

決 算 報 告 書

第 6期

自 2017年 4月 1日

至 2018年 3月31日

一般社団法人こころスマイルプロジェクト

宮城県石巻市蛇田土和田山17-40

貸借対照表

一般社団法人こころスマイルプロジェクト
全事業所

[税込] (単位:円)
2018年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	464,302		
普通預金	14,836,704		
現金・預金計	<u>15,301,006</u>		
流動資産合計		15,301,006	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土地	3,000,000		
建物	4,225,000		
構築物	3,324,858		
車両運搬具	913,322		
設備施設	2,375,594		
有形固定資産計	<u>13,838,774</u>		
固定資産合計		<u>13,838,774</u>	
資産合計			<u>29,139,780</u>
《負債の部》			
【流動負債】			
未払金	409,000		
預り金	83,884		
流動負債合計		<u>492,884</u>	
【固定負債】			
長期借入金	1,400,000		
固定負債合計		<u>1,400,000</u>	
負債合計			1,892,884
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		18,752,898	
当期正味財産増減額		<u>8,493,998</u>	
正味財産合計			<u>27,246,896</u>
負債及び正味財産合計			<u>29,139,780</u>

財 産 目 録

一般社団法人こころスマイルプロジェクト
全事業所

[税込] (単位:円)
2018年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現 金	464,302		
普通 預金	14,836,704		
七十七銀行 新中里支店	(3,850,598)		
七十七銀行 蛇田支店	(6,579,904)		
ゆうちょ銀行	(1,449,317)		
石巻信用金庫 向陽支店	(761)		
石巻信用金庫 向陽支店	(33,030)		
石巻信用金庫 向陽支店	(2)		
石巻信用金庫 向陽支店	(542,061)		
石巻信用金庫 向陽支店	(2,381,031)		
現金・預金 計	<u>15,301,006</u>		
流動資産合計		15,301,006	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	3,000,000		
建 物	4,225,000		
構 造 物	3,324,858		
車両運搬具	913,322		
設備施設	2,375,594		
有形固定資産 計	<u>13,838,774</u>		
固定資産合計		<u>13,838,774</u>	
資産合計			29,139,780
		《負債の部》	
【流動負債】			
未 払 金	409,000		
預 り 金	83,884		
流動負債合計		<u>492,884</u>	
【固定負債】			
長期借入金	1,400,000		
固定負債合計		<u>1,400,000</u>	
負債合計			<u>1,892,884</u>
正味財産			<u><u>27,246,896</u></u>

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

一般社団法人こころスマイルプロジェクト

自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員会費		15,000	
【受取寄付金】			
会員寄付	1,969,000		
一般寄付	2,666,700		
企業寄付	2,641,800	7,277,500	
【受取助成金等】			
受取民間助成金		17,065,091	
【事業収益】			
子ども支援事業収益	203,700		
グリーンケア事業収益	5,200		
女性自立支援事業収益	59,400		
広報収入	85,309	353,609	
【その他収益】			
受取利息	56		
諸会費	21,000		
雑収益	57,684	78,740	
経常収益計			24,789,940
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	7,742,500		
人件費計	7,742,500		
(その他経費)			
業務委託費	150,000		
学習教材費	104,121		
諸謝金	755,000		
イベント費	240,423		
駄菓子費	262,132		
備品費	405,535		
印刷製本費	61,118		
開所式費	130,803		
キャンプ費	72,500		
旅費交通費	67,400		
給食費	24,045		
通信費	456,461		
消耗品費	194,043		
子供食堂	57,700		
光熱費	240,313		
土地賃借料	120,000		
減価償却費	1,475,000		
運営管理費	97,464		
雑費	1,748		
グリーンケア事業費	32,670		
女性自立支援事業費	6,500		
その他経費計	4,954,976		
事業費計			12,697,476
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	74,000		
業務委託費	839,500		
法定福利費	322,829		
福利厚生費	60,000		
人件費計	1,296,329		
(その他経費)			
旅費交通費	184,857		
車両費	2,160		
備品費	15,397		
修繕費	19,131		
交際費	5,000		
減価償却費	1,759,175		
保険料	157,370		

諸会費	4,350		
租税公課	90,139		
雑費	32,158		
運営管理費	32,400		
その他経費計	<u>2,302,137</u>		
管理費計		<u>3,598,466</u>	
経常費用計			<u>16,295,942</u>
当期経常増減額			8,493,998
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			<u>8,493,998</u>
当期正味財産増減額			8,493,998
前期繰越正味財産額			<u>18,752,898</u>
次期繰越正味財産額			<u><u>27,246,896</u></u>

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

一般社団法人こころスマイルプロジェクト

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員会費 15,000

【受取寄付金】

会員寄付 1,969,000

一般寄付 2,666,700

企業寄付 2,641,800

【受取助成金等】

受取民間助成金 17,065,091

【事業収益】

子ども支援事業収益 203,700

グリーンケア事業収益 5,200

女性自立支援事業収益 59,400

広報収入 85,309

【その他収益】

受取利息 56

諸会費 21,000

雑収益 57,684

経常収益 計

24,789,940

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当 7,742,500

人件費計 7,742,500

(その他経費)

