

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 日まで

特定非営利活動法人スマイスセレソン

1 事業の成果

保育事業において、園児にとって充実させたスポーツ教育活動や学習・保育を行い、園児の心身の成長を促すことができた。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

事業名 (定款に記載 した事業)	具体的な事業内容	(A)当該事業の 実施日時 (B)当該事業の 実施場所 (C)従事者の人数	(D)受益対象 者の範囲 (E)人数	事業費の金 額(単位:千 円)
(7)スマイス セレソンスポ ーツ幼稚園の 建造及び運営 事業	スマイスセレソンスポーツ幼 児園の運営	A.随時 B.大分市田尻 C.19名	D.県内 E.希望者	76,337
	スマイスセレソンスポーツ幼 児園三佐の運営	A.随時 B.大分市三佐 C.3名	D.県内 E.希望者	33,043
	WOODSTOCK の運営	A.随時 B.大分市小池 原C.12名	D.県内 E.希望者	58,888
	スマイスセレソンスポーツ幼 児園熊本の運営	A.随時 B.熊本市北区 C.3名	D.熊本県内 E.希望者	19,862
(8)スマイスセレソン スポ ーツクラブの運営事業	サッカークラブの運営	A.随時 B.大分県内 C.11名	D.県内 E.希望者	24,455
(9)認可保育園の 運営事業	ゆめのほし保育園の運営	A.随時 B.大分市大手 町C.11名	D.県内 E.希望者	50,525
(10)企業主 導型保育 園の運営 事業	スマイスセレソンスポーツ 保育園の運営	A.随時 B.大分市田尻 C.51名	D.県内 E.希望者	212,528
	スマイスセレソン三佐保育 園の運営	A.随時 B.大分市三佐 C.38名	D.県内 E.希望者	167,774
	スマイスセレソン熊本保育 園の運営	A.随時 B.熊本市北区 C.22名	D.熊本県内 E.希望者	136,537
(11)認定こども 園の運営事業	スマイスセレソンこども園 の運営	A.随時 B.大分市田尻 C.40名	D.県内 E.希望者	168,935

(2) その他の事業 1、2、3、4、5、6、12 の事業に関しては実施なし

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)

スマイスセレソン全体			
科目	金額		
I 経常収益			
1. 事業収益			
(1) スマイスセレソンの運営事業	570,934,352	570,934,352	
2. その他収益			
受取利息	125,034		
雑収入	77,257,021		
補助金収入	14,083,474		
助成金収入	545,659,095	637,024,624	
経常収益計			1,207,958,976
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
職員給与	315,138,653		
職員賞与	76,357,418		
パート給与	107,431,618		
法定福利費	69,307,168		
福利厚生費	9,759,878		
人件費計	577,994,735		
(2) その他経費			
給食費	95,279,342		
広報費	1,249,500		
保育材料費	30,585,031		
減価償却費	68,890,787		
土地建物賃借料	43,559,581		
修繕費	4,215,401		
職員被服費	20,076		
消耗品器具備品費	6,735,160		
水道光熱費	16,071,189		
旅費交通費	5,588,473		
手数料	10,604,708		
租税公課	4,477,444		
交際費	491,018		
保険料	4,188,870		
通信交通費	1,485,348		
諸会費	368,488		
車両費	376,631		
印刷製本費	1,369,373		
保健衛生費	2,645,487		
賃貸料	22,930,921		
燃料費	4,738,482		
研修研究費	2,139,626		
業務委託費	27,386,900		
事務消耗品費	6,538,244		
会議費	4,562		
保守料	16,150		
寄附金	80,000		
支払利息	10,070,142		
その他経費計	372,106,934		
事業費計		950,101,669	
2. 管理費			
(1) 人件費			
職員給与	1,165,094		
職員賞与	330,702		
パート給与	742,590		
法定福利費	59,550		
福利厚生費	3,335,287		
人件費計	5,633,223		
(2) その他経費			
広報費	375,000		
減価償却費	10,782,377		
雑費	12,000		
土地建物賃借料	10,830,816		
修繕費	446,810		
消耗品器具備品費	1,775,846		
水道光熱費	362,630		
旅費交通費	11,918,117		
手数料	3,320,902		
租税公課	11,707,440		
交際費	7,358,520		
保険料	883,534		
通信交通費	2,344,316		
諸会費	135,000		
車両費	4,185,054		
印刷製本費	86,469		
保健衛生費	6,545		
賃貸料	2,020,356		
燃料費	4,740,410		
研修研究費	420,038		
業務委託費	5,979,168		
事務消耗品費	7,067,669		
寄附金	1,050,000		
支払利息	196,282		
その他経費計	87,995,299		
管理費計		93,628,522	
経常費用計			1,043,730,191
当期経常増減額			164,228,785
当期正味財産増減額			164,228,785
前期繰越正味財産額			699,126,928
次期繰越正味財産額			863,355,713

