

令和 6 年度事業報告書

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 31 日迄

認定特定非営利活動法人 S M I S

1 事業の成果

「認定NPO法人」としてのスタート 7 年目は、人材の募集をかけるが、昨年度に引き続き人口減少により人員が集まらない問題がある。

保育園事業は 8 年目をクリアした。

保育はパート 1 名退職。人員配置には問題なし。

売上として現在安定している。このまま現状維持を続けたい。

福祉事業は平成 4 年 10 月からスタートしていたスマイス・ラッキー放課後等デイサービスは、人員不足や報酬改定によりマイナスの為、9 月に閉所。

人員としてスマイス・ラッキー放課後等デイサービスより正社員 3 名本部へ。それぞれ人員不足の福祉事業へ編入したが機能不充分。
理由としては利用者の希望時間が時間外及び希望時間が重なることがある。

福祉サービスは 9 月より 1 名ラッキーより移動したが、職員不足により利用者をお断りすることが増えた。

介護員養成事業は「介護員初任者研修講座」「行動援護講座」開催。
「行動援護講座」から「強度行動障害支援者養成研修」へ変更。
「同行援護講座」、「実務者研修講座」は前年同様に中止。

大分県フロアホッケー連盟は練習再開し、九州大会（熊本）へ出場を果たした。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係わる事業

定款上の 事業名	事業内容	実施の 日時	実施の 場所	実施に 際し従 事した 者の数	受益対 象者の 範囲及 び人数	支出額 (千円)
(1) 文化芸術又はスポーツの振興を図る事業	大分県フロアホッケー連盟の活動を再開。毎月の練習、九州大会（熊本）へ出場。	通年	大分市新生養護学校講堂他	のべ 150 名	大分県内各地の40名	286 千円

定款上の 事業名	事業内容	実施の 日時	実施の 場所	実施に 際し従 事した 者の数	受益対 象者の 範囲及 び人数	支出額 (千円)
(2) 子どもの健全育成を図る事業（イ）（ロ）	保育園事業は8年目をクリアした。定員40名の充足を目指す。 パート1名退職。園は売上共に安定地域の人や施設とかかわりを持ち、活動を通じて理解を深め、親しみを感じて、頂くよう展開を図る。	通年	大分市	のべ 304 名	大分市42名	83,176 千円

定款上の 事業名	事業内容	実施の 日時	実施の 場所	従事した者の数	受益対象者範囲と数	支出額 (千円)
(3) 保健、医療、福祉の推進を図る事業（イ）、（ロ）、（ハ）（ニ）、（ヘ）	福祉サービスは人口減少による人員不足となっている。 昨年の実績を大幅に下回った。 平成4年10月からスタートしていたスマイス・ラッキー放課後等デイサービス令和6年9月閉所。 障害者事業は、移動支援、行動・同行援護、居宅介護、相談支援事業、放課後等デイサービス事業、日中一時支援事業は継続中。	通年	大分市別府市由布市ほか	のべ 4,248 名	大分県内在住者354名	66,745 千円

(ホ) は現在には行っておりません。

(4) 平和の推進を図る事業は現在行っておりません

(5) 国際協力及び親善を図る事業は現在行っておりません

定款上の 事業名	事業内容	実施の 日時	実施の 場所	従事者 の数	受益対 象者の 数	支出額 (千円)
(6) 社会教育の推進を図る事業	同行援護従業者養成講座,実務者研修講座は開催がなかった。初任者研修講座1回、行動援護から強度行動障害支援者養成研修へ変更になり第1回を6/30より4日間開催。世の中の景気回復とともに福祉関連の受験者が減る傾向が見える。	通年	大分市	のべ 20名	4名	654 千円

2 その他の事業

行っていない。

特定非営利活動法人 SMIS
(総合計)

活動計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位:円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 事業収益			
研修事業収入	678,950		
生活介護事業収入	7,511,260		
自立支援事業収入	3,067,740		
職員処遇改善金	9,899,785		
相談支援・特定	1,403,400		
相談支援・児童	1,047,600		
同行援護	394,710		
エンジョイ放課後等デイサービス	26,382,796		
ラッキー放課後等デイサービス	6,933,634		
居宅介護	1,710,180		
行動援護	12,018,925		
ホッケー連盟収入	119,700		
寄附金収入	478,240		
保育園委託費収入	80,615,140		
保育園利用料収益	1,012,975		
保育園補助金収益	1,001,841		
その他の事業収入		154,276,876	
2. その他収益			
受取利息	4,319		
保育園受取利息	4,842		
雑収入	130,678		
保育園雑収益	541,920	681,759	
経常収益計			154,958,635
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	42,663,522		
法定福利費	6,485,688		
福利厚生費	616,829		
人件費計	49,766,039		
(2) 保育園人件費			
給料手当	49,783,250		
法定福利費	6,413,893		
福利厚生費	40,979		
人件費計	56,238,122	106,004,161	
(3) その他経費			
外注費	2,299,067		
研修費	137,840		
事務用品費			
講師料	470,547		
交際接待費	547,586		
広告宣伝費	97,500		
会議費	157,473		
旅費交通費	836,537		
車両費	721,256		
通信運搬費	1,233,723		
消耗品費	501,885		
修繕費	691,500		
水道光熱費	1,202,405		
租税公課	109,654		
地代家賃	6,510,834		
賃借料	2,831,010		
保険料	885,326		
新聞図書費			
減価償却費	1,526,242		
支払手数料	113,250		
諸会費	339,000		
寄付金			
雑費	1,024,138		
その他経費計	22,236,773		

