

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療養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	27,237,505	27,237,505
2. 受取寄附金	0	148,250	86,530	0	234,780	165,597,904	165,832,684
3. 受取助成金等	9,249,484	4,838,000	1,045,000	0	15,132,484	5,115,000	20,247,484
5. 事業収益	138,700	337,000	0	0	475,700	1,477,950	1,953,650
6. その他収益	0	26,000	0	0	26,000	811,168	837,168
経常収益計	9,388,184	5,349,250	1,131,530	0	15,868,964	200,239,527	216,108,491
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	5,327,880	2,257,500	576,000	0	8,161,380	13,605,020	21,766,400
賞与	2,670,000	0	0	0	2,670,000	0	2,670,000
通勤費	121,200	54,000	0	0	175,200	917,387	1,092,587
法定福利費	404,000	0	0	0	404,000	2,771,969	3,175,969
福利厚生費	0	0	0	0	0	121,447	121,447
人件費計	8,523,080	2,311,500	576,000	0	11,410,580	17,415,823	28,826,403
(2) その他経費							
売上原価	0	0	0	0	0	845,397	845,397
広告宣伝費	526,050	2,000	0	0	528,050	129,866	657,916
交際費	5,610	0	0	0	5,610	321,173	326,783
会議費	4,773	25,754	8,221	0	38,748	80,257	119,005
通信費	1,308,298	0	30,598	0	1,338,896	62,000	1,400,896
旅費交通費	751,316	27,858	55,480	0	834,654	198,548	1,033,202
保守料	471,900	0	0	0	471,900	0	471,900
消耗品費	1,213,800	409,274	108,633	0	1,731,707	283,427	2,015,134
修繕費	256,500	0	0	0	256,500	33,000	289,500
水道光熱費	857,166	0	0	0	857,166	0	857,166
印刷費	416,036	56,317	31,075	0	503,428	162,851	666,279
新聞図書費	0	0	0	0	0	8,000	8,000
諸会費	0	0	0	0	0	15,400	15,400
支払手数料	0	44,143	31,054	0	75,197	497,666	572,863
クレジット手数料	0	0	0	0	0	1,211,015	1,211,015
謝金	274,000	190,000	0	0	464,000	0	464,000
ボランティア謝金	422,000	0	0	0	422,000	0	422,000
講師旅費	0	0	0	0	0	0	0
保険料	559,680	4,800	0	0	564,480	709,674	1,274,154
支払報酬料	0	0	0	0	0	766,601	766,601
リース料	110,451	0	0	0	110,451	0	110,451
会場費/演奏費	110,550	865,567	20,100	0	996,217	1,860	998,077
寄附金支出	0	0	0	0	0	2,710	2,710
出演料	30,000	388,300	0	0	418,300	0	418,300
委託費	1,186,646	699,000	220,000	0	2,105,646	1,605,714	3,711,360
研修費	0	0	0	0	0	35,000	35,000
減価償却費	12,201,317	0	0	0	12,201,317	362,549	12,563,866
租税公課	1,219,700	0	0	0	1,219,700	4,350	1,224,050
雑費	259,330	0	0	0	259,330	0	259,330
雑損失	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	22,185,123	2,713,013	505,161	0	25,403,297	7,337,058	32,740,355
経常費用計	30,708,203	5,024,513	1,081,161	0	36,813,877	24,752,881	61,566,758
当期経常増減額	-21,320,019	324,737	50,369	0	-20,944,913	175,486,646	154,541,733

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	8,747,596	155,783,998
建物附属設備	53,323,872	0	0	53,323,872	8,773,734	44,550,138
構築物	10,834,297	195,800	0	11,030,097	2,629,708	8,400,389
車両運搬具	3,500,000	0	0	3,500,000	2,115,727	1,384,273
器具備品	15,887,556	1,457,321	0	17,344,877	9,988,953	7,355,924
無形固定資産						
水道加入金	1,402,500	0	0	1,402,500	227,087	1,175,413
ソフトウェア	194,243	0	0	194,243	86,502	107,741
合計	249,674,062	1,653,121	0	251,327,183	32,569,307	218,757,876

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696,349,665円ですが、そのうち243,913,676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452,435,989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					
子どもホスピス基金	123,912,720	20,000,956	0	143,913,676	横浜銀行 本店営業部
満期日繰上条件付定期預金		100,000,000		100,000,000	横浜銀行 本店営業部
合計	123,912,720	120,000,956	0	243,913,676	

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
横浜ポートヒルライオンズクラブ/五月飾り兜	100,000	定価より算出