

# 令和2年度決算報告

自 令和2年 4月 1日  
至 令和3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	1
(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)	2
3. 法人単位事業活動計算書 (第二号第一様式)	4
4. 法人単位貸借対照表 (第三号第一様式)	5
5. 計算書類に対する注記 (別紙1)	6
6. 寄附金収益明細書 (別紙3 (②))	8
7. 補助金事業等収益明細書 (別紙3 (③))	9
8. 基本金明細書 (別紙3 (⑥))	11
9. 国庫補助金等特別積立金明細書 (別紙3 (⑦))	12
(拠点区分計算関係書類)	
10. 拠点区分資金収支計算書 (第一号第四様式)	13
11. 拠点区分事業活動計算書 (第二号第四様式)	16
12. 拠点区分貸借対照表 (第三号第四様式)	19
13. 基本財産及びその他の固定資産の明細書 (別紙3 (⑧))	20
14. 引当金明細書 (別紙3 (⑨))	21
15. スマイル拠点区分事業活動明細書 (別紙3 (⑩))	22
16. 積立金・積立資産明細 (別紙3 (⑫))	30
(財産目録)	
17. 財産目録 (別紙4)	31

## 監査報告書

令和3年5月29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、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	4,535,000	4,491,500	43,500		
	0156 障害福祉サービス等事業収入	307,778,000	307,821,275	△43,275		
	0162 経常経費寄附金収入	4,526,000	4,526,000			
	0163 受取利息配当金収入	395,500	398,270	△2,770		
	0164 その他の収入	2,732,500	2,766,413	△33,913		
	事業活動収入計(1)	319,967,000	320,003,458	△36,458		
	事業活動による支出	0111 人件費支出	227,168,000	226,530,833	637,167	
		0112 事業費支出	47,645,000	46,979,116	665,884	
		0113 事務費支出	41,128,500	40,470,286	658,214	
		0119 その他の支出	880,000	879,600	400	
事業活動支出計(2)		316,821,500	314,859,835	1,961,665		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,145,500	5,143,623	△1,998,123		
施設整備等による収入	0166 施設整備等補助金収入	16,260,000	16,032,820	227,180		
	0167 施設整備等寄附金収入	1,000,000	1,000,000			
	施設整備等収入計(4)	17,260,000	17,032,820	227,180		
	施設整備等による支出	0122 固定資産取得支出	24,405,000	24,403,185	1,815	
		施設整備等支出計(5)	24,405,000	24,403,185	1,815	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,145,000	△7,370,365	225,365	
その他の活動による収入	0174 投資有価証券売却収入		14,428,653	△14,428,653		
	0175 積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000			
	その他の活動収入計(7)	2,000,000	16,428,653	△14,428,653		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,000,000	16,428,653	△14,428,653		
予備費支出(10)		3,000,000		3,000,000		
		2				

## 法人単位資金収支計算書

( 自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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)	△4,999,500	14,201,911	△19,201,411	

前期末支払資金残高(12)	87,926,761	87,926,761		
当期末支払資金残高(11)+(12)	82,927,261	102,128,672	△19,201,411	

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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 0071 介護保険事業収益	4,491,500	2,782,350	1,709,150
	益 0076 障害福祉サービス等事業収益	307,821,275	308,907,138	△1,085,863
	0080 私的契約利用料収益		489,080	△489,080
	0081 経常経費寄附金収益	4,526,000	722,396	3,803,604
	0082 その他の収益	15,130	112,750	△97,620
	サービス活動収益計(1)	316,853,905	313,013,714	3,840,191
増減の部	費 0021 人件費	226,635,978	227,507,947	△871,969
	0022 事業費	46,979,116	44,233,591	2,745,525
	0023 事務費	40,530,766	35,416,027	5,114,739
	0028 減価償却費	25,007,293	22,892,100	2,115,193
	0029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,470,689	△10,382,009	△1,088,680
	サービス活動費用計(2)	327,682,464	319,667,656	8,014,808
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△10,828,559	△6,653,942	△4,174,617
サービス活動外増減の部	収 0084 受取利息配当金収益	398,270	460,963	△62,693
	益 0088 投資有価証券売却益	2,301,465		2,301,465
	0089 その他のサービス活動外収益	2,751,283	1,453,689	1,297,594
	サービス活動外収益計(4)	5,451,018	1,914,652	3,536,366
	費 0033 支払利息		54,240	△54,240
増減の部	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	879,600	4,395,570	△3,515,970
	サービス活動外費用計(5)	879,600	5,335,684	△4,456,084
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,571,418	△3,421,032	7,992,450
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△6,257,141	△10,074,974	3,817,833
特別増減の部	収 0090 施設整備等補助金収益	16,032,820	4,000,000	12,032,820
	益 0091 施設整備等寄附金収益	1,000,000		1,000,000
	0093 固定資産受贈額		2,060,000	△2,060,000
	特別収益計(8)	17,032,820	6,060,000	10,972,820
	費 0041 固定資産売却損・処分損	859,138	18	859,120
	0042 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△272,742		△272,742
増減の部	0043 国庫補助金等特別積立金積立額	16,032,820	4,000,000	12,032,820
	特別費用計(9)	16,619,216	4,000,018	12,619,198
特別増減差額(10)=(8)-(9)		413,604	2,059,982	△1,646,378
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△5,843,537	△8,014,992	2,171,455
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	212,792,169	209,301,161	3,491,008
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	206,948,632	201,286,169	5,662,463
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)	2,000,000	11,506,000	△9,506,000
	0051 その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	208,948,632	212,792,169	△3,843,537

