

令和8年度 活動予算書

令和8年4月1日から令和9年3月31日まで

NPO法人このみスマイルキッズサポート

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	0	
2 受取寄附金		
受取寄附金	20,000	20,000
3 受取助成金等		
補助金等	86,419,740	86,419,740
4 事業収益		
保育園の運営事業	18,467,400	
育児支援事業(こども誰でも通園制度)	4,080,000	
発達に関する相談ほかの事業	0	22,547,400
5 その他収益		
雑収益	3,257,921	
受取利息	4,917	3,262,838
経常収益計		112,249,978
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	54,904,474	
法定福利費	8,851,143	
福利厚生費	493,939	
人件費計	64,249,556	
(2) その他経費		
給食費	4,942,339	
業務委託費	3,291,560	
広告宣伝費	4,298	
減価償却費	6,909,563	
地代家賃	4,902,000	
事務用品費	10,770	
消耗品費	1,667,634	
水道光熱費	2,625,600	
旅費交通費	697,038	
支払手数料	1,996,325	
租税公課	953,880	
渉外費	16,874	
保険料	2,220,629	
通信費	441,098	
諸会費	17,180	
車両費	2,160,000	
新聞図書費	17,130	
リース料	982,032	
会議費	0	
保険衛生費	188,000	
雑費	301,769	
支払利息	563,699	
その他経費計	34,909,418	
事業費計		99,158,974
2 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	8,160,000	
法定福利費	1,202,042	
福利厚生費	568,310	
人件費計	9,930,352	
(2) その他経費		
地代家賃	480,000	
消耗品費	46,289	
旅費交通費	310,711	
租税公課	3,100	
渉外費	88,095	

通信費	1,270		
諸会費	14,375		
会議費	96,846		
その他経費計	1,040,686		
管理費計		10,971,038	
経常費用計			110,130,012
当期正味財産増減額			2,119,966
前期繰越正味財産額			117,319,084
次期繰越正味財産額			119,439,050

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (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平成10年4月1日以降に取得し建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備並びに構築物は法人税法の規定による定額法、それ以外の有形固定資産については法人税法の規定による定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的
- (3) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記し
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科 目	第2このみ保育園	乳児等通園支援	事業部門計	本部会計	合計
I 経常収益					
1. 受取会費	0	0	0	0	0
2. 受取寄付金		0	0	20,000	20,000
3. 受取助成金等	86,419,740	0	86,419,740	0	86,419,740
4. 事業収益	14,484,790	4,080,000	18,564,790	3,982,610	22,547,400
5. その他収益	1,992,080	0	1,992,080	1,270,758	3,262,838
経常収益計	102,896,610	4,080,000	106,976,610	5,273,368	112,249,978
II 経常費用					
(1) 人件費					
役員報酬	0	0	0	8,160,000	8,160,000
給料手当	53,104,474	1,800,000	54,904,474	0	54,904,474
法定福利費	8,560,965	290,178	8,851,143	1,202,042	10,053,185
福利厚生費	493,939	0	493,939	568,310	1,062,249
人件費計	62,159,378	2,090,178	64,249,556	9,930,352	74,179,908
(2) その他経費					
給食費	4,596,375	345,964	4,942,339	0	4,942,339
業務委託費	3,061,151	230,409	3,291,560	0	3,291,560
広告宣伝費	3,997	301	4,298	0	4,298
減価償却費	6,425,894	483,669	6,909,563	0	6,909,563
地代家賃	4,558,860	343,140	4,902,000	480,000	5,382,000
事務用品費	10,016	754	10,770	0	10,770
消耗品費	1,550,900	116,734	1,667,634	46,289	1,713,923
水道光熱費	2,441,808	183,792	2,625,600	0	2,625,600
旅費交通費	648,245	48,793	697,038	310,711	1,007,749
支払手数料	1,856,582	139,743	1,996,325	0	1,996,325
租税公課	887,108	66,772	953,880	3,100	956,980
渉外費	15,693	1,181	16,874	88,095	104,969
保険料	2,065,185	155,444	2,220,629	0	2,220,629
通信費	410,221	30,877	441,098	1,270	442,368
諸会費	15,977	1,203	17,180	14,375	31,555
車両費	2,008,800	151,200	2,160,000	0	2,160,000
新聞図書費	15,931	1,199	17,130	0	17,130
リース料	913,290	68,742	982,032	0	982,032
会議費	0	0	0	96,846	96,846
保険衛生費	174,840	13,160	188,000	0	188,000
雑費	280,645	21,124	301,769	0	301,769
支払利息	524,240	39,459	563,699	0	563,699
その他経費計	32,465,758	2,443,660	34,909,418	1,040,686	35,950,104
経常費用計	94,625,136	4,533,838	99,158,974	10,971,038	110,130,012
当期経常増減額	8,271,474	△ 453,838	7,817,636	△ 5,697,670	2,119,966

