

令和元年度決算報告

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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

(法人決算報告書)

1. 監査報告書	1
2. 資金収支計算書 (第一号第一様式)	2
3. 事業活動計算書 (第二号第一様式)	4
4. 貸借対照表 (第三号第一様式)	5
5. 計算書類に対する注記	6
6. 財産目録 (別紙 4)	8

(スマイル拠点区分決算報告書)

7. 資金収支計算書 (第一号第四様式)	10
8. 事業活動計算書 (第二号第四様式)	13
9. 貸借対照表 (第三号第四様式)	16

(附属明細書)

10. 基本財産及びその他の固定資産の明細書 (別紙 3 ⑧)	17
11. 引当金明細書 (別紙 3 ⑨)	18
12. スマイル拠点区分事業活動明細書 (別紙 3 ⑩)	19
13. 借入金明細書 (別紙 3 ⑪)	27
14. 寄附金収益明細書 (別紙 3 ⑫)	28
15. 補助金事業等収益明細書 (別紙 3 ⑬)	29
16. 基本金明細書 (別紙 3 ⑭)	30
17. 国庫補助金等特別積立金明細書 (別紙 3 ⑮)	31
18. 積立金・積立資産明細書 (別紙 3 ⑯)	32

監査報告書

令和2年5月30日

社会福祉法人 金亀会
理事長 大野 恭子 殿

監事 八束 平
監事 丹 紀代



私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元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示しているものと認めます。

理事長	施設長	事務主任	会計主任
			

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31年 4月 1日 至 令和 2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	0151 介護保険事業収入	2,782,500	2,782,350	150		
	0156 障害福祉サービス等事業収入	305,499,500	308,907,138	△3,407,638		
	0160 私的契約利用料収入	489,000	489,080	△80		
	0162 経常経費寄附金収入	722,000	722,396	△396		
	0163 受取利息配当金収入	461,000	460,963	37		
	0164 その他の収入	1,527,000	1,566,439	△39,439		
	事業活動収入計(1)	311,481,000	314,928,366	△3,447,366		
事業活動による支出	0111 人件費支出	229,296,500	227,977,344	1,319,156		
	0112 事業費支出	45,332,000	44,233,591	1,098,409		
	0113 事務費支出	36,260,500	35,355,547	904,953		
	0118 支払利息支出	55,500	54,240	1,260		
	0119 その他の支出	855,000	865,200	△10,200		
	事業活動支出計(2)	311,799,500	308,485,922	3,313,578		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△318,500	6,442,444	△6,760,944		
施設整備等収入	0166 施設整備等補助金収入	4,000,000	4,000,000			
	施設整備等収入計(4)	4,000,000	4,000,000			
	施設整備等支出	0121 設備資金借入金元金償還支出	3,391,000	3,390,000	1,000	
		0122 固定資産取得支出	16,255,000	16,230,340	24,660	
	施設整備等支出計(5)	19,646,000	19,620,340	25,660		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,646,000	△15,620,340	△25,660			
その他の活動収入	0175 積立資産取崩収入	11,506,000	11,506,000			
	その他の活動収入計(7)	11,506,000	11,506,000			
	その他の活動支出	0137 その他の活動による支出	3,531,000	3,530,370	630	
その他の活動支出計(8)		3,531,000	3,530,370	630		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		7,975,000	7,975,630	△630		





法人単位資金収支計算書

(自 平成31年 4月 1日 至 令和 2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
予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,989,500	△1,202,266	△7,787,234	

前期末支払資金残高(12)	89,129,027	89,129,027		
当期末支払資金残高(11)+(12)	80,139,527	87,926,761	△7,787,234	

理事長	施設長	事務主任	会計主任
			

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31年4月1日 至令和2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	0071 介護保険事業収益	2,782,350		2,782,350	
		0076 障害福祉サービス等事業収益	308,907,138	319,508,202	△10,601,064	
		0080 私的契約利用料収益	489,080	277,730	211,350	
		0081 経常経費寄附金収益	722,396	20,000	702,396	
		0082 その他の収益	112,750	42,205	70,545	
		サービス活動収益計(1)	313,013,714	319,848,137	△6,834,423	
	費用	0021 人件費	227,507,947	220,971,492	6,536,455	
		0022 事業費	44,233,591	43,163,391	1,070,200	
		0023 事務費	35,416,027	35,487,197	△71,170	
		0028 減価償却費	22,892,100	24,564,642	△1,672,542	
0029 国庫補助金等特別積立金取崩額		△10,382,009	△9,573,866	△808,143		
サービス活動費用計(2)	319,667,656	314,612,856	5,054,800			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△6,653,942	5,235,281	△11,889,223	
サービス活動外増減の部	収益	0084 受取利息配当金収益	460,963	642,574	△181,611	
		0089 その他のサービス活動外収益	1,453,689	905,714	547,975	
	サービス活動外収益計(4)			1,914,652	1,548,288	366,364
	費用	0033 支払利息	54,240	141,120	△86,880	
		0036 投資有価証券評価損	885,874	146,268	739,606	
サービス活動外費用計(5)			5,335,684	367,788	4,967,896	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			△3,421,032	1,180,500	△4,601,532	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△10,074,974	6,415,781	△16,490,755	
特別増減の部	収益	0090 施設整備等補助金収益	4,000,000	2,892,425	1,107,575	
		0093 固定資産受贈額	2,060,000		2,060,000	
	特別収益計(8)			6,060,000	2,892,425	3,167,575
	費用	0041 固定資産売却損・処分損	18	6,570	△6,552	
		0043 国庫補助金等特別積立金積立額	4,000,000	2,892,425	1,107,575	
特別費用計(9)			4,000,018	2,898,995	1,101,023	
特別増減差額(10)=(8)-(9)			2,059,982	△6,570	2,066,552	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△8,014,992	6,409,211	△14,424,203	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		209,301,161	209,891,950	△590,789	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		201,286,169	216,301,161	△15,014,992	
	0101	基本金取崩額(14)				
	0102	その他の積立金取崩額(15)	11,506,000		11,506,000	
	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)			212,792,169	209,301,161	3,491,008	

