

令和 7 年度事業報告書

令和 7 年 4 月 1 日から令和 8 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 9 年目は、ラッキー放課後等デイサービスの閉所により、本部へ 3 名を編成。

1. フロアホッケー事業

大分県フロアホッケー連盟では、年間を通じて毎月定期的に練習を実施し、競技力向上および会員相互の交流促進に努めた。

その成果として、熊本県で開催された九州大会へ出場を果たし、競技活動の推進と障がい者スポーツの普及に寄与することができた。

2. 福祉事業

人員体制の見直しとして、スマイス・ラッキー放課後等デイサービスから正社員 3 名を本部へ異動し、それぞれ人員不足となっていた福祉事業所へ配置した。

しかしながら、人員補充後も各事業所の運営機能は十分とは言えず、課題が残る結果となった。また、人員配置に見合う売上の確保ができておらず、収益性の改善が必要な状況である。

今後は、利用者確保および業務効率化を進めるとともに、事業運営体制の強化を図り、収益改善に取り組んでいく。

3. 介護員養成事業

本年度は「介護員初任者研修講座」の開催が困難となったため、代替事業として「ひとり親のためのお金・仕事・暮らしの整え方講座」を実施した。

また、以下の講座については、受講者確保等の課題により前年度に引き続き開催を見送った。

- 強度行動障害支援者養成研修
- 同行援護従業者養成研修
- 介護福祉士実務者研修講座

今後は地域ニーズを踏まえながら、講座内容や開催方法の見直しを検討し、事業再開に向けた取り組みを進めていく。

4. 保育事業

保育園事業は開設 9 年目を無事に終了した。

人員体制については、パート職員 1 名を採用し、必要な人員配置基準を満たしており、運営上の大きな問題はなかった。

一方で、少子化の影響により園児数が減少し、売上高は前年度を下回る結果となった。今後も地域のニーズ把握に努め、安定した園児確保に向けた取り組みが必要である。

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
学術・文化・ スポーツの 推進を図る 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 240 名	大分県内 各地の 20 名	290,886 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
児童福祉法 に基づく障 害児通所支 援事業の経 営	福祉事業については、前年度にラッキー放課後等デイサービスから編入された新メンバーを含め、体制の再編成を行った結果、人員配置については不足なく運営することができた。 一方で、福祉サービスにおいては、体調不良者の発生等により、人員配置が逼迫する状況が見られた。また、サービス単価に対して人件費が上回る状況が継続しており、毎月の収支は赤字となっている。	通年	大分市 別府市 由布市 ほか	のべ 3,840 名	大分県 内在住 者 320 名	61,432,192 円

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
保健、医療、福祉の推進を図る事業 (その他、上記各号に付帯する全ての業務)	同行援護従業者養成講座,実務者研修講座、強度行動障害支援者養成研修は開催がなかった。「介護員初任者研修講座」の開催が困難となったため、代替事業として「ひとり親のためのお金・仕事・暮らしの整え方講座」を実施した。 福祉関連の受験者が減る傾向が見える。	通年	大分市	のべ 18名	25名	410,243 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
子どもの健全育成を図る事業	保育園事業は 9 年目をクリアした。定員 40 名の充足を目指す。 パート 1 名入社。園は売上共に安定 地域ニーズの把握や入園促進に向けた取り組みを強化し、安定した園児確保に努めていく。	通年	大分市	のべ 501 名	大分市 42 名	65,871,316 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7年4月1日から令和8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	295,740		
生活介護事業収入	9,326,930		
職員処遇改善金	10,162,170		
移動支援	693,880		
相談支援・特定	1,502,310		
相談支援・児童	712,080		
同行援護	449,400		
エンジョイ放課後等デイサービス	25,703,060		
居宅介護	1,626,690		
行動援護	13,473,070		
日中一時支援	2,440,380		
おけー連盟収入	57,489		
寄附金収入	559,900		
保育園委託費収入	78,688,640		
保育園利用料収益	1,105,410		
保育園補助金収益	1,708,454		
その他の事業収入		148,505,603	
2. その他収益			
受取利息	12,032		
保育園受取利息	31,374		
雑収入	765,872		
保育園雑収益	516,575	1,325,853	
経常収益計			149,831,456
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	38,117,723		
法定福利費	5,705,439		
福利厚生費	671,908		
人件費計	44,495,070		
(2) 保育園人件費			
給料手当	53,697,921		
法定福利費	6,367,292		
福利厚生費	128,286		
人件費計	60,193,499	104,688,569	
(3) その他経費			
外注費	2,411,222		
研修費	80,280		
事務用品費			
講師料	400,000		
交際接待費	46,223		
広告宣伝費	90,000		
会議費	123,375		
旅費交通費	1,050,150		
車両費	725,986		
通信運搬費	1,142,842		
消耗品費	105,960		
修繕費			
水道光熱費	1,018,038		
租税公課	96,229		
地代家賃	4,976,030		
賃借料	2,628,120		
保険料	1,010,216		
新聞図書費			
減価償却費	197,843		
支払手数料	66,435		
諸会費	284,500		
寄付金			
雑費	1,184,802		
その他経費計	17,638,261		

