

第14期

決算報告書

自：令和 6年10月 1日
至：令和 7年 9月30日

群馬県高崎市綿貫町1564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 6年 10月 1日 から令和 7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	67,541,838		
利用者負担金収益	13,134,932		
行事参加会費収益	42,350		
その他収益	1,900,565	82,619,685	
2. その他収益			
受取利息	18,174		
受取配当金	200		
雑収益	1,585,444	1,603,818	
経常収益計			84,223,503
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	39,255,951		
賞与手当	1,340,000		
法定福利費	5,953,858		
福利厚生費	601,291		
人件費計	47,151,100		
(2) その他経費			
食材費	2,576,487		
行事企画費	322,391		
合計	2,898,878		
売上原価	2,898,878		
業務委託費	792,000		
会議費	24,001		
旅費交通費	9,840		
車両費	2,286,467		
通信運搬費	647,761		
消耗品費	660,851		
修繕費	21,670		
水道光熱費	4,661,973		
地代家賃	16,582,800		
賃借料	5,500		
減価償却費	1,085,849		
保険料	919,554		
諸会費	31,200		
租税公課	232,400		
支払手数料	343,690		
支払寄附金	24,000		
支払利息	218,011		
雑費	99,684		
その他経費計	31,546,129		
事業費計		78,697,229	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	10,120,000		
法定福利費	1,430,185		
福利厚生費	666,000		
人件費計	12,216,185		
(2) その他経費			
接待交際費	111,801		
保険料	452,636		
支払手数料	174,126		
管理諸費	1,419,550		
雑費	13,200		
その他経費計	2,171,313		
管理費計		14,387,498	
経常費用計			93,084,727
当期経常増減額			△ 8,861,224

Ⅲ 経常外収益			
1. その他経常外収益			
貸倒引当金戻入	80,100	80,100	
経常外収益計			80,100
Ⅳ 経常外費用			
1. その他経常外費用			
貸倒引当金繰入額	75,700	75,700	
経常外費用計			75,700
税引前当期正味財産増減額			△ 8,856,824
法人税、住民税及び事業税			84,221
当期正味財産増減額			△ 8,941,045
前期繰越正味財産額			8,767,862
次期繰越正味財産額			△ 173,183

貸借対照表

令和 7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		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	8,802,146		
未収金	12,617,707		
前払費用	1,362,000		
貸倒引当金	△ 75,700		
流動資産合計		22,706,153	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	6		
什器備品	1		
建物附属設備	1		
有形固定資産計	8		
(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	293,625		
預託金	73,730		
保険積立金	5,153,136		
投資その他の資産計	5,530,491		
固定資産合計		5,530,499	
資産合計			28,236,652
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	164,754		
未払金	2,348,987		
未払法人税等	81,400		
預り保証金	900,000		
預り金	358,194		
流動負債合計		3,853,335	
2. 固定負債			
長期借入金	22,032,000		
長期未払金	2,524,500		
固定負債合計		24,556,500	
負債合計			28,409,835
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		8,767,862	
当期正味財産増減額		△ 8,941,045	
正味財産合計			△ 173,183
負債及び正味財産合計			28,236,652

財 産 目 録

令和 7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		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	8,802,146		
未収金	12,617,707		
前払費用	1,362,000		
貸倒引当金	△ 75,700		
流動資産合計		22,706,153	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	6		
什器備品	1		
建物附属設備	1		
有形固定資産計	8		
(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	293,625		
預託金	73,730		
保険積立金	5,153,136		
投資その他の資産計	5,530,491		
固定資産合計		5,530,499	
資産合計			28,236,652
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	164,754		
未払金	2,348,987		
未払法人税等	81,400		
預り保証金	900,000		
預り金	358,194		
流動負債合計		3,853,335	
2. 固定負債			
長期借入金	22,032,000		
長期未払金	2,524,500		
固定負債合計		24,556,500	
負債合計			28,409,835
正味財産			△ 173,183