理事長	施設長	事務主任	会計主任

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

(令和2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	勘定科目	当年度末		
0001 流動資産	101,465,908	102,393,708	0011 流動負債	23,852,710	27,437,641	△3,584,931
01 現金預金	44,262,789	46,998,486	02 事業未払金	11,678,246	8,251,225	3,427,021
03 事業未収金	47,878,446	48,550,806	03 その他の未払金	1,795,421	3,332,926	△1,537,505
04 未収金		1,080	06 1年以内返済予定設備資金借入金		3,390,000	△3,390,000
05 未収補助金	8,970,021	6,194,512	15 職員預り金		1,620,050	△1,620,050
17 前払費用	294,172	588,344	20 仮受金	5,000		5,000
27 前払費用(非資金)	60,480	60,480	21 賞与引当金	10,374,043	10,843,440	△469,397
0002 固定資産	832,965,243	850,019,375	負債の部合計	23,852,710	27,437,641	△3,584,931
0001 基本財産	580,214,985	584,749,248	純資産の部			
01 土地	347,150,989	347,150,989	0013 基本金	276,500,000	276,500,000	
02 建物	233,063,996	237,598,259	0014 国庫補助金等特別積立金	212,123,773	218,505,782	△6,382,009
0002 その他の固定資産	252,750,258	265,270,127	0015 その他の積立金	209,162,499	220,668,499	△11,506,000
02 建物	105,008	284,998	01 人件費積立金	35,761,499	35,761,499	
04 構築物	3,219,773	3,982,150	02 施設整備等積立金	173,401,000	184,907,000	△11,506,000
06 車輜運搬具	6,313,187	6,626,730	0016 次期繰越活動増減差額	212,792,169	209,301,161	3,491,008
07 器具及び備品	21,049,696	19,775,210	02 (うち当期活動増減差額)	△8,014,992	6,409,211	△14,424,203
09 権利	493,440	493,440				
10 ソフトウェア	243,927	330,018				
13 投資有価証券	12,127,188	13,013,062				
19 人件費積立資産	35,761,499	35,761,499				
20 施設整備等積立資産	173,401,000	184,907,000				
23 長期前払費用	35,540	96,020	純資産の部合計	910,578,441	924,975,442	△14,397,001
資産の部合計	934,431,151	952,413,083	負債及び純資産の部合計	934,431,151	952,413,083	△17,981,932

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

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対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号第1様式、第2号第1様式、第3号第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為省略）
- (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) 各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 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
 - 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
 - シ 共生型通所介護・共生型介護予防型通所サービス事業
 - ス 共生型短期入所生活介護・共生型介護予防短期入所生活介護事業

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	237,598,259	9,104,000	13,638,263	233,063,996
合計	584,749,248	9,104,000	13,638,263	580,214,985

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

該当なし

円
円

計

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	600,486,523	367,422,527	233,063,996
建物	2,999,850	2,894,842	105,008
構築物	13,370,127	10,150,354	3,219,773
車両運搬具	34,340,174	28,026,987	6,313,187
器具及び備品	75,972,413	54,922,717	21,049,696
合計	1,074,320,076	463,417,427	610,902,649

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

理事長 	施設長 	事務主任 	会計主任 
---	--	---	---

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

(令和2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						44,262,789
01 現金	現金手許有高		日々の運転資金			260,382
02 預金	伊予銀行余戸支店		拠点区分運転資金			18,054,034
	伊予銀行余戸支店		投資信託受取利息配当金			14,203,045
	伊予銀行立花支店		法人本部運転資金			11,745,328
小計(預金)						44,002,407
小計(現金預金)						44,262,789
03 事業未収金			障害福祉サービス等事業収入			47,878,446
05 未収補助金			国土交通省自動車事故対策費補助金 松山市障害者総合支援事業補助金			8,970,021
17 前払費用			火災保険			294,172
7 前払費用(非資金)			財務会計使用権			60,480
流動資産合計						101,465,908
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	575,946,896	357,760,060	218,186,836
	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	9,662,467	14,877,160
小計(建物)						233,063,996
基本財産合計						580,214,985
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	2,894,842	105,008
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	10,150,354	3,219,773
06 車輦運搬具	レジアスエース他16台	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	34,340,174	28,026,987	6,313,187
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	75,972,413	54,922,717	21,049,696
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	2,669,780	243,927
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			12,127,188
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			173,401,000
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			35,540
その他の固定資産合計						252,750,258
固定資産合計						832,965,243
資産合計						934,431,151

財産目録

(令和 2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			11,678,246
03 その他の未払金			職員保険料等			1,795,421
20 仮受金			利用者権利使用料			5,000
21 賞与引当金			賞与支給対象者11/16～3/31分			10,374,043
流動負債合計						23,852,710
0012 2 固定負債						
固定負債合計						
負債合計						23,852,710
差引純資産						910,578,441



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31年 4月 1日 至 令和 2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	0151 介護保険事業収入	2,782,500	2,782,350	150	
	02 居宅介護料収入	2,782,500	2,782,350	150	
	01 介護報酬収入	2,347,000	2,342,736	4,264	
	01 介護報酬収入	2,347,000	2,342,736	4,264	
	02 利用者負担金収入	435,500	439,614	△4,114	
	02 介護負担金収入(一般)	435,500	439,614	△4,114	
	0156 障害福祉サービス等事業収入	305,499,500	308,907,138	△3,407,638	
	01 自立支援給付費収入	276,656,500	279,783,878	△3,127,378	
	01 介護給付費収入	273,907,000	277,022,958	△3,115,958	
	07 計画相談支援給付費収入	2,749,500	2,760,920	△11,420	
	02 障害児施設給付費収入	45,500	58,850	△13,350	
	04 障害児相談支援給付費収入	45,500	58,850	△13,350	
	03 利用者負担金収入	23,108,500	23,195,240	△86,740	
	01 定率負担金収入	2,098,500	2,115,635	△17,135	
	02 食費・光熱水費等収入	21,010,000	21,079,605	△69,605	
	06 その他の事業収入	8,039,000	8,218,650	△179,650	
	01 補助金事業収入	5,087,000	5,262,021	△175,021	
	05 在宅生活支援環境整備事業費収入	4,795,000	4,788,638	6,362	人材雇用費 研修費
	06 三浦保愛基金社会福祉分野公募事業収入	292,000	292,000		虐待防止研修会
	08 障害者総合支援事業費収入		181,383	△181,383	
	02 受託事業収入	2,049,000	2,060,329	△11,329	
	01 地域生活支援事業費収入	1,716,500	1,731,831	△15,331	
	02 定率負担金収入	78,000	79,209	△1,209	
	03 食事等収入	46,500	47,850	△1,350	
	05 松山市養育支援訪問業務委託料収入	208,000	201,439	6,561	
	03 その他の事業収入	903,000	896,300	6,700	
	01 その他の事業収入	600,000	592,700	7,300	サークル・カフェ料金
	02 生産活動収入	303,000	303,600	△600	作品・ライセンス料
	07 (保険等査定減)	△2,350,000	△2,349,480	△520	R1年度4~8月過誤
	0160 私的契約利用料収入	489,000	489,080	△80	
01 私的契約利用料収入	489,000	489,080	△80		
0162 経常経費寄附金収入	722,000	722,396	△396		
0163 受取利息配当金収入	461,000	460,963	37		
0164 その他の収入	1,527,000	1,566,439	△39,439		
01 受入研修費収入	100,000	100,100	△100		
02 利用者等外給食費収入	817,500	839,200	△21,700		
03 雑収入	609,500	627,139	△17,639		
事業活動収入計(1)	311,481,000	314,928,366	△3,447,366		
支出	0111 人件費支出	229,296,500	227,977,344	1,319,156	
	01 役員報酬支出	3,875,000	3,849,296	25,704	
	02 職員給料支出	120,448,500	120,144,955	303,545	
	01 職員俸給	85,033,500	84,968,932	64,568	
	02 職員諸手当	35,415,000	35,176,023	238,977	
	01 職員諸手当	27,059,000	26,837,196	221,804	
	02 職員諸手当(処遇改善)	8,356,000	8,338,827	17,173	
	03 職員賞与支出	35,121,500	34,717,811	403,689	
01 職員賞与	27,107,500	27,368,205	9,295		

