

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) 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	(1)小児緩和ケアに関する実態調査や啓発及び普及活動	(2)小児緩和ケアに関する人材の育成に関する事業	(3)その他本法人の目的を達成するために必要な事業	基金21	WAM	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	4,626,000	4,626,000
2. 受取寄附金	84,100	329,000	253,382,846	0	0	253,795,946	37,659,987	291,455,933
3. 受取助成金等	100,000	1,500,000	0	8,000,000	598,000	10,198,000	0	10,198,000
5. 事業収益	0	11,880	0	0	0	11,880	324,940	336,820
6. その他収益	934,000	990,000	150	11	0	1,924,161	3,080,159	5,004,320
経常収益計	1,118,100	2,830,880	253,382,996	8,000,011	598,000	265,929,987	45,691,086	311,621,073
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	2,347,175	2,921,575	0	0	0	5,268,750	3,116,250	8,385,000
賞与	0	0	0	0	0	0	0	0
雑給	0	114,000	0	0	0	114,000	1,481,301	1,595,301
通勤費	240,941	145,909	0	0	0	386,850	283,152	670,002
法定福利費	225,888	112,944	0	0	0	338,832	1,046,300	1,385,132
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	2,814,004	3,294,428	0	0	0	6,108,432	5,927,003	12,035,435
(2) その他経費								
売上原価	0	10,692	0	0	0	10,692	50,864	61,556
外注費	0	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	38,797	38,797
交際費	0	0	0	0	0	0	81,898	81,898
会議費	51,504	65,983	0	0	0	117,487	98,354	215,841
通信費	424,994	43,289	0	0	0	468,283	521,427	989,710
旅費交通費	197,819	173,204	0	0	0	371,023	122,813	493,836
広報活動費	10,000	0	0	0	0	10,000	0	10,000
消耗品費	152,283	68,024	0	0	0	220,307	575,000	795,307
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷費	537,293	80,904	0	0	0	618,197	170,432	788,629
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	23,470	23,470
諸会費	0	0	0	0	0	0	9,900	9,900
支払手数料	267,167	808,370	2,530	0	0	1,078,067	889,719	1,967,786
コンサルタント料	673,200	336,600	0	0	0	1,009,800	283,800	1,293,600
謝金	354,000	717,000	0	0	0	1,071,000	20,949	1,091,949
ボランティア謝金	51,000	47,000	0	0	0	98,000	4,000	102,000
講師旅費	15,400	496,786	0	0	0	512,186	0	512,186
保険料	2,470	7,094	0	0	0	9,564	71,440	81,004
支払報酬料	0	0	0	0	0	0	836,000	836,000
会場費/演奏費	879,312	292,958	0	0	0	1,172,270	54,710	1,226,980
寄附金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
出演料	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	920,212	221,863	0	0	0	1,142,075	271,429	1,413,504
研修費	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000
減価償却費	0	0	0	0	0	0	131,800	131,800
地代家賃	0	0	0	0	0	0	574,200	574,200
租税公課	0	0	0	0	0	0	6,700	6,700
雑費	0	0	0	0	0	0	42,135	42,135
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	4,636,654	3,369,767	2,530	0	0	8,008,951	4,879,837	12,888,788
経常費用計	7,450,658	6,664,195	2,530	0	0	14,117,383	10,806,840	24,924,223
当期経常増減額	-6,332,558	-3,833,315	253,380,466	8,000,011	598,000	251,812,604	34,884,246	286,696,850

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						
建設仮勘定	0	76,063,627		76,063,627		76,063,627
合計	0	76,063,627	0	76,063,627	0	76,063,627

4. 借入金の内訳

(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	700,000	160,000	700,000	160,000
合計	700,000	160,000	700,000	160,000

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341,870,296円ですが、そのうち178,219,784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163,650,512円です。

特定非営利活動法人スマイルオブキッズ平成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、建築用特定資産を譲り受けた。

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					
子どもホスピス基金	43,441,584	253,383,094	118,604,894	178,219,784	横浜銀行 本店営業部
合計	43,441,584	253,383,094	118,604,894	178,219,784	