,000	
賛助会員受取会費	530,000	753,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	11,769,796	11,769,796
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	
社会福祉法人横浜市社会福祉協議会/よこはまふれあい助成金	300,000	
PanasonicNP0サポ`ートファント`助成金	1,300,000	
横浜市民局/夢ファント`助成金	1,500,000	
公益財団法人小林製薬青い鳥財団助成金	2,000,000	
かながわ県立病院小児医療基金事業助成金	3,000,000	8,150,000
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	5,199,500	
家族の交流の場の提供事業収益		
バザー収益	135,918	
協賛金収益	20,000	
ふれあいコンサート収益	137,521	
保育事業収益		
保育事業収益	670,500	
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	1,170,588	
協賛金収益	100,000	
物品販売収入	102,500	
記念式典		
物品販売収入	15,000	7,551,527
5 その他収益		
受取利息	7,099	
雑収益	623,689	630,788
経常収益計		28,855,111
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	3,377,740	
福利厚生費	260,690	
人件費計	3,638,430	
(2)その他経費		
売上原価	90,320	
外注費	0	
運賃	0	
広告宣伝費	0	
交際費	10,000	
会議費	1,728	
通信交通費	2,646,401	

消耗品費	297,981		
修繕費	568,748		
水道光熱費	1,807,133		
印刷費	600,957		
新聞図書費	3,534		
諸会費	0		
支払手数料	1,673,076		
リネン費	571,638		
保険料	27,205		
会場費	165,676		
出演料	300,000		
減価償却費	5,866,428		
租税公課	0		
雑費	220,279		
その他経費計	14,851,104		
事業費計		18,489,534	
2 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	0		
給料手当	1,321,250		
福利厚生費	18,689		
法定福利費	17,891		
人件費計	1,357,830		
(2)その他経費			
運賃	0		
広告宣伝費	16,200		
交際費	26,200		
会議費	15,780		
通信交通費	575,484		
HP管理費	300,000		
消耗品費	127,083		
修繕費	0		
印刷費	209,133		
新聞図書費	0		
諸会費	5,000		
支払手数料	189,908		
寄附金支出	0		
保険料	221,120		
支払報酬料	723,600		
会場費	0		
減価償却費	143,835		
租税公課	709,300		
雑費	0		
その他経費計	3,262,643		
管理費計		4,620,473	
経常費用計			23,110,007
当期経常増減額			5,745,104
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			5,745,104
法人税、住民税及び事業税			75,583
当期正味財産増減額			5,669,521
前期繰越正味財産額			423,372,598
次期繰越正味財産額			429,042,119

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	開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	753,000	753,000
2. 受取寄附金	0	0	0	266,000	0	266,000	11,503,796	11,769,796
3. 受取助成金等	0	50,000	2,000,000	0	1,600,000	3,650,000	4,500,000	8,150,000
4. 事業収益	5,199,500	293,439	670,500	1,373,088	15,000	7,551,527	0	7,551,527
5. その他収益	26,626	0	0	308,196	4,220	339,042	291,746	630,788
経常収益計	5,226,126	343,439	2,670,500	1,947,284	1,619,220	11,806,569	17,048,542	28,855,111
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	1,092,000	0	2,285,740	0	0	3,377,740	1,321,250	4,698,990
福利厚生費	125,934	97,213	7,092	6,896	23,555	260,690	18,689	279,379
法定福利費	0	0	0	0	0	0	17,891	17,891
人件費計	1,217,934	97,213	2,292,832	6,896	23,555	3,638,430	1,357,830	4,996,260
(2) その他経費								
売上原価	0	0	0	90,320	0	90,320	0	90,320
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	16,200	16,200
交際費	10,000	0	0	0	0	10,000	26,200	36,200
会議費	0	1,728	0	0	0	1,728	15,780	17,508
通信交通費	1,713,134	61,748	426,759	210,109	234,651	2,646,401	575,484	3,221,885
HP管理費	0	0	0	0	0	0	300,000	300,000
消耗品費	183,956	25,363	71,650	5,889	11,123	297,981	127,083	425,064
修繕費	511,724	0	57,024	0	0	568,748	0	568,748
水道光熱費	1,807,133	0	0	0	0	1,807,133	0	1,807,133
印刷費	31,400	5,880	21,600	59,474	482,603	600,957	209,133	810,090
新聞図書費	0	0	3,534	0	0	3,534	0	3,534
諸会費	0	0	0	0	0	0	5,000	5,000
支払手数料	195,124	550,627	250	186,219	740,856	1,673,076	189,908	1,862,984
リネン費	571,638	0	0	0	0	571,638	0	571,638
保険料	27,205	0	0	0	0	27,205	221,120	248,325
支払報酬料	0	0	0	0	0	0	723,600	723,600
会場費	0	31,000	0	134,676	0	165,676	0	165,676
寄附金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
出演料	0	0	0	300,000	0	300,000	0	300,000
減価償却費	5,866,428	0	0	0	0	5,866,428	143,835	6,010,263
租税公課	0	0	0	0	0	0	709,300	709,300
雑費	220,139	80	60	0	0	220,279	0	220,279
その他経費計	11,137,881	676,426	580,877	986,687	1,469,233	14,851,104	3,262,643	18,113,747
経常費用計	12,355,815	773,639	2,873,709	993,583	1,492,788	18,489,534	4,620,473	23,110,007
当期経常増減額	-7,129,689	-430,200	-203,209	953,701	126,432	-6,682,965	12,428,069	5,745,104

