

第 1 号議案

平成 30 年度決算報告

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 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(別紙1)	8
7. 借入金明細書(別紙3(①))	10
8. 寄附金収益明細書(別紙3(②))	11
9. 基本金明細書(別紙3(⑥))	12
10. 国庫補助金等特別積立金明細書(別紙3(⑦))	13
(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)	14
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))	23
15. 引当金明細書(別紙3(⑨))	24
16. スマイル拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))	25
17. 積立金・積立資産明細(別紙3(⑫))	35
(財産目録)	
18. 財産目録(別紙4)	36

監査報告書

令和元年6月1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30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30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、次の通り報告いたします。

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しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、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。
- ② 理事の職務の遂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ありません。

(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表示しているものと認めます。

以 上

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30年 4月 1日 至 平成31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	314,546,000	319,508,202	△4,962,202		
	0160 私的契約利用料収入	285,000	277,730	7,270		
	0162 経常経費寄附金収入	20,000	20,000			
	0163 受取利息配当金収入	645,500	642,574	2,926		
	0164 その他の収入	1,015,500	947,919	67,581		
	事業活動収入計(1)	316,512,000	321,396,425	△4,884,425		
	事業活動による支出	0111 人件費支出	221,983,000	221,243,102	739,898	
		0112 事業費支出	44,003,000	43,163,391	839,609	
		0113 事務費支出	36,374,000	35,426,717	947,283	
		0118 支払利息支出	145,000	141,120	3,880	
0119 その他の支出		6,000	80,400	△74,400		
事業活動支出計(2)		302,511,000	300,054,730	2,456,270		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,001,000	21,341,695	△7,340,695		
施設整備等による収入	0166 施設整備等補助金収入	2,900,000	2,892,425	7,575		
	施設整備等収入計(4)	2,900,000	2,892,425	7,575		
	施設整備等による支出	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	6,185,000	6,164,797	20,203	
	施設整備等支出計(5)		11,617,000	11,594,797	22,203	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△8,717,000	△8,702,372	△14,628	
	その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)				
その他の活動による支出		0129 積立資産支出	1,000,000	7,000,000	△6,000,000	
		0137 その他の活動による支出	65,000	11,420	53,580	
その他の活動支出計(8)		1,065,000	7,011,420	△5,946,420		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,065,000	△7,011,420	5,946,420		
予備費支出(10)		4,000,000		4,000,000		

法人単位資金収支計算書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31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)	219,000	5,627,903	△5,408,903	

前期末支払資金残高(12)	83,501,124	83,501,124		
当期末支払資金残高(11)+(12)	83,720,124	89,129,027	△5,408,903	

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30年 4月 1日 至 平成31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	319,508,202	287,447,750	32,060,452
		0080 私的契約利用料収益	277,730	135,360	142,370
		0081 経常経費寄附金収益	20,000	168,816	△148,816
		0082 その他の収益	42,205	18,350	23,855
		サービス活動収益計(1)	319,848,137	287,770,276	32,077,861
	費 用	0021 人件費	220,971,492	205,901,932	15,069,560
		0022 事業費	43,163,391	42,139,286	1,024,105
		0023 事務費	35,487,197	38,445,868	△2,958,671
		0028 減価償却費	24,564,642	25,504,084	△939,442
		0029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,573,866	△9,787,523	213,657
		サービス活動費用計(2)	314,612,856	302,203,647	12,409,209
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			5,235,281	△14,433,371
サービス活動外増減の部	収 益	0084 受取利息配当金収益	642,574	744,424	△101,850
		0089 その他のサービス活動外収益	905,714	1,908,412	△1,002,698
		サービス活動外収益計(4)	1,548,288	2,652,836	△1,104,548
		費 用	0033 支払利息	141,120	228,000
	0036 投資有価証券評価損		146,268	281,397	△135,129
	0038 その他のサービス活動外費用	80,400		80,400	
サービス活動外費用計(5)	367,788	509,397	△141,609		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			1,180,500	2,143,439	△962,939
経常増減差額(7)=(3)+(6)			6,415,781	△12,289,932	18,705,713
特別増減の部	収 益	0090 施設整備等補助金収益	2,892,425	3,050,000	△157,575
		0093 固定資産受贈額		3,939,320	△3,939,320
		特別収益計(8)	2,892,425	6,989,320	△4,096,895
	費 用	0041 固定資産売却損・処分損	6,570	13,687	△7,117
		0043 国庫補助金等特別積立金積立額	2,892,425	3,050,000	△157,575
特別費用計(9)	2,898,995	3,063,687	△164,692		
特別増減差額(10)=(8)-(9)			△6,570	3,925,633	△3,932,203
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			6,409,211	△8,364,299	14,773,510
繰越活	前期繰越活動増減差額(12)		209,891,950	199,110,748	10,781,202
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		216,301,161	190,746,449	25,554,712
	0101 基本金取崩額(14)				

法人単位事業活動計算書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31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)	7,000,000		7,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)	209,301,161	209,891,950

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

法人単位貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
0001 流動資産	102,393,708	99,339,385	3,054,323	0011 流動負債	27,437,641	32,322,831	△4,885,190
01 現金預金	46,998,486	52,213,119	△5,214,633	02 事業未払金	8,251,225	11,167,954	△2,916,729
03 事業未収金	48,550,806	46,079,670	2,471,136	03 その他の未払金	3,332,926	3,097,800	235,126
04 未収金	1,080	10,000	△8,920	06 1年以内返済予定設備資金借入金	3,390,000	5,430,000	△2,040,000
05 未収補助金	6,194,512		6,194,512	15 職員預り金	1,620,050	1,512,027	108,023
15 立替金		93,600	△93,600	21 賞与引当金	10,843,440	11,115,050	△271,610
17 前払費用	588,344	882,516	△294,172				
27 前払費用(非資金)	60,480	60,480					
0002 固定資産	850,019,375	861,621,118	△11,601,743	0012 固定負債		3,390,000	△3,390,000
0001 基本財産	584,749,248	600,445,815	△15,696,567	01 設備資金借入金		3,390,000	△3,390,000
01 土地	347,150,989	347,150,989		負債の部合計	27,437,641	35,712,831	△8,275,190
02 建物	237,598,259	253,294,826	△15,696,567	純資産の部			
0002 その他の固定資産	265,270,127	261,175,303	4,094,824	0013 基本金	276,500,000	276,500,000	
02 建物	284,998	464,988	△179,990	0014 国庫補助金等特別積立金	218,505,782	225,187,223	△6,681,441
04 構築物	3,982,150	4,751,090	△768,940	0015 その他の積立金	220,668,499	213,668,499	7,000,000
06 車輛運搬具	6,626,730	4,570,052	2,056,678	01 人件費積立金	35,761,499	28,761,499	7,000,000
07 器具及び備品	19,775,210	23,506,715	△3,731,505	02 施設整備等積立金	184,907,000	184,907,000	
09 権利	493,440	493,440		0016 次期繰越活動増減差額	209,301,161	209,891,950	△590,789
10 ソフトウェア	330,018	416,109	△86,091	02 (うち当期活動増減差額)	6,409,211	△8,364,299	14,773,510
13 投資有価証券	13,013,062	13,159,330	△146,268				
19 人件費積立資産	35,761,499	28,761,499	7,000,000				
20 施設整備等積立資産	184,907,000	184,907,000					
23 長期前払費用	96,020	145,080	△49,060	純資産の部合計	924,975,442	925,247,672	△272,230
資産の部合計	952,413,083	960,960,503	△8,547,420	負債及び純資産の部合計	952,413,083	960,960,503	△8,547,420