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

## 法人単位貸借対照表

(令和3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	120,625,277	101,465,908	0011 流動負債	28,975,793	5,123,083
01 現金預金	70,185,275	44,262,789	02 事業未払金	16,762,859	5,084,613
03 事業未収金	48,312,538	47,878,446	03 その他の未払金	1,733,746	△61,675
04 未収金	39,004		20 仮受金	5,000	△5,000
05 未収補助金	1,689,070	8,970,021	21 賞与引当金	10,479,188	105,145
17 前払費用	399,390	294,172			
27 前払費用(非資金)		60,480			
0002 固定資産	817,374,809	832,965,243	負債の部合計	28,975,793	5,123,083
0001 基本財産	575,285,760	580,214,985	純資産の部		
01 土地	347,150,989	347,150,989	0013 基本金	276,500,000	
02 建物	228,134,771	233,063,996	0014 国庫補助金等特別積立金	216,413,162	4,289,389
0002 その他の固定資産	242,089,049	252,750,258	0015 その他の積立金	207,162,499	△2,000,000
02 建物	2,969,893	105,008	01 人件費積立金	35,761,499	
04 構築物	2,473,148	3,219,773	02 施設整備等積立金	171,401,000	△2,000,000
06 車輻運搬具	3,860,108	6,313,187	0016 次期繰越活動増減差額	208,948,632	△3,843,537
07 器具及び備品	24,936,585	21,049,696	02 (うち当期活動増減差額)	△5,843,537	2,171,455
09 権利	493,440	493,440			
10 ソフトウェア	157,836	243,927			
13 投資有価証券		12,127,188			
19 人件費積立資産	35,761,499	35,761,499			
20 施設整備等積立資産	171,401,000	173,401,000	純資産の部合計	909,024,293	△1,554,148
23 長期前払費用	35,540	35,540	負債及び純資産の部合計	938,000,086	3,568,935
資産の部合計	938,000,086	934,431,151			

# 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	233,063,996	9,977,000	14,906,225	228,134,771
合計	580,214,985	9,977,000	14,906,225	575,285,760

### 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

計

円  
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	608,956,516	380,821,745	228,134,771
建物	6,079,850	3,109,957	2,969,893
構築物	13,370,127	10,896,979	2,473,148
車輛運搬具	33,382,764	29,522,656	3,860,108
器具及び備品	84,759,053	59,822,468	24,936,585
合計	1,093,699,299	484,173,805	609,525,494

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

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

1頁

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日 )

(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	経常	1	4,499,000		4,499,000	
利用者の家族		1	10,000		10,000	
その他		2	17,000		17,000	
経常小計		4	4,526,000		4,526,000	
利用者の家族	施設	1	1,000,000		1,000,000	
施設小計		1	1,000,000		1,000,000	
合計		5	5,526,000		5,526,000	

補助金事業等収益明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円)

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

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	交付金額等スマイル	この内訳
エイジフレンドリー間接補助金	施設	199,100		199,100	199,100	199,100	
JICAコロナ緊急支援事業	施設	641,300		641,300	641,300	641,300	
松山市社会福祉施設建設費等補助金		6,856,000		6,856,000	6,856,000	6,856,000	
松山市障害福祉分野のICT導入モデル事業		407,000		407,000	407,000	407,000	
松山市ロボット等導入支援事業		300,000		300,000	300,000	300,000	
松山市ロボット等導入支援事業		1,122,000		1,122,000	1,122,000	1,122,000	
松山市ロボット等導入支援事業		238,000		238,000	238,000	238,000	
国土交通省自動車事故対策費補助金		638,250		638,250	638,250	638,250	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		107,195		107,195	107,195	107,195	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		112,695		112,695	112,695	112,695	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		514,800		514,800	514,800	514,800	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		2,448,240		2,448,240	2,448,240	2,448,240	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		2,448,240		2,448,240	2,448,240	2,448,240	
施設小計		16,032,820		16,032,820	16,032,820	16,032,820	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	介護	200,000		200,000		200,000	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	事業	534,000		534,000		534,000	
介護事業小計							
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	障害	734,000		734,000		734,000	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	事業	551,760		551,760		551,760	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		700,200		700,200		700,200	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		4,000		4,000		4,000	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		6,000		6,000		6,000	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		20,000		20,000		20,000	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		44,000		44,000		44,000	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		60,000		60,000		60,000	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		87,305		87,305		87,305	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		90,000		90,000		90,000	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		92,805		92,805		92,805	

## 補助金事業等収益明細書

2頁

(自令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(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
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	感染対策徹底支援	115,000		115,000		115,000
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	感染対策徹底支援	188,000		188,000		188,000
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	再開環境整備	200,000		200,000		200,000
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	再開環境整備	200,000		200,000		200,000
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	再開環境整備	200,000		200,000		200,000
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	再開環境整備	200,000		200,000		200,000
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	再開環境整備	200,000		200,000		200,000
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	感染対策徹底支援	204,000		204,000		204,000
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	多機能型簡易居室	551,760		551,760		551,760
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	感染対策徹底支援	757,000		757,000		757,000
JICAコロナ緊急支援事業	コロナ対策費	7,700		7,700		7,700
松山市障害福祉分野のICT導入モデル事業	Wi-fi導入	566,000		566,000		566,000
国土交通省自動車事故対策費補助金	研修等経費	28,000		28,000		28,000
国土交通省自動車事故対策費補助金	研修等経費	46,809		46,809		46,809
国土交通省自動車事故対策費補助金	入所支援費	109,600		109,600		109,600
国土交通省自動車事故対策費補助金	人材雇用費	144,535		144,535		144,535
松山市障害者総合支援事業補助金	コロナ対策費	302,648		302,648		302,648
松山市障害者総合支援事業補助金	コロナ対策費	447,352		447,352		447,352
国土交通省自動車事故対策費補助金	人材雇用費	483,876		483,876		483,876
松山市障害者総合支援事業補助金	コロナ対策費	750,000		750,000		750,000
	障害事業小計	7,358,350		7,358,350		7,358,350
	合計	24,125,170	16,032,820	24,125,170	24,125,170	24,125,170

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

1頁

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(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

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日)