特定非営利活動法人 SMIS
(総合計)

活動計算書

令和7年4月1日から令和8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	2,900,969		
診療・療養等材料費			
保健衛生費	514,417		
被服費			
保育材料費	523,501		
水道光熱費	1,039,070		
消耗器具備品費	404,627		
保険料	76,910		
雑費	218,323		
その他経費計	5,677,817	23,316,068	
事業費計		128,004,637	
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	398,930		
外注費			
通信費	163,632		
保険料	139,034		
諸会費			
水道光熱費	49,760		
旅費交通費			
荷造運賃			
支払手数料	52,940		
地代家賃	664,420		
車輛費			
広告宣伝費			
研修費	34,000		
消耗品費			
新聞図書費	1,870		
修繕費			
賃借料	198,000		
事務用品費			
会議費			
雑費	245,900		
寄付金	43,000		
減価償却費			
	1,991,486		
(3) 保育園その他経費			
職員被服費			
旅費交通費	10,120		
研修研究費			
事務消耗品費	1,038,482		
福利厚生費			
保守料	16,500		
通信運搬費	210,561		
会議費	1,996		
広報費			
業務委託費	1,145,700		
手数料	80,494		
保険料			
土地・建物賃借料	6,396,000		
租税公課	200		
諸会費	116,300		
雑費	343,676		
減価償却費	1,556,787		
その他の支出			
国庫補助金特別積立取崩額	△ 305,253		
その他経費計	10,611,563		
管理費計		12,603,049	
経常費用計			140,607,686
当期経常増減額			9,223,770

特定非営利活動法人 SMIS
(総合計)

活動計算書

令和7年4月1日から令和8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	87,656		
雑損失	439,045		
保育園雑損失	10,000		
固定資産除却損	0	536,701	
経常外費用計			536,701
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	880,000		
特別費用計			880,000
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			7,736,069
前期繰越正味財産額			11,655,368
次期繰越正味財産額			19,391,437

(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 8 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	36,446,176		
未収金	0		
未収金(福祉)	272,896		
事業未収金	3,393,220		
事業未収金(福祉)	10,273,628		
前払金	15,780		
仮払金	215,374		
前払費用	538,750		
短期貸付金	34,630		
流動資産合計		41,190,454	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	9,147,903		
建物付属設備	5,665,882		
車両運搬具	1		
什器備品	351,322		
有形固定資産計	15,465,108		
(2) 無形固定資産			
電話加入権	133,400		
ソフトウェア	1,224,037		
無形固定資産計	1,357,437		
(3) 投資その他の資産			
出資金	24,000		
敷金	2,020,000		
権利金	360,000		
投資その他の資産計	2,404,000		
固定資産合計		19,226,545	
3. 繰延資産			
開業費			
繰延資産計		0	
資産合計			60,416,999
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金(福祉)	23,301,626		
短期運営資金借入金	34,630		
未払金	4,854,120		
事業未払金	5,746,760		
未払法人税等	71,000		
預り住民税(福祉)	7,500		
仮受金	1,177		
仮受金(福祉)	20		
流動負債合計		34,016,833	
2. 固定負債			
長期借入金	4,800,000		
固定負債合計		4,800,000	
負債合計			38,816,833
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		11,655,368	
当期正味財産増減額		7,736,069	
国庫補助金等特別積立金		2,208,729	
正味財産合計			21,600,166
負債及び正味財産合計			60,416,999