計算書類に対する注記

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一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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一定額法
 - ・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 一職員の賞与支給に備える為、支給見込額の当期負担金を計上している。

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書略）
- (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 一般相談支援事業
 - キ 障害児相談支援事業
 - ク 居宅介護事業
 - ケ 重度訪問介護事業
 - コ 同行援護事業
 - サ 移動支援事業
 - シ 日中一時支援事業
 - ス 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	253,294,826		15,696,567	237,598,259
合計	600,445,815		15,696,567	584,749,248

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

該当無し

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）	3,390,000 円
計	3,390,000 円

計算書類に対する注記

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

有形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	601,824,311	364,226,052	237,598,259
建物	2,999,850	2,714,852	284,998
構築物	13,370,127	9,387,977	3,982,150
車両運搬具	32,127,174	25,500,444	6,626,730
器具及び備品	78,165,389	58,390,179	19,775,210
合計	1,075,637,840	460,219,504	615,418,336

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
該当無し			
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
該当無し			
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	議決権の所有割合	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

11. 重要な偶発債務

該当無し

12. 重要な後発事象

該当無し

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

該当無し

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

借入金明細書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月 31日)

1頁
(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金 取入			種類	地番または内容		
設備	独立行政法人 福祉医療機構	スマイル	565,851		348,347	(217,504)		1.600	9,052		R02/01/10	施設整備	土地・建物	余戸南6丁目5番3号	帳簿価額 6,973,363	
備	独立行政法人 福祉医療機構	スマイル	1,146,951		706,150	(440,801)		1.600	18,354		R02/01/10	施設整備	土地・建物	余戸南6丁目5番3号	14,136,000	
資	独立行政法人 福祉医療機構	スマイル	7,107,198		4,375,503	(2,731,695)		1.600	113,714		R02/01/10	施設整備	土地・建物	余戸南6丁目5番3号	87,590,647	
金						()										
借						()										
入						()										
金	設備資金借入金計		8,820,000		5,430,000	(3,390,000)			141,120							108,700,000
長						()										
期						()										
運						()										
營						()										
資						()										
金						()										
借						()										
入						()										
金	長期運営資金借入金計					()										
短						()										
期						()										
運						()										
營						()										
資						()										
金						()										
借						()										
入						()										
金	短期運営資金借入金計					()										
合	計		8,820,000		5,430,000	(3,390,000)			141,120							108,700,000

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

寄附金収益明細書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

1頁

(単位：円)

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	
その他	経常	2	20,000		20,000	
経常小計		2	20,000		20,000	
合計		2	20,000		20,000	

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

基本金明細書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

1頁

(単位：円)

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			
第一号基本金	229,748,000	229,748,000			
第二号基本金					
第三号基本金	46,752,000	46,752,000			
当期末残高	276,500,000	276,500,000			
第一号基本金	229,748,000	229,748,000			
第二号基本金					
第三号基本金	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

1頁

(単位：円)

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

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					225,187,223	225,187,223	
自動車事故対策費補助金	840,000				840,000	840,000	
自動車事故対策費補助金	242,425				242,425	242,425	
中央競馬馬主社会福祉財団	1,810,000				1,810,000	1,810,000	
当期積立額	2,892,425				2,892,425	2,892,425	
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額					9,573,866	9,573,866	
当期取崩額					9,573,866	9,573,866	
当期取崩額合計					9,573,866	9,573,866	
当期末残高					218,505,782	218,505,782	

法人名	社会福祉法人 金龜会
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30年 4月 1日 至平成31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	314,546,000	319,508,202	△4,962,202		
	01 自立支援給付費収入	288,040,000	287,996,154	43,846		
	01 介護給付費収入	285,840,000	285,856,854	△16,854		
	07 計画相談支援給付費収入	2,200,000	2,139,300	60,700		
	02 障害児施設給付費収入	57,000	55,580	1,420		
	04 障害児相談支援給付費収入	57,000	55,580	1,420		
	03 利用者負担金収入	23,553,000	23,477,016	75,984		
	01 定率負担金収入	2,383,000	2,380,311	2,689		
	02 食費・光熱水費等収入	21,170,000	21,096,705	73,295		
	06 その他の事業収入	2,896,000	7,979,452	△5,083,452		
	01 補助金事業収入		5,112,087	△5,112,087		
	05 在宅生活支援環境整備事業費収入		5,112,087	△5,112,087		
	02 受託事業収入	2,376,000	2,343,995	32,005		
	01 地域生活支援事業費収入	2,020,000	1,993,975	26,025		
	02 定率負担金収入	131,000	125,245	5,755		
	03 食事等収入	95,000	93,150	1,850		
	05 松山市養育支援訪問業務委託料収入	130,000	131,625	△1,625		
	03 その他の事業収入	520,000	523,370	△3,370		
	01 その他の事業収入	490,000	495,300	△5,300		
	02 生産活動収入	30,000	28,070	1,930		
	0160 私的契約利用料収入	285,000	277,730	7,270		
	01 私的契約利用料収入	285,000	277,730	7,270		
	0162 経常経費寄附金収入	20,000	20,000			
	0163 受取利息配当金収入	645,500	642,574	2,926		
	0164 その他の収入	1,015,500	947,919	67,581		
	01 受入研修費収入	111,000	104,800	6,200		
	03 雑収入	904,500	843,119	61,381		
	事業活動収入計(1)		316,512,000	321,396,425	△4,884,425	
	支出	0111 人件費支出	221,983,000	221,243,102	739,898	
		01 役員報酬支出	4,150,000	4,135,736	14,264	
02 職員給料支出		123,531,000	123,060,930	470,070		
01 職員俸給		88,372,000	88,341,575	30,425		
02 職員諸手当		35,159,000	34,719,355	439,645		
01 職員諸手当		27,400,000	26,969,236	430,764		
02 職員諸手当(処遇改善)		7,759,000	7,750,119	8,881		
03 職員賞与支出		35,570,000	35,391,120	178,880		
01 職員賞与		28,930,000	28,890,661	39,339		

