

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)生命を育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	25,705,114	25,705,114
2. 受取寄附金	1,125,436	129,120	46,099	0	1,300,655	233,527,992	234,828,647
3. 受取助成金等	2,110,780	2,730,000	2,277,500	0	7,118,280	5,105,500	12,223,780
5. 事業収益	302,000	28,000	0	0	330,000	1,134,620	1,464,620
6. その他収益	0	0	0	0	0	1,062,488	1,062,488
経常収益計	3,538,216	2,887,120	2,323,599	0	8,748,935	266,535,714	275,284,649
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	7,204,141	1,824,919	1,452,463	0	10,481,523	16,647,672	27,129,195
賞与	4,825,000	0	0	0	4,825,000	0	4,825,000
通勤費	1,198,794	54,000	0	0	1,252,794	0	1,252,794
法定福利費	1,476,736	174,132	87,066	0	1,737,934	2,567,484	4,305,418
福利厚生費	8,056	0	0	0	8,056	21,437	29,493
人件費計	14,712,727	2,053,051	1,539,529	0	18,305,307	19,236,593	37,541,900
(2) その他経費					0		
売上原価	0	0	0	0	0	676,519	676,519
広告宣伝費	440,000	301	0	0	440,301	231,989	672,290
交際費	0	27,780	0	0	27,780	342,697	370,477
会議費	12,347	32,103	11,311	0	55,761	52,641	108,402
通信費	66,000	786,024	27,836	0	879,860	577,354	1,457,214
旅費交通費	842,429	739,248	214,850	0	1,796,527	80,455	1,876,982
保守料	514,800	0	0	0	514,800	0	514,800
消耗品費	1,524,423	245,775	7,766	0	1,777,964	445,991	2,223,955
修繕費	111,265	0	0	0	111,265	159,324	270,589
水道光熱費	676,336	203,691	101,844	0	981,871	245,461	1,227,332
印刷費	215,170	398,093	1,154,887	0	1,768,150	240,045	2,008,195
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	0	0	63,220	63,220
支払手数料	17,356	825	2,048	0	20,229	11,773,408	11,793,637
クレジット手数料	0	0	0	0	0	1,158,527	1,158,527
謝金	263,000	209,548	133,645	0	606,193	0	606,193
ボランティア謝金	121,500	0	0	0	121,500	0	121,500
講師旅費	0	0	0	0	0	0	0
保険料	651,938	3,600	0	0	655,538	760,036	1,415,574
支払報酬料	0	0	0	0	0	836,000	836,000
リース料	167,112	0	0	0	167,112	0	167,112
会場費/演奏費	133,300	948,772	0	0	1,082,072	0	1,082,072
寄附金支出	0	0	0	0	0	0	0
出演料	0	100,000	0	0	100,000	0	100,000
委託費	769,210	201,900	1,965	0	973,075	0	973,075
研修費	0	17,000	8,000	0	25,000	23,000	48,000
減価償却費	10,931,696	0	0	0	10,931,696	620,013	11,551,709
租税公課	1,134,800	0	0	0	1,134,800	35,600	1,170,400
雑費	4,960	0	0	0	4,960	247,500	252,460
雑損失	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	18,597,642	3,914,660	1,664,152	0	24,176,454	18,569,780	42,746,234
経常費用計	33,310,369	5,967,711	3,203,681	0	42,481,761	37,806,373	80,288,134
当期経常増減額	-29,772,153	-3,080,591	-880,082	0	-33,732,826	228,729,341	194,996,515

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	12,367,291	152,164,303
建物附属設備	53,323,872	0	0	53,323,872	12,404,246	40,919,626
構築物	11,030,097	0	0	11,030,097	3,732,717	7,297,380
車両運搬具	3,500,000	0	0	3,500,000	2,576,689	923,311
器具備品	17,344,877	115,400	0	17,460,277	12,567,640	4,892,637
無形固定資産						
水道加入金	1,402,500	0	0	1,402,500	321,054	1,081,446
ソフトウェア	194,243	0	0	194,243	151,379	42,864
合計	251,327,183	115,400	0	251,442,583	44,121,016	207,321,567

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891,171,780円ですが、そのうち403,981,857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487,189,923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	143,913,676	160,068,181	0	303,981,857	横浜銀行 本店営業部
満期日繰上条件付定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000	横浜銀行 本店営業部
合計	243,913,676	160,068,181	0	403,981,857	