拠点区分資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至 令和2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	7,744,000	7,349,606	394,394	10月特定処遇加算開始
04 非常勤職員給与支出	38,947,500	37,977,047	970,453	
01 非常勤職員給与	30,817,500	30,406,935	410,565	
02 非常勤職員諸手当	5,883,000	5,796,277	86,723	
01 非常勤職員諸手当	1,238,000	1,198,679	39,321	
02 非常勤職員諸手当(処遇改善)	4,645,000	4,597,598	47,402	
03 非常勤職員賞与	514,500	512,200	2,300	
04 非常勤職員処遇改善一時金	1,732,500	1,261,635	470,865	10月特定処遇加算開始
06 退職給付支出	3,608,000	3,604,500	3,500	
07 法定福利費支出	27,296,000	27,683,735	△387,735	
0112 事業費支出	45,332,000	44,233,591	1,098,409	
01 給食費支出	14,862,000	14,754,345	107,655	
02 介護用品費支出	2,010,000	2,003,808	6,192	
05 保健衛生費支出	1,055,000	965,756	89,244	
08 教養娯楽費支出	1,022,000	942,846	79,154	
09 日用品費支出	615,000	601,288	13,712	
11 本人支給金支出	380,000	372,410	7,590	作品・ライセンス料
12 水道光熱費支出	15,550,000	15,500,148	49,852	
13 燃料費支出	4,150,000	3,636,012	513,988	
14 消耗器具備品費支出	1,860,000	1,753,936	106,064	
15 保険料支出	371,000	367,290	3,710	
20 車両費支出	3,300,000	3,200,240	99,760	
22 雑支出	157,000	135,512	21,488	
0113 事務費支出	36,260,500	35,355,547	904,953	
01 福利厚生費支出	1,627,000	1,622,777	4,223	
02 職員被服費支出	680,500	709,961	△29,461	
03 旅費交通費支出	88,000	79,980	8,020	
04 研修研究費支出	1,661,000	1,654,817	6,183	三浦保愛基金含む
05 事務消耗品費支出	1,939,000	1,954,528	△15,528	
06 印刷製本費支出	222,500	212,169	10,331	
07 水道光熱費支出	501,500	512,401	△10,901	
09 修繕費支出	2,836,000	2,504,533	331,467	
10 通信運搬費支出	1,139,000	1,101,897	37,103	
11 会議費支出	11,000	9,612	1,388	
12 広報費支出	30,000	23,600	6,400	
13 業務委託費支出	19,798,000	19,450,552	347,448	PCリース契約
14 手数料支出	774,500	767,477	7,023	
15 保険料支出	1,066,000	1,064,112	1,888	
16 賃借料支出	1,351,000	1,303,742	47,258	
18 租税公課支出	18,500	22,500	△4,000	
19 保守料支出	1,302,000	1,255,285	46,715	
20 渉外費支出	10,000	10,000		
21 諸会費支出	220,000	219,600	400	
22 雑支出	985,000	876,004	108,996	PC移行、浴槽廃棄含む
0118 支払利息支出	55,500	54,240	1,260	
0119 その他の支出	855,000	865,200	△10,200	
01 利用者等外給食費支出	185,000	865,200	△10,200	会計処理訂正

拠点区分資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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
	01 利用者等外給食費支出(職員)	825,000	836,400	△11,400	
	02 利用者等外給食費支出(職員以外)	30,000	28,800	1,200	
	事業活動支出計(2)	311,799,500	308,485,922	3,313,578	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△318,500	6,442,444	△6,760,944	
施設整備等による収支	0166 施設整備等補助金収入	4,000,000	4,000,000		
	01 施設整備等補助金収入	4,000,000	4,000,000		特殊浴槽
	施設整備等収入計(4)	4,000,000	4,000,000		
	0121 設備資金借入金元金償還支出	3,391,000	3,390,000	1,000	
	0122 固定資産取得支出	16,255,000	16,230,340	24,660	
	02 建物取得支出(基本財産)	9,104,000	9,104,000		ボイラー、NC
	09 車輻運搬具取得支出	153,000	153,000		原付
	10 器具及び備品取得支出	6,998,000	6,973,340	24,660	特殊浴,湯沸器,リフト,マット
	施設整備等支出計(5)	19,646,000	19,620,340	25,660	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,646,000	△15,620,340	△25,660	
その他の活動による収支	0175 積立資産取崩収入	11,506,000	11,506,000		
	05 施設整備積立資産取崩収入	11,506,000	11,506,000		ボイラー、NC, 特殊浴
	その他の活動収入計(7)	11,506,000	11,506,000		
	0137 その他の活動による支出	3,531,000	3,530,370	630	
	01 その他の活動による支出	3,531,000	3,530,370	630	
	02 過年度過誤による支出	3,531,000	3,530,370	630	H30年度2~5, 11~3月
	その他の活動支出計(8)	3,531,000	3,530,370	630	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,975,000	7,975,630	△630		
予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,989,500	△1,202,266	△7,787,234		
前期末支払資金残高(12)	89,129,027	89,129,027			
当期末支払資金残高(11)+(12)	80,139,527	87,926,761	△7,787,234		