1頁

(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	スマイル	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	
当期				212,123,773	212,123,773		
前期繰越額							
エイジブレンドリー間接補助金	199,100			199,100	199,100		
JKAコロナ緊急支援事業	641,300			641,300	641,300		
松山市社会福祉施設建設費等補助金	6,856,000			6,856,000	6,856,000		
松山市障害福祉分野のICT導入モデル事業	407,000			407,000	407,000		
松山市ロボット等導入補助金	300,000			300,000	300,000		
松山市ロボット等導入補助金	1,122,000			1,122,000	1,122,000		
松山市ロボット等導入補助金	238,000			238,000	238,000		
国土交通省自動車事故対策費補助金	638,250			638,250	638,250		
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	107,195			107,195	107,195		
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	112,695			112,695	112,695		
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	2,448,240			2,448,240	2,448,240		
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	2,963,040			2,963,040	2,963,040		
当期積立額合計	16,032,820			16,032,820	16,032,820		
当期取崩額							
カービズ活動費用の控除項目として計上する取崩額				11,470,689	11,470,689		
特別費用の控除項目として計上する取崩額				272,742	272,742		
当期取崩額合計				11,743,431	11,743,431		
当期末残高				216,413,162	216,413,162		

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	4,535,000	4,491,500	43,500	
	02 居宅介護料収入	3,577,000	3,534,150	42,850	
	01 介護報酬収入	3,220,000	3,180,735	39,265	
	01 介護報酬収入	3,220,000	3,180,735	39,265	
	02 利用者負担金収入	357,000	353,415	3,585	
	02 介護負担金収入(一般)	357,000	353,415	3,585	
	05 利用者等利用料収入	224,000	223,350	650	
	05 食費収入(一般)	221,000	220,350	650	
	07 居住費収入(一般)	3,000	3,000		
	06 その他の事業収入	734,000	734,000		
	01 補助金事業収入	734,000	734,000		
	01 新型コロナ支援事業助成金収入	734,000	734,000		
	0156 障害福祉サービス等事業収入	307,778,000	307,821,275	△43,275	
	01 自立支援給付費収入	276,071,000	276,307,257	△236,257	
	01 介護給付費収入	272,685,000	272,912,837	△227,837	
	07 計画相談支援給付費収入	3,386,000	3,394,420	△8,420	
	02 障害児施設給付費収入	68,000	56,250	11,750	
	04 障害児相談支援給付費収入	68,000	56,250	11,750	
	03 利用者負担金収入	22,311,000	22,310,873	127	
	01 定率負担金収入	1,786,000	1,787,083	△1,083	
	02 食費・光熱水費等収入	20,525,000	20,523,790	1,210	
	06 その他の事業収入	9,328,000	9,146,895	181,105	
	01 補助金事業収入	7,534,000	7,358,350	175,650	
	05 在宅生活支援環境整備事業費収入	990,000	812,820	177,180	
	08 障害者総合支援事業費収入	1,500,000	1,500,000		
	09 新型コロナ支援事業助成金収入	4,471,000	4,471,830	△830	
	10 J K A緊急支援事業収入	7,000	7,700	△700	
	11 ICT導入モデル事業収入	566,000	566,000		
	02 受託事業収入	1,137,000	1,128,350	8,650	
	01 地域生活支援事業費収入	1,007,000	997,226	9,774	
	02 定率負担金収入	9,000	9,754	△754	
	03 食事等収入	9,000	9,370	△370	
05 松山市養育支援訪問業務委託料収入	112,000	112,000			
03 その他の事業収入	657,000	660,195	△3,195		
01 その他の事業収入	305,000	307,580	△2,580		
02 生産活動収入	352,000	352,615	△615		
0162 経常経費寄附金収入	4,526,000	4,526,000			
0163 受取利息配当金収入	395,500	398,270	△2,770		
0164 その他の収入	2,732,500	2,766,413	△33,913		
01 受入研修費収入	175,000	174,250	750		
02 利用者等外給食費収入	878,000	881,600	△3,600		
03 雑収入	1,679,500	1,710,563	△31,063		
事業活動収入計(1)	319,967,000	320,003,458	△36,458		
支	0111 人件費支出	227,168,000	226,530,833	637,167	
	01 役員報酬支出	3,296,000	3,273,776	22,224	
	02 職員給料支出	121,315,000	121,107,744	207,256	
	01 職員俸給	89,037,000	89,031,633	5,367	
	02 職員諸手当	32,278,000	32,076,111	201,889	
	01 職員諸手当	22,697,000	22,497,913	199,087	
	02 職員諸手当(処遇改善)	9,581,000	9,578,198	2,802	
	03 職員賞与支出	34,231,500	34,236,999	△5,499	
	01 職員賞与	27,094,000	27,089,572	4,428	
	02 職員処遇改善一時金	7,137,500	7,147,427	△9,927	
	04 非常勤職員給与支出	34,961,500	34,813,440	148,060	
	01 非常勤職員給与	28,708,000	28,558,667	149,333	
	02 非常勤職員諸手当	4,309,000	4,286,262	22,738	
	01 非常勤職員諸手当	1,053,000	1,038,189	14,811	
	02 非常勤職員諸手当(処遇改善)	3,256,000	3,248,073	7,927	
	03 非常勤職員賞与	481,000	477,570	3,430	
	04 非常勤職員処遇改善一時金	1,463,500	1,490,941	△27,441	
	06 退職給付支出	4,363,000	4,361,000	2,000	





## 拠点区分資金収支計算書

( 自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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
収支	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,000,000	16,428,653	△14,428,653	
	予備費支出(10)	3,000,000		3,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,999,500	14,201,911	△19,201,411	
	前期末支払資金残高(12)	87,926,761	87,926,761		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	82,927,261	102,128,672	△19,201,411	

