

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)生命を脅かす病気の子どもと家族の良質な生活支援施設の整備運営事業 | (2)小児緩和ケアに関する実証調査や啓発及び普及活動 | (3)小児緩和ケアに関する人材の育成に関する事業 | (4)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 | 7,339,000 | 7,339,000 |
| 2. 受取寄附金 | 2,594,000 | 355,000 | 1,418,297 | 0 | 236,686 | 0 | 4,603,983 | 96,846,897 | 101,450,880 |
| 3. 受取助成金等 | 25,005,600 | 850,000 | 2,607,000 | 0 | 8,000,000 | 0 | 36,462,600 | 4,010,545 | 40,473,145 |
| 5. 事業収益 | 12,000 | 100,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 112,500 | 127,060 | 239,560 |
| 6. その他収益 | 351 | 0 | 0 | 0 | 32 | 247,000 | 247,383 | 439,548 | 686,931 |
| 経常収益計 | 27,611,951 | 1,305,500 | 4,025,297 | 0 | 8,236,718 | 247,000 | 41,426,466 | 108,763,050 | 150,189,516 |
| II 経常費用 | | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 給料手当 | 2,727,000 | 4,513,500 | 3,636,000 | 0 | 0 | 0 | 10,876,500 | 5,642,005 | 16,518,505 |
| 賞与 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雑給 | 564,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 564,000 | 2,319,000 | 2,883,000 |
| 通勤費 | 52,800 | 389,448 | 85,553 | 0 | 0 | 0 | 527,801 | 524,931 | 1,052,732 |
| 法定福利費 | 371,200 | 871,163 | 167,400 | 0 | 0 | 0 | 1,409,763 | 880,504 | 2,290,267 |
| 福利厚生費 | 0 | 660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 660 | 57,406 | 58,066 |
| 人件費計 | 3,715,000 | 5,774,771 | 3,888,953 | 0 | 0 | 0 | 13,378,724 | 9,423,846 | 22,802,570 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | | |
| 売上原価 | 102,174 | 0 | 3,564 | 0 | 0 | 0 | 105,738 | 382,976 | 488,714 |
| 外注費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 広告宣伝費 | 551,530 | 17,362 | 0 | 0 | 0 | 0 | 568,892 | 1,085,966 | 1,654,858 |
| 交際費 | 24,860 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24,860 | 569,527 | 594,387 |
| 会議費 | 0 | 26,778 | 28,240 | 0 | 0 | 0 | 55,018 | 36,437 | 91,455 |
| 通信費 | 521,838 | 492,624 | 92,460 | 0 | 0 | 0 | 1,106,922 | 343,674 | 1,450,596 |
| 旅費交通費 | 50,000 | 243,351 | 7,252 | 0 | 0 | 0 | 300,603 | 153,295 | 453,898 |
| 保守料 | 79,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 79,200 | 0 | 79,200 |
| 広報活動費 | 0 | 14,700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,700 | 0 | 14,700 |
| 消耗品費 | 3,234,686 | 36,292 | 41,999 | 0 | 0 | 0 | 3,312,977 | 896,253 | 4,209,230 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52,800 | 52,800 |
| 水道光熱費 | 539,609 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 539,609 | 0 | 539,609 |
| 印刷費 | 65,651 | 382,665 | 33,655 | 0 | 0 | 113,190 | 595,161 | 61,398 | 656,559 |
| 新聞図書費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,900 | 9,900 |
| 支払手数料 | 5,885 | 76,224 | 495 | 0 | 0 | 880 | 83,484 | 879,641 | 963,125 |
| クレジット手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 108,697 | 108,697 |
| コンサルタント料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 151,800 | 151,800 |
| 謝金 | 133,500 | 219,096 | 429,666 | 0 | 0 | 0 | 782,262 | 0 | 782,262 |
| ボランティア謝金 | 21,500 | 227,023 | 7,000 | 0 | 0 | 0 | 255,523 | 0 | 255,523 |
| 講師旅費 | 0 | 0 | 56,724 | 0 | 0 | 0 | 56,724 | 0 | 56,724 |
| 保険料 | 576,850 | 1,800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 578,650 | 185,310 | 763,960 |
| 支払報酬料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 830,709 | 830,709 |
| リース料 | 43,604 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43,604 | 19,800 | 63,404 |
| 会場費/演奏費 | 515,735 | 420,900 | 156,620 | 0 | 0 | 0 | 1,093,255 | 0 | 1,093,255 |
| 寄附金支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 出演料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 委託費 | 751,500 | 583,000 | 542,000 | 0 | 0 | 0 | 1,876,500 | 0 | 1,876,500 |
| 研修費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 207,920 | 207,920 |
| 減価償却費 | 5,712,062 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,712,062 | 133,163 | 5,845,225 |
| 地代家賃 | 321,750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 321,750 | 120,450 | 442,200 |
| 租税公課 | 258,700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 258,700 | 9,150 | 267,850 |
| 雑費 | 3,345 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,345 | 14,300 | 17,645 |
| 雑損失 | 10,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| その他経費計 | 23,513,979 | 2,741,815 | 1,399,675 | 0 | 0 | 114,070 | 27,769,539 | 6,253,166 | 34,022,705 |
| 経常費用計 | 27,228,979 | 8,516,586 | 5,288,628 | 0 | 0 | 114,070 | 41,148,263 | 15,677,012 | 56,825,275 |
| 当期経常増減額 | 382,972 | -7,211,086 | -1,263,331 | 0 | 8,236,718 | 132,930 | 278,203 | 93,086,038 | 93,364,241 |

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 | 0 | 164,531,594 | 0 | 164,531,594 | 1,508,206 | 163,023,388 |
| 建物附属設備 | 0 | 53,323,872 | 0 | 53,323,872 | 1,512,710 | 51,811,162 |
| 構築物 | 0 | 10,834,297 | 0 | 10,834,297 | 451,429 | 10,382,868 |
| 車両運搬具 | 0 | 3,500,000 | 0 | 3,500,000 | 388,500 | 3,111,500 |
| 器具備品 | 0 | 14,849,456 | 0 | 14,849,456 | 1,945,227 | 12,904,229 |
| 建設仮勘定 | 76,063,627 | 172,853,589 | 248,917,216 | 0 | 0 | 0 |
| 無形固定資産 | | | | | | |
| 水道加入金 | 0 | 1,402,500 | 0 | 1,402,500 | 39,153 | 1,363,347 |
| 合計 | 76,063,627 | 421,295,308 | 248,917,216 | 248,441,719 | 5,845,225 | 242,596,494 |

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 | 160,000 | 0 | 160,000 | 0 |
| 合計 | 160,000 | 0 | 160,000 | 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435,159,765円ですが、そのうち23,912,518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411,247,247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。

(単位:円)

| 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 こどもホスピス基金 | 178,219,784 | 20,001,026 | 174,308,292 | 23,912,518 | 横浜銀行 本店営業部 |
| 合計 | 178,219,784 | 20,001,026 | 174,308,292 | 23,912,518 | |

6. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は下記の通りです。

(単位:円)

| 内容 | 役務提供益 | 算定根拠 |
|----------------------|-----------|----------------------------|
| 一般財団法人健康とアートを結ぶ会/トヨタ | 3,500,000 | 定価より算定 |
| ㈱アビエ/フランク | 1,840,000 | 販売価格より算定 |
| ㈱コロナ/ミナソカ | 1,463,000 | 定価の半額(半額は寄付金として受領、残りを物資支援) |
| ㈱柴橋商会/フランスベト3台 | 569,600 | 定価より算出 |