理事長	施設長	事務主任	会計主任
			

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31年 4月 1日 至 令和 2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	0071 介護保険事業収益	2,782,350		2,782,350		
		02 居宅介護料収益	2,782,350		2,782,350		
		01 介護報酬収益	2,342,736		2,342,736		
		01 介護報酬収益	2,342,736		2,342,736		
		02 利用者負担金収益	439,614		439,614		
		02 介護負担金収益(一般)	439,614		439,614		
		0076 障害福祉サービス等事業収益	308,907,138	319,508,202	△10,601,064		
		01 自立支援給付費収益	279,783,878	287,996,154	△8,212,276		
		01 介護給付費収益	277,022,958	285,856,854	△8,833,896		
		07 計画相談支援給付費収益	2,760,920	2,139,300	621,620		
		02 障害児施設給付費収益	58,850	55,580	3,270		
		04 障害児相談支援給付費収益	58,850	55,580	3,270		
		03 利用者負担金収益	23,195,240	23,477,016	△281,776		
		01 定率負担金収益	2,115,635	2,380,311	△264,676		
		02 食費・光熱水費等収益	21,079,605	21,096,705	△17,100		
		06 その他の事業収益	8,218,650	7,979,452	239,198		
		01 補助金事業収益	5,262,021	5,112,087	149,934		
		05 在宅生活支援環境整備事業費収益	4,788,638	5,112,087	△323,449		
		06 三浦保愛基金社会福祉分野公募事業収益	292,000		292,000		
		08 障害者総合支援事業費収益	181,383		181,383		
		02 受託事業収益	2,060,329	2,343,995	△283,666		
		01 地域生活支援事業費収益	1,731,831	1,993,975	△262,144		
		02 定率負担金収益	79,209	125,245	△46,036		
		03 食費等収益	47,850	93,150	△45,300		
		05 松山市養育支援訪問業務委託料収益	201,439	131,625	69,814		
		03 その他の事業収益	896,300	523,370	372,930		
		01 その他の事業収益	592,700	495,300	97,400		
02 生産活動収益	303,600	28,070	275,530				
07 (保険等査定減)	△2,349,480		△2,349,480				
0080 私的契約利用料収益	489,080	277,730	211,350				
01 私的契約利用料収益	489,080	277,730	211,350				
0081 経常経費寄附金収益	722,396	20,000	702,396				
0082 その他の収益	112,750	42,205	70,545				
01 雑収益	112,750	42,205	70,545				
		サービス活動収益計(1)	313,013,714	319,848,137	△6,834,423		
費 用	0021 人件費	01 役員報酬	227,507,947	220,971,492	6,536,455		
		02 職員給料	3,849,296	4,135,736	△286,440		
		01 職員俸給	120,144,955	123,060,930	△2,915,975		
		02 職員諸手当	84,968,932	88,341,575	△3,372,643		
		01 職員諸手当	35,176,023	34,719,355	456,668		
		02 職員諸手当(処遇改善)	26,837,196	26,969,236	△132,040		
		03 職員賞与	8,338,827	7,750,119	588,708		
		01 職員賞与	24,032,371	24,757,791	△725,420		
		02 職員処遇改善一時金	16,682,765	18,257,332	△1,574,567		
		04 賞与引当金繰入	7,349,606	6,500,459	849,147		
		05 非常勤職員給与	10,374,043	10,843,440	△469,397		
		01 非常勤職員給与	37,819,047	28,936,807	8,882,240		
		02 非常勤職員諸手当	30,406,935	24,240,527	6,166,408		
		01 非常勤職員諸手当	5,796,277	3,321,391	2,474,886		
		02 非常勤職員諸手当(処遇改善)	1,198,679	658,652	540,027		
				13	4,597,598	2,662,739	1,934,859

拠点区分事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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)
	03 非常勤職員賞与	354,200	454,876	△100,676
	04 非常勤職員処遇改善一時金	1,261,635	920,013	341,622
	07 退職給付費用	3,604,500	3,070,500	534,000
	08 法定福利費	27,683,735	26,166,288	1,517,447
	0022 事業費	44,233,591	43,163,391	1,070,200
	01 給食費	14,754,345	14,688,941	65,404
	02 介護用品費	2,003,808	1,622,638	381,170
	05 保健衛生費	965,756	970,476	△4,720
	08 教養娯楽費	942,846	949,270	△6,424
	09 日用品費	601,288	507,791	93,497
	11 本人支給金	372,410	28,070	344,340
	12 水道光熱費	15,500,148	15,400,056	100,092
	13 燃料費	3,636,012	3,588,408	47,604
	14 消耗器具備品費	1,753,936	1,702,654	51,282
	15 保険料	367,290	344,560	22,730
	16 賃借料		18,000	△18,000
	20 車輛費	3,200,240	3,204,695	△4,455
	21 雑費	135,512	137,832	△2,320
	0023 事務費	35,416,027	35,487,197	△71,170
	01 福利厚生費	1,622,777	1,854,452	△231,675
	02 職員被服費	709,961	529,837	180,124
	03 旅費交通費	79,980	132,730	△52,750
	04 研修研究費	1,654,817	960,480	694,337
	05 事務消耗品費	1,954,528	2,114,876	△160,348
	06 印刷製本費	212,169	109,700	102,469
	07 水道光熱費	512,401	509,092	3,309
	09 修繕費	2,504,533	3,605,025	△1,100,492
	10 通信運搬費	1,101,897	1,094,618	7,279
	11 会議費	9,612	11,738	△2,126
	12 広報費	23,600	123,656	△100,056
	13 業務委託費	19,450,552	19,483,748	△33,196
	14 手数料	827,957	840,731	△12,774
	15 保険料	1,064,112	1,009,292	54,820
	16 賃借料	1,303,742	1,065,528	238,214
	18 租税公課	22,500	1,950	20,550
	19 保守料	1,255,285	1,381,886	△126,601
	20 渉外費	10,000	10,000	
	21 諸会費	219,600	207,000	12,600
	22 雑費	876,004	440,858	435,146
	0028 減価償却費	22,892,100	24,564,642	△1,672,542
	0029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,382,009	△9,573,866	△808,143
	サービス活動費用計(2)	319,667,656	314,612,856	5,054,800
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,653,942	5,235,281	△11,889,223
サービス活動外増	0084 受取利息配当金収益	460,963	642,574	△181,611
	0089 その他のサービス活動外収益	1,453,689	905,714	547,975
	01 受入研修費収益	100,100	104,800	△4,700
	02 利用者等外給食収益	839,200		839,200
	04 雑収益	514,389	800,914	△286,525
	サービス活動外収益計(4)	1,914,652	1,548,288	366,364
	0033 支払利息	54,240	141,120	△86,880
	0036 投資有価証券評価損	885,874	146,268	739,606

