

# 平成 29 年度 決算 報告

自 平成 29 年 4 月 1 日  
至 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人 金亀会

障害者支援施設 スマイル

## 目 次

1. 監査報告書	2
(法人単位計算関係書類)	
2. 法人単位資金収支計算書(第一号第一様式)	3
4. 法人単位事業活動計算書(第二号第一様式)	5
5. 法人単位貸借対照表(第三号第一様式)	7
6. 計算書類に対する注記(法人全体用)	9
7. 借入金明細書(別紙3(①))	11
8. 寄附金収益明細書(別紙3(②))	12
9. 基本金明細書(別紙3(⑥))	13
10. 国庫補助金等特別積立金明細書(別紙3(⑦))	14
(拠点区分計算関係書類)	
11. 拠点区分資金収支計算書(第一号第四様式)	15
12. 拠点区分事業活動計算書(第二号第四様式)	18
13. 拠点区分貸借対照表(第三号第四様式)	22
14. 基本財産及びその他の固定資産の明細書(別紙3(⑧))	24
15. 引当金明細書(別紙3(⑨))	25
16. スマイル拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))	26
17. 積立金・積立資産明細(別紙3(⑫))	34
(財産目録)	
18. 財産目録(別紙4)	35

## 監査報告書

平成 30 年 6 月 3 日

社会福祉法人 金亀会  
理事長 大野 恭子 殿

監事 井上 恵喜



監事 八束 平



私たち監事は、平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までの平成 29 年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

### 2 監査意見

#### ① 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

#### ② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

法人名	社会福祉法人 金亀会
施設名	スマイル
会計単位名	社会福祉法人 金亀会

## 法人単位資金収支計算書

(自平成29年 4月 1日 至平成30年 3月31日)

(単位:円) 1頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
事業活動による収入	0156 障害福祉サービス等事業収入	288,611,000	287,447,750	1,163,250			
	0160 私的契約利用料収入	140,000	135,360	4,640			
	0162 経常経費寄附金収入	170,000	168,816	1,184			
	0163 受取利息配当金収入	753,000	744,424	8,576			
	0164 その他の収入	1,966,000	1,926,762	39,238			
	事業活動収入計(1)	291,640,000	290,423,112	1,216,888			
	支出	0111 人件費支出	206,556,000	205,415,667	1,140,333		
		0112 事業費支出	43,455,000	42,139,286	1,315,714		
		0113 事務費支出	39,775,000	38,385,388	1,389,612		
		0118 支払利息支出	230,000	228,000	2,000		
事業活動支出計(2)		290,016,000	286,168,341	3,847,659			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,624,000	4,254,771	△2,630,771			
施設整備等による収入	0166 施設整備等補助金収入	3,050,000	3,050,000				
	施設整備等収入計(4)	3,050,000	3,050,000				
	支出	0121 設備資金借入金元金償還支出	5,432,000	5,430,000	2,000		
		0122 固定資産取得支出	12,920,000	13,301,995	△381,995		
	施設整備等支出計(5)		18,352,000	18,731,995	△379,995		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△15,302,000	△15,681,995	379,995		
その他の活動による収入	0175 積立資産取崩収入	19,145,501	19,145,501				
	その他の活動収入計(7)	19,145,501	19,145,501				
	支出	0137 その他の活動による支出		60,480	△60,480		
		その他の活動支出計(8)			60,480	△60,480	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		19,145,501	19,085,021	60,480	
予備費支出(10)		2,000,000		2,000,000			

## 法人単位資金収支計算書

( 自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日 )

(単位：円) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,467,501	7,657,797	△4,190,296	

前期末支払資金残高(12)	75,843,327	75,843,327		
当期末支払資金残高(11)+(12)	79,310,828	83,501,124	△4,190,296	

法人名	社会福祉法人 金亀会
施設名	スマイル
会計単位名	社会福祉法人 金亀会

## 法人単位事業活動計算書

(自平成29年 4月 1日 至平成30年 3月31日)

(単位：円) 1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
サービス活動増減の部	収 益	0076 障害福祉サービス等事業 収益	287,447,750	286,199,330	1,248,420		
		0080 私的契約利用料収益	135,360	139,020	△3,660		
		0081 経常経費寄附金収益	168,816	20,000	148,816		
		0082 その他の収益	18,350		18,350		
		サービス活動収益計(1)	287,770,276	286,358,350	1,411,926		
	費 用	0021 人件費	205,901,932	188,985,121	16,916,811		
		0022 事業費	42,139,286	37,730,252	4,409,034		
		0023 事務費	38,445,868	32,502,577	5,943,291		
		0028 減価償却費	25,504,084	23,788,646	1,715,438		
		0029 国庫補助金等特別積立金 取崩額	△9,787,523	△13,819,768	4,032,245		
サービス活動費用計(2)		302,203,647	269,186,828	33,016,819			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△14,433,371	17,171,522	△31,604,893		
サービス活動外増減の部	収 益	0084 受取利息配当金収益	744,424	832,159	△87,735		
		0089 その他のサービス活動外 収益	1,908,412	584,328	1,324,084		
		サービス活動外収益計(4)	2,652,836	1,416,487	1,236,349		
	費 用	0033 支払利息	228,000	314,880	△86,880		
		0036 投資有価証券評価損	281,397	852,801	△571,404		
		サービス活動外費用計(5)	509,397	1,167,681	△658,284		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			2,143,439	248,806	1,894,633
		経常増減差額(7)=(3)+(6)			△12,289,932	17,420,328	△29,710,260
		特別増減の部	収 益	0090 施設整備等補助金収益	3,050,000		3,050,000
0093 固定資産受贈額	3,939,320			1,917,570	2,021,750		
特別収益計(8)	6,989,320			1,917,570	5,071,750		
費 用	0041 固定資産売却損・処分損		13,687	9	13,678		
	0043 国庫補助金等特別積立金 積立額		3,050,000		3,050,000		
	特別費用計(9)		3,063,687	9	3,063,678		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,925,633	1,917,561	2,008,072		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△8,364,299	19,337,889	△27,702,188		
繰 越 活	前期繰越活動増減差額(12)			199,110,748	209,772,859	△10,662,111	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			190,746,449	229,110,748	△38,364,299	
	0101 基本金取崩額(14)						