※このみ保育園の運営は停止した(第2このみ保育園のみの運営となった)

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
有形固定資産						
建物	104,860,471	0	0	102,132,604	22,712,904	102,132,604
建物付属設備	18,631,213	0	0	16,202,661	20,210,904	16,202,661
構築物	3,470,127	0	0	2,559,330	7,196,275	2,559,330
工具器具備品	2,174,639	0	0	1,523,623	4,684,937	1,523,623
一括償却資産	0	0	0	0	0	0
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
合計	129,136,450	0	0	122,418,218	54,805,020	122,418,218

4. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金((株)日本政策金融公庫)	15,620,000	0	1,320,000	14,300,000
長期借入金((株)日本政策金融公庫)	9,555,000	0	780,000	8,775,000
長期借入金((株)日本政策金融公庫)	16,008,000	0	2,784,000	13,224,000
長期借入金((株)福岡銀行)	7,552,000	0	1,908,000	5,644,000
長期借入金((株)福岡銀行)	3,340,000	0	996,000	2,344,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
役員報酬	8,160,000	8,160,000
給与手当	48,204,474	7,352,400
賞与	6,700,000	1,740,000
地代家賃	5,382,000	4,260,000
活動計算書計	68,446,474	21,512,400
(貸借対照表)		
前払費用	850,000	800,000
貸借対照表計	850,000	800,000

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項特になし

令和9年度 活動予算書

令和9年4月1日から令和10年3月31日まで

NPO法人このみスマイルキッズサポート

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	0	
2 受取寄附金		
受取寄附金	20,000	20,000
3 受取助成金等		
補助金等	86,419,740	86,419,740
4 事業収益		
保育園の運営事業	18,467,400	
育児支援事業(こども誰でも通園制度)	4,080,000	
発達に関する相談ほかの事業	0	22,547,400
5 その他収益		
雑収益	3,257,921	
受取利息	4,917	3,262,838
経常収益計		112,249,978
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	54,904,474	
法定福利費	8,851,143	
福利厚生費	493,939	
人件費計	64,249,556	
(2) その他経費		
給食費	4,942,339	
業務委託費	3,291,560	
広告宣伝費	4,298	
減価償却費	6,909,563	
地代家賃	4,902,000	
事務用品費	10,770	
消耗品費	1,667,634	
水道光熱費	2,625,600	
旅費交通費	697,038	
支払手数料	1,996,325	
租税公課	953,880	
渉外費	16,874	
保険料	2,220,629	
通信費	441,098	
諸会費	17,180	
車両費	2,160,000	
新聞図書費	17,130	
リース料	982,032	
会議費	0	
保険衛生費	188,000	
雑費	301,769	
支払利息	563,699	
その他経費計	34,909,418	
事業費計		99,158,974
2 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	8,160,000	
法定福利費	1,202,042	
福利厚生費	568,310	
人件費計	9,930,352	
(2) その他経費		
地代家賃	480,000	
消耗品費	46,289	

旅費交通費	310,711		
租税公課	3,100		
渉外費	88,095		
通信費	1,270		
諸会費	14,375		
会議費	96,846		
その他経費計	1,040,686		
管理費計		10,971,038	
経常費用計			110,130,012
当期正味財産増減額			2,119,966
前期繰越正味財産額			119,439,050
次期繰越正味財産額			121,559,016

