

第13期

# 決算報告書

自：令和 5年10月 1日  
至：令和 6年 9月30日

〒370-1208  
群馬県高崎市岩鼻町357番地4

特定非営利活動法人スマイルパートナー

理事長 渡部 哲也

# 活動計算書

令和 5年 10月 1日 から令和 6年 9月 30日 まで

特定非営利活動法人スマイルパートナー  
(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 事業収益		
介護報酬収益	73,854,835	
利用者負担金収益	13,729,921	
行事参加会費収益	24,000	
その他収益	2,640,254	90,249,010
2. その他収益		
受取利息	1,646	
受取配当金	200	
雑収益	986,080	987,926
経常収益計		91,236,936
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	36,662,140	
賞与手当	820,000	
法定福利費	5,386,314	
福利厚生費	462,146	
人件費計	43,330,600	
(2) その他経費		
食材費	2,653,985	
行事企画費	30,418	
合計	2,684,403	
売上原価	2,684,403	
業務委託費	858,000	
会議費	31,402	
車両費	1,775,882	
通信運搬費	582,157	
消耗品費	880,439	
水道光熱費	4,282,809	
地代家賃	16,843,880	
賃借料	5,500	
減価償却費	4,854,881	
保険料	936,940	
諸会費	39,640	
租税公課	226,000	
支払寄附金	24,000	
支払利息	30,032	
雑費	280,980	
その他経費計	34,336,945	
事業費計		77,667,545
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	8,920,000	
法定福利費	1,369,070	
福利厚生費	683,672	
人件費計	10,972,742	
(2) その他経費		
車両費	436,966	
消耗品費	170,000	
接待交際費	94,748	
保険料	985,142	
租税公課	250	
支払手数料	188,379	
管理諸費	1,332,522	
雑費	6,600	

科 目	金 額		
その他経費計	3,214,607		
管理費計		14,187,349	
経常費用計			91,854,894
当期経常増減額			△ 617,958
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
固定資産売却益	578,159	578,159	
2. その他経常外収益			
貸倒引当金戻入	72,300	72,300	
経常外収益計			650,459
IV 経常外費用			
1. 固定資産除・売却損			
固定資産除・売却損	1	1	
2. その他経常外費用			
貸倒引当金繰入額	80,100	80,100	
経常外費用計			80,101
税引前当期正味財産増減額			△ 47,600
法人税、住民税及び事業税			81,688
当期正味財産増減額			△ 129,288
前期繰越正味財産額			8,897,150
次期繰越正味財産額			8,767,862

# 貸借対照表

令和 6年 9月 30日 現在

特定非営利活動法人スマイルパートナー  
(単位：円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	10,764,034		
未収金	13,353,783		
前払費用	1,362,000		
貸倒引当金	△ 80,100		
流動資産合計		25,399,717	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	1,085,855		
什器備品	1		
建物附属設備	1		
有形固定資産計	1,085,857		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
出資金	10,000		
長期前払費用	439,975		
預託金	73,730		
保険積立金	4,657,236		
投資その他の資産計	5,180,941		
固定資産合計		6,266,798	
資産合計			31,666,515
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,500,070		
未払法人税等	81,400		
預り保証金	960,000		
預り金	267,683		
流動負債合計		3,809,153	
2. 固定負債			
長期借入金	15,443,000		
長期未払金	3,646,500		
固定負債合計		19,089,500	
負債合計			22,898,653
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		8,897,150	
当期正味財産増減額		△ 129,288	
正味財産合計			8,767,862
負債及び正味財産合計			31,666,515