## 法人単位事業活動計算書

( 自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日 )

(単位：円) 2頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動 増 減 差 額 の 部	0102 その他の積立金取崩額(15)	19,145,501		19,145,501
	0051 その他の積立金積立額(16)		30,000,000	△30,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)	209,891,950	199,110,748	10,781,202

法人名	社会福祉法人 金龜会
施設名	スマイル
会計单位名称	社会福祉法人 金龜会

## 法人単位貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

資産の部		負債の部	
科目	当年度末	前年度末	増減
0001 流動資産	99,339,385	93,309,636	6,029,749
01 現金預金	52,213,119	47,180,749	5,032,370
03 事業未収金	46,079,670	44,738,919	1,340,751
04 未収金	10,000		10,000
15 立替金	93,600	88,000	5,600
16 前払金		64,800	△64,800
17 前払費用	882,516	1,237,168	△354,652
27 前払費用(非資金)	60,480		60,480
0002 固定資産	861,621,118	889,384,952	△27,763,834
0001 基本財産	600,445,815	618,788,965	△18,343,150
01 土地	347,150,989	347,150,989	
02 建物	253,294,826	217,045,970	36,248,856
03 建物附属設備		54,592,006	△54,592,006
0002 その他の固定資産	261,175,303	270,595,987	△9,420,684
02 建物	464,988		464,988
03 建物附属設備		644,978	△644,978
04 構築物	4,751,090	4,634,615	116,475
06 車輛運搬具	4,570,092	1,565,976	3,004,076
07 器具及び備品	23,506,715	16,618,391	6,888,324
09 権利	493,440	493,440	
負債の部合計			
純資産の部			
0013 基本金		276,500,000	276,500,000
0014 国庫補助金等特別積立金		225,187,223	231,924,746
0015 その他の積立金		213,668,499	232,814,000
01 人件費積立金		28,761,499	40,725,000
02 施設整備等積立金		184,907,000	192,089,000
0016 次期繰越活動増減差額		209,891,950	199,110,748
02 (うち当期活動増減差額)		△8,364,299	19,337,889
			△6,632,263

(単位:円) 1頁



## 法人単位貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

科目	資産の部		負債及び純資産の部		科目	純資産の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末		当年度末	前年度末	
10 ソフトウェア	416,109	178,300						
13 投資有価証券	13,159,330	13,440,727						
19 人件費積立資産	28,761,499	40,725,000						
20 施設整備等積立資産	184,907,000	192,089,000						
23 長期前払費用	145,080	205,560						
資産の部合計	960,960,503	982,694,588			純資産の部合計	925,247,672	940,349,494	△15,101,822
			負債及び純資産の部合計			960,960,503	982,694,588	△21,734,085

# 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品：定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金：職員の賞与支給に備える為、支給見込額の当期負担分を計上している。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉施設職員等退職手当共済に定める給付制度を採用している。

## 3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（拠点区分が一つの法人で事業区分が社会福祉事業のみのため省略）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（拠点区分が一つの法人で事業区分に一つの拠点区分しか存在しないため省略）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（当法人では収益事業を実施していないため作成していない）
- (5) スマイル拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 法人本部
  - イ 施設入所支援事業
  - ウ 生活介護事業
  - エ 短期入所事業
  - オ 特定相談支援事業
  - カ 居宅介護事業
  - キ 重度訪問介護事業
  - ク 同行援護事業
  - ケ 移動支援事業
  - コ 日中一時支援事業
  - サ 訪問介護・介護予防型訪問サービス事業

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	347,150,989			347,150,989
建物	217,045,970	54,592,006	18,343,150	253,294,826
建物附属設備	54,592,006		54,592,006	
合計	618,788,965	54,592,006	72,935,156	600,445,815

## 5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）・建物（基本財産）	108,700,000円
計	108,700,000円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	8,820,000円
計	8,820,000円

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	347,150,989		347,150,989
建物	606,224,642	352,929,816	253,294,826
建物	2,999,850	2,534,862	464,988
構築物	13,501,377	8,750,287	4,751,090
車輛運搬具	28,518,594	23,948,542	4,570,052
器具及び備品	77,898,727	54,392,012	23,506,715
権利	493,440		493,440
ソフトウェア	4,812,747	4,396,638	416,109
その他の固定資産	328,350	328,350	
合計	1,081,928,716	447,280,507	634,648,209

### 8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし			
合計			

### 9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

### 10. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

該当なし

#### 11. 重要な偶発債務

該当なし

#### 12. 重要な後発事象

該当なし

#### 13. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし



法人名	社会福祉法人 金亀会
施設名	スマイル
会計单位名称	社会福祉法人 金亀会

### 寄附金収益明細書

( 自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日 )

1頁

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					スマイル	
利用者の家族	経常	1	50,000		50,000	
その他		4	118,816		118,816	
経常小計		5	168,816		168,816	
合計		5	168,816		168,816	

法人名	社会福祉法人 金亀会
施設名	スマイル
会計单位名称	社会福祉法人 金亀会

### 基本金明細書

( 自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日 )

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳	
		スマイル	
前年度末残高	276,500,000	276,500,000	
一号基本金	229,748,000	229,748,000	
二号基本金			
三号基本金	46,752,000	46,752,000	
当期末残高	276,500,000	276,500,000	
一号基本金	229,748,000	229,748,000	
二号基本金			
三号基本金	46,752,000	46,752,000	

法人名	社会福祉法人 金亀会
施設名	スマイル
会計单位名称	社会福祉法人 金亀会

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自平成30年3月1日 至 平成30年3月31日)

1頁

	区分並びに積立て及び取崩し事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		スマイル	
	前期繰越額				231,924,746		
当期積立額	職場定着支援助成金 松山市社会福祉施設建設費等補助金	1,500,000 1,550,000			1,500,000 1,550,000	1,500,000 1,550,000	
	当期積立額合計	3,050,000			3,050,000	3,050,000	
当期取崩額	サービスマニ活動費用の控除項目として計上する取崩額				9,787,523	9,787,523	
	当期取崩額合計				9,787,523	9,787,523	
	当期末残高				225,187,223	225,187,223	