特定非営利活動法人 SMIS
(総合計)

活動計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位: 円)

科目	金額		
(4) 保育園その他経費			
給食費	3,535,120		
診療・療養等材料費			
保健衛生費	651,779		
被服費			
保育材料費	226,474		
水道光熱費	1,072,480		
消耗器具備品費	237,606		
保険料	62,485		
雑費	85,263		
その他経費計	5,871,207	28,107,980	
事業費計		134,112,141	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当			
法定福利費			
福利厚生費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
租税公課			
交際接待費			
外注費	42,900		
通信費	137,867		
保険料	167,960		
諸会費			
水道光熱費	54,499		
旅費交通費	182,065		
荷造運賃			
支払手数料	39,600		
地代家賃	664,420		
車輛費			
広告宣伝費			
研修費	40,000		
消耗品費			
新聞図書費			
修繕費			
賃借料	198,000		
事務用品費			
会議費			
雑費	931,030		
寄付金	40,000		
減価償却費	599,239		
	3,097,580		
(3) 保育園その他経費			
職員被服費			
旅費交通費	4,440		
研修研究費			
事務消耗品費	1,070,566		
印刷製本費			
修繕費	350,735		
通信運搬費	161,914		
会議費	8,330		
広報費			
業務委託費	1,133,050		
手数料	91,610		
保険料			
土地・建物賃借料	6,396,000		
租税公課			
諸会費	99,800		
雑費	49,633		
減価償却費	2,394,494		
その他の支出			
国庫補助金特別積立取崩額	△ 526,046		
その他経費計	11,234,526		
管理費計		14,332,106	
経常費用計			148,444,247
当期経常増減額			6,514,388

特定非営利活動法人 SMIS
(総合計)

活動計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科目	金額		
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
支払利息	91,415		
雑損失	142,200		
保育園雑損失	10,280,610		
固定資産除却損	791,477	11,305,702	
経常外費用計			11,305,702
V 経理区分振替額			
VI 特別収益			
固定資産売却益	0		
施設整備等補助金収益	0	0	
特別収益計			0
VII 特別費用			
国庫補助金等積立金積立額			
特別費用計			
経理区分振替額			
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			▲ 4,862,314
前期繰越正味財産額			16,517,682
次期繰越正味財産額			11,655,368

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

特定非営利活動法人 SMIS
(総合計)

貸借対照表

令和 7 年 3 月 3 1 日現在

(単位: 円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	17,653,542		
未収金	948,659		
未収金(福祉)	314,089		
事業未収金	6,099,490		
事業未収金(福祉)	11,038,402		
前払金	15,780		
立替金	5,520		
仮払金	2,700		
前払費用	534,620		
流動資産合計		36,612,802	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	9,936,451		
建物付属設備	6,558,322		
車両運搬具	1		
什器備品	357,814		
有形固定資産計	16,852,588		
(2) 無形固定資産			
電話加入権	133,400		
ソフトウェア	533,867		
無形固定資産計	667,267		
(3) 投資その他の資産			
出資金	24,000		
敷金	2,020,000		
権利金	360,000		
保証金	8,000		
投資その他の資産計	2,412,000		
固定資産合計		19,931,855	
3. 繰延資産			
開業費			
繰延資産計		0	
資産合計			56,544,657
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金(福祉)	26,301,626		
未払金	5,127,854		
事業未払金	5,637,413		
未払法人税等	71,000		
預り金	115,200		
預り金(福祉)	2,214		
流動負債合計		37,255,307	
2. 固定負債			
長期借入金	6,000,000		
固定負債合計		6,000,000	
負債合計			43,255,307
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		16,517,682	
当期正味財産増減額		▲ 4,862,314	
国庫補助金等特別積立金		1,633,982	
正味財産合計			13,289,350
負債及び正味財産合計			56,544,657

