

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日常生活支援施設整備運営事業	(2)小児緩和ケアに関する実態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	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	12,167,000	12,167,000
2. 受取寄附金	1,785,787	1,083,172	230,854	0	3,099,813	123,890,680	126,990,493
3. 受取助成金等	17,128,549	2,093,470	2,919,619	0	22,141,638	4,578,625	26,720,263
5. 事業収益	131,000	289,760	0	0	420,760	727,130	1,147,890
6. その他収益	11	0	0	0	11	710,996	711,007
経常収益計	19,045,347	3,466,402	3,150,473	0	25,662,222	142,074,431	167,736,653
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	8,631,480	1,091,800	3,687,600	0	13,410,880	7,760,970	21,171,850
賞与	0	0	0	0	0	0	0
雑給	95,408	0	0	0	95,408	0	95,408
通勤費	438,385	80,416	131,952	0	650,753	177,508	828,261
法定福利費	966,680	163,770	124,740	0	1,255,190	1,624,795	2,879,985
福利厚生費	2,271	0	0	0	2,271	13,771	16,042
人件費計	10,134,224	1,335,986	3,944,292	0	15,414,502	9,577,044	24,991,546
(2) その他経費							
売上原価	0	0	0	0	0	1,346,738	1,346,738
広告宣伝費	12,188	28,977	60,000	0	101,165	824,251	925,416
交際費	0	0	0	0	0	291,565	291,565
会議費	60,796	17,047	12,060	0	89,903	0	89,903
通信費	1,209,531	342,822	29,748	0	1,582,099	0	1,582,099
旅費交通費	469,727	10,246	39,766	0	519,739	0	519,739
保守料	504,154	0	0	0	504,154	0	504,154
広報活動費	55,000	0	0	0	55,000	0	55,000
消耗品費	2,104,000	9,627	43,432	0	2,157,059	1,096,561	3,253,620
修繕費	71,500	0	0	0	71,500	0	71,500
水道光熱費	1,207,031	0	0	0	1,207,031	0	1,207,031
印刷費	354,582	23,066	60,707	0	438,355	160,686	599,041
新聞図書費	0	0	20,000	0	20,000	0	20,000
諸会費	0	0	0	0	0	20,900	20,900
支払手数料	74,577	134,323	990	0	209,890	347,892	557,782
クレジット手数料	0	0	0	0	0	1,286,516	1,286,516
謝金	349,000	75,000	290,000	0	714,000	0	714,000
ボランティア謝金	168,500	11,000	0	0	179,500	0	179,500
講師旅費	0	0	50,648	0	50,648	0	50,648
保険料	571,230	3,800	0	0	575,030	545,370	1,120,400
支払報酬料	0	0	0	0	0	846,560	846,560
リース料	0	0	0	0	0	67,100	67,100
会場費/演奏費	38,500	429,560	0	0	468,060	590	468,650
寄附金支出	0	0	0	0	0	0	0
出演料	0	0	0	0	0	0	0
委託費	686,313	643,500	579,750	0	1,909,563	0	1,909,563
研修費	0	0	0	0	0	40,700	40,700
減価償却費	14,464,372	0	0	0	14,464,372	391,586	14,855,958
租税公課	3,249,100	0	0	0	3,249,100	91,600	3,340,700
雑費	15,620	0	0	0	15,620	6,911	22,531
雑損失	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	25,665,721	1,728,968	1,187,099	0	28,581,788	7,365,526	35,947,314
経常費用計	35,799,945	3,064,954	5,131,391	0	43,996,290	16,942,570	60,938,860
当期経常増減額	-16,754,598	401,448	-1,980,918	0	-18,334,068	125,131,861	106,797,793

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	164,531,594	0	0	164,531,594	5,127,901	159,403,693
建物附属設備	53,323,872	0	0	53,323,872	5,143,222	48,180,650
構築物	10,834,297	0	0	10,834,297	1,534,858	9,299,439
車両運搬具	3,500,000	0	0	3,500,000	1,424,629	2,075,371
器具備品	14,849,456	1,733,842	0	16,583,298	7,315,828	9,267,470
無形固定資産						
水道加入金	1,402,500	0	0	1,402,500	133,120	1,269,380
ソフトウェア	0	194,243	0	194,243	21,625	172,618
合計	248,441,719	1,928,085	0	250,369,804	20,701,183	229,668,621

4. 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541,882,797円ですが、そのうち123,912,720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417,970,077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	23,912,518	100,000,202	0	123,912,720	横浜銀行 本店営業部
合計	23,912,518	100,000,202	0	123,912,720	

(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
公益財団法人小林製薬青い鳥財団 令和3年度助成金	4,970,000	0	1,256,371	3,713,629	重い病気の子どもと家族のかけがえのない豊かな時間の提供事業として令和4年3月23日に交付を受けた助成金4,970,000円のうち、前期末使用で全額前受助成金として負債計上していましたが、当期一部事業実施に伴い受取助成金として計上しています。
合計	4,970,000	0	1,256,371	3,713,629	

5. 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
認定NPO法人シャイン・オン・キッズ/サカンドシステム	300,000	定価より算出