法人名	社会福祉法人 金亀会
施設名	スマイル
拠点区分	スマイル

## 拠点区分資金収支計算書

(自平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	0156 障害福祉サービス等事業収入	288,611,000	287,447,750	1,163,250		
	01 自立支援給付費収入	261,500,000	260,830,546	669,454		
	01 介護給付費収入	259,400,000	258,854,726	545,274		
	07 計画相談支援給付費収入	2,100,000	1,975,820	124,180		
	03 利用者負担金収入	23,461,000	23,152,864	308,136		
	01 定率負担金収入	2,940,000	2,851,975	88,025		
	02 食費・光熱水費等収入	20,521,000	20,300,889	220,111		
	06 その他の事業収入	3,650,000	3,464,340	185,660		
	02 受託事業収入	3,075,000	2,942,110	132,890		
	01 地域生活支援事業費収入	2,820,000	2,715,221	104,779		
	02 定率負担金収入	145,000	125,489	19,511		
	03 食事等収入	110,000	101,400	8,600		
	03 その他の事業収入	575,000	522,230	52,770		
	01 その他の事業収入	555,000	517,540	37,460		
	02 生産活動収入	20,000	4,690	15,310		
	0160 私的契約利用料収入	140,000	135,360	4,640		
	01 私的契約利用料収入	140,000	135,360	4,640		
	0162 経常経費寄附金収入	170,000	168,816	1,184		
	0163 受取利息配当金収入	753,000	744,424	8,576		
	0164 その他の収入	1,966,000	1,926,762	39,238		
	01 受入研修費収入	216,000	213,400	2,600		
	03 雑収入	1,750,000	1,713,362	36,638		
	事業活動収入計(1)		291,640,000	290,423,112	1,216,888	
	支	0111 人件費支出	206,556,000	205,415,667	1,140,333	
		01 役員報酬支出	4,250,000	4,170,848	79,152	
		02 職員給料支出	109,935,000	109,420,642	514,358	
		01 職員俸給	85,745,000	85,599,865	145,135	
02 職員諸手当		24,190,000	23,820,777	369,223		
03 職員賞与支出		32,232,000	32,180,782	51,218		
01 職員賞与		27,557,000	27,523,411	33,589		
02 職員処遇改善一時金		4,675,000	4,657,371	17,629		
04 非常勤職員給与支出		33,456,000	33,219,876	236,124		
01 非常勤職員給与		28,765,000	28,546,115	218,885		
02 非常勤職員諸手当		677,000	673,805	3,195		
03 非常勤職員賞与		2,524,000	2,514,000	10,000		
04 非常勤職員処遇改善一時金		1,490,000	1,485,956	4,044		
06 退職給付支出		2,763,000	2,759,000	4,000		



## 拠点区分資金収支計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
07 法定福利費支出	23,920,000	23,664,519	255,481	
0112 事業費支出	43,455,000	42,139,286	1,315,714	
01 給食費支出	14,285,000	14,198,418	86,582	
02 介護用品費支出	1,855,000	1,702,608	152,392	
05 保健衛生費支出	1,100,000	1,020,076	79,924	
06 医療費支出	5,000	2,820	2,180	
08 教養娯楽費支出	960,000	923,496	36,504	
09 日用品費支出	650,000	552,579	97,421	
11 本人支給金支出	20,000	4,690	15,310	
12 水道光熱費支出	15,945,000	15,364,280	580,720	
13 燃料費支出	2,900,000	2,851,416	48,584	
14 消耗器具備品費支出	2,161,000	2,025,004	135,996	
15 保険料支出	364,000	359,100	4,900	
16 賃借料支出	40,000	37,224	2,776	
20 車輛費支出	3,000,000	2,944,835	55,165	
22 雑支出	170,000	152,740	17,260	
0113 事務費支出	39,775,000	38,385,388	1,389,612	
01 福利厚生費支出	1,443,000	1,414,232	28,768	
02 職員被服費支出	685,000	651,702	33,298	
03 旅費交通費支出	165,000	132,660	32,340	
04 研修研究費支出	1,800,000	1,689,699	110,301	
05 事務消耗品費支出	3,265,000	2,876,828	388,172	
06 印刷製本費支出	192,000	182,540	9,460	
07 水道光熱費支出	550,000	507,910	42,090	
08 燃料費支出	5,000	1,604	3,396	
09 修繕費支出	5,898,000	5,609,050	288,950	
10 通信運搬費支出	1,126,000	1,076,922	49,078	
11 会議費支出	22,000	11,256	10,744	
12 広報費支出	50,000	43,960	6,040	
13 業務委託費支出	19,369,000	19,156,731	212,269	
14 手数料支出	808,000	723,386	84,614	
15 保険料支出	1,007,000	965,942	41,058	
16 賃借料支出	1,063,000	1,046,304	16,696	
18 租税公課支出	31,000	14,000	17,000	
19 保守料支出	1,304,000	1,336,938	△32,938	
20 渉外費支出	40,000	40,000		
21 諸会費支出	275,000	272,000	3,000	

## 拠点区分資金収支計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位:円) 3頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	22 雑支出	677,000	631,724	45,276	
	0118 支払利息支出	230,000	228,000	2,000	
	事業活動支出計(2)	290,016,000	286,168,341	3,847,659	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,624,000	4,254,771	△2,630,771	
施設整備による収支	0166 施設整備等補助金収入	3,050,000	3,050,000		
	01 施設整備等補助金収入	3,050,000	3,050,000		
	施設整備等収入計(4)	3,050,000	3,050,000		
	0121 設備資金借入金元金償還支出	5,432,000	5,430,000	2,000	
	0122 固定資産取得支出	12,920,000	13,301,995	△381,995	
	07 構築物取得支出	1,000,000	1,000,000		
	10 器具及び備品取得支出	11,920,000	11,871,538	48,462	
	13 ソフトウェア取得支出		430,457	△430,457	
	施設整備等支出計(5)	18,352,000	18,731,995	△379,995	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,302,000	△15,681,995	379,995	
その他の活動による収支	0175 積立資産取崩収入	19,145,501	19,145,501		
	04 人件費積立資産取崩収入	11,963,501	11,963,501		
	05 施設整備積立資産取崩収入	7,182,000	7,182,000		
	その他の活動収入計(7)	19,145,501	19,145,501		
	0137 その他の活動による支出		60,480	△60,480	
	01 その他の活動による支出		60,480	△60,480	
	その他の活動支出計(8)		60,480	△60,480	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,145,501	19,085,021	60,480	
	予備費支出(10)	2,000,000		2,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,467,501	7,657,797	△4,190,296	
	前期末支払資金残高(12)	75,843,327	75,843,327		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	79,310,828	83,501,124	△4,190,296	