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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 0071 介護保険事業収益	4,491,500	2,782,350	1,709,150
	02 居宅介護料収益	3,534,150	2,782,350	751,800
	01 介護報酬収益	3,180,735	2,342,736	837,999
	01 介護報酬収益	3,180,735	2,342,736	837,999
	02 利用者負担金収益	353,415	439,614	△86,199
	02 介護負担金収益(一般)	353,415	439,614	△86,199
	05 利用者等利用料収益	223,350		223,350
	05 食費収益(一般)	220,350		220,350
	07 居住費収益(一般)	3,000		3,000
	06 その他の事業収益	734,000		734,000
	01 補助金事業収益	734,000		734,000
	01 新型コロナ支援事業助成金収益	734,000		734,000
	0076 障害福祉サービス等事業収益	307,821,275	308,907,138	△1,085,863
	01 自立支援給付費収益	276,307,257	279,783,878	△3,476,621
	01 介護給付費収益	272,912,837	277,022,958	△4,110,121
	07 計画相談支援給付費収益	3,394,420	2,760,920	633,500
	02 障害児施設給付費収益	56,250	58,850	△2,600
	04 障害児相談支援給付費収益	56,250	58,850	△2,600
	03 利用者負担金収益	22,310,873	23,195,240	△884,367
	01 定率負担金収益	1,787,083	2,115,635	△328,552
	02 食費・光熱水費等収益	20,523,790	21,079,605	△555,815
	06 その他の事業収益	9,146,895	8,218,650	928,245
	01 補助金事業収益	7,358,350	5,262,021	2,096,329
	05 在宅生活支援環境整備事業費収益	812,820	4,788,638	△3,975,818
	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	1,500,000	181,383	1,318,617
	09 新型コロナ支援事業助成金収益	4,471,830		4,471,830
	10 JKA緊急支援事業収益	7,700		7,700
	11 ICT導入モデル事業収益	566,000		566,000
	02 受託事業収益	1,128,350	2,060,329	△931,979
	01 地域生活支援事業費収益	997,226	1,731,831	△734,605
	02 定率負担金収益	9,754	79,209	△69,455
	03 食費等収益	9,370	47,850	△38,480
05 松山市養育支援訪問業務委託料収益	112,000	201,439	△89,439	
03 その他の事業収益	660,195	896,300	△236,105	
01 その他の事業収益	307,580	592,700	△285,120	
02 生産活動収益	352,615	303,600	49,015	
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	△489,080	
01 私的契約利用料収益		489,080	△489,080	
0081 経常経費寄附金収益	4,526,000	722,396	3,803,604	
0082 その他の収益	15,130	112,750	△97,620	
01 雑収益	15,130	112,750	△97,620	
サービス活動収益計(1)		316,853,905	313,013,714	3,840,191
費 用	0021 人件費	226,635,978	227,507,947	△871,969
	01 役員報酬	3,273,776	3,849,296	△575,520
	02 職員給料	121,107,744	120,144,955	962,789
	01 職員俸給	89,031,633	84,968,932	4,062,701
	02 職員諸手当	32,076,111	35,176,023	△3,099,912
	01 職員諸手当	22,497,913	26,837,196	△4,339,283
02 職員諸手当(処遇改善)	9,578,198	8,338,827	1,239,371	

## 拠点区分事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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 職員賞与	24,036,596	24,032,371	4,225
01 職員賞与	16,889,169	16,682,765	206,404
02 職員処遇改善一時金	7,147,427	7,349,606	△202,179
04 賞与引当金繰入	10,479,188	10,374,043	105,145
05 非常勤職員給与	34,639,800	37,819,047	△3,179,247
01 非常勤職員給与	28,558,667	30,406,935	△1,848,268
02 非常勤職員諸手当	4,286,262	5,796,277	△1,510,015
01 非常勤職員諸手当	1,038,189	1,198,679	△160,490
02 非常勤職員諸手当(処遇改善)	3,248,073	4,597,598	△1,349,525
03 非常勤職員賞与	303,930	354,200	△50,270
04 非常勤職員処遇改善一時金	1,490,941	1,261,635	229,306
07 退職給付費用	4,361,000	3,604,500	756,500
08 法定福利費	28,737,874	27,683,735	1,054,139
0022 事業費	46,979,116	44,233,591	2,745,525
01 給食費	14,570,911	14,754,345	△183,434
02 介護用品費	1,980,044	2,003,808	△23,764
05 保健衛生費	1,827,081	965,756	861,325
08 教養娯楽費	557,585	942,846	△385,261
09 日用品費	626,162	601,288	24,874
11 本人支給金	341,050	372,410	△31,360
12 水道光熱費	16,146,589	15,500,148	646,441
13 燃料費	4,171,310	3,636,012	535,298
14 消耗器具備品費	3,727,212	1,753,936	1,973,276
15 保険料	372,260	367,290	4,970
16 賃借料	19,580		19,580
20 車輛費	2,638,784	3,200,240	△561,456
21 雑費	548	135,512	△134,964
0023 事務費	40,530,766	35,416,027	5,114,739
01 福利厚生費	1,509,892	1,622,777	△112,885
02 職員被服費	790,812	709,961	80,851
03 旅費交通費	19,460	79,980	△60,520
04 研修研究費	141,947	1,654,817	△1,512,870
05 事務消耗品費	4,471,567	1,954,528	2,517,039
06 印刷製本費	53,155	212,169	△159,014
07 水道光熱費	536,632	512,401	24,231
09 修繕費	7,509,418	2,504,533	5,004,885
10 通信運搬費	1,125,767	1,101,897	23,870
11 会議費		9,612	△9,612
12 広報費	13,860	23,600	△9,740
13 業務委託費	19,484,530	19,450,552	33,978
14 手数料	888,289	827,957	60,332
15 保険料	923,122	1,064,112	△140,990
16 賃借料	1,238,456	1,303,742	△65,286
18 租税公課	6,850	22,500	△15,650
19 保守料	1,152,632	1,255,285	△102,653
20 渉外費	15,000	10,000	5,000
21 諸会費	196,100	219,600	△23,500
22 雑費	453,277	876,004	△422,727
0028 減価償却費	25,007,293	22,892,100	2,115,193
0029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,470,689	△10,382,009	△1,088,680
サービス活動費用計(2)	327,682,464	319,667,656	8,014,808