拠点区分資金収支計算書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31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
02 職員処遇改善一時金	6,640,000	6,500,459	139,541	
04 非常勤職員給与支出	29,447,000	29,418,528	28,472	
01 非常勤職員給与	24,413,000	24,240,527	172,473	
02 非常勤職員諸手当	3,334,000	3,321,391	12,609	
01 非常勤職員諸手当	661,000	658,652	2,348	
02 非常勤職員諸手当(処遇改善)	2,673,000	2,662,739	10,261	
03 非常勤職員賞与	944,000	936,597	7,403	
04 非常勤職員処遇改善一時金	756,000	920,013	△164,013	
06 退職給付支出	3,080,000	3,070,500	9,500	
07 法定福利費支出	26,205,000	26,166,288	38,712	
0112 事業費支出	44,003,000	43,163,391	839,609	
01 給食費支出	14,810,000	14,688,941	121,059	
02 介護用品費支出	1,800,000	1,622,638	177,362	
05 保健衛生費支出	1,055,000	970,476	84,524	
08 教養娯楽費支出	960,000	949,270	10,730	
09 日用品費支出	550,000	507,791	42,209	
11 本人支給金支出	30,000	28,070	1,930	
12 水道光熱費支出	15,740,000	15,400,056	339,944	
13 燃料費支出	3,600,000	3,588,408	11,592	
14 消耗器具備品費支出	1,740,000	1,702,654	37,346	
15 保険料支出	358,000	344,560	13,440	
16 賃借料支出	20,000	18,000	2,000	
20 車輛費支出	3,200,000	3,204,695	△4,695	
22 雑支出	140,000	137,832	2,168	
0113 事務費支出	36,374,000	35,426,717	947,283	
01 福利厚生費支出	1,907,000	1,854,452	52,548	
02 職員被服費支出	535,000	529,837	5,163	
03 旅費交通費支出	159,000	132,730	26,270	
04 研修研究費支出	963,000	960,480	2,520	
05 事務消耗品費支出	2,200,000	2,114,876	85,124	
06 印刷製本費支出	113,000	109,700	3,300	
07 水道光熱費支出	535,000	509,092	25,908	
09 修繕費支出	3,870,000	3,605,025	264,975	
10 通信運搬費支出	1,216,000	1,094,618	121,382	
11 会議費支出	16,000	11,738	4,262	
12 広報費支出	125,000	123,656	1,344	
13 業務委託費支出	19,726,000	19,483,748	242,252	

拠点区分資金収支計算書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31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
	14 手数料支出	796,000	780,251	15,749	
	15 保険料支出	991,000	1,009,292	△18,292	
	16 賃借料支出	1,088,000	1,065,528	22,472	
	18 租税公課支出	3,000	1,950	1,050	
	19 保守料支出	1,431,000	1,381,886	49,114	
	20 渉外費支出	10,000	10,000		
	21 諸会費支出	215,000	207,000	8,000	
	22 雑支出	475,000	440,858	34,142	
	0118 支払利息支出	145,000	141,120	3,880	
	0119 その他の支出	6,000	80,400	△74,400	
	01 利用者等外給食費支出	6,000	80,400	△74,400	
	01 利用者等外給食費支出(職員)		77,200	△77,200	
	02 利用者等外給食費支出(職員以外)	6,000	3,200	2,800	
	事業活動支出計(2)	302,511,000	300,054,730	2,456,270	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,001,000	21,341,695	△7,340,695	
施設整備等に る 収 支	0166 施設整備等補助金収入	2,900,000	2,892,425	7,575	
	01 施設整備等補助金収入	2,900,000	2,892,425	7,575	
	施設整備等収入計(4)	2,900,000	2,892,425	7,575	
	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	6,185,000	6,164,797	20,203	
	02 建物取得支出(基本財産)		961,200	△961,200	
09 車輛運搬具取得支出	3,620,000	3,608,580	11,420		
10 器具及び備品取得支出	2,565,000	1,595,017	969,983		
施設整備等支出計(5)	11,617,000	11,594,797	22,203		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,717,000	△8,702,372	△14,628	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	その他の活動収入計(7)				
	0129 積立資産支出	1,000,000	7,000,000	△6,000,000	
	04 人件費積立資産支出	1,000,000	7,000,000	△6,000,000	
	0137 その他の活動による支出	65,000	11,420	53,580	
	01 その他の活動による支出	65,000	11,420	53,580	
		その他の活動支出計(8)	1,065,000	7,011,420	△5,946,420
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,065,000	△7,011,420	5,946,420	

拠点区分資金収支計算書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円) 4頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	4,000,000		4,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	219,000	5,627,903	△5,408,903	

前期末支払資金残高(12)	83,501,124	83,501,124		
当期末支払資金残高(11)+(12)	83,720,124	89,129,027	△5,408,903	