法人名	社会福祉法人 金亀会
施設名	スマイル
拠点区分	スマイル

## 拠点区分事業活動計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位:円) 1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	0076 障害福祉サービス等事業収益	287,447,750	286,199,330	1,248,420	
		01 自立支援給付費収益	260,830,546	261,958,721	△1,128,175	
		01 介護給付費収益	258,854,726	259,834,441	△979,715	
		07 計画相談支援給付費収益	1,975,820	2,124,280	△148,460	
		03 利用者負担金収益	23,152,864	21,013,399	2,139,465	
		01 定率負担金収益	2,851,975	1,541,842	1,310,133	
		02 食費・光熱水費等収益	20,300,889	19,471,557	829,332	
		06 その他の事業収益	3,464,340	3,227,210	237,130	
		02 受託事業収益	2,942,110	2,653,990	288,120	
		01 地域生活支援事業費収益	2,715,221	2,360,734	354,487	
		02 定率負担金収益	125,489	195,356	△69,867	
		03 食費等収益	101,400	97,900	3,500	
		03 その他の事業収益	522,230	573,220	△50,990	
		01 その他の事業収益	517,540	528,420	△10,880	
		02 生産活動収益	4,690	44,800	△40,110	
		0080 私的契約利用料収益	135,360	139,020	△3,660	
		01 私的契約利用料収益	135,360	139,020	△3,660	
		0081 経常経費寄附金収益	168,816	20,000	148,816	
		0082 その他の収益	18,350		18,350	
		01 雑収益	18,350		18,350	
			サービス活動収益計(1)	287,770,276	286,358,350	1,411,926
	費用	費	0021 人件費	205,901,932	188,985,121	16,916,811
			01 役員報酬	4,170,848	3,893,296	277,552
		02 職員給料	109,420,642	99,941,418	9,479,224	
		01 職員俸給	85,599,865	79,172,383	6,427,482	
		02 職員諸手当	23,820,777	20,769,035	3,051,742	
		03 職員賞与	21,551,997	20,131,557	1,420,440	
		01 職員賞与	16,894,626	16,976,857	△82,231	
		02 職員処遇改善一時金	4,657,371	3,154,700	1,502,671	
		04 賞与引当金繰入	11,115,050	10,628,785	486,265	
		05 非常勤職員給与	33,219,876	30,312,846	2,907,030	
		01 非常勤職員給与	28,546,115	26,847,614	1,698,501	
		02 非常勤職員諸手当	673,805	846,977	△173,172	
		03 非常勤職員賞与	2,514,000	1,479,000	1,035,000	
		04 非常勤職員処遇改善一時金	1,485,956	1,139,255	346,701	

## 拠点区分事業活動計算書

(自平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
07 退職給付費用	2,759,000	1,877,400	881,600
08 法定福利費	23,664,519	22,199,819	1,464,700
0022 事業費	42,139,286	37,730,252	4,409,034
01 給食費	14,198,418	13,167,049	1,031,369
02 介護用品費	1,702,608	2,069,590	△366,982
05 保健衛生費	1,020,076	1,025,809	△5,733
06 医療費	2,820		2,820
08 教養娯楽費	923,496	831,590	91,906
09 日用品費	552,579	681,776	△129,197
11 本人支給金	4,690	28,910	△24,220
12 水道光熱費	15,364,280	13,239,558	2,124,722
13 燃料費	2,851,416	1,896,480	954,936
14 消耗器具備品費	2,025,004	1,787,493	237,511
15 保険料	359,100	335,720	23,380
16 賃借料	37,224	205,740	△168,516
20 車輛費	2,944,835	2,243,297	701,538
21 雑費	152,740	217,240	△64,500
0023 事務費	38,445,868	32,502,577	5,943,291
01 福利厚生費	1,414,232	863,251	550,981
02 職員被服費	651,702	351,805	299,897
03 旅費交通費	132,660	137,180	△4,520
04 研修研究費	1,689,699	899,805	789,894
05 事務消耗品費	2,876,828	1,695,702	1,181,126
06 印刷製本費	182,540	69,280	113,260
07 水道光熱費	507,910	437,671	70,239
08 燃料費	1,604		1,604
09 修繕費	5,609,050	2,232,915	3,376,135
10 通信運搬費	1,076,922	1,125,719	△48,797
11 会議費	11,256	8,743	2,513
12 広報費	43,960	61,828	△17,868
13 業務委託費	19,156,731	19,327,102	△170,371
14 手数料	783,866	747,400	36,466
15 保険料	965,942	1,323,782	△357,840
16 賃借料	1,046,304	1,074,024	△27,720
18 租税公課	14,000	12,000	2,000

## 拠点区分事業活動計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位：円) 3頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		19 保守料	1,336,938	1,437,109	△100,171
		20 渉外費	40,000	28,866	11,134
		21 諸会費	272,000	214,200	57,800
		22 雑費	631,724	454,195	177,529
		0028 減価償却費	25,504,084	23,788,646	1,715,438
		0029 国庫補助金等特別積立金 取崩額	△9,787,523	△13,819,768	4,032,245
		サービス活動費用計(2)	302,203,647	269,186,828	33,016,819
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△14,433,371	17,171,522	△31,604,893
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0084 受取利息配当金収益	744,424	832,159	△87,735
		0089 その他のサービス活動外 収益	1,908,412	584,328	1,324,084
		01 受入研修費収益	213,400	15,400	198,000
		04 雑収益	1,695,012	568,928	1,126,084
		サービス活動外収益計(4)	2,652,836	1,416,487	1,236,349
	費 用	0033 支払利息	228,000	314,880	△86,880
		0036 投資有価証券評価損	281,397	852,801	△571,404
		サービス活動外費用計(5)	509,397	1,167,681	△658,284
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,143,439	248,806	1,894,633
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,289,932	17,420,328	△29,710,260
特 別 増 減 の 部	収 益	0090 施設整備等補助金収益	3,050,000		3,050,000
		01 施設整備等補助金収益	3,050,000		3,050,000
		0093 固定資産受贈額	3,939,320	1,917,570	2,021,750
		09 車両運搬具	3,939,320	1,512,570	2,426,750
		10 器具及び備品 器具及び備品		405,000	△405,000
	特別収益計(8)	6,989,320	1,917,570	5,071,750	
	費 用	0041 固定資産売却損・処分損	13,687	9	13,678
		03 器具及び備品売却損・ 処分損	13,687	9	13,678
		0043 国庫補助金等特別積立金 積立額	3,050,000		3,050,000
		特別費用計(9)	3,063,687	9	3,063,678
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,925,633	1,917,561	2,008,072	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,364,299	19,337,889	△27,702,188
繰 越 活	前期繰越活動増減差額(12)		199,110,748	209,772,859	△10,662,111
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		190,746,449	229,110,748	△38,364,299
	0101 基本金取崩額(14)				