財 産 目 録

令和 7年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手元現金	100,000		
大分銀行 本店	1,870,466		
大分銀行 本店	1,983		
大分銀行 本店	490,272		
大分銀行 寒田団地支店	262,668		
大分銀行 西支店	106,518		
大分銀行 南支店	400,134		
大分銀行 本店	5,141,720		
大分県信用組合 豊府支店	1,109,840		
大分県信用組合 豊府支店	1,902,004		
ゆうちょ銀行	66,706		
伊予銀行 大分支店	485		
大分県信用組合 豊府支店	808,235		
大分県信用組合 豊府支店	223,438		
大分県信用組合 豊府支店	183,271		
大分県信用組合 豊府支店	1,157,611		
大分県信用組合 豊府支店	1,157,621		
大分銀行 寒田団地支店	11,919		
大分銀行 寒田団地支店	2,658,651		
未収金			
大分県国民健康保険団体連合会	10,547,412		
大分市福祉課	477,890		
別府市福祉課			
山布市福祉課	13,100		
利用者負担金	306,684		
コカ・コーラボトラーズジャパン(株)	7,405		
源泉所得税			
住民税			
事業未収金			
大分市 給付費精算金 他	6,099,490		
未収補助金			
大分市 保育幼児課補助金			
未収金			
NPO法人SMIS/福祉事業	948,659		
立替金			
園児絵本購入費 (おおいたひかりのくに)	5,520		
前払金			
㈱不動産サポート	100,000		
㈱クリエートモア	360,000		
損害保険ジャパン(株)	74,620		
レクサス/リサイクル料	15,780		
仮払金			
誤出金	2,700		
流動資産合計		36,612,802	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
内装工事	2,616,974		
生活介護事業所工事	850,000		
保育所内装工事	10,873,520		
保育事務所間仕切り	694,980		
保育所窓サッシ撤去・新設工事	564,630		
建物減価償却累計額	▲ 5,663,653		
建物付属設備			
LED灯具取付工事	1,012,200		
保育所厨房設備	2,062,800		
保育衛生設備	1,456,415		
保育電気設備	2,048,049		
保育空調照明設備	3,076,753		
保育照明器具	323,888		
保育エアコン工事	755,738		
保育火災警報設備	377,869		
保育トイレ設備	937,200		
羽屋/防犯設備撤去・新設工事	388,800		
保育所エアコン撤去・新設工事	871,200		
保育所トイレ自動水栓	649,000		
建物付属設備減価償却累計額	▲ 7,401,590		
車両運搬具			
レクサス	6,001,040		
車両運搬具減価償却累計額	▲ 6,001,039		

特定非営利活動法人 SMIS
(総合計)

財 産 目 録

令和 7年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
什器備品			
フットロック道具一式	539,784		
パソコン	105,624		
保育自動ドア部品取替え	226,800		
保育カバン	187,920		
保育ひなさんぽ車	134,784		
保育防犯カメラ設備	1,393,200		
保育カーテンレール	110,000		
羽屋/防犯カメラ設備	697,140		
保育デスクトップパソコン	297,000		
保育デスクトップパソコン	132,000		
保育防災機器設置工事	104,500		
什器備品減価償却累計額	▲ 3,570,938		
有形固定資産計	16,852,588		
(2) 無形固定資産	0		
電話加入権			
NTT	133,400		
ソフトウェア	915,200		
無形固定資産減価償却累計額	▲ 381,333		
保証料			
駐車場/賃貸保証料	0		
無形固定資産計	667,267		
(3) 投資その他の資産			
敷金			
㈱クリエートモア	470,000		
㈲けやき不動産	1,250,000		
植田絹子	300,000		
権利金			
㈲けやき不動産/敷金	360,000		
出資金			
大分県勤労者医療生活協同組合	24,000		
保証料			
駐車場/賃貸保証料	8,000		
長期前払費用			
開業費/保育	3,477,392		
開業費減価償却累計額	▲ 3,477,392		
投資その他の資産計	2,412,000		
固定資産合計		19,931,855	
資産合計			56,544,657
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給料	2,950,477		
社会保険料	427,715		
シルバー人材センター	136,400		
KDDI	142,547		
㈲トカファイナンス	179,010		
電気代その他	1,291,705		
事業未払金			
給料	3,619,735		
社会保険料	1,042,719		
給食費	253,030		
保育材料費	39,118		
派遣職員費	0		
電気代その他	682,811		
短期借入金			
岡本依大	25,801,626		
㈲クリエートモア	500,000		

特定非営利活動法人 SMIS
(総合計)

財 産 目 録

令和 7年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
預り金			
源泉所得税	2,114		
住民税	100		
保育住民税	115,200		
未払法人税等	71,000		
流動負債合計		37,255,307	
2. 固定負債			
長期借入金			
伊予銀行/大分支店	6,000,000		
固定負債合計		6,000,000	
負債合計			43,255,307
正味財産			13,289,350