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30年 4月 1日 至 平成31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	319,508,202	287,447,750	32,060,452
	益	01 自立支援給付費収益	287,996,154	260,830,546	27,165,608
		01 介護給付費収益	285,856,854	258,854,726	27,002,128
		07 計画相談支援給付費収益	2,139,300	1,975,820	163,480
		02 障害児施設給付費収益	55,580		55,580
		04 障害児相談支援給付費収益	55,580		55,580
		03 利用者負担金収益	23,477,016	23,152,864	324,152
		01 定率負担金収益	2,380,311	2,851,975	△471,664
		02 食費・光熱水費等収益	21,096,705	20,300,889	795,816
		06 その他の事業収益	7,979,452	3,464,340	4,515,112
		01 補助金事業収益	5,112,087		5,112,087
		05 在宅生活支援環境整備事業 費収益	5,112,087		5,112,087
		02 受託事業収益	2,343,995	2,942,110	△598,115
		01 地域生活支援事業費収益	1,993,975	2,715,221	△721,246
		02 定率負担金収益	125,245	125,489	△244
		03 食費等収益	93,150	101,400	△8,250
		05 松山市養育支援訪問業務委 託料収益	131,625		131,625
		03 その他の事業収益	523,370	522,230	1,140
		01 その他の事業収益	495,300	517,540	△22,240
		02 生産活動収益	28,070	4,690	23,380
		0080 私的契約利用料収益	277,730	135,360	142,370
		01 私的契約利用料収益	277,730	135,360	142,370
		0081 経常経費寄附金収益	20,000	168,816	△148,816
		0082 その他の収益	42,205	18,350	23,855
		01 雑収益	42,205	18,350	23,855
		サービス活動収益計(1)	319,848,137	287,770,276	32,077,861
	費 用		0021 人件費	220,971,492	205,901,932
		01 役員報酬	4,135,736	4,170,848	△35,112
		02 職員給料	123,060,930	109,420,642	13,640,288
		01 職員俸給	88,341,575	85,599,865	2,741,710
		02 職員諸手当	34,719,355	23,820,777	10,898,578
		01 職員諸手当	26,969,236	23,820,777	3,148,459
		02 職員諸手当(処遇改善)	7,750,119		7,750,119
		03 職員賞与	24,757,791	21,551,997	3,205,794
		01 職員賞与	18,257,332	16,894,626	1,362,706

拠点区分事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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)
02 職員処遇改善一時金	6,500,459	4,657,371	1,843,088
04 賞与引当金繰入	10,843,440	11,115,050	△271,610
05 非常勤職員給与	28,936,807	33,219,876	△4,283,069
01 非常勤職員給与	24,240,527	28,546,115	△4,305,588
02 非常勤職員諸手当	3,321,391	673,805	2,647,586
01 非常勤職員諸手当	658,652	673,805	△15,153
02 非常勤職員諸手当(処遇改善)	2,662,739		2,662,739
03 非常勤職員賞与	454,876	2,514,000	△2,059,124
04 非常勤職員処遇改善一時金	920,013	1,485,956	△565,943
07 退職給付費用	3,070,500	2,759,000	311,500
08 法定福利費	26,166,288	23,664,519	2,501,769
0022 事業費	43,163,391	42,139,286	1,024,105
01 給食費	14,688,941	14,198,418	490,523
02 介護用品費	1,622,638	1,702,608	△79,970
05 保健衛生費	970,476	1,020,076	△49,600
06 医療費		2,820	△2,820
08 教養娯楽費	949,270	923,496	25,774
09 日用品費	507,791	552,579	△44,788
11 本人支給金	28,070	4,690	23,380
12 水道光熱費	15,400,056	15,364,280	35,776
13 燃料費	3,588,408	2,851,416	736,992
14 消耗器具備品費	1,702,654	2,025,004	△322,350
15 保険料	344,560	359,100	△14,540
16 賃借料	18,000	37,224	△19,224
20 車輛費	3,204,695	2,944,835	259,860
21 雑費	137,832	152,740	△14,908
0023 事務費	35,487,197	38,445,868	△2,958,671
01 福利厚生費	1,854,452	1,414,232	440,220
02 職員被服費	529,837	651,702	△121,865
03 旅費交通費	132,730	132,660	70
04 研修研究費	960,480	1,689,699	△729,219
05 事務消耗品費	2,114,876	2,876,828	△761,952
06 印刷製本費	109,700	182,540	△72,840
07 水道光熱費	509,092	507,910	1,182
08 燃料費		1,604	△1,604

拠点区分事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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)	
活動外増減の部	09 修繕費	3,605,025	5,609,050	△2,004,025	
	10 通信運搬費	1,094,618	1,076,922	17,696	
	11 会議費	11,738	11,256	482	
	12 広報費	123,656	43,960	79,696	
	13 業務委託費	19,483,748	19,156,731	327,017	
	14 手数料	840,731	783,866	56,865	
	15 保険料	1,009,292	965,942	43,350	
	16 賃借料	1,065,528	1,046,304	19,224	
	18 租税公課	1,950	14,000	△12,050	
	19 保守料	1,381,886	1,336,938	44,948	
	20 渉外費	10,000	40,000	△30,000	
	21 諸会費	207,000	272,000	△65,000	
	22 雑費	440,858	631,724	△190,866	
	0028 減価償却費	24,564,642	25,504,084	△939,442	
	0029 国庫補助金等特別積立金 取崩額	△9,573,866	△9,787,523	213,657	
	サービス活動費用計(2)	314,612,856	302,203,647	12,409,209	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,235,281	△14,433,371	19,668,652	
	サービス活動の部	0084 受取利息配当金収益	642,574	744,424	△101,850
		0089 その他のサービス活動外 収益	905,714	1,908,412	△1,002,698
01 受入研修費収益		104,800	213,400	△108,600	
04 雑収益		800,914	1,695,012	△894,098	
サービス活動外収益計(4)		1,548,288	2,652,836	△1,104,548	
0033 支払利息		141,120	228,000	△86,880	
0036 投資有価証券評価損		146,268	281,397	△135,129	
0038 その他のサービス活動外 費用		80,400		80,400	
01 利用者等外給食費		80,400		80,400	
01 利用者等外給食費(職員)		77,200		77,200	
02 利用者等外給食費(職員以 外)		3,200		3,200	
サービス活動外費用計(5)	367,788	509,397	△141,609		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,180,500	2,143,439	△962,939		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,415,781	△12,289,932	18,705,713		
特別増減	0090 施設整備等補助金収益	2,892,425	3,050,000	△157,575	
	01 施設整備等補助金収益	2,892,425	3,050,000	△157,575	
	0093 固定資産受贈額		3,939,320	△3,939,320	
	09 車両運搬具		3,939,320	△3,939,320	