## 拠点区分事業活動計算書

( 自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日 )

(単位：円) 4頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動 増 減 差 額 の 部	0102 その他の積立金取崩額(15)	19,145,501		19,145,501
	01 人件費積立金取崩額	11,963,501		11,963,501
	02 施設整備等積立金取崩額	7,182,000		7,182,000
	0051 その他の積立金積立額(16)		30,000,000	△30,000,000
	01 人件費積立金積立額		12,000,000	△12,000,000
	02 施設整備等積立金積立額		18,000,000	△18,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)	209,891,950	199,110,748	10,781,202

法人名	社会福祉法人 金亀会
施設名	スマイル
拠点区分	スマイル

## 拠点区分貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部		負債の部	
科目	当年度末	前年度末	増減
0001 流動資産	99,339,385	93,309,636	6,029,749
01 現金預金	52,213,119	47,180,749	5,032,370
03 事業未収金	46,079,670	44,738,919	1,340,751
04 未収金	10,000		10,000
15 立替金	93,600	88,000	5,600
16 前払金		64,800	△64,800
17 前払費用	882,516	1,237,168	△354,652
27 前払費用(非資金)	60,480		60,480
0002 固定資産	861,621,118	889,384,952	△27,763,834
0001 基本財産	600,445,815	618,788,965	△18,343,150
01 土地	347,150,989	347,150,989	
02 建物	253,294,826	217,045,970	36,248,856
03 建物附属設備		54,592,006	△54,592,006
0002 その他の固定資産	261,175,303	270,595,987	△9,420,684
02 建物	464,988		464,988
03 建物附属設備		644,978	△644,978
04 構築物	4,751,090	4,634,615	116,475
06 車輛運搬具	4,570,052	1,565,976	3,004,076
07 器具及び備品	23,506,715	16,618,391	6,888,324
09 権利	493,440	493,440	
純資産の部			
0013 基本金		276,500,000	276,500,000
0014 国庫補助金等特別積立金		225,187,223	231,924,746
0015 その他の積立金		213,668,499	232,814,000
01 人件費積立金		28,761,499	40,725,000
02 施設整備等積立金		184,907,000	192,089,000
0016 次期繰越活動増減差額		209,891,950	199,110,748
02 (うち当期活動増減差額)		△8,364,299	19,337,889
負債の部合計		35,712,831	42,345,094
負債の部合計		35,712,831	42,345,094
0012 固定負債		3,390,000	8,820,000
01 設備資金借入金		3,390,000	8,820,000
20 仮受金			60,430
21 賞与引当金		11,115,050	10,628,785
0011 流動負債		32,322,831	33,525,094
02 事業未払金		11,167,954	15,922,931
03 その他の未払金		3,097,800	1,482,948
06 1年以内返済予定設備資金借入金		5,430,000	5,430,000
15 職員預り金		1,512,027	1,512,027
20 仮受金			60,430
21 賞与引当金		11,115,050	10,628,785
0012 固定負債		3,390,000	8,820,000
01 設備資金借入金		3,390,000	8,820,000
負債の部合計		35,712,831	42,345,094
0013 基本金		276,500,000	276,500,000
0014 国庫補助金等特別積立金		225,187,223	231,924,746
0015 その他の積立金		213,668,499	232,814,000
01 人件費積立金		28,761,499	40,725,000
02 施設整備等積立金		184,907,000	192,089,000
0016 次期繰越活動増減差額		209,891,950	199,110,748
02 (うち当期活動増減差額)		△8,364,299	19,337,889

## 拠点区分貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

科目	資産の部		増減	純資産の部		
	当年度末	前年度末		当年度末	前年度末	増減
10 ソフトウェア	416,109	178,300	237,809			
13 投資有価証券	13,159,330	13,440,727	△281,397			
19 人件費積立資産	28,761,499	40,725,000	△11,963,501			
20 施設整備等積立資産	184,907,000	192,089,000	△7,182,000			
23 長期前払費用	145,080	205,560	△60,480			
資産の部合計	960,960,503	982,694,588	△21,734,085	925,247,672	940,349,494	△15,101,822
				960,960,503	982,694,588	△21,734,085
				負債及び純資産の部合計		



法人名 社会福祉法人 金福会  
 施設名 スマイル  
 拠点区分 スマイル

### 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

1頁

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	347,150,989	60,000,000							347,150,989	60,000,000			347,150,989	60,000,000	
建物	271,637,976	170,101,155	18,343,150	8,728,538	18,343,150	8,728,538		253,294,826	161,372,617	352,929,816	255,697,863	606,224,642	417,070,480		
基本財産合計	618,788,965	230,101,155	18,343,150	8,728,538	18,343,150	8,728,538		600,445,815	221,372,617	352,929,816	255,697,863	953,375,631	477,070,480		
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物	644,978		179,990		179,990			464,988		2,534,862		2,999,850			
構築物	4,634,615		883,525		883,525			4,751,090		8,750,287		13,501,377			
機械及び装置			1,000,000		1,000,000										
車輦運搬具	1,565,976	83,334	935,244	83,334	935,244	83,334		4,570,052		23,948,542	12,715,000	28,518,594	12,715,000		
器具及び備品	16,618,391	1,740,257	4,969,527	975,651	4,969,527	975,651	13,687	23,506,715	5,251,006	54,392,012	24,309,781	77,898,727	29,560,787		
その他の固定資産(有形固定資産)計	23,463,960	1,823,591	6,968,286	1,058,985	6,968,286	1,058,985	13,687	33,292,845	5,251,006	89,625,703	37,024,781	122,918,548	42,275,787		
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	493,440							493,440					493,440		
ソフトウェア	178,300		192,648		192,648			416,109		4,396,638	713,338	4,812,747	713,338		
その他の固定資産															
その他の固定資産(無形固定資産)計	671,740		192,648		192,648			909,549		4,724,988	713,338	5,634,537	713,338		
その他の固定資産計	24,135,700	1,823,591	17,241,315	4,486,400	17,241,315	4,486,400	13,687	34,202,394	5,251,006	94,350,691	37,738,119	128,563,085	42,989,125		
基本財産及びその他の固定資産計	642,924,665	231,924,746	25,504,084	9,787,523	25,504,084	9,787,523	13,687	634,648,209	226,623,623	447,280,507	293,435,982	1,081,928,716	520,059,605		
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	642,924,665	231,924,746	25,504,084	9,787,523	25,504,084	9,787,523	13,687	634,648,209	226,623,623						