特定非営利活動法人 スマイスセレソン

貸借対照表

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	894,668		
普通預金	177,072,364		
定期預金	144,217,908		
定期積金	350,000		
未収入金	13,848,583		
前払費用	5,464,044		
立替金	13,996,116		
流動資産合計		355,843,683	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	795,053,593		
建物付属設備	117,771,652		
構築物	87,320,516		
車両運搬具	43,360,056		
什器備品	11,512,908		
土地	15,800,000		
機械装置	56,213,890		
一括償却資産	971,408		
有形固定資産計	1,128,004,023		
(2) 無形固定資産			
水道利用加入権	501,545		
ソフトウェア	10,262,647		
無形固定資産計	10,764,192		
(2) 投資その他の資産			
出資金	30,000		
敷金	10,544,000		
投資有価証券	239,998		
営業権	16,200,000		
投資その他の資産計	27,013,998		
固定資産合計		1,165,782,213	
資産合計			1,521,625,896
II 負債の部			
1. 流動負債			
手形借入金	24,000,000		
未払金	72,913,268		
職員預り金	2,249,491		
前受金	830,000		
預り金	203,484		
未払消費税等	5,397,500		
流動負債合計		105,593,743	
2. 固定負債			
長期借入金	523,328,100		
長期未払金	29,348,340		
固定負債合計		552,676,440	
負債合計			658,270,183
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		699,126,928	
当期正味財産増減額		164,228,785	
正味財産合計			863,355,713
負債及び正味財産合計			1,521,625,896

財 産 目 録

令和7年 3月31日現在

(単位：円)

科目	摘要	金額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金		894,668	894,668
普通預金	ゆうちょ銀行	3,663,159	
	豊和銀行	88,284,100	
	大分みらい信用金庫	20,375	
	大分銀行	738,623	
	伊予銀行	57,323	
	肥後銀行	42,149,965	
	大分信用金庫	1,010,458	
定期預金	大分県信用組合	41,148,361	177,072,364
	伊予銀行	73,693,620	
	大分信用金庫	60,000,000	
定期積金	西日本シティ銀行	10,524,288	144,217,908
	大分みらい信用金庫	350,000	350,000
未収金	大分市	13,682,654	
	その他	165,929	13,848,583
前払費用	火災保険料	1,702,041	
	信用保証料	3,340,003	
	その他	422,000	5,464,044
立替金		13,996,116	13,996,116
流動資産合計			355,843,683
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物		795,053,593	
建物付属設備		117,771,652	
構築物		87,320,516	
車両運搬具		43,360,056	
什器備品		11,512,908	
一括償却資産		971,408	
土地		15,800,000	
機械装置		56,213,890	
有形固定資産計		1,128,004,023	
(2) 無形固定資産			
水道利用加入権		501,545	
ソフトウェア		10,262,647	
無形固定資産計		10,764,192	
(2) 投資その他の資産			
出資金	県信	20,000	
	セフィライフ	10,000	
敷金	秋本ビル（ゆめのほし保育園）	400,000	
	上野事務所	600,000	
	植木借地	930,000	
	ABタウン	5,000,000	
	まほろ不動産	360,000	
	三宮和久 クラウド・ストック	3,000,000	
	大塚浩子 フットボール土地	200,000	
	SSコーポレーション	54,000	10,544,000
投資有価証券		239,998	
営業権		16,200,000	
投資その他の資産計		27,013,998	
固定資産合計			1,165,782,213
資産合計			1,521,625,896
II 負債の部			
1. 流動負債			
手形借入金			
大払金	肥後銀行	24,000,000	24,000,000
	給与	27,720,424	
	社会保険料	19,591,394	
	その他	25,601,450	72,913,268
未払消費税等		5,397,500	5,397,500
預り金		203,484	203,484
職員預り金		2,249,491	2,249,491
前受金		830,000	830,000
流動負債合計			105,593,743
2. 固定負債			
長期借入金	豊和銀行	172,531,000	
	大分県信用組合	134,179,100	
	肥後銀行	152,942,000	
	日本政策金融公庫	15,730,000	
	大分銀行	47,946,000	523,328,100
	BMW東京(株) 他	29,348,340	29,348,340
長期未払金			552,676,440
固定負債合計			
負債合計			658,270,183
正味財産	差引計		863,355,713