拠点区分事業活動計算書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31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)
の 部 費 用	特別収益計(8)	2,892,425	6,989,320	△4,096,895
	0041 固定資産売却損・処分損	6,570	13,687	△7,117
	01 建物売却損・処分損	1		1
	03 器具及び備品売却損・ 処分損	6	13,687	△13,681
	04 その他の固定資産売却損・ 処分損	6,563		6,563
	0043 国庫補助金等特別積立金 積立額	2,892,425	3,050,000	△157,575
	特別費用計(9)	2,898,995	3,063,687	△164,692
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6,570	3,925,633	△3,932,203
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,409,211	△8,364,299	14,773,510
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	209,891,950	199,110,748	10,781,202
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	216,301,161	190,746,449	25,554,712
	0101 基本金取崩額(14)			
	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)	7,000,000		7,000,000
	01 人件費積立金積立額	7,000,000		7,000,000
02 施設整備等積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)		209,301,161	209,891,950	△590,789

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31年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
0001 流動資産	102,393,708	99,339,385	3,054,323	0011 流動負債	27,437,641	32,322,831	△4,885,190
01 現金預金	46,998,486	52,213,119	△5,214,633	02 事業未払金	8,251,225	11,167,954	△2,916,729
03 事業未収金	48,550,806	46,079,670	2,471,136	03 その他の未払金	3,332,926	3,097,800	235,126
04 未収金	1,080	10,000	△8,920	06 1年以内返済予定設備資金借入金	3,390,000	5,430,000	△2,040,000
05 未収補助金	6,194,512		6,194,512	15 職員預り金	1,620,050	1,512,027	108,023
15 立替金		93,600	△93,600	21 賞与引当金	10,843,440	11,115,050	△271,610
17 前払費用	588,344	882,516	△294,172				
27 前払費用 (非資金)	60,480	60,480					
0002 固定資産	850,019,375	861,621,118	△11,601,743	0012 固定負債		3,390,000	△3,390,000
0001 基本財産	584,749,248	600,445,815	△15,696,567	01 設備資金借入金		3,390,000	△3,390,000
01 土地	347,150,989	347,150,989		負債の部合計	27,437,641	35,712,831	△8,275,190
02 建物	237,598,259	253,294,826	△15,696,567	純資産の部			
0002 その他の固定資産	265,270,127	261,175,303	4,094,824	0013 基本金	276,500,000	276,500,000	
02 建物	284,998	464,988	△179,990	0014 国庫補助金等特別積立金	218,505,782	225,187,223	△6,681,441
04 構築物	3,982,150	4,751,090	△768,940	0015 その他の積立金	220,668,499	213,668,499	7,000,000
06 車輛運搬具	6,626,730	4,570,052	2,056,678	01 人件費積立金	35,761,499	28,761,499	7,000,000
07 器具及び備品	19,775,210	23,506,715	△3,731,505	02 施設整備等積立金	184,907,000	184,907,000	
09 権利	493,440	493,440		0016 次期繰越活動増減差額	209,301,161	209,891,950	△590,789
10 ソフトウェア	330,018	416,109	△86,091	02 (うち当期活動増減差額)	6,409,211	△8,364,299	14,773,510
13 投資有価証券	13,013,062	13,159,330	△146,268				
19 人件費積立資産	35,761,499	28,761,499	7,000,000				
20 施設整備等積立資産	184,907,000	184,907,000					
23 長期前払費用	96,020	145,080	△49,060	純資産の部合計	924,975,442	925,247,672	△272,230
資産の部合計	952,413,083	960,960,503	△8,547,420	負債及び純資産の部合計	952,413,083	960,960,503	△8,547,420

法人名	社会福祉法人 金龜会
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30年4月1日 至平成31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)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(B-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		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
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	253,294,826	161,372,617	961,200	840,000	16,657,766	8,784,486	1	237,598,259	153,428,131	394,226,052	259,331,225	601,824,311	412,759,356		
基本財産合計	600,445,815	221,372,617	961,200	840,000	16,657,766	8,784,486	1	584,749,248	213,428,131	394,226,052	259,331,225	948,975,300	472,759,356		
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物	464,988				179,990			284,988		2,714,852			2,999,850		
構築物	4,751,090				782,377		6,569	3,982,150		9,387,977			13,370,127		
機械及び装置															
車両運搬具	4,570,052		3,608,580	1,810,000	1,551,902	75,416		6,626,730	1,784,584	25,500,444	12,790,416	92,127,174	14,525,000		
器具及び備品	29,509,715	4,014,504	1,595,017	242,425	5,328,516	913,862	6	19,775,210	3,343,067	58,390,179	24,657,488	78,165,389	28,000,555		
その他の固定資産(有形固定資産)計	33,292,845	4,014,504	5,203,597	2,052,425	7,820,785	989,278	6,569	30,669,088	5,077,651	95,993,452	37,447,904	126,662,540	42,525,555		
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	416,109				86,091			330,018		2,583,689			2,913,707		
その他の固定資産										328,350			328,350		
その他の固定資産(無形固定資産)計	909,549				86,091			829,458		2,912,039			3,735,497		
その他の固定資産計	34,202,394	4,014,504	5,203,597	2,052,425	7,906,876	989,278	6,569	31,492,546	5,077,651	98,905,491	37,447,904	130,398,037	42,525,555		
基本財産及びその他の固定資産計	634,648,209	225,387,121	6,164,797	2,892,425	24,564,642	9,773,764	6,570	616,241,794	218,505,782	463,131,543	296,779,129	1,079,373,337	515,284,911		
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	634,648,209	225,387,121	6,164,797	2,892,425	24,564,642	9,773,764	6,570	616,241,794	218,505,782						

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30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

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	11,115,050	10,843,440	11,115,050		10,843,440	
計	11,115,050	10,843,440	11,115,050		10,843,440	

(単位：円)