法人名	社会福祉法人 金亀会
施設名	スマイル
拠点区分	スマイル

### 引当金明細書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位：円)

1頁

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
001121 賞与引当金	10,628,785	11,115,050	10,628,785		11,115,050	
計	10,628,785	11,115,050	10,628,785		11,115,050	

## スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(単位:円) 1頁

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	勘定科目	本部会計		生居介護		ショートステイ		相談支援事業		居宅介護		重症訪問介護		同行看護		移動支援
		施設入所支援	施設外支援													
0076	障害福祉サービス等事業 収益			76,651,920	181,731,810	13,004,140	1,975,820	9,626,820	1,515,130							1,270,810
01	自立支援給付費収益			60,159,533	177,239,880	11,564,540	1,975,820	8,375,643	1,515,130							
01	介護給付費収益			60,159,533	177,239,880	11,564,540		8,375,643	1,515,130							
07	計画相談支援給付費収益						1,975,820									
03	利用者負担金収益			16,492,387	3,969,700	1,439,600		1,251,177								
01	定率負担金収益			677,388	910,470	13,940		1,250,177								
02	食費・光熱水費等収益			15,814,999	3,059,230	1,425,660		1,000								
06	その他の事業収益				522,230											1,270,810
02	受託事業収益															1,270,810
01	地域生活支援事業費収益															1,275,925
02	定率負担金収益															△5,115
03	食費等収益															
03	その他の事業収益				522,230											
01	その他の事業収益															
02	生産活動収益															
0080	私的契約利用料収益															
01	私的契約利用料収益					19,700										115,660
0081	経常経費寄附金収益			113,816	55,000	19,700										115,660
0082	その他の収益			12,896	5,454											
01	雑収益			12,896	5,454											
	サービス活動収益計(1)			76,778,632	181,792,264	13,023,840	1,975,820	9,626,820	1,515,130							1,386,470
0021	人件費			20,131,878	155,315,794	4,712,676	4,910,269	9,254,697	1,827,341							1,423,734
01	役員報酬															
02	職員給料			13,476,079	79,077,132	2,809,414	3,211,280	6,200,305	1,155,891							979,374
01	職員俸給			8,400,547	65,057,768	2,212,400	2,624,000	4,075,518	709,223							458,909
02	職員諸手当			5,075,532	14,019,364	697,014	587,280	2,124,787	446,668							520,465
03	職員賞与			2,396,367	16,011,054	677,914	680,534	1,022,625	235,088							98,415
01	職員賞与			1,732,517	12,667,251	489,640	680,534	644,172	152,097							98,415

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

勘定科目	本部会計		生活介護		ショートステイ		相談支援事業		居宅介護		重症訪問介護		同行介護		移動支援
	施設入所支援	生活介護	生活介護	ショートステイ	相談支援事業	居宅介護	重症訪問介護	同行介護	移動支援						
02 職員処遇改善一時金			669,850	3,343,803	188,274	378,453	82,991								
04 貸与引当金繰入			1,055,340	8,927,110	280,650	434,967	66,918								
05 非常勤職員給与			697,895	31,327,946	235,440	584,934	131,626								55,765
01 非常勤職員給与			671,200	26,740,310	235,440	536,080	121,820								140,950
02 非常勤職員諸手当			26,695	647,110											140,180
03 非常勤職員賞与				2,502,000		10,040									770
04 非常勤職員処遇改善一時金				1,438,526		38,814									8,616
07 退職給付費用			267,000	2,269,500	44,500	64,080	15,130								9,790
08 法定福利費			2,239,197	18,003,052	584,758	947,786	222,688								139,440
0022 事業費		449,594													
01 給食費			17,997,323	21,188,679	2,713,243	4,309	1,077								718
02 介護用品費			10,815,660	2,292,128	1,026,612										
05 保健衛生費			1,701,204	1,404											
06 医療費			653,086	366,990											
08 教養娯楽費				2,820											
09 日用品費			37,032	886,464											
11 本人支給金			410,451	142,128											
12 水道光熱費			3,379,190	10,294,704	1,586,427										
13 燃料費				2,851,416											
14 消耗器具備品費			925,407	978,070	121,009										
15 保険料			74,693	233,774	29,087	4,309	1,077								718
16 賃借料				37,224											
20 車輦費				2,944,835											
21 雑費			600	152,032	108										
0023 事務費															
01 福利厚生費		139,908	11,569,024	23,239,478	2,318,145	385,663	46,068								36,288
02 職員被服費			202,447	1,048,505	26,335	77,397	4,019								2,601
03 旅費交通費			98,020	540,747		9,720									
		3,940	14,630	104,130	600	1,000									2,400

(単位：円)