## 拠点区分事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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)
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,828,559	△6,653,942	△4,174,617
サービス活動外増減の部	収	0084 受取利息配当金収益	398,270	460,963	△62,693
	益	0088 投資有価証券売却益	2,301,465		2,301,465
		0089 その他のサービス活動外収益	2,751,283	1,453,689	1,297,594
		01 受入研修費収益	174,250	100,100	74,150
		02 利用者等外給食収益	881,600	839,200	42,400
		04 雑収益	1,695,433	514,389	1,181,044
		サービス活動外収益計(4)	5,451,018	1,914,652	3,536,366
	費	0033 支払利息		54,240	△54,240
	用	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	879,600	4,395,570	△3,515,970
		01 利用者等外給食費	879,600	865,200	14,400
		01 利用者等外給食費(職員)	877,600	836,400	41,200
		02 利用者等外給食費(職員以外)	2,000	28,800	△26,800
		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)	879,600	5,335,684	△4,456,084	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,571,418	△3,421,032	7,992,450	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,257,141	△10,074,974	3,817,833
特別増減の部	収	0090 施設整備等補助金収益	16,032,820	4,000,000	12,032,820
		01 施設整備等補助金収益	16,032,820	4,000,000	12,032,820
		0091 施設整備等寄附金収益	1,000,000		1,000,000
		01 施設整備等寄附金収益	1,000,000		1,000,000
		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)	17,032,820	6,060,000	10,972,820
	費	0041 固定資産売却損・処分損	859,138	18	859,120
		01 建物売却損・処分損	859,123	10	859,113
		02 車両運搬具売却損・処分損	1		1
		03 器具及び備品売却損・処分損	14	8	6
	0042 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△272,742		△272,742	
	0043 国庫補助金等特別積立金積立額	16,032,820	4,000,000	12,032,820	
	特別費用計(9)	16,619,216	4,000,018	12,619,198	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	413,604	2,059,982	△1,646,378	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,843,537	△8,014,992	2,171,455
繰越	前期繰越活動増減差額(12)		212,792,169	209,301,161	3,491,008
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		206,948,632	201,286,169	5,662,463
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)		2,000,000	11,506,000	△9,506,000
	01 人件費積立金取崩額				
	02 施設整備等積立金取崩額		2,000,000	11,506,000	△9,506,000
	0051 その他の積立金積立額(16)				
	01 人件費積立金積立額				
	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)	208,948,632	212,792,169	△3,843,537	

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3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	120,625,277	101,465,908	19,159,369	0011 流動負債	28,975,793	23,852,710	5,123,083
01 現金預金	70,185,275	44,262,789	25,922,486	02 事業未払金	16,762,859	11,678,246	5,084,613
01 現金	320,684	260,382	60,302	03 その他の未払金	1,733,746	1,795,421	△61,675
02 預金	69,864,591	44,002,407	25,862,184	20 仮受金		5,000	△5,000
03 事業未収金	48,312,538	47,878,446	434,092	21 賞与引当金	10,479,188	10,374,043	105,145
04 未収金	39,004		39,004				
05 未収補助金	1,689,070	8,970,021	△7,280,951				
17 前払費用	399,390	294,172	105,218				
27 前払費用(非資金)		60,480	△60,480				
0002 固定資産	817,374,809	832,965,243	△15,590,434	負債の部合計	28,975,793	23,852,710	5,123,083
0001 基本財産	575,285,760	580,214,985	△4,929,225	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	228,134,771	233,063,996	△4,929,225	01 第一号基本金	229,748,000	229,748,000	
0002 その他の固定資産	242,089,049	252,750,258	△10,661,209	03 第三号基本金	46,752,000	46,752,000	
02 建物	2,969,893	105,008	2,864,885	0014 国庫補助金等特別積立金	216,413,162	212,123,773	4,289,389
04 構築物	2,473,148	3,219,773	△746,625	0015 その他の積立金	207,162,499	209,162,499	△2,000,000
06 車輻運搬具	3,860,108	6,313,187	△2,453,079	01 人件費積立金	35,761,499	35,761,499	
07 器具及び備品	24,936,585	21,049,696	3,886,889	02 施設整備等積立金	171,401,000	173,401,000	△2,000,000
09 権利	493,440	493,440		0016 次期繰越活動増減差額	208,948,632	212,792,169	△3,843,537
10 ソフトウェア	157,836	243,927	△86,091	02 (うち当期活動増減差額)	△5,843,537	△8,014,992	2,171,455
13 投資有価証券		12,127,188	△12,127,188				
19 人件費積立資産	35,761,499	35,761,499					
20 施設整備等積立資産	171,401,000	173,401,000	△2,000,000	純資産の部合計	909,024,293	910,578,441	△1,554,148
23 長期前払費用	35,540	35,540		負債及び純資産の部合計	938,000,086	934,431,151	3,568,935
資産の部合計	938,000,086	934,431,151	3,568,935				

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

1頁

資産の種類及び名称	(自令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)					期末取得原価 (C+R+D)	摘要
	期首帳簿原価(A) のうち国庫 補助金等 の額	当期増加額(B) のうち国庫 補助金等 の額	当期減価償却額(C) のうち国庫 補助金等 の額	当期減少額(D) のうち国庫 補助金等 の額	期末帳簿原価 (E=A+B-C+D) のうち国庫 補助金等 の額		
基本財産(有形固定資産)							
土地	347,150,989					347,150,989	60,000,000
建物	233,063,996	9,877,000	14,047,102	9,037,285	228,134,771	608,956,516	412,147,894
基本財産合計	580,214,985	9,877,000	14,047,102	9,037,285	575,285,760	956,107,505	472,147,894
その他の固定資産(有形固定資産)							
土地							
建物	105,008	3,080,000	215,115	110,110	2,969,893	6,079,850	3,080,000
構築物	3,219,773		746,625		2,473,148	13,370,127	
機械及び装置							
車両運搬具	6,313,187		2,453,078	452,500	3,860,108	33,382,764	14,525,000
器具及び備品	21,049,696	11,346,185	7,459,282	1,870,794	24,936,585	84,759,053	28,569,306
その他の固定資産(有形固定資産)計	30,687,664	14,426,185	10,874,100	2,433,404	34,239,734	137,591,794	46,174,306
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	243,927		86,091		157,836	2,913,707	
その他の固定資産						328,350	
その他の固定資産(無形固定資産)計	737,367		86,091		651,276	3,785,497	
基本財産及びその他の固定資産計	611,640,016	24,403,185	25,007,293	11,470,689	610,176,770	1,097,434,796	518,322,200
将来入金予定の償還補助金の額							
差引	611,640,016	24,403,185	25,007,293	11,470,689	610,176,770		