拠点区分事業活動計算書

(自平成31年 4月 1日 至 令和 2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)
減 の 部		0038 その他のサービス活動外費用	4,395,570	80,400	4,315,170
		01 利用者等外給食費	865,200	80,400	784,800
		01 利用者等外給食費(職員)	836,400	77,200	759,200
		02 利用者等外給食費(職員以外)	28,800	3,200	25,600
		03 雑損失	3,530,370		3,530,370
		02 過年度過誤による雑損失	3,530,370		3,530,370
		サービス活動外費用計(5)	5,335,684	367,788	4,967,896
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,421,032	1,180,500	△4,601,532
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,074,974	6,415,781	△16,490,755
特 別 増 減 部	収 益	0090 施設整備等補助金収益	4,000,000	2,892,425	1,107,575
		01 施設整備等補助金収益	4,000,000	2,892,425	1,107,575
		0093 固定資産受贈額	2,060,000		2,060,000
		09 車両運搬具	2,060,000		2,060,000
		特別収益計(8)	6,060,000	2,892,425	3,167,575
	費 用	0041 固定資産売却損・処分損	18	6,570	△6,552
		01 建物売却損・処分損	10	1	9
		03 器具及び備品売却損・処分損	8	6	2
		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	4,000,000	2,892,425	1,107,575
	特別費用計(9)	4,000,018	2,898,995	1,101,023	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,059,982	△6,570	2,066,552
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,014,992	6,409,211	△14,424,203
繰 越 活 動 増 減 差 額 部		前期繰越活動増減差額(12)	209,301,161	209,891,950	△590,789
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	201,286,169	216,301,161	△15,014,992
		0101 基本金取崩額(14)			
		0102 その他の積立金取崩額(15)	11,506,000		11,506,000
		01 人件費積立金取崩額			
		02 施設整備等積立金取崩額	11,506,000		11,506,000
		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)	212,792,169	209,301,161	3,491,008

理事長	施設長	事務主任	会計主任

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

(令和 2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	101,465,908	102,393,708	△927,800	0011 流動負債	23,852,710	27,437,641	△3,584,931
01 現金預金	44,262,789	46,998,486	△2,735,697	02 事業未払金	11,678,246	8,251,225	3,427,021
01 現金	260,382	205,617	54,765	03 その他の未払金	1,795,421	3,332,926	△1,537,505
02 預金	44,002,407	46,792,869	△2,790,462	06 1年以内返済予定設備資金借入金		3,390,000	△3,390,000
03 事業未収金	47,878,446	48,550,806	△672,360	15 職員預り金		1,620,050	△1,620,050
04 未収金		1,080	△1,080	20 仮受金	5,000		5,000
05 未収補助金	8,970,021	6,194,512	2,775,509	21 賞与引当金	10,374,043	10,843,440	△469,397
17 前払費用	294,172	588,344	△294,172				
27 前払費用 (非資金)	60,480	60,480					
0002 固定資産	832,965,243	850,019,375	△17,054,132	負債の部合計	23,852,710	27,437,641	△3,584,931
0001 基本財産	580,214,985	584,749,248	△4,534,263				
01 土地	347,150,989	347,150,989		純資産の部			
02 建物	233,063,996	237,598,259	△4,534,263	0013 基本金	276,500,000	276,500,000	
0002 その他の固定資産	252,750,258	265,270,127	△12,519,869	01 第一号基本金	229,748,000	229,748,000	
02 建物	105,008	284,998	△179,990	03 第三号基本金	46,752,000	46,752,000	
04 構築物	3,219,773	3,982,150	△762,377	0014 国庫補助金等特別積立金	212,123,773	218,505,782	△6,382,009
06 車輻運搬具	6,313,187	6,626,730	△313,543	0015 その他の積立金	209,162,499	220,668,499	△11,506,000
07 器具及び備品	21,049,696	19,775,210	1,274,486	01 人件費積立金	35,761,499	35,761,499	
09 権利	493,440	493,440		02 施設整備等積立金	173,401,000	184,907,000	△11,506,000
10 ソフトウェア	243,927	330,018	△86,091	0016 次期繰越活動増減差額	212,792,169	209,301,161	3,491,008
13 投資有価証券	12,127,188	13,013,062	△885,874	02 (うち当期活動増減差額)	△8,014,992	6,409,211	△14,424,203
19 人件費積立資産	35,761,499	35,761,499					
20 施設整備等積立資産	173,401,000	184,907,000	△11,506,000	純資産の部合計	910,578,441	924,975,442	△14,397,001
23 長期前払費用	35,540	96,020	△60,480	負債及び純資産の部合計	934,431,151	952,413,083	△17,981,932
資産の部合計	934,431,151	952,413,083	△17,981,932				





理事長	施設長	事務主任	会計主任
			

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

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31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日）

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(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=F+H)		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	237,598,259	153,428,131	9,104,000	9,104,000	13,638,253	8,812,486	10	233,063,996	144,615,645	367,422,527	260,747,664	600,486,523	405,363,309		
基本財産合計	584,749,248	213,428,131	9,104,000	9,104,000	13,638,253	8,812,486	10	580,214,985	204,615,645	367,422,527	260,747,664	947,637,512	465,363,309		
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	284,998				179,990			105,008		2,894,842			2,999,850		
構築物	3,982,150				762,377			3,219,773		10,150,354			13,370,127		
車輦運搬具	6,626,730	1,734,584	2,213,000	2,213,000	2,526,543	452,500		6,313,187	1,282,084	28,026,987	13,242,916	34,340,174	14,525,000		
器具及び備品	19,775,210	3,343,067	6,973,340	6,973,340	5,698,846	1,117,023	8	21,049,696	6,226,044	54,922,717	17,396,210	75,972,413	23,622,254		
その他の固定資産(有形固定資産)計	30,669,088	5,077,651	9,186,340	9,186,340	9,167,766	1,569,523	8	30,687,664	7,508,128	95,994,900	30,639,126	126,682,564	38,147,254		
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	330,018				86,091			243,927		2,669,780			2,913,707		
その他の固定資産															
その他の固定資産(無形固定資産)計	823,458				86,091			737,367		328,350			3,735,497		
その他の固定資産計	31,492,546	5,077,651	9,186,340	9,186,340	9,253,847	1,569,523	8	31,425,031	7,508,128	98,993,030	30,639,126	130,418,061	38,147,254		
基本財産及びその他の固定資産計	616,241,794	218,505,782	18,290,340	18,290,340	22,892,100	10,382,009	18	611,640,016	212,123,773	466,415,557	291,386,790	1,078,055,573	503,510,563		
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	616,241,794	218,505,782	18,290,340	18,290,340	22,892,100	10,382,009	18	611,640,016	212,123,773						