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	-43,607,876	78,606,775
建物附属設備	406,242	0	0	406,242	-158,298	247,944
構築物	2,502,811	0	0	2,502,811	-1,718,631	784,180
器具備品	1,265,492	146,880	0	1,412,372	-1,058,388	353,984
無形固定資産						
電話加入権	13,000	0	0	13,000	0	13,000
合計	126,402,196	146,880	0	126,549,076	-46,543,193	80,005,883

4. 借入金を増減内訳

(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429,042,119円ですが、そのうち252,815,412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176,226,707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	32,335,073	230,000	232	32,564,841	
小児ホスピス 建築用	220,212,711	37,860	0	220,250,571	
合計	252,547,784	267,860	232	252,815,412	

6. 勘定科目の変更に関する注記

従来、「講演料・謝金・会報編集料」は「支払手数料」に計上しておりましたが、「不定期な支出」のため、当事業年度より「諸謝金」に計上する方法に変更しております。
この変更により、従来と同一の方法によった場合と比べ、「諸謝金」はXXX千円増加し、「支払手数料」は同額減少しております。

財 産 目 録(特定非営利活動に係る事業会計)

2019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	158,231			
	保育釣銭	10,000			
普通預金	横浜銀行 六ッ川支店 (1357125)	109,766			
普通預金	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0129271)	581,137			
定期預金	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0125227)	4,518,721			
	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0810078)	17,947,520			
	横浜信用金庫 芹が谷支店 (0819920)	4,500,000			
定期預金	横浜銀行 六ッ川支店 (1679962)	8,854,383			
定期預金	スルガ銀行 六ッ川支店 (17636560)	8,511,096			
郵便貯金 (10220-6928661)		7,200,724			
郵便貯金・振替口座 (00240-9-134250)		1,326,704			
郵便貯金・振替口座 (00250-0-113817)		24,265,560			
郵便貯金・振替口座 (00260-2-52367)		32,564,841			
	現金預金合計		110,548,683		
(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	374,500			
	未収入金合計		374,500		
(棚卸資産)					
商品	販売用CD	978,080			
	棚卸資産合計		978,080		
	流動資産合計			111,901,263	
2 固定資産					
(有形固定資産)					
建物	リラのいえ施設	46,837,975			
	リラのいえ施設増築工事	31,768,800			
建物附属設備	事務室折りたたみ式間仕切り	247,944			
構築物	駐車場・道路舗装工事	784,180			
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	133,605			
	防犯カメラ	81,647			
	事務室/エアコン	138,729			
	有形固定資産合計		79,992,883		
(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)	4,503,570			
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)	4,504,589			
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			
小児ホスピタル建築用特定資産	普通預金 横浜銀行 六ッ川支店	220,250,571			
	投資その他の資産合計		238,258,730		
	固定資産合計			318,264,613	
	資産合計				430,165,876
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	529,750			
未払費用	3月分交通費	191,020			
未払費用	3月分電気代	106,031			
未払費用	3月分リネン代	49,118			
未払費用	3月分水道代	85,366			
未払費用	3月分電話代	7,344			
未払費用	2.3月分顧問料	64,800			
未払費用	3月分きょうだい児保育ハンフレット	12,744			
未払費用	3月分4月精算トアフェーン設置	3,084			
預り金	源泉所得税	0			
未払法人税等		74,500			
	流動負債合計			1,123,757	
	負債合計				1,123,757
	正味財産				429,042,119

貸借対照表（特定非営利活動に係る事業会計）

2019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	168,231		
	普通預金	7,891,627		
	定期預金	44,331,720		
	郵便貯金	58,157,105		
	現金預金合計		110,548,683	
	(未収入金)			
	事業収益未収入金	374,500		
	未収入金合計		374,500	
	(棚卸資産)			
	商品	978,080		
	棚卸資産合計		978,080	
	流動資産合計			111,901,263
2	固定資産			
	(有形固定資産)			
	建物	78,606,775		
	建物附属設備	247,944		
	構築物	784,180		
	器具備品	353,984		
	有形固定資産合計		79,992,883	
	(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	9,008,159		
	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	220,250,571		
	投資その他の資産合計		238,258,730	
	固定資産合計			318,264,613
	資産の部合計			430,165,876
II	負債の部			
1	流動負債			
	(流動負債)			
	未払費用	1,049,257		
	未払法人税等	74,500		
	流動負債合計		1,123,757	
	負債の部合計			1,123,757
III	正味財産の部			
1	前期繰越正味財産			423,372,598
	当期正味財産増減額			5,669,521
	正味財産合計			429,042,119
	負債及び正味財産合計			430,165,876