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	10,374,043	10,491,173	10,386,028		10,479,188	
計	10,374,043	10,491,173	10,386,028		10,479,188	

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

## スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目	本部合計	施設入所支費	生活介護	ショートステイ	特定相談支費	一般相談支費	障害児相談支費	居宅介護	重度訪問介護
0071 介護保険事業収益									
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)									
05 利用者等利用料収益									
05 食費収益(一般)									
07 居住費収益(一般)									
06 その他の事業収益									
01 補助金事業収益									
01 新型コロナウイルス支援事業助成金収益									
0076 障害福祉サービス等事業収益									
01 自立支援給付費収益		86,798,843	189,184,062	9,670,460	3,547,725	290,000	300,250	15,057,695	1,955,890
01 介護給付費収益		66,328,509	182,662,509	7,837,463	3,394,420			14,516,466	1,567,890
07 計画相談支援給付費収益		66,328,509	182,662,509	7,837,463				14,516,466	1,567,890
02 障害児施設給付費収益					3,394,420				
04 障害児相談支援給付費収益							56,250		
03 利用者負担金収益		17,883,591	3,332,621	877,237				217,424	
01 定率負担金収益		706,801	847,611	15,247				217,424	
02 食費・光熱水費等収益		17,176,790	2,485,010	861,990					
06 その他の事業収益		2,586,743	3,188,932	955,760	153,305	290,000	244,000	323,805	388,000
01 補助金事業収益		2,586,743	2,528,737	955,760	153,305	290,000	244,000	211,805	388,000
05 在宅生活支援環境整備事業費収益		282,135	530,685						
08 障害者総合支援事業費収益		1,052,648	447,352						
09 新型コロナウイルス支援事業助成金収益		1,251,960	977,000	955,760	153,305	290,000	244,000	211,805	388,000
10 J K A 緊急支援事業収益									
11 ICT導入モデル事業収益			7,700						
			566,000						



## スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日)

(単位：円) 2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		一般相談支援	障害児相談支援	居宅介護	重度訪問介護
	0081	0082	0081	0082	0081	0082	0081	0082				
02 受託事業収益											112,000	
01 地域生活支援事業収益												
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料収益					660,195						112,000	
03 その他の事業収益												
01 その他の事業収益					307,580							
02 生産活動収益					352,615							
0081 経常経費寄附金収益			27,000		4,499,000							
0082 その他の収益			12,680		2,450							
01 雑収益			12,680		2,450							
サードパス活動収益計(1)			86,838,523		193,685,512		9,670,460	3,547,725	290,000	300,250	15,057,695	1,955,890
費用			3,832,544		29,671,660		5,622,282	7,326,133			11,533,696	961,744
0021 人件費												
01 役員報酬			19,309,160		85,156,708		3,540,525	3,155,789			5,915,966	578,303
02 職員給料			11,782,718		65,787,832		2,288,900	2,583,700			3,678,398	361,743
01 職員俸給			7,526,442		19,388,876		1,251,625	572,089			2,237,568	216,560
02 職員諸手当			6,423,059		12,114,855		891,625	572,089			1,445,539	147,795
01 職員諸手当			1,103,383		7,254,021		360,000				792,029	68,765
02 職員諸手当(処遇改善)			2,849,519		18,120,054		782,896	607,066			1,146,530	121,691
03 職員賞与			1,899,657		12,866,904		442,942	533,220			666,702	70,904
01 職員賞与			949,862		5,253,150		339,954	73,846			479,828	50,787
02 職員処遇改善一時金			1,954,309		7,156,599		289,650	344,200			419,771	44,106
04 賞与引当金繰入			1,835,303		27,928,182		235,680	2,063,576			2,464,577	51,906
05 非常勤職員給与			1,398,300		23,043,062		235,680	1,942,160			1,879,985	1,800
01 非常勤職員給与			436,985		3,354,586			29,600			432,189	32,902
02 非常勤職員諸手当			434,725		495,864			29,600			78,000	
01 非常勤職員諸手当			2,260		2,858,722						354,189	32,902
02 非常勤職員諸手当(処遇改善)												

## スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和2年4月1日 至 令和3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	重度訪問介護
03 非常勤職員賞与			256,760		24,160			18,090	2,024
04 非常勤職員処遇改善一時金		18	1,273,774		67,656			134,313	15,180
07 退職給付費用		465,247	3,410,925	44,500	178,000			180,225	18,913
08 法定福利費		3,258,122	20,911,886	729,031	977,502			1,406,627	146,825
0022 事業費	558,768								
01 給食費		20,470,480	22,175,459	2,831,569	71,280	193,652	72,600	126,777	306,272
02 介護用品費		11,924,487	1,879,746	618,442					
05 保健衛生費		1,810,644		65,890					83,435
08 教養娯楽費		1,306,899	376,172	24,779		27,552	19,800	51,264	20,615
09 日用品費		50,313	507,272						
11 本人支給金		458,522	151,800			15,840			
12 水道光熱費		3,439,490	11,092,439	1,614,660					
13 燃料費			4,171,310						
14 消耗器具備品費		1,402,891	740,447	476,900	71,280	150,260	52,800	70,301	201,850
15 保険料		76,686	256,859	30,888				5,212	372
16 賃借料			19,580						
20 車両費			2,638,784						
21 雑費		548							
0023 事務費	1,110	10,547,603	25,411,758	2,619,469	522,942	111,220	193,774	503,854	121,132
01 福利厚生費		256,372	1,030,795	33,209	56,813			103,850	1,702
02 職員被服費		16,302	532,015		88,858		50,116	35,861	67,540
03 旅費交通費		280	16,480		2,690				
04 研修研究費		69,370	52,397	19,680				500	
05 事務消耗品費		1,841,164	1,742,209	416,794	87,640	111,220	58,658		32,436
06 印刷製本費		1,500	48,655					3,000	
07 水道光熱費		112,109	361,955	48,365	10,025			4,178	
09 修繕費		1,085,271	6,370,907	9,900	6,600			36,740	
10 通信運搬費		398,591	477,283	53,618				158,884	16,681

## スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日)

(単位：円) 4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	重度訪問介護
12 広報費			13,860						
13 業務委託費		5,458,831	11,914,943	1,892,998	40,524			15,894	1,062
14 手数料	440	284,017	448,802	54,239	21,185			20,373	589
15 床除料		58,246	825,457	24,122	10,590			4,707	
16 賃借料		296,120	762,720	71,700	61,176			42,384	864
18 租税公課		5,000	1,850						
19 保守料		546,895	466,498	54,172	23,783			34,143	258
20 渉外費		10,000	5,000						
21 諸会費			196,100						
22 雑費	670	127,535	143,822	13,970	39,160		85,000	43,120	
0028 減価償却費		11,652,480	12,187,184	1,014,044	11,739			121,952	
0029 国庫補助金等特別積立金		△6,082,205	△4,778,123	△551,003	△11,739			△38,506	
サービスマニフェスト費用計(2)	3,833,654	66,260,018	217,680,632	11,536,361	7,919,755	304,872	266,374	12,247,773	1,389,148
サービスマニフェスト増減差額(3)=(1)-(2)	△3,833,654	20,578,505	△23,995,120	△1,865,901	△4,372,030	△14,872	33,876	2,809,922	566,742
0084 受取利息配当金収益									
0088 投資有価証券売却益	100	398,170							
0089 その他のサービスマニフェスト収益	1,500	686,889	1,783,121	9,094	145,770			71,600	
01 受入研修費収益		130,000	44,250						
02 利用者等外給食収益		132,400	556,000		76,400			64,400	
04 雑収益		424,489	1,182,871	9,094	69,370			7,200	
サービスマニフェスト増減差額計(4)	1,600	3,386,524	1,783,121	9,094	145,770			71,600	
0038 その他のサービスマニフェスト費用		139,600	544,000		78,400			70,800	
01 利用者等外給食費		139,600	544,000		78,400			70,800	
01 利用者等外給食費(職員)		139,600	542,000		78,400			70,800	
02 利用者等外給食費(職員以外)			2,000						
サービスマニフェスト増減差額計(5)		139,600	544,000		78,400			70,800	
サービスマニフェスト増減差額(6)=(4)-(5)	1,600	3,246,924	1,239,121	9,094	67,370			800	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,832,054	23,825,429	△22,755,999	△1,856,807	△4,304,660	△14,872	33,876	2,810,722	566,742

## スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日)

(単位：円) 5頁

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	勘定科目	同行支援	移動支援		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
			日中一時支援	介護予 防)						
収入	0071 介護保険事業収益				1,129,000	3,337,450	25,050	4,491,500		4,491,500
ー	02 居宅介護料収益				395,000	3,121,000	18,150	3,534,150		3,534,150
ビ	01 介護報酬収益				355,500	2,808,900	16,335	3,180,735		3,180,735
ス	01 介護報酬収益				355,500	2,808,900	16,335	3,180,735		3,180,735
活	02 利用者負担金収益				39,500	312,100	1,815	353,415		353,415
動	02 介護負担金収益(一般)				39,500	312,100	1,815	353,415		353,415
増	05 利用者等利用料収益					216,450	6,900	223,350		223,350
減	05 食費収益(一般)					216,450	3,900	220,350		220,350
の	07 居住費収益(一般)						3,000	3,000		3,000
部	06 その他の事業収益				734,000			734,000		734,000
	01 補助金事業収益				734,000			734,000		734,000
	01 新型コロナ支援事業助成金 収益				734,000			734,000		734,000
	0076 障害福祉サービス等事業 収益		335,440	680,910				307,821,275		307,821,275
	01 自立支援給付費収益							276,307,257		276,307,257
	01 介護給付費収益							272,912,837		272,912,837
	07 計画相談支援給付費収益							3,394,420		3,394,420
	02 障害児施設給付費収益							56,250		56,250
	04 障害児相談支援給付費収益							56,250		56,250
	03 利用者負担金収益							22,310,873		22,310,873
	01 定率負担金収益							1,787,083		1,787,083
	02 食費・光熱水費等収益							20,523,790		20,523,790
	06 その他の事業収益		335,440	680,910				9,146,895		9,146,895
	01 補助金事業収益							7,358,350		7,358,350
	05 在宅生活支援環境整備事業 費収益							812,820		812,820
	08 障害者総合支援事業費収益							1,500,000		1,500,000
	09 新型コロナ支援事業助成金 収益							4,471,830		4,471,830
	10 J K A 緊急支援事業収益							7,700		7,700
	11 ICT導入モデル事業収益							566,000		566,000

## スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日)

(単位：円) 6頁

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
02 受託事業収益		335,440	680,910				1,128,350		1,128,350
01 地域生活支援事業費収益		334,090	663,136				997,226		997,226
02 定率負担金収益		1,350	8,404				9,754		9,754
03 食費等収益			9,370				9,370		9,370
05 松山市養育支援訪問業務委託料収益							112,000		112,000
03 その他の事業収益							660,195		660,195
01 その他の事業収益							307,580		307,580
02 生産活動収益							352,615		352,615
0081 経常経費寄附金収益							4,526,000		4,526,000
0082 その他の収益							15,130		15,130
01 雑収益							15,130		15,130
サービスマス活動収益計(1)		335,440	680,910	1,129,000	3,337,450	25,050	316,853,905		316,853,905
費用									
0021 人件費		846,520	3,967,371	189,674			226,635,978		226,635,978
01 役員報酬							3,273,776		3,273,776
02 職員給料		512,504	2,812,901	125,888			121,107,744		121,107,744
01 職員俸給		357,485	2,101,483	89,374			89,031,633		89,031,633
02 職員諸手当		155,019	711,418	36,514			32,076,111		32,076,111
01 職員諸手当		155,019	711,418	36,514			22,497,913		22,497,913
02 職員諸手当(処遇改善)							9,578,198		9,578,198
03 職員賞与		74,983	305,621	28,236			24,036,596		24,036,596
01 職員賞与		74,983	305,621	28,236			16,889,169		16,889,169
02 職員処遇改善一時金							7,147,427		7,147,427
04 賞与引当金繰入		43,093	227,460				10,479,188		10,479,188
05 非常勤職員給与		58,126	1,660	770			34,639,800		34,639,800
01 非常勤職員給与		56,000	1,660				28,558,667		28,558,667
02 非常勤職員諸手当							4,286,262		4,286,262
01 非常勤職員諸手当							1,038,189		1,038,189
02 非常勤職員諸手当(処遇改善)							3,248,073		3,248,073

## スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日)

(単位:円) 7頁

勘定科目	同行保護	移動支費	日中一時支費	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
03 非常勤職員賞与		2,126		770			303,930		303,930
04 非常勤職員処遇改善一時金							1,490,941		1,490,941
07 退職給付費用		18,690	44,500				4,361,000		4,361,000
08 法定福利費		139,124	575,209	34,780			28,737,874		28,737,874
0022 事業費		372	7,478	580,930	139,939	2,308	46,979,116		46,979,116
01 給食費			7,106	139,194		1,936	14,570,911		14,570,911
02 介護用品費				20,075			1,980,044		1,980,044
05 保健衛生費							1,827,081		1,827,081
08 教養娯楽費							557,585		557,585
09 日用品費							626,162		626,162
11 本人支給金							341,050		341,050
12 水道光熱費							16,146,589		16,146,589
13 燃料費							4,171,310		4,171,310
14 消耗器具備品費				560,483			3,727,212		3,727,212
15 保険料		372	372		745	372	372,260		372,260
16 賃借料							19,580		19,580
20 車両費							2,638,784		2,638,784
21 雑費							548		548
0023 事務費		56,774	232,685	207,989	1,056		40,530,766		40,530,766
01 福利厚生費		1,682	25,049	420			1,509,892		1,509,892
02 職員被服費							790,812		790,812
03 旅費交通費							19,460		19,460
04 研修研究費							141,947		141,947
05 事務消耗品費				181,446			4,471,567		4,471,567
06 印刷製本費							53,155		53,155
07 水道光熱費							536,632		536,632
09 修繕費							7,509,418		7,509,418
10 通信運搬費		16,487		4,123			1,125,767		1,125,767

## スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日)

(単位：円) 8頁

勘定科目	同行支援	日中一時支援	訪問介護(介護予)	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
12 広報費						13,860		13,860
13 業務委託費	1,062	159,216				19,484,530		19,484,530
14 手数料	36,853	40,735		1,056		888,289		888,289
15 保険料						923,122		923,122
16 賃借料	432	3,060				1,238,456		1,238,456
18 租税公課						6,850		6,850
19 保守料	258	4,625	22,000			1,152,632		1,152,632
20 渉外費						15,000		15,000
21 諸会費						196,100		196,100
22 雑費						453,277		453,277
0028 減価償却費	19,894					25,007,293		25,007,293
0029 国庫補助金等特別積立金 取崩額	△9,113					△11,470,689		△11,470,689
サービスマニ活動費用計(2)	914,447	4,207,534	978,593	140,995	2,308	327,682,464		327,682,464
サービスマニ活動増減差額(3)=(1)-(2)	△579,007	△3,526,624	150,407	3,196,455	22,742	△10,828,559		△10,828,559
0084 受取利息配当金収益						398,270		398,270
0088 投資有価証券売却益						2,301,465		2,301,465
0089 その他のサービスマニ活動外 収益		53,309				2,751,283		2,751,283
01 受入研修費収益						174,250		174,250
02 利用者等外給食収益		52,400				881,600		881,600
04 雑収益		909				1,695,433		1,695,433
サービスマニ活動外収益計(4)		53,309				5,451,018		5,451,018
0038 その他のサービスマニ活動外 費用		46,800				879,600		879,600
01 利用者等外給食費		46,800				879,600		879,600
01 利用者等外給食費(職員)		46,800				877,600		877,600
02 利用者等外給食費(職員以外)		46,800				2,000		2,000
サービスマニ活動外費用計(5)		46,800				879,600		879,600
サービスマニ活動外増減差額(6)=(4)-(5)		6,509				4,571,418		4,571,418
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△579,007	△3,520,115	150,407	3,196,455	22,742	△6,257,141		△6,257,141

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	173,401,000		2,000,000	171,401,000	
計	209,162,499		2,000,000	207,162,499	

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	35,761,499			35,761,499	
0020220 施設整備等積立資産	173,401,000		2,000,000	171,401,000	
計	209,162,499		2,000,000	207,162,499	



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 3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						70,185,275
01 現金	現金手許有高		日々の運転資金			320,684
02 預金	伊予銀行余戸支店		拠点区分運転資金			29,091,026
	伊予銀行余戸支店		投資信託受取利息配当金			29,027,077
	伊予銀行立花支店		法人本部運転資金			11,746,488
小計(預金)						69,864,591
小計(現金預金)						70,185,275
03 事業未収金			障害福祉サービス等事業収入			48,312,538
04 未収金			尚立支援等助成金新型コロナウイルス感染症小学校休業等対応コース、切手代			39,004
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			1,689,070
17 前払費用			火災保険			399,390
流動資産合計						120,625,277
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	584,416,889	370,300,392	214,116,497
	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	10,521,353	14,018,274
小計(建物)						228,134,771
基本財産合計						575,285,760
02 (2) その他の固定資産						
02 建物	受水槽 スーパーハウス	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	6,079,850	3,109,957	2,969,893
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	10,896,979	2,473,148
06 車輛運搬具	レジアスエース他15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	33,382,764	29,522,656	3,860,108
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	84,759,053	59,822,468	24,936,585
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	2,755,871	157,836
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			171,401,000
23 長期前払費用			リサイクル預託金			35,540
その他の固定資産合計						242,089,049
固定資産合計						817,374,809
資産合計						938,000,086

# 財産目録

( 令和 3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			16,762,859
03 その他の未払金			職員保険料等			1,733,746
21 賞与引当金			賞与支給対象者11/16~3/31分			10,479,188
流動負債合計						28,975,793
0012 2 固定負債						
固定負債合計						
負債合計						28,975,793
差引純資産						909,024,293