1頁

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

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目	本部会計	施設入所支援	生活介護	ショートステイ	特定相談支援	一般相談支援	障害児相談支援	居宅介護	重度訪問介護
0076 障害福祉サービス等事業収益		85,109,056	201,716,991	12,166,220	2,139,300		55,580	14,748,285	1,360,400
01 自立支援給付費収益		65,936,401	193,517,730	10,888,174	2,139,300			14,154,149	1,360,400
01 介護給付費収益		65,936,401	193,517,730	10,888,174				14,154,149	1,360,400
07 計画相談支援給付費収益					2,139,300				
02 障害児施設給付費収益							55,580		
04 障害児相談支援給付費収益							55,580		
03 利用者負担金収益		17,639,029	4,097,430	1,278,046				462,511	
01 定率負担金収益		872,634	1,035,180	9,986				462,511	
02 食費・光熱水費等収益		16,766,395	3,062,250	1,268,060					
06 その他の事業収益		1,533,626	4,101,831					131,625	
01 補助金事業収益		1,533,626	3,578,461						
05 在宅生活支援環境整備事業費収益		1,533,626	3,578,461						
02 受託事業収益		1,533,626	3,578,461					131,625	
01 地域生活支援事業費収益									
02 定率負担金収益									
03 食費等収益									
05 松山市養育支援訪問業務委託収益			523,370					131,625	
03 その他の事業収益									
01 その他の事業収益			495,300						
02 生産活動収益			28,070						
0080 私的契約利用料収益				14,250					
01 私的契約利用料収益				14,250					
0081 経常経費寄附金収益		15,000	5,000						
0082 その他の収益			42,205						
01 雑収益			42,205						
サービス活動収益計(1)		85,124,056	201,764,196	12,180,470	2,139,300		55,580	14,748,285	1,360,400
0021 人件費		34,260,440	152,621,164	5,454,497	5,644			11,812,747	1,408,399
01 役員報酬		4,135,796							
費用		4,135,796							

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

勘定科目	本部会計		施設大所支費		生活介護		ショートステイ		特定相談支援		一般相談支援		障害児相談支援		居宅介護		(単位：円) 2頁 重症訪問介護	
02 職員給料																		
01 職員俸給			22,900,156		81,060,420		3,498,963		3,723,301						7,559,453		925,594	
02 職員諸手当			14,319,691		61,588,784		2,242,700		2,834,150						4,433,866		507,864	
01 職員諸手当			8,580,465		19,471,636		1,256,263		889,151						3,125,587		417,730	
02 職員諸手当(処遇改善)			7,429,776		13,778,110		956,263		889,151						2,603,683		333,730	
03 職員賞与			1,150,689		5,693,526		300,000								521,904		84,000	
01 職員賞与			4,723,446		16,518,137		728,273		672,042						1,427,871		195,364	
02 職員処遇改善一時金			3,728,410		11,874,203		467,750		672,042						914,500		107,769	
04 賞与引当金繰入			995,036		4,643,934		260,523								513,371		87,595	
05 非常勤職員給与			1,742,542		7,755,398		283,500		306,600						417,180		39,264	
01 非常勤職員給与			524,880		26,638,972		235,680		139,420						1,111,683		46,924	
02 非常勤職員諸手当			524,880		22,226,412		235,680		137,920						872,345		4,680	
01 非常勤職員諸手当					3,128,555				1,500						164,549		26,787	
02 非常勤職員諸手当(処遇改善)					657,152				1,500									
03 非常勤職員賞与					2,471,403										164,549		26,787	
04 非常勤職員処遇改善一時金					448,496										4,976		766	
07 退職給付費用					835,509										69,813		14,691	
08 法定福利費			373,800		2,474,200		44,500		44,500						69,420		10,680	
0022 事業費		492,540	3,995,616		18,174,037		663,581		761,116						1,227,140		190,573	
01 給食費			17,959,579		22,430,443		2,543,731		12,404						4,135		689	
02 介護用品費			11,489,940		2,264,582		879,428											
05 保健衛生費			1,620,046		2,592													
08 教養娯楽費			682,016		288,460													
09 日用品費			37,346		911,924													
11 本人支給金			387,619		120,172													
12 水道光熱費					28,070													
13 燃料費			3,387,056		10,318,677		1,540,005											
14 消耗器具備品費					3,588,408													
			284,232		1,322,378		96,044											

スマイル拠点区分事業活動明細書
 (自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目	本部会計	施設入所支援	生活介護	ショートステイ	特定相談支援	一般相談支援	障害児相談支援	居宅介護	重複訪問介護
15 保険料		71,324	224,653	28,254	12,404			4,135	689
16 賃借料			18,000						
20 車輛費			3,204,695						
21 雑費			137,832						
0023 事務費	63,376	9,013,469	22,988,271	2,285,266	369,023		7,800	406,245	31,735
01 福利厚生費		328,662	1,280,429	38,209	39,315			124,059	3,163
02 職員被服費			529,837						
03 旅費交通費	3,600	1,630	121,550		5,530			420	
04 研修研究費	52,010	196,094	702,436		9,940				
05 事務消耗品費		763,131	1,257,421	7,733	77,649			8,942	
06 印刷製本費		3,000	43,480		4,500			58,720	685
07 水道光熱費		109,534	337,033	46,807	7,524			2,736	
09 修繕費		669,670	2,840,279	72,274	18,720				
10 通信運搬費		307,578	568,644		52,057			129,746	19,961
11 会議費	6,434		3,204					2,100	
12 広報費			123,656						
13 業務委託費		5,500,181	11,881,489	1,880,395	44,333			14,781	2,458
14 手数料	432	207,921	456,970	56,179	28,637		7,800	11,345	1,153
15 保険料		60,894	906,921	24,122	10,590			3,530	588
16 賃借料		221,040	700,824	85,332	37,464			13,368	2,076
18 租税公課	900		1,050						
19 保守料		583,512	654,992	74,215	29,740			30,342	1,651
20 渉外費			10,000						
21 諸会費		4,800	202,200						
22 雑費		55,822	375,856		3,024			6,156	
0028 減価償却費		13,079,078	10,310,689	1,095,297				59,684	
0029 国庫補助金等特別積立金取崩額		△5,700,246	△3,370,267	△466,900				△27,340	
サービス活動費用計(2)	4,691,652	68,612,320	204,990,300	10,911,891	6,028,406		7,800	12,255,471	1,440,823