理事長	施設長	事務主任	会計主任
			

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31年 4月 1日 至 令和 2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	10,843,440	10,374,043	10,843,440		10,374,043	
計	10,843,440	10,374,043	10,843,440		10,374,043	

理事長	加藤 孝	事務主任	会計主任
加藤 孝	加藤 孝	加藤 孝	加藤 孝

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2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	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
収	0071 介護保険事業収益									
益	02 居宅介護料収益									
	01 介護報酬収益									
	01 介護報酬収益									
	02 利用者負担金収益									
	02 介護負担金収益(一般)									
増	0076 障害福祉サービス等事業収益		79,557,918	188,725,781	11,248,340	2,760,920		58,850	13,295,909	1,399,530
	01 自立支援給付費収益		62,621,696	189,981,323	10,076,630	2,760,920			12,943,779	1,399,530
	01 介護給付費収益		62,621,696	189,981,323	10,076,630				12,943,779	1,399,530
	07 計画相談支援給付費収益					2,760,920				
	02 障害児施設給付費収益							58,850		
	04 障害児相談支援給付費収益							58,850		
	03 利用者負担金収益									
	01 定率負担金収益		17,853,652	4,019,187	1,171,710				150,691	
	02 食費・光熱水費等収益		838,967	1,111,167	14,810				150,691	
	06 その他の事業収益		17,014,885	2,908,020	1,156,900					
	01 補助金事業収益		1,432,050	4,725,271						201,439
	05 在宅生活支援環境整備事業費収益		1,349,500	3,912,521						
	06 三浦保健基金社会福祉分野公募事業収益		1,349,280	3,439,358						
	08 障害者総合支援事業費収益			292,000						
	02 受託事業収益		220	181,163						
	01 地域生活支援事業費収益								201,439	
	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料収益		82,550	812,750						201,439
	03 その他の事業収益									
	01 その他の事業収益		82,550	509,150						
	02 生産活動収益			303,600						

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目	本部会計	施設外所支援	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
07 (保険等査定減)									
0080 私的契約利用料収益		△2,349,480							
01 私的契約利用料収益									
0081 経常経費寄附金収益		722,396							
0082 その他の収益			112,750						
01 雑収益			112,750						
サービス活動収益計(1)		80,280,314	198,838,531	11,248,340	2,760,920		58,850	13,295,909	1,399,530
0021 人件費	4,391,676	34,388,451	156,339,566	5,998,392	6,384,601			13,607,928	1,014,293
01 役員報酬	3,849,286								
02 職員給料		22,568,755	78,633,200	3,835,935	3,311,665			7,566,953	646,202
01 職員俸給		13,965,347	59,208,285	2,266,100	2,450,600			4,290,535	367,928
02 職員諸手当		8,603,408	19,424,915	1,569,835	861,065			3,276,418	278,274
01 職員諸手当		7,416,057	13,528,145	1,209,835	861,065			2,449,069	210,917
02 職員諸手当(処遇改善)		1,187,351	5,896,770	360,000				827,349	67,357
03 職員賞与		3,818,174	16,754,341	870,643	526,330			1,489,131	119,276
01 職員賞与		2,740,557	11,757,548	497,500	526,330			645,592	60,762
02 職員処遇改善一時金		1,077,617	4,996,793	373,143				843,539	58,514
04 賞与引当金繰入		1,704,691	7,233,902	287,950	323,830			472,617	44,482
05 非常勤職員給与		1,867,765	31,811,157	235,680	1,189,117			2,408,792	47,527
01 非常勤職員給与		1,368,540	25,579,810	235,680	1,134,180			1,828,645	2,600
02 非常勤職員諸手当		489,016	4,807,692		24,827			441,964	32,778
01 非常勤職員諸手当		404,565	704,287		24,827			65,000	
02 非常勤職員諸手当(処遇改善)		84,451	4,103,405					376,964	32,778
03 非常勤職員賞与		2,780	299,470		30,110			18,564	1,747
04 非常勤職員処遇改善一時金		7,429	1,124,185					119,619	10,402
07 退職給付費用		520,650	2,861,350	44,500	44,500			75,650	7,120
08 法定福利費	542,380	3,908,416	19,045,616	724,394	987,159			1,594,785	149,686
0022 事業費		18,808,724	22,854,364	2,409,451	13,222			5,142	367

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

(単位:円) 3頁

勘定科目	本部会計	施設内所支費	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	重度訪問介護
01 給食費			2,159,476	819,600					
02 介護用品費		11,635,886							
05 保健衛生費		1,994,088		9,720					
08 教養娯楽費		679,578	286,178						
09 日用品費		41,666	901,180						
11 本人支給金		387,944	213,344						
12 水道光熱費		3,410,675	10,539,460	1,550,013					
13 燃料費			3,636,012						
14 消耗器具備品費		556,123	1,197,813						
15 保険料		76,764	238,739	30,118	13,222		5,142		367
20 車輻費			3,200,240						
21 雑費		26,000	109,512						
0023 事務費	48,065	9,274,492	22,548,062	2,297,324	408,506			480,233	17,005
01 福利厚生費		369,357	1,001,952	33,138	55,018			136,484	960
02 職員被服費		91,575	618,386						
03 旅費交通費		7,710	68,220		3,550			500	
04 研修研究費		58,350	1,505,267		28,990			62,210	
05 事務消耗品費		885,644	1,062,503	3,331				3,050	
06 印刷製本費	7,630	4,500	183,550		4,500			11,989	
07 水道光熱費		109,692	342,689	46,455	9,576			3,989	
09 修繕費		685,160	1,666,453	97,920	55,000				
10 通信運搬費		347,927	527,031		55,627			145,615	13,705
11 会議費	6,158				2,724			730	
12 広報費		10,000	13,600						
13 業務委託費		5,453,677	11,886,952	1,886,224	44,717			19,871	
14 手数料	540	210,604	455,881	52,928	21,311			11,922	583
15 保険料		61,482	959,202	24,122	10,590			6,069	294
16 賃借料		279,480	832,293	84,312	62,034			39,436	1,463

