



決 算 報 告 書

(第 15 期)

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人 For smile



令和7年度 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

特定非営利活動法人 Forssmile
(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費 正会員受取会費 賛助会員受取会費		
2. 受取寄附金 受取寄附金 施設等受入評価益		0
3. 受取助成金等 児童育成協会	185,572,787	185,572,787
4. 事業収益 保育園事業収益	13,847,900	13,847,900
5. その他収益 受取利息 雑収益	200,383 1,407,263	1,607,646
経常収益計		201,028,333
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費 給料手当 賞与 法定福利費 退職給付費用 福利厚生費 職員被服費	90,268,775 7,795,000 11,092,810 2,240,800	
人件費計	111,397,385	
(2) その他経費 業務委託費 給食費 採用費 広告宣伝費 旅費交通費 通信費 交際費 消耗品費 事務用品費 修繕費 水道光熱費 地代家賃 新聞図書費 諸会費 減価償却費 リース料 保険料 租税公課 器具備品 車両費 支払手数料 支払利息 保健衛生費 保育材料費 支払報酬 雑費	16,825,450 4,938,460 2,221,030 27,500 1,792,712 438,764 0 1,114,553 349,304 1,490,830 3,171,865 15,744,000 4,180 1,291,800 1,634,213 1,104,840 591,747 32,682 1,500,675 348,843 569,904 675,150 5,251,950 994,766	
その他経費計	62,115,218	

事業費計		173,512,603	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬			
給料手当			
法定福利費			
退職給付費用			
福利厚生費			
.....			
人件費計			
(2) その他経費			
会議費			
減価償却費			
支払利息			
.....			
その他経費計			
管理費計		0	
経常費用計			173,512,603
当期経常増減額			27,515,730
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
.....		0	
経常外収益計			
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損			
.....			
経常外費用計			
税引前当期正味財産増減額			27,515,730
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			27,515,730
前期繰越正味財産額			58,178,442
次期繰越正味財産額			85,694,172

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
中小企業退職金共済の導入
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
該当なし
- (5) ボランティアによる役務の提供
該当なし
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	緊急介護119番	サロン事業費	保育施設運営	合計
I 経常収益				
1. 受取会費				0
2. 受取寄附金				
3. 受取助成金等			185,572,787	185,572,787
4. 事業収益		13,847,900		13,847,900
5. その他収益		1,479,225	128,421	1,607,646
経常収益計	0	15,327,125	185,701,208	201,028,333
II 経常費用				
(1) 人件費				
給料手当			90,268,775	90,268,775
賞与			7,795,000	7,795,000
法定福利費			11,092,810	11,092,810
福利厚生費			2,240,800	2,240,800
職員被服費				0
人件費計	0	0	111,397,385	111,397,385
(2) その他経費				
業務委託費			16,825,450	16,825,450
給食費			4,938,460	4,938,460
採用費			2,221,030	2,221,030
広告宣伝費			27,500	27,500
旅費交通費			1,792,712	1,792,712
通信費			438,764	438,764
消耗品費			1,114,553	1,114,553
事務用品費			349,304	349,304
交際費			0	0
修繕費			1,490,830	1,490,830
水道光熱費			3,171,865	3,171,865
地代家賃			15,744,000	15,744,000
新聞図書費			4,180	4,180
諸会費			1,291,800	1,291,800
減価償却費			1,634,213	1,634,213
リース料			1,104,840	1,104,840
保険料			591,747	591,747
租税公課			32,682	32,682
器具備品			0	0
車両費			0	0
支払手数料			1,500,675	1,500,675
支払利息			348,843	348,843
保健衛生費			569,904	569,904
保育材料費			675,150	675,150
支払報酬			5,251,950	5,251,950
雑費			994,766	994,766
その他経費計	0	0	62,115,218	62,115,218
経常費用計	0	0	173,512,603	173,512,603
当期経常増減額	0	15,327,125	12,188,605	27,515,730

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当なし

5.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
該当なし

6.使途等が制約された寄附金等の内訳
該当なし

7.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						
建物附属設備	800,000	7,972,800		8,772,800	721,520	8,051,280
構築物	550,000			550,000	128,333	421,667
工具器具備品	3,922,729	726,480		4,649,209	3,436,194	1,213,015
車両運搬具	2,125,440			2,125,440	2,125,438	2
無形固定資産						
ソフトウェア	2,216,200			2,216,200	2,216,200	0
合計	9,614,369	8,699,280	0	18,313,649	8,627,685	9,685,964

8.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	54,086,000	0	5,892,000	48,194,000
長期未払金	0	7,972,800	1,195,920	6,776,880
合計	54,086,000	7,972,800	7,087,920	54,970,880

9.役員及びその近親者との取引の内容
該当なし

10.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

るために必要な事項

- ・ 現物寄附の評価方法
該当なし
- ・ 事業費と管理費の按分方法
該当なし
- ・ 重要な後発事象
該当なし
- ・ その他の事業に係る資産の状況
該当なし

令和7年度 貸借対照表

令和8年3月31日現在

特定非営利活動法人 Forsmile

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	139,580,632		
貯蔵品	281,846		
未収入金	1,301,900		
立替金	173,788		
前払費用	353,367		
.....			
流動資産合計		141,691,533	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	8,051,280		
構築物	421,667		
車両運搬具	2		
工具器具備品	1,213,015		
.....			
有形固定資産計	9,685,964		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア			
.....			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
保険積立金	469,359		
.....			
投資その他の資産計	469,359		
固定資産合計		10,155,323	
資産合計			151,846,856
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	10,988,942		
預り金	192,862		
仮受金			
.....			
流動負債合計		11,181,804	
2. 固定負債			
長期借入金	48,194,000		
長期未払金	6,776,880		
.....			
固定負債合計		54,970,880	
負債合計			66,152,684
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		58,178,442	
当期正味財産増減額		27,515,730	
正味財産合計			85,694,172
負債及び正味財産合計			151,846,856

令和7年度 財産目録

令和8年3月31日現在

特定非営利活動法人 Forsmile

科 目 ・ 摘 要	金 額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
手元現金	155,361		
普通預金	139,425,271		
貯蔵品			
保育材料他	281,846		
未収入金			
保育園事業収益	1,301,900		
児童育成協会			
立替金			
カラー帽子	173,788		
前払費用			
仕切り棚	150,000		
保険料	1,239		
信用保証料	202,128		
流動資産合計		141,691,533	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物附属設備	8,051,280		
構築物	421,667		
車輛運搬具	2		
工具器具備品	1,213,015		
有形固定資産計	9,685,964		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	0		
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
保険積立金	469,359		
固定資産合計		10,155,323	
資産合計			151,846,856
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用			
給与	7,999,971		
社会保険料	780,421		
経費	2,208,550		
預り金			
源泉所得税	▲ 252,482		
雇用保険	432,604		
スポーツ保険	12,740		
流動負債合計		11,181,804	
2 固定負債			
長期借入金			
新型コロナウイルス感染対応資金No.1	7,000,000		
福祉医療機構資金No.1	14,820,000		
福祉医療機構資金No.2	11,050,000		
大垣共立銀行 証書貸付	15,324,000		
長期未払金			
ネクシーズZERO	6,776,880		
固定負債合計		54,970,880	
負債合計			66,152,684
正味財産			85,694,172