業務委託費 150,000

学習教材費 104,121

諸謝金 755,000

イベント費 240,423

駄菓子費 262,132

備品費 405,535

印刷製本費 61,118

開所式費 130,803

キャンプ費 72,500

旅費交通費 67,400

給食費 24,045

通信費 456,461

消耗品費 194,043

子供食堂 57,700

光熱費 240,313

土地賃借料 120,000

減価償却費 1,475,000

運営管理費 97,464

雑費 1,748

グリーンケア事業費 32,670

女性自立支援事業費 6,500

その他経費計 4,954,976

事業費 計

12,697,476

【管理費】

(人件費)

給料 手当 74,000

業務委託費 839,500

法定福利費 322,829

福利厚生費 60,000

人件費計 1,296,329

(その他経費)

旅費交通費 184,857

車両費 2,160

備品費 15,397

修繕費 19,131

交際費 5,000

減価償却費 1,759,175

保険料 157,370

諸 会 費	4,350	
租 税 公 課	90,139	
雑 費	32,158	
運 営 管 理 費	32,400	
<u>その他経費計</u>	<u>2,302,137</u>	
管理費 計		<u>3,598,466</u>
経常費用 計		<u>16,295,942</u>
当期経常増減額		8,493,998
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		<u>8,493,998</u>
当期正味財産増減額		<u>8,493,998</u>
前期繰越正味財産額		<u>18,752,898</u>
次期繰越正味財産額		<u><u>27,246,896</u></u>

財務諸表の注記

一般社団法人こころスマイルプロジェクト

2018年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
×××法による×××法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：×××法
無形固定資産：×××法
- (3). 引当金の計上基準
貸倒引当金：
賞与引当金：
退職給付引当金：
- (4). 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- (5). ボランティアによる役務の提供
- (6). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、××方式によっています。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。
部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (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
合計					

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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	5,900,000	0	0	5,900,000	△ 1,475,000	4,425,000
車両運搬具	1,328,466	0	0	1,328,466	△ 415,145	913,321
合計	7,228,466	0	0	7,228,466	△ 1,890,145	5,338,321

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計				

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
活動計算書計			

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

事業費の内訳（別紙）

一般社団法人こころスマイルプロジェクト

2018年 3月31日 現在

(1/3)

[税込] (単位:円)

科目	特定非営利事業	しんきんの絆第4回	子ども支援事業	被災学校支援	グリーンケア事業
(人件費)					
給料 手当		1,102,500			
人件費計	0	1,102,500	0	0	0
(その他経費)					
業務委託費					
学習教材費		64,669			
諸謝金					
イベント費		92,520			
駄菓子費					
備品費					
印刷製本費					
開所式費					
キャンプ費					
旅費交通費					
給食費			24,045		
通信費		139,628			
消耗品費		43,297	2,619		
子供食堂					
光熱費		80,670			
土地賃借料		60,000			
減価償却費					
運営管理費		31,689			
雑費			1,748		
グリーンケア事業費					17,550
女性自立支援事業費					
その他経費計	0	512,473	28,412	0	17,550
合計	0	1,614,973	28,412	0	17,550

(2/3)

[税込] (単位:円)

科目	女性自立支援事業	赤い羽根CWP	しんきん	こどもサポート基金	テイラー基金
(人件費)					
給料 手当		2,680,000		3,960,000	
人件費計	0	2,680,000	0	3,960,000	0
(その他経費)					
業務委託費					
学習教材費				35,240	
諸謝金		710,000		45,000	
イベント費		134,863			
駄菓子費					163,334
備品費		405,535			
印刷製本費				61,118	
開所式費		130,803			
キャンプ費				72,500	
旅費交通費		4,540		57,980	
給食費					
通信費		80,532		236,301	
消耗品費		144,426		3,458	233
子供食堂		57,700			
光熱費		118,664		35,507	
土地賃借料				60,000	
減価償却費		1,475,000			
運営管理費		47,004	18,771		
雑費					
グリーンケア事業費					
女性自立支援事業費	6,500				
その他経費計	6,500	3,309,067	18,771	607,104	163,567
合計	6,500	5,989,067	18,771	4,567,104	163,567

科目	日産スマイルサポート基金	子ども未来基金	(区分不明)	合計
(人件費)				
給料 手当				7,742,500
人件費計	0	0	0	7,742,500
(その他経費)				
業務委託費			150,000	150,000
学習教材費	4,212			104,121
諸謝金				755,000
イベント費			13,040	240,423
駄菓子費		98,798		262,132
備品費				405,535
印刷製本費				61,118
開所式費				130,803
キャンプ費				72,500
旅費交通費			4,880	67,400
給食費				24,045
通信費				456,461
消耗品費		10		194,043
子供食堂				57,700
光熱費	5,472			240,313
土地賃借料				120,000
減価償却費				1,475,000
運営管理費				97,464
雑費				1,748
グリーンケア事業費			15,120	32,670
女性自立支援事業費				6,500
その他経費計	9,684	98,808	183,040	4,954,976
合計	9,684	98,808	183,040	12,697,476