財務諸表の注記

1. 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 NPO法人会計基準協議会）によっています。
同基準では、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。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法または定率法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税は、税込経理方式によっています。

3. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位：円)

科目	スマイスセゾン運営事業	事業費 計
(1)人件費		
職員給与	316,303,747	316,303,747
職員賞与	76,688,120	76,688,120
パート給与	108,174,208	108,174,208
法定福利費	69,366,718	69,366,718
福利厚生費	13,095,165	13,095,165
人件費計	583,627,958	583,627,958
(2)その他経費		
給食費	95,279,342	95,279,342
広報費	1,624,500	1,624,500
保育材料費	30,585,031	30,585,031
減価償却費	79,673,164	79,673,164
雑費	12,000	12,000
土地建物賃借料	54,390,397	54,390,397
修繕費	4,662,211	4,662,211
職員被服費	20,076	20,076
消耗品器具備品費	8,511,006	8,511,006
水道光熱費	16,433,819	16,433,819
旅費交通費	17,506,590	17,506,590
手数料	13,925,610	13,925,610
租税公課	16,184,884	16,184,884
交際費	7,849,538	7,849,538
保険料	5,072,404	5,072,404
通信交通費	3,829,664	3,829,664
諸会費	503,488	503,488
車両費	4,561,685	4,561,685
印刷製本費	1,455,842	1,455,842
保健衛生費	2,652,032	2,652,032
賃貸料	24,951,277	24,951,277
燃料費	9,478,892	9,478,892
印刷製本費	0	0
研修研究費	2,559,664	2,559,664
業務委託費	33,366,068	33,366,068
事務消耗品費	13,595,913	13,595,913
会議費	4,562	4,562
保守料	16,150	16,150
寄附金	1,130,000	1,130,000
支払利息	10,266,424	10,266,424
その他経費計	460,102,233	460,102,233
合計	1,043,730,191	1,043,730,191

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
建物	1,067,610,856	6,114,708	0	1,073,725,564	160,900,319	912,825,245
構築物	134,217,206			134,217,206	46,896,690	87,320,516
車両運搬具	61,667,179	31,019,540		92,686,719	49,326,663	43,360,056
機械装置	65,539,194	404,170		65,943,364	9,729,474	56,213,890
什器備品	43,842,991	503,800		44,346,791	32,833,883	11,512,908
土地	15,800,000			15,800,000		
無形固定資産	2,150,390	9,998,873		12,149,263	1,385,071	10,764,192
合計	1,388,677,426	48,041,091	0	1,426,719,644	301,072,100	1,121,996,807

4. 借入金の内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	96,000,000	54,000,000	126,000,000	24,000,000
長期借入金	568,884,500	20,500,000	66,056,400	523,328,100
合計	664,884,500	74,500,000	192,056,400	547,328,100