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位:円) 4頁

勘定科目	本部会計	施設収入支費	生活介護	ショートステイ	特定相談支援	一般相談支援	障害居宅相談支援	居宅介護	重度訪問介護
18 租税公課	14,350	5,750	2,100					300	
19 保守料		556,563	582,035	68,894	30,245			13,444	
20 渉外費			10,000						
21 諸会費		4,800	214,800						
22 雑費	19,387	132,221	615,148		24,624			24,624	
0028 減価償却費		10,736,626	11,111,642	917,411				106,627	
0029 国庫補助金等特別積立金 取崩額		△5,666,600	△4,212,056	△466,900				△27,340	
サービス活動費用計(2)	4,439,741	67,541,693	208,641,578	11,155,678	6,806,329			14,172,490	1,031,665
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,439,741	12,738,621	△9,803,047	92,662	△4,045,409		58,850	△876,581	367,865
0084 受取利息配当金収益	99	460,864							
0089 その他のサービス活動外 収益	1,500	588,449	694,732	15,824	78,000			19,200	
01 受入研修費収益		36,000	64,100						
02 利用者等外給食収益		164,000	523,600		78,000			19,200	
04 雑収益	1,500	388,449	107,032	15,824					
サービス活動外収益計(4)	1,599	1,049,313	694,732	15,824	78,000			19,200	
0033 支払利息		43,706	7,054	3,480					
0036 投資有価証券評価損		885,874							
0038 その他のサービス活動外 費用		3,690,370	548,800		77,200			21,600	
01 利用者等外給食費(職員)		160,000	548,800		77,200			21,600	
02 利用者等外給食費(職員以 外)		155,200	525,200		77,200			21,600	
03 雑損失		4,800	23,600						
02 過年度過誤による雑損失		3,530,370							
サービス活動外費用計(5)		3,530,370							
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,599	△3,570,637	138,878	12,344	800			△2,400	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,438,142	9,167,984	△9,664,169	105,006	△4,044,609		58,850	△878,981	367,865

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位：円) 5頁

科目	勘定科目	同行支援	移動支援	日中一時支援	訪問介護(介護予防)	共生型通所介護(介護予防)	共生型短期入所生活介護(介護予防)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	0071 介護保険事業収益					2,348,280	88,820	2,782,350		2,782,350
	02 居宅介護料収益				345,250	2,348,280	88,820	2,782,350		2,782,350
ビジネス	01 介護報酬収益				310,725	1,972,413	59,598	2,342,736		2,342,736
	01 介護報酬収益				310,725	1,972,413	59,598	2,342,736		2,342,736
活動	02 利用者負担金収益				34,525	375,867	29,222	439,614		439,614
	02 介護負担金収益(一般)				34,525	375,867	29,222	439,614		439,614
増	0076 障害福祉サービス等事業収益	880,440		979,450				308,907,138		308,907,138
	01 自立支援給付費収益							279,783,878		279,783,878
減	01 介護給付費収益							277,022,958		277,022,958
	07 計画相談支援給付費収益							2,760,920		2,760,920
の	02 障害児施設給付費収益							58,850		58,850
	04 障害児相談支援給付費収益							58,850		58,850
部	03 利用者負担金収益							23,195,240		23,195,240
	01 定率負担金収益							2,115,635		2,115,635
	02 食費・光熱水費等収益							21,079,605		21,079,605
	06 その他の事業収益							8,218,650		8,218,650
	01 補助金事業収益	880,440		979,450				5,262,021		5,262,021
	05 在宅生活支援環境整備事業費収益							4,788,638		4,788,638
	06 三浦保健基金社会福祉分野公募事業収益							292,000		292,000
	08 障害者総合支援事業費収益							181,383		181,383
	02 受託事業収益							2,060,329		2,060,329
	01 地域生活支援事業費収益	879,440		979,450				1,731,831		1,731,831
	02 定率負担金収益	857,240		874,591				79,209		79,209
	03 食費等収益	22,200		57,009				47,850		47,850
	05 松山市養育支援訪問業務委託料収益							201,439		201,439
	03 その他の事業収益	1,000						896,300		896,300
	01 その他の事業収益	1,000						592,700		592,700
	02 生産活動収益							303,600		303,600

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位：円) 6頁

勘定科目	同行差額	移動支費	日中一時支費		訪問介費(介護予防)	発生型短期入所生活介護(介護予防)	発生型短期入所生活介護(介護予防)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
			移動支費	訪問介費(介護予防)						
07 (保険等査定減)										△2,349,480
0080 私的契約利用料収益		489,080						489,080		489,080
01 私的契約利用料収益		489,080						489,080		489,080
0081 経常経費寄附金収益								722,396		722,396
0082 その他の収益								112,750		112,750
01 雑収益								112,750		112,750
サブスブ活動収益計(1)		1,369,520	979,450	345,250	2,348,280	88,820		313,013,714		313,013,714
0021 人件費		1,367,374	4,015,666					227,507,947		227,507,947
01 役員報酬								3,849,296		3,849,296
02 職員給料		885,144	2,697,101					120,144,955		120,144,955
01 職員俸給		321,937	2,098,200					84,968,932		84,968,932
02 職員諸手当		563,207	598,901					35,176,023		35,176,023
01 職員諸手当		563,207	598,901					26,837,196		26,837,196
02 職員諸手当(処遇改善)								8,338,827		8,338,827
03 職員賞与		53,166	401,310					24,032,371		24,032,371
01 職員賞与		53,166	401,310					16,682,765		16,682,765
02 職員処遇改善一時金								7,349,606		7,349,606
04 賞与引当金繰入		38,921	288,350					10,374,043		10,374,043
05 非常勤職員給与		257,329	1,680					37,819,047		37,819,047
01 非常勤職員給与		255,800	1,680					30,406,935		30,406,935
02 非常勤職員諸手当								5,796,277		5,796,277
01 非常勤職員諸手当								1,198,679		1,198,679
02 非常勤職員諸手当(処遇改善)								4,597,598		4,597,598
03 非常勤職員賞与		1,529						354,200		354,200
04 非常勤職員処遇改善一時金								1,261,635		1,261,635
07 退職給付費用		6,230	44,500					3,604,500		3,604,500
08 法定福利費		126,584	602,725					27,683,735		27,683,735
0022 事業費		367	35,964		100,365	5,625		44,233,591		44,233,591