スマイル拠点区分事業活動明細書
 (自平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

(単位:円) 4頁
 重度訪問介護

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	特定相談支援	一般相談支援	障害児相談支援	居宅介護	重度訪問介護
サービスマネジメント活動増減差額(3)=(1)-(2)									
0084 受取利息配当金収益	△4,691,652	16,511,736	△3,226,104	1,268,579	△3,889,106		47,780	2,492,814	△80,423
0089 その他のサービスマネジメント活動外収益	99	642,475							
01 受入研修費収益	1,500	460,350	424,153	17,920					
04 雑収益		89,000	15,800						
サービスマネジメント活動外収益計(4)	1,500	371,350	408,353	17,920					
0033 支払利息	1,599	1,102,825	424,153	17,920					
0036 投資有価証券評価損		113,714	18,354	9,052					
0038 その他のサービスマネジメント活動外費用		146,268							
01 利用者等外給食費		14,800	55,200		6,800			800	
01 利用者等外給食費(職員)		14,800	55,200		6,800			800	
02 利用者等外給食費(職員以外)		14,400	52,400		6,800			800	
サービスマネジメント活動外費用計(5)	400	400	2,800						
サービスマネジメント活動増減差額(6)=(4)-(5)	1,599	274,782	73,554	9,052	6,800			800	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,690,053	17,399,779	△2,875,505	1,277,447	△3,895,906		47,780	2,492,014	△80,423
0090 施設整備等補助金収益			2,892,425						
01 施設整備等補助金収益			2,892,425						
0097 サービスマネジメント区分繰入金収益	4,690,053				3,919,679				
特別収益計(8)	4,690,053				3,919,679				
0041 固定資産売却損・処分損		6,567							
01 建物売却損・処分損		6,567							
03 器具及び備品売却損・処分損		1							
04 その他の固定資産売却損・処分損		4							
0043 国庫補助金等特別積立金		6,562							
0047 サービスマネジメント区分繰入金費用		11,386,739	2,892,425						
特別費用計(9)		11,393,306	2,892,427						
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,690,053	△11,393,306	△2		3,919,678				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,946,473	△2,875,507	1,277,447	23,772		47,780	2,492,014	△80,423

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

(単位：円) 5頁

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	特定相談支援	一般相談支援	障害児相談支援	居宅介護	重症訪問介護
繰越									
前期繰越活動増減差額(12)	11,779,560	127,238,084	37,936,316	20,254,104	△130,000			10,898,555	1,035,013
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,779,560	133,184,557	35,060,809	21,531,551	△106,228		47,780	13,390,569	954,590
0101 基本金取崩額(14)									
0102 その他の積立金取崩額(15)									
増									
01 人件費積立金取崩額									
02 施設整備等積立金取崩額									
減									
0051 その他の積立金積立額(16)		7,000,000							
01 人件費積立金積立額		7,000,000							
02 施設整備等積立金積立額									
の									
部	11,779,560	126,184,557	35,060,809	21,531,551	△106,228		47,780	13,390,569	954,590
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)									

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

(単位：円) 6頁

勘定科目	同行譲渡	移動支援	日中一時支援	訪問介護(介護予防)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
0076 障害福祉サービス等事業							
収 益		872,350	1,340,020		319,508,202		319,508,202
01 自立支援給付費収益					287,996,154		287,996,154
01 介護給付費収益					285,856,854		285,856,854
07 計画相談支援給付費収益					2,139,300		2,139,300
02 障害児施設給付費収益					55,580		55,580
04 障害児相談支援給付費収益					55,580		55,580
03 利用者負担金収益					23,477,016		23,477,016
01 定率負担金収益					2,380,311		2,380,311
02 食費・光熱水費等収益					21,096,705		21,096,705
06 その他の事業収益					7,979,452		7,979,452
01 補助金事業収益		872,350	1,340,020		5,112,087		5,112,087
05 在宅生活支援環境整備事業					5,112,087		5,112,087
02 受託事業収益					2,343,995		2,343,995
01 地域生活支援事業費収益		872,350	1,340,020		1,993,975		1,993,975
02 定率負担金収益		851,500	1,142,475		125,245		125,245
03 食費等収益		20,850	104,395		93,150		93,150
05 松山市養育支援訪問業務委託料収益					131,625		131,625
03 その他の事業収益					523,370		523,370
01 その他の事業収益					495,300		495,300
02 生産活動収益					28,070		28,070
0080 私的契約利用料収益		263,480			277,730		277,730
01 私的契約利用料収益		263,480			277,730		277,730
0081 経常経費寄附金収益					20,000		20,000
0082 その他の収益					42,205		42,205
01 雑収益					42,205		42,205
サービス活動収益計(1)		1,135,830	1,340,020		319,848,137		319,848,137
0021 人件費		1,485,396	3,653,594		220,971,492		220,971,492
01 役員報酬					4,135,736		4,135,736
費用							

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

(単位：円) 7頁

勘定科目	同行振込	移動支費	日中一時支援	訪問介護(介護)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
02 職員給料		1,028,639	2,364,404		123,060,930		123,060,930
01 職員俸給		423,220	1,991,300		88,341,575		88,341,575
02 職員諸手当		605,419	373,104		34,719,355		34,719,355
01 職員諸手当		605,419	373,104		26,969,236		26,969,236
02 職員諸手当(処遇改善)					7,750,119		7,750,119
03 職員賞与		89,808	402,850		24,757,791		24,757,791
01 職員賞与		89,808	402,850		18,257,332		18,257,332
02 職員処遇改善一時金					6,500,459		6,500,459
04 賞与引当金繰入		34,356	264,600		10,843,440		10,843,440
05 非常勤職員給与		177,118	62,130		28,936,807		28,936,807
01 非常勤職員給与		176,480	62,130		24,240,527		24,240,527
02 非常勤職員諸手当					3,321,391		3,321,391
01 非常勤職員諸手当					658,652		658,652
02 非常勤職員諸手当(処遇改善)					2,662,739		2,662,739
03 非常勤職員賞与		638			454,876		454,876
04 非常勤職員処遇改善一時金					920,013		920,013
07 退職給付費用		8,900	44,500		3,070,500		3,070,500
08 法定福利費		146,575	515,110		26,166,288		26,166,288
0022 事業費		689	211,721		43,163,391		43,163,391
01 給食費			54,991		14,688,941		14,688,941
02 介護用品費					1,622,638		1,622,638
05 保健衛生費					970,476		970,476
08 教養娯楽費					949,270		949,270
09 日用品費					507,791		507,791
11 本人支給金					28,070		28,070
12 水道光熱費			154,318		15,400,056		15,400,056
13 燃料費					3,588,408		3,588,408
14 消耗器具備品費					1,702,654		1,702,654