2頁

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目	本部会計	施設入所支費	生活介護	ショートステイ	相談支援事業	居宅介護	重度訪問介護	同行接應	移動支援
04 研修研究費	106,896	112,286	1,254,673		153,840	62,004			
05 事務消耗品費		1,131,751	1,570,225	72,900	77,112	24,840			
06 印刷製本費		1,500	178,040	1,500	1,500				
07 水道光熱費		109,988	335,609	46,738	7,434	2,703	676		676
08 燃料費			1,604						
09 修繕費		3,091,278	2,442,658	73,548					
10 通信運搬費		332,500	492,407		75,882	126,817	29,945		19,371
11 会議費	6,240	1,938	1,820			1,258			
12 広報費			43,960						
13 業務委託費									
14 手数料	432	5,271,714	11,811,126	1,860,387	38,881	12,888	3,218		2,146
15 保険料		217,055	454,019	59,437	25,265	10,009	1,742		5,663
16 賃借料		61,188	863,276	23,828	10,590	3,530	883		588
18 租税公課	2,400	222,084	680,544	84,300	37,464	13,368	3,120		1,200
19 保守料		583,884	606,954	66,520	29,565	30,157	2,465		1,643
20 渉外費	20,000	20,000							
21 諸会費		4,800	267,200						
22 雑費		81,761	531,181	2,052	6,768	9,962			
0028 減価償却費		14,451,412	9,722,790	1,148,904	100,100	60,984			19,894
0029 国庫補助金等特別積立金取崩額		△5,613,994	△3,670,166	△466,910		△27,340			△9,113
カービス活動費用計(2)	4,760,350	58,535,643	205,796,575	10,426,058	5,520,124	9,678,313	1,874,486		1,471,521
カービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,760,350	18,242,989	△24,004,311	2,597,782	△3,644,304	△51,493	△359,356		△85,051
0084 受取利息配当金収益	101	744,323							
0089 その他のカービス活動外収益	1,500	589,711	1,252,170	21,392	41,500				
01 受入研修費収益		198,000	15,400						
04 雑収益	1,500	391,711	1,236,770	21,392	41,500				
サ									
ー									
ビ									
ス									
活									
動									

### スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

外 増 減 の 部	勘定科目	本部合計		施設入所支援		生活介護		ショートステイ		有償支援事業		居宅介護		重度訪問介護		同行支援		(単位：円) 移動支援		
		1,601	1,334,034	1,252,170	21,392	41,500	183,722	29,652	14,626	281,397	465,119	29,652	14,626	1,222,518	6,766	41,500	△3,502,804	△51,493	△359,356	△85,051
	サービス活動外収益計(4)																			
費	0033 支払利息																			
用	0036 投資有価証券評価損																			
	サービス活動外費用計(5)																			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,601	888,915	1,222,518	6,766	41,500	1,222,518	6,766	41,500	△3,502,804	△51,493	△359,356	△85,051							
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,758,749	19,111,904	△22,781,793	2,604,548	△3,502,804	△22,781,793	2,604,548	△3,502,804	△51,493	△359,356	△85,051								

## スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(単位：円) 5頁

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	科目		日中一時受取	期間外受取(介護予 計)		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		指定科目	収入		支出	収入			
		0076 障害福祉サービス等事業 収益	1,671,300				287,447,750		287,447,750
		01 自立支援給付費収益					260,830,546		260,830,546
		01 介護給付費収益					258,854,726		258,854,726
		07 計画相談支援給付費収益					1,975,820		1,975,820
		03 利用者負担金収益					23,152,864		23,152,864
		01 定率負担金収益					2,851,975		2,851,975
		02 食費・光熱水費等収益					20,300,889		20,300,889
		06 その他の事業収益	1,671,300				3,464,340		3,464,340
		02 受託事業収益	1,671,300				2,942,110		2,942,110
		01 地域生活支援事業費収益	1,439,296				2,715,221		2,715,221
		02 定率負担金収益	130,604				125,489		125,489
		03 食費等収益	101,400				101,400		101,400
		03 その他の事業収益					522,230		522,230
		01 その他の事業収益					517,540		517,540
		02 生産活動収益					4,690		4,690
		0080 私的契約利用料収益					135,360		135,360
		01 私的契約利用料収益					135,360		135,360
		0081 経常経費寄附金収益					168,816		168,816
		0082 その他の収益					18,350		18,350
		01 雑収益					18,350		18,350
		サービス活動収益計(1)	1,671,300				287,770,276		287,770,276
		費用							
		0021 人件費	3,705,101				205,901,932		205,901,932
		01 役員報酬					4,170,848		4,170,848
		02 職員給料	2,411,167				109,420,642		109,420,642
		01 職員俸給	2,061,500				85,599,865		85,599,865
		02 職員諸手当	349,667				23,820,777		23,820,777
		03 職員賞与	490,000				21,551,997		21,551,997
		01 職員賞与	490,000				16,894,626		16,894,626

## スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(単位：円) 6頁

勘定科目	日中一時受給		訪問介護(介護手 訪)	合計		拠区分合計
	目	額		目	額	
02 職員処遇改善一時金				4,657,371		4,657,371
04 賞与引当金繰入	261,750			11,115,050		11,115,050
05 非常勤職員給与	92,445			33,219,876		33,219,876
01 非常勤職員給与	92,445			28,546,115		28,546,115
02 非常勤職員諸手当				673,805		673,805
03 非常勤職員賞与				2,514,000		2,514,000
04 非常勤職員処遇改善一時金				1,485,956		1,485,956
07 退職給付費用	44,500			2,759,000		2,759,000
08 法定福利費	465,239			23,664,519		23,664,519
0022 事業費	221,009			42,139,286		42,139,286
01 給食費	64,018			14,198,418		14,198,418
02 介護用品費				1,702,608		1,702,608
05 保健衛生費				1,020,076		1,020,076
06 医療費				2,820		2,820
08 教養娯楽費				923,496		923,496
09 日用品費				552,579		552,579
11 本人支給金				4,690		4,690
12 水道光熱費	153,959			15,364,280		15,364,280
13 燃料費				2,851,416		2,851,416
14 消耗器具備品費	518			2,025,004		2,025,004
15 保険料	2,514			359,100		359,100
16 賃借料				37,224		37,224
20 車輛費				2,944,835		2,944,835
21 雑費				152,740		152,740
0023 事務費				38,445,868		38,445,868
01 福利厚生費	214,467			1,414,232		1,414,232
02 職員被服費	29,977			651,702		651,702
03 旅費交通費				132,660		132,660



# スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月 31日)

(単位: 円) 7頁

勘定科目	日中一時支援	訪問介護(介護士)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
04 研修研究費			1,689,699		1,689,699
05 事務消耗品費			2,876,828		2,876,828
06 印刷製本費			182,540		182,540
07 水道光熱費	4,086		507,910		507,910
08 燃料費			1,604		1,604
09 修繕費	1,566		5,609,050		5,609,050
10 通信運搬費			1,076,922		1,076,922
11 会議費			11,256		11,256
12 広報費			43,980		43,980
13 業務委託費	156,561		19,156,731		19,156,731
14 手数料	10,244		783,866		783,866
15 保険料	2,059		965,942		965,942
16 賃借料	4,224		1,046,304		1,046,304
18 租税公課			14,000		14,000
19 保守料	5,750		1,336,938		1,336,938
20 渉外費			40,000		40,000
21 諸会費			272,000		272,000
22 雑費			631,724		631,724
0028 減価償却費			25,504,084		25,504,084
0029 国庫補助金等特別積立金 取崩額			△9,787,523		△9,787,523
サービスマス活動費用計(2)	4,140,577		302,203,647		302,203,647
サービスマス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,469,277		△14,433,371		△14,433,371
0084 受取利息配当金収益			744,424		744,424
0089 その他のサービスマス活動外 収益	2,139		1,908,412		1,908,412
01 受入研修費収益			213,400		213,400
04 雑収益	2,139		1,695,012		1,695,012
サービスマス活動					

### スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(単位：円) 8頁

勘定科目	訪問介護(介護)		内部取引消去	拠点区分合計
	日中一時支援	合計		
外				
増		2,139	2,652,836	2,652,836
減			228,000	228,000
の			281,397	281,397
部			509,397	509,397
		2,139	2,143,439	2,143,439
		△2,467,138	△12,289,932	△12,289,932

法人名	社会福祉法人 金亀会
施設名	スマイル
拠点区分	スマイル

## 積立金・積立資産明細書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

1頁  
(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
01501 人件費積立金	40,725,000		11,963,501	28,761,499	
01502 施設整備等積立金	192,089,000		7,182,000	184,907,000	
計	232,814,000		19,145,501	213,668,499	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
0020219 人件費積立資産	40,725,000		11,963,501	28,761,499	
0020220 施設整備等積立資産	192,089,000		7,182,000	184,907,000	
計	232,814,000		19,145,501	213,668,499	

(単位：円)

法人名	社会福祉法人 金亀会
施設名	スマイル
会計単位名	社会福祉法人 金亀会

# 財産目録

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
0001 1 流動資産						
01 現金預金						52,213,119
01 現金	現金手許有高		日々の運転資金			239,603
02 預金	伊予銀行余戸支店		拠点区分運転資金			27,124,098
	伊予銀行余戸支店		投資信託受取利息配当金			13,106,424
	伊予銀行立花支店		法人本部運転資金			11,742,994
小計(預金)						51,973,516
小計(現金預金)						52,213,119
03 事業未収金			障害福祉サービス等事業収入			46,079,670
04 未収金			H29年度 施設手当			10,000
15 立替金			職員給食費			93,600
17 前払費用			火災保険			882,516
27 前払費用(非資金)			財務会計使用権			60,480
流動資産合計						99,339,385
0002 2 固定資産						
01 (1) 基本財産						
01 土地	障害者支援施設スマイル 敷地 地積 6,781.69㎡	平成14年度	第1種・第2種社会福祉事業である障害者支援施設スマイルにて使用	347,150,989		347,150,989
02 建物	障害者支援施設スマイル 鉄筋コンクリート造瓦葺平屋建 床面積	平成14年度	第1種・第2種社会福祉事業である障害者支援施設スマイルにて使用	581,685,015	344,985,121	236,699,894
	障害者支援施設スマイル 鉄骨造亜鉛メッキ鋼板葺陸屋根平屋建 床面積	平成20年度	第1種・第2種社会福祉事業である障害者支援施設スマイルにて使用	24,539,627	7,944,695	16,594,932
小計(建物)						253,294,826
基本財産合計						600,445,815
02 (2) その他の固定資産						
02 建物	受水槽	平成15年度	第1種・第2種社会福祉事業である障害者支援施設スマイルにて使用	2,999,850	2,534,862	464,988
04 構築物	駐輪場他	平成17年度	第1種・第2種社会福祉事業である障害者支援施設スマイルにて使用	13,501,377	8,750,287	4,751,090
06 車輛運搬具	レジアスエース他13台		利用者送迎用	28,518,594	23,948,542	4,570,052
07 器具及び備品	パソコン他	平成14年度	第1種・第2種社会福祉事業である障害者支援施設スマイルにて使用	77,898,727	54,392,012	23,506,715
09 権利	43条申請・水路占有許可	平成15年度	第1種・第2種社会福祉事業である障害者支援施設スマイルにて使用	493,440		493,440
10 ソフトウェア	支援費請求システム他	平成14年度	第1種・第2種社会福祉事業である障害者支援施設スマイルにて使用	5,353,497	4,937,388	416,109
13 投資有価証券	いよぎん証券株式会社 三菱UFJ・外国債券オープン等	平成19年度	第1種・第2種社会福祉事業である障害者支援施設スマイルにて使用			13,159,330
19 人件費積立資産	伊予銀行余戸支店	平成26年度	既存事業、新規事業等の人件費として			28,761,499
20 施設整備等積立資産	伊予銀行余戸支店	平成26年度	既存設備修繕、新規事業設備導入等の施設整備費等として			184,907,000
23 長期前払費用	財務会計使用料	平成28年度	5年間の使用料として			145,080
その他の固定資産合計						261,175,303
固定資産合計						861,621,118
資産合計						960,960,503

# 財産目録

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>II 負債の部</b>						
0011 1 流動負債						
02 事業未払金			事業経費			11,167,954
03 その他の未払金			職員保険料等			3,097,800
06 1年以内返済予定設備資金借入金			独立行政法人社会福祉医療機構			5,430,000
15 職員預り金			保険料			1,512,027
21 賞与引当金			賞与支給対象者11/16~3/31分			11,115,050
<b>流動負債合計</b>						<b>32,322,831</b>
0012 2 固定負債						
01 設備資金借入金			独立行政法人社会福祉医療機構			3,390,000
<b>固定負債合計</b>						<b>3,390,000</b>
<b>負債合計</b>						<b>35,712,831</b>
<b>差引純資産</b>						<b>925,247,672</b>