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位：円) 7頁

勘定科目	移動支費	日中一時支費	訪問介費(介費予防)	共生型通所介費(介費予防)	共生型短期生活介費(介費予防)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
01 給食費				100,365	5,625	14,754,345		14,754,345
02 介護用品費		33,393				2,003,808		2,003,808
05 保健衛生費						965,756		965,756
08 教養娯楽費						942,846		942,846
09 日用品費						601,288		601,288
11 本人支給金						372,410		372,410
12 水道光熱費						15,500,148		15,500,148
13 燃料費						3,636,012		3,636,012
14 消耗器具備品費						1,753,936		1,753,936
15 保険料	367	2,571				367,290		367,290
20 車輛費						3,200,240		3,200,240
21 雑費						135,512		135,512
0023 事務費				1,050		35,416,027		35,416,027
01 福利厚生費	47,840	233,450	60,000			1,622,777		1,622,777
02 職員被服費	840	25,028				709,961		709,961
03 旅費交通費						79,980		79,980
04 研修研究費						1,654,817		1,654,817
05 事務消耗品費						1,954,528		1,954,528
06 印刷製本費						212,169		212,169
07 水道光熱費						512,401		512,401
09 修繕費						2,504,533		2,504,533
10 通信運搬費						1,101,897		1,101,897
11 会議費	11,992					9,612		9,612
12 広報費						23,600		23,600
13 業務委託費						19,450,552		19,450,552
14 手数料		159,111				827,957		827,957
15 保険料	34,127	39,011		1,050		1,064,112		1,064,112
16 賃借料	294	2,059				1,303,742		1,303,742
	587	4,137						

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位：円) 8頁

勘定科目	移動資産	貸中一時支援	訪問外費(介護予防)	共生型通所介護(介護予防)	共生型短期入所生活介護(介護予防)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
18 租税公課						22,500		22,500
19 保守料			4,104			1,255,285		1,255,285
20 渉外費						10,000		10,000
21 諸会費						219,600		219,600
22 雑費						876,004		876,004
0028 減価償却費	19,894					22,892,100		22,892,100
0029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,113					△10,382,009		△10,382,009
サービス活動費用計(2)	1,426,362	4,285,080	60,000	101,415	5,625	319,667,656		319,667,656
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△56,842	△3,305,630	285,250	2,246,865	83,195	△6,653,942		△6,653,942
0084 受取利息配当金収益						460,963		460,963
0089 その他のサービス活動外収益		55,984				1,453,689		1,453,689
01 受入研修費収益						100,100		100,100
02 利用者等外給食収益		54,400				839,200		839,200
04 雑収益		1,584				514,389		514,389
サービス活動外収益計(4)		55,984				1,914,652		1,914,652
0033 支払利息						54,240		54,240
0036 投資有価証券評価損						885,874		885,874
0038 その他のサービス活動外費用		57,600				4,395,570		4,395,570
01 利用者等外給食費(職員)		57,600				865,200		865,200
02 利用者等外給食費(職員以外)		57,200				836,400		836,400
03 雑損失		400				28,800		28,800
02 過年度過誤による雑損失						3,530,370		3,530,370
サービス活動外費用計(5)		57,600				3,530,370		3,530,370
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△1,616				5,335,694		5,335,694
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△56,842	△3,307,246	285,250	2,246,865	83,195	△10,074,974		△10,074,974

理事長 田中 裕	専務主任 谷 田	会計主任 田中 裕
-------------	-------------	--------------





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

1頁
(単位：円)

借入金明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

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		帳簿価額*	
									当期支出額	利息補助金 収入			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	217,504		217,504	()		1.600	3,480		R02/01/10	施設整備	土地・建物	余戸南6丁目5番3号	6,973,353	
資金	独立行政法人 福祉医療機構	スマイル	440,801		440,801	()		1.600	7,054		R02/01/10	施設整備	土地・建物	余戸南6丁目5番3号	14,136,000	
借入金	独立行政法人 福祉医療機構	スマイル	2,731,695		2,731,695	()		1.600	43,706		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						()										
金	設備資金借入金計		3,390,000		3,390,000	()			54,240						108,700,000	
長期						()										
運営						()										
資金						()										
借入金						()										
金	長期運営資金借入金計					()										
短期						()										
運営						()										
資金						()										
借入金						()										
金	短期運営資金借入金計					()										
合計			3,390,000		3,390,000	()			54,240						108,700,000	

理事長	施設長	事務主任	会計主任
			





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

寄附金収益明細書

(自 平成31年 4月 1日 至 令和 2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	
法人の役員	經常	1	620,354		620,354	
利用者の家族		1	50,268		50,268	
その他		5	51,774		51,774	
經常小計		7	722,396		722,396	
合計		7	722,396		722,396	

理事長 	施設長 	事務主任 	会計主任 
--	--	---	---

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

補助金事業等収益明細書

(自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

1頁

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						スマイル	
愛媛県 三浦保愛基金	障害	292,000		292,000		292,000	
松山市 障害者総合支援事業費	障害	220		220		220	
国土交通省 自動車事故対策費	事業	68,718		68,718		68,718	
松山市 障害者総合支援事業費	事業	181,163		181,163		181,163	
国土交通省 自動車事故対策費	事業	222,320		222,320		222,320	
国土交通省 自動車事故対策費	事業	1,349,280		1,349,280		1,349,280	
国土交通省 自動車事故対策費	事業	3,148,320		3,148,320		3,148,320	
国土交通省 自動車事故対策費	事業	4,000,000		4,000,000		4,000,000	
障害事業小計		9,262,021		9,262,021		9,262,021	
合計		9,262,021		9,262,021		9,262,021	

理事長 	施設長 	事務主任 	会計主任 
--	--	---	---

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31年 4月 1日 至 令和 2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			

理事長	施設長	事務主任	会計主任
			





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

国庫補助金等特別積立金明細書

(目 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

(単位：円)

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				218,505,782		
自動車事故対策費補助金	4,000,000			4,000,000		
当期積立額				4,000,000	4,000,000	
当期取崩額				10,382,009	10,382,009	
当期取崩額合計				10,382,009	10,382,009	
当期末残高				212,123,773	212,123,773	

理事長	施設長	事務主任	会計主任
			

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31年 4月 1日 至 令和 2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	35,761,499			35,761,499	
01502 施設整備等積立金	184,907,000		11,506,000	173,401,000	ボイラー、ナースコール、特殊浴槽
計	220,668,499		11,506,000	209,162,499	

(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
0020219 人件費積立資産	35,761,499			35,761,499	
0020220 施設整備等積立資産	184,907,000		11,506,000	173,401,000	
計	220,668,499		11,506,000	209,162,499	