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (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平成10年4月1日以降に取得し建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備並びに構築物は法人税法の規定による定額法、それ以外の有形固定資産については法人税法の規定による定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的
- (3) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記し
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科 目	第2このみ保育園	礼光寺通達園又 経	事業部門計	本部会計	合計
I 経常収益					
1. 受取会費	0	0	0	0	
2. 受取寄付金	0	0	0	20,000	20,000
3. 受取助成金等	86,419,740	0	86,419,740	0	86,419,740
4. 事業収益	14,484,790	4,080,000	18,564,790	3,982,610	22,547,400
5. その他収益	1,992,080	0	1,992,080	1,270,758	3,262,838
経常収益計	102,896,610	4,080,000	106,976,610	5,273,368	112,249,978
II 経常費用					
(1) 人件費					
役員報酬	0	0	0	8,160,000	8,160,000
給料手当	53,104,474	1,800,000	54,904,474	0	54,904,474
法定福利費	8,560,965	290,178	8,851,143	1,202,042	10,053,185
福利厚生費	493,939	0	493,939	568,310	1,062,249
人件費計	62,159,378	2,090,178	64,249,556	9,930,352	74,179,908
(2) その他経費					
給食費	4,596,375	345,964	4,942,339	0	4,942,339
業務委託費	3,061,151	230,409	3,291,560	0	3,291,560
広告宣伝費	3,997	301	4,298	0	4,298
減価償却費	6,425,894	483,669	6,909,563	0	6,909,563
地代家賃	4,558,860	343,140	4,902,000	480,000	5,382,000
事務用品費	10,016	754	10,770	0	10,770
消耗品費	1,550,900	116,734	1,667,634	46,289	1,713,923
水道光熱費	2,441,808	183,792	2,625,600	0	2,625,600
旅費交通費	648,245	48,793	697,038	310,711	1,007,749
支払手数料	1,856,582	139,743	1,996,325	0	1,996,325
租税公課	887,108	66,772	953,880	3,100	956,980
渉外費	15,693	1,181	16,874	88,095	104,969
保険料	2,065,185	155,444	2,220,629	0	2,220,629
通信費	410,221	30,877	441,098	1,270	442,368
諸会費	15,977	1,203	17,180	14,375	31,555
車両費	2,008,800	151,200	2,160,000	0	2,160,000
新聞図書費	15,931	1,199	17,130	0	17,130
リース料	913,290	68,742	982,032	0	982,032
会議費	0	0	0	96,846	96,846
保険衛生費	174,840	13,160	188,000	0	188,000
雑費	280,645	21,124	301,769	0	301,769
支払利息	524,240	39,459	563,699	0	563,699
その他経費計	32,465,758	2,443,660	34,909,418	1,040,686	35,950,104
経常費用計	94,625,136	4,533,838	99,158,974	10,971,038	110,130,012
当期経常増減額	8,271,474	△ 453,838	7,817,636	△ 5,697,670	2,119,966

※このみ保育園の運営は停止した(第2このみ保育園のみの運営となった)

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
有形固定資産						
建物	99,514,954	0	0	96,787,087	25,440,771	96,787,087
建物付属設備	16,202,661	0	0	13,774,109	22,639,456	13,774,109
構築物	2,559,330	0	0	1,648,533	8,107,072	1,648,533
工具器具備品	548,223	0	0	0	5,233,160	0
一括償却資産	0	0	0	0	0	0
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
合計	118,825,168	0	0	112,209,729	61,420,459	112,209,729

4. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金((株)日本政策金融公庫)	14,300,000	0	1,320,000	12,980,000
長期借入金((株)日本政策金融公庫)	8,775,000	0	780,000	7,995,000
長期借入金((株)日本政策金融公庫)	13,224,000	0	2,784,000	10,440,000
長期借入金((株)福岡銀行)	5,644,000	0	1,908,000	3,736,000
長期借入金((株)福岡銀行)	2,344,000	0	996,000	1,348,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
役員報酬	8,160,000	8,160,000
給与手当	48,204,474	7,352,400
賞与	6,700,000	1,740,000
地代家賃	5,382,000	4,260,000
活動計算書計	68,446,474	21,512,400
(貸借対照表)		
前払費用	850,000	800,000
貸借対照表計	850,000	800,000

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項特になし