

# 決算報告書

第 11期

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

特定非営利活動法人スマイル

京都府船井郡京丹波町富田辻 6 7 番地

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人スマイル

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員年会費 57,000

### 【受取寄付金】

受取寄付金 120,000

### 【受取助成金等】

受取補助金 504,900

### 【事業収益】

生活介護給付費 12,292,810

放課後等デイサービス給付費 10,549,989

日中一時支援事業委託費 1,963,542

地域活動支援センター委託費 4,717,000

利用者負担金 340,381 29,863,722

### 【その他収益】

受取 利息 85

雑 収 益 113,040 113,125

経常収益 計

30,658,747

## 【経常費用】

### 【事業費】

地域活動支援センター活動費 523,668

(人件費)

給料 手当(事業) 13,382,071

退職給付費用(事業) 120,000

法定福利費(事業) 2,118,603

福利厚生費(事業) 387,026

人件費計 16,007,700

(その他経費)

スマイル活動費 1,325,167

業務委託費 307,280

旅費交通費(事業) 73,028

車輛燃料費(事業) 883,481

通信運搬費(事業) 171,911

消耗品 費(事業) 897,796

水道光熱費(事業) 775,235

地代 家賃(事業) 1,008,000

リース料(事業) 2,803,040

損害保険料(事業) 578,990

諸 会 費(事業) 49,000

租税 公課(事業) 900

支払手数料(事業) 5,930

什器備品(事業) 663,300

雑 費(事業) 4,320

その他経費計 9,547,378

事業費 計

26,078,746

### 【管理費】

(人件費)

役員 報酬 7,056,000

費用弁償 40,000

人件費計 7,096,000

(その他経費)

広告宣伝費 22,000

接待交際費 1,463

慶 弔 費 7,600

その他経費計 31,063

管理費 計

7,127,063

経常費用 計

33,205,809

# 活動計算書

特定非営利活動法人スマイル

[税込] (単位: 円)  
自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

当期経常増減額	△ 2,547,062
【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	△ 2,547,062
法人税、住民税及び事業税	70,000
当期正味財産増減額	△ 2,617,062
前期繰越正味財産額	13,696,301
次期繰越正味財産額	11,079,239

# 貸借対照表

特定非営利活動法人スマイル

[税込] (単位: 円)  
2024年 3月31日 現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		預り金	289,146
現金	653,990	流動負債計	289,146
普通預金	10,714,395	<b>負債合計</b>	<b>289,146</b>
現金・預金計	11,368,385	<b>正味財産の部</b>	
流動資産合計	11,368,385	【正味財産】	
		前期繰越正味財産額	13,696,301
		当期正味財産増減額	△ 2,617,062
		正味財産計	11,079,239
		<b>正味財産合計</b>	<b>11,079,239</b>
<b>資産合計</b>	<b>11,368,385</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>11,368,385</b>

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人スマイル

2024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。

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	全事業所	合計
地域活動支援センター活動費 (人件費)	523,668	523,668
給料 手当(事業)	13,382,071	13,382,071
退職給付費用(事業)	120,000	120,000
法定福利費(事業)	2,118,603	2,118,603
福利厚生費(事業)	387,026	387,026
人件費計	16,007,700	16,007,700
(その他経費)		
スマイル活動費	1,325,167	1,325,167
業務委託費	307,280	307,280
旅費交通費(事業)	73,028	73,028
車輛燃料費(事業)	883,481	883,481
通信運搬費(事業)	171,911	171,911
消耗品 費(事業)	897,796	897,796
水道光熱費(事業)	775,235	775,235
地代 家賃(事業)	1,008,000	1,008,000
リース料(事業)	2,803,040	2,803,040
損害保険料(事業)	578,990	578,990
諸 会 費(事業)	49,000	49,000
租税 公課(事業)	900	900
支払手数料(事業)	5,930	5,930
什器備品(事業)	663,300	663,300
雑 費(事業)	4,320	4,320
その他経費計	9,547,378	9,547,378
合計	26,078,746	26,078,746

# 財産目録

特定非営利活動法人スマイル

[税込] (単位: 円)  
2024年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	653,990		
普通預金	10,714,395		
現金・預金計	<u>11,368,385</u>		
流動資産合計		<u>11,368,385</u>	
資産の部 合計			<u>11,368,385</u>
			《負債の部》
【流動負債】			
預り金	289,146		
流動負債計	<u>289,146</u>		
負債の部 合計		<u>289,146</u>	<u>289,146</u>
正味財産			<u><u>11,079,239</u></u>

【財産目録の注記】

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人スマイル

[税込] (単位: 円)

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
正会員年会費	57,000		
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金	120,000		
<b>【受取助成金等】</b>			
受取補助金	504,900		
<b>【事業収益】</b>			
生活介護給付費	12,292,810		
放課後等デイサービス給付費	10,549,989		
日中一時支援事業委託費	1,963,542		
地域活動支援センター委託費	4,717,000		
利用者負担金	340,381		
<b>【その他収益】</b>			
受取利息	85		
雑収益	113,040		
経常収益計			30,658,747
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
地域活動支援センター活動費 (人件費)	523,668		
給料手当(事業)	13,382,071		
退職給付費用(事業)	120,000		
法定福利費(事業)	2,118,603		
福利厚生費(事業)	387,026		
人件費計	16,007,700		
(その他経費)			
スマイル活動費	1,325,167		
業務委託費	307,280		
旅費交通費(事業)	73,028		
車輛燃料費(事業)	883,481		
通信運搬費(事業)	171,911		
消耗品費(事業)	897,796		
水道光熱費(事業)	775,235		
地代家賃(事業)	1,008,000		
リース料(事業)	2,803,040		
損害保険料(事業)	578,990		
諸会費(事業)	49,000		
租税公課(事業)	900		
支払手数料(事業)	5,930		
什器備品(事業)	663,300		
雑費(事業)	4,320		
その他経費計	9,547,378		
事業費計			26,078,746
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
役員報酬	7,056,000		
費用弁償	40,000		
人件費計	7,096,000		
(その他経費)			
広告宣伝費	22,000		
接待交際費	1,463		
慶弔費	7,600		
その他経費計	31,063		
管理費計			7,127,063
経常費用計			33,205,809
当期経常増減額			△ 2,547,062

## 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人スマイル

[税込] (単位: 円)

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

【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	△ 2,547,062
法人税、住民税及び事業税	70,000
当期正味財産増減額	△ 2,617,062
前期繰越正味財産額	13,696,301
次期繰越正味財産額	11,079,239

【損益計算書の注記】