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

(単位：円) 8頁

勘定科目	同行譲渡	移動支費	日中一時支援		訪問介護(介護予 防)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
			日中一時支援	訪問介護(介護予 防)				
15 保険料						344,560		344,560
16 賃借料		689	2,412			18,000		18,000
20 車両費						3,204,695		3,204,695
21 雑費						137,832		137,832
0023 事務費						35,487,197		35,487,197
01 福利厚生費		58,036	253,976			1,854,452		1,854,452
02 職員被服費		2,636	37,979			529,837		529,837
03 旅費交通費						132,730		132,730
04 研修研究費						960,480		960,480
05 事務消耗品費						2,114,876		2,114,876
06 印刷製本費						109,700		109,700
07 水道光熱費		685	4,088			509,092		509,092
09 修繕費			4,082			3,605,025		3,605,025
10 通信運搬費		16,632				1,094,618		1,094,618
11 会議費						11,738		11,738
12 広報費						123,656		123,656
13 業務委託費						19,483,748		19,483,748
14 手数料		2,458	157,653			840,731		840,731
15 保険料		32,186	38,108			1,009,292		1,009,292
16 賃借料		588	2,059			1,065,528		1,065,528
18 租税公課		1,200	4,224			1,950		1,950
19 保守料		1,651	5,783			1,381,886		1,381,886
20 渉外費						10,000		10,000
21 諸会費						207,000		207,000
22 雑費						440,858		440,858
0028 減価償却費						24,564,642		24,564,642
0029 国庫補助金等特別積立金 取崩額		19,894				△9,573,866		△9,573,866
サービス活動費用計(2)		1,554,902	4,119,291			314,612,856		314,612,856

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

(単位：円)

9頁

勘定科目	同行環遊	移動支援	日中一時支援	防犯(介護)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービスマネジメント増減差額(3)=(1)-(2)		△419,072	△2,779,271		5,235,281		5,235,281
0084 受取利息配当金収益					642,574		642,574
0089 その他のサービスマネジメント収益			1,791		905,714		905,714
01 受入研修費収益					104,800		104,800
04 雑収益			1,791		800,914		800,914
サービスマネジメント増減差額(4)			1,791		1,548,288		1,548,288
0083 支払利息					141,120		141,120
0086 投資有価証券評価損					146,268		146,268
0088 その他のサービスマネジメント費用			2,800		80,400		80,400
01 利用者等外給食費			2,800		80,400		80,400
01 利用者等外給食費(職員)			2,800		77,200		77,200
02 利用者等外給食費(職員以外)					3,200		3,200
サービスマネジメント増減差額(5)			2,800		367,788		367,788
サービスマネジメント増減差額(6)=(4)-(5)		△419,072	△2,780,280		1,180,500		1,180,500
経常増減差額(7)=(3)+(6)					6,415,781		6,415,781
0090 施設整備等補助金収益					2,892,425		2,892,425
01 施設整備等補助金収益					2,892,425		2,892,425
0097 サービスマネジメント間繰入金収益			2,777,007		11,386,739	△11,386,739	
特別収益計(8)			2,777,007		14,279,164	△11,386,739	2,892,425
0041 固定資産売却損・処分損					6,570		6,570
01 建物売却損・処分損					1		1
03 器具及び備品売却損・処分損					6		6
04 その他の固定資産売却損・処分損					6,563		6,563
0043 国庫補助金等特別積立金					2,892,425		2,892,425
0047 サービスマネジメント間繰入金費用					11,386,739	△11,386,739	
特別費用計(9)					14,285,734	△11,386,739	2,898,995
特別増減差額(10)=(8)-(9)			2,777,007		△		△6,570
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△419,072	△3,273		6,409,211		6,409,211

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

勘定科目	同行受渡	移動支援	自中一時支援		防犯介護(介護防)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
			移動支援	自中一時支援				
繰越								
前期繰越活動増減差額(12)	334,449	473,262	△127,332	199,939	199,939	209,891,950		209,891,950
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	334,449	54,190	△130,605	199,939	199,939	216,301,161		216,301,161
活動増減差額の部								
0101 基本金取崩額(14)								
0102 その他の積立金取崩額(15)								
増 01 人件費積立金取崩額								
減 02 施設整備等積立金取崩額								
差 0051 その他の積立金積立額(16)						7,000,000		7,000,000
額 01 人件費積立金積立額						7,000,000		7,000,000
の 02 施設整備等積立金積立額								
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	334,449	54,190	△130,605	199,939	199,939	209,301,161		209,301,161

(単位：円) 10頁

法人名	社会福祉法人 金龜会
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30年4月1日 至平成31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	28,761,499	7,000,000		35,761,499	
01502 施設整備等積立金	184,907,000			184,907,000	
計	213,668,499	7,000,000		220,668,499	
0020219 人件費積立資産	28,761,499	7,000,000		35,761,499	
0020220 施設整備等積立資産	184,907,000			184,907,000	
計	213,668,499	7,000,000		220,668,499	

(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31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
I 資産の部						
0001 1 流動資産						
01 現金預金						46,998,486
01 現金	現金手許有高		日々の運転資金			205,617
02 預金	伊予銀行余戸支店		拠点区分運転資金			21,303,636
	伊予銀行余戸支店		投資信託受取利息配当金			13,745,072
	伊予銀行立花支店		法人本部運転資金			11,744,161
小計(預金)						46,792,869
小計(現金預金)						46,998,486
03 事業未収金			障害福祉サービス等事業収入			48,550,806
04 未収金			廃油引き取り代			1,080
05 未収補助金						6,194,512
17 前払費用			火災保険			588,344
27 前払費用(非資金)			財務会計使用権			60,480
流動資産合計						102,393,708
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	577,284,684	355,422,471	221,862,213
	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	8,803,581	15,736,046
小計(建物)						237,598,259
基本財産合計						584,749,248
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	2,714,852	284,998
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	13,370,127	9,387,977	3,982,150
06 車輛運搬具	レジャースペース他13台		利用者送迎用	32,127,174	25,500,444	6,626,730
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	78,165,389	58,390,179	19,775,210
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	2,913,707	2,583,689	330,018
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			13,013,062
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			35,761,499
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			96,020
その他の固定資産合計						265,270,127
固定資産合計						850,019,375
資産合計						952,413,083

財産目録

(平成31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
II 負債の部						
0011 1 流動負債						
02 事業未払金			事業経費			8,251,225
03 その他の未払金			職員保険料等			3,332,926
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			3,390,000
15 職員預り金			保険料			1,620,050
21 賞与引当金			賞与支給対象者11/16~3/31分			10,843,440
流動負債合計						27,437,641
0012 2 固定負債						
固定負債合計						
負債合計						27,437,641
差引純資産						924,975,442