(注) 正味財産の確認の仕方

[正味財産合計＝国庫補助金等特別積立金＝活動計算書の次期繰越正味財産額]

財産目録

令和 8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	100,600	
大分銀行 本店	10,529	
大分銀行 本店	188,123	
大分銀行 本店	725,964	
大分銀行 寒田団地支店	300,135	
大分銀行 南支店	44,633	
大分銀行 南支店	651,032	
大分銀行 本店	7,377,004	
大分県信用組合 豊府支店	461,925	
大分県信用組合 豊府支店	5,915,786	
ゆうちょ銀行	112,595	
伊予銀行 大分支店	525	
大分県信用組合 豊府支店	1,409,915	
大分県信用組合 豊府支店	724,128	
大分県信用組合 豊府支店	223,490	
大分県信用組合 豊府支店	1,759,817	
大分県信用組合 豊府支店	1,759,827	
大分銀行 寒田団地支店	75,033	
大分銀行 寒田団地支店	4,605,715	26,446,176
未収金		
大分県国民健康保険団体連合会	9,781,138	
大分市福祉課	485,940	
別府市福祉課		
由布市福祉課	6,550	
利用者負担金	269,154	
カ・コ・ボ・ト・ス・ジ・パン暗	3,742	
源泉所得税		
住民税		
事業未収金		
大分市 給付費精算金 他	3,393,220	
未収補助金		
大分市 保育幼児課補助金		
短期貸付金	34,630	
NPO法人SMIS/福祉事業		
前払金		
借不動産サポート	100,000	
借クレジットモブ	360,000	
損害保険ジャパン暗	78,750	
レクサス/リサイクル料	15,780	
仮払金		
源泉所得税	209,034	
従業員立替金過払	6,340	
流動資産合計		41,190,454
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	▲ 6,152,201	
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	
羽根/防犯設備+トイ	388,600	
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	▲ 8,294,030	
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 SMS
(総合計)

財産目録

令和 8年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
什器備品			
707-スケー道具一式	539,784		
パソコン	105,624		
保育自動ドア部品取替え	226,800		
保育用カーン	187,920		
保育ひなんさんぽ車	134,784		
保育防犯カメラ設備	1,393,200		
保育カーテン	110,000		
羽扇/防犯カメラ設備	697,140		
保育デストップパソコン	297,000		
保育デストップパソコン	132,000		
保育防災機器設置工事	104,500		
保育デストップパソコン	154,000		
什器備品減価償却累計額	▲ 3,731,430		
有形固定資産計	16,465,108		
(2) 無形固定資産	0		
電話加入権			
NTT	133,400		
ソフトウェア	1,818,520		
無形固定資産減価償却累計額	▲ 594,483		
保証料			
駐車場/賃貸保証料	0		
無形固定資産計	1,357,437		
(3) 投資その他の資産			
敷金			
南クリエートモア	470,000		
南けやき不動産	1,250,000		
植田絹子	300,000		
権利金			
南けやき不動産/敷金	360,000		
出資金			
大分県勤労者医療生活協同組合	24,000		
投資その他の資産計	2,404,000		
固定資産合計		19,225,545	
資産合計			60,416,999
II 負債の部			
I. 流動負債			
未払金			
給料	2,897,393		
社会保険料	414,574		
大分市障害福祉課	560,290		
シルバー人材センター	180,862		
KDDI	132,804		
南トラフィックス	179,010		
電気代その他	489,187		
事業未払金			
給料	3,598,697		
社会保険料	1,306,030		
給食費	270,354		
保育材料費	14,612		
電気代その他	557,067		
短期借入金			
岡本依大	22,801,626		
南クリエートモア	500,000		
短期運営資金借入金	34,630		
預り金			
住民税	7,500		
仮受金	20		
仮受金(保育)	1,177		
未払法人税等	71,000		
流動負債合計		34,016,833	
2. 固定負債			
長期借入金			
伊予銀行/大分支店	4,800,000		
固定負債合計		4,800,000	
負債合計			38,816,833
正味財産			21,600,166

(注) 正味財産の確認の仕方

(正味財産合計-国庫補助金等特別積立金=活動計算書の次期繰越正味財産額)