

令和5年度決算報告

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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. 借入金明細書（別紙3 ①）	8
7. 寄附金収益明細書（別紙3 ②）	9
8. 補助金事業等収益明細書（別紙3 ③）	10
9. 基本金明細書（別紙3 ⑥）	11
10. 国庫補助金等特別積立金明細書（別紙3 ⑦）	12

(スマイル拠点区分決算報告書)

11. 資金収支計算書（第一号第四様式）	13
12. 事業活動計算書（第二号第四様式）	17
13. 貸借対照表（第三号第四様式）	20
14. 基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3 ⑧）	21
15. 引当金明細書（別紙3 ⑨）	22
16. スマイル拠点区分事業活動明細書（別紙3 ⑪）	23
17. 積立金・積立資産明細書（別紙3 ⑫）	31
18. 財産目録（別紙4）	32

監査報告書

令和6年5月25日

社会福祉法人 金亀会

理事長 大野 恭子 殿

監事 丹 紀代

監事 松本 浩伸

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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	収	0151 介護保険事業収入	2,405,000	2,406,770	△1,770
	入	0156 障害福祉サービス等事業収入	329,972,000	329,479,851	492,149
		0160 私的契約利用料収入	29,000	29,340	△340
		0162 経常経費寄附金収入	28,000	28,000	
		0163 受取利息配当金収入	2,000	3,408	△1,408
		0164 その他の収入	1,773,500	1,785,399	△11,899
		事業活動収入計(1)	334,209,500	333,732,768	476,732
	支	0111 人件費支出	233,757,000	233,450,016	306,984
		0112 事業費支出	57,314,500	54,500,352	2,814,148
		0113 事務費支出	35,427,500	35,469,401	△41,901
		0119 その他の支出	648,000	635,600	12,400
		事業活動支出計(2)	327,147,000	324,055,369	3,091,631
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,062,500	9,677,399	△2,614,899
施設整備等による収入	収	0166 施設整備等補助金収入	3,010,000	3,010,000	
	入	施設整備等収入計(4)	3,010,000	3,010,000	
		0122 固定資産取得支出	8,478,000	8,486,220	△8,220
	出				
		施設整備等支出計(5)	8,478,000	8,486,220	△8,220
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,468,000	△5,476,220	8,220	
その他の活動による収入	収	その他の活動収入計(7)			
	入	0126 長期運営資金借入金元金償還支出	4,104,000	4,104,000	
		0137 その他の活動による支出	28,000	27,200	800
	出				
		その他の活動支出計(8)	4,132,000	4,131,200	800
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,132,000	△4,131,200	△800	
	予備費支出(10)		2		

法人単位資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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)	△2,537,500	69,979	△2,607,479	
	前期末支払資金残高 (12)	162,125,061	162,125,061		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	159,587,561	162,195,040	△2,607,479	

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 5年 4月 1日 至 令和 6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)	備 考
サービス活動増減の部	収益	0071 介護保険事業収益	2,406,770	5,304,810	△2,898,040	
		0076 障害福祉サービス等事業収益	329,479,851	325,198,058	4,281,793	
		0080 私的契約利用料収益	29,340		29,340	
		0081 経常経費寄附金収益	28,000	91,000	△63,000	
		サービス活動収益計 (1)	331,943,961	330,593,868	1,350,093	
	費用	0021 人件費	233,788,685	237,866,781	△4,078,096	
		0022 事業費	54,500,352	52,937,247	1,563,105	
		0023 事務費	35,469,401	34,051,926	1,417,475	
		0028 減価償却費	20,810,275	24,109,482	△3,299,207	
		0029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,082,382	△12,615,571	533,189	
		サービス活動費用計 (2)	332,486,331	336,349,865	△3,863,534	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)－(2)		△542,370	△5,755,997	5,213,627	
サービス活動外増減の部	収益	0084 受取利息配当金収益	3,408	3,262	146	
		0089 その他のサービス活動外収益	1,785,399	2,956,798	△1,171,399	
	サービス活動外収益計 (4)	1,788,807	2,960,060	△1,171,253		
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	662,800	713,600	△50,800	
		サービス活動外費用計 (5)	662,800	713,600	△50,800	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)－(5)		1,126,007	2,246,460	△1,120,453		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		583,637	△3,509,537	4,093,174		
特別増減の部	収益	0090 施設整備等補助金収益	3,010,000	200,000	2,810,000	
		特別収益計 (8)	3,010,000	200,000	2,810,000	
	費用	0041 固定資産売却損・処分損	4	4		
		0043 国庫補助金等特別積立金積立額	3,010,000	200,000	2,810,000	
		特別費用計 (9)	3,010,004	200,004	2,810,000	
	特別増減差額 (10)=(8)－(9)		△4	△4		
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		583,633	△3,509,541	4,093,174	
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		197,948,402	201,457,943	△3,509,541
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		198,532,035	197,948,402	583,633		
0101 基本金取崩額 (14)						
0102 その他の積立金取崩額 (15)						
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)		198,532,035	197,948,402	583,633		

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 6年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	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	179,010,168	176,088,851	2,921,317	0011 流動負債	31,456,504	28,266,497	3,190,007
01 現金預金	125,327,442	121,615,335	3,712,107	02 事業未払金	11,342,745	12,030,387	△687,642
03 事業未収金	52,521,649	52,549,776	△28,127	03 その他の未払金	3,646,793	1,933,403	1,713,390
04 未収金	5,029		5,029	07 1年以内返済予定長期運営資金借入	4,104,000	4,104,000	
05 未収補助金	621,420	1,500,000	△878,580	15 職員預り金	1,825,590		1,825,590
15 立替金	34,078	50,800	△16,722	21 賞与引当金	10,537,376	10,198,707	338,669
17 前払費用	453,550	372,940	80,610				
24 仮払金	47,000		47,000				
0002 固定資産	766,797,097	779,121,156	△12,324,059	0012 固定負債	48,564,000	52,668,000	△4,104,000
0001 基本財産	543,779,775	555,217,914	△11,438,139	02 長期運営資金借入金	48,564,000	52,668,000	△4,104,000
01 土地	347,150,989	347,150,989		負債の部合計	80,020,504	80,934,497	△913,993
02 建物	196,628,786	208,066,925	△11,438,139	純資産の部			
0002 その他の固定資産	223,017,322	223,903,242	△885,920	0013 基本金	276,500,000	276,500,000	
02 建物	1,648,573	2,089,013	△440,440	0014 国庫補助金等特別積立金	183,592,227	192,664,609	△9,072,382
04 構築物	938,096	1,245,263	△307,167	0015 その他の積立金	207,162,499	207,162,499	
06 車輜運搬具	2,620,537	1,683,014	937,523	01 人件費積立金	35,761,499	35,761,499	
07 器具及び備品	9,560,298	10,463,434	△903,136	02 施設整備等積立金	171,401,000	171,401,000	
09 権利	493,440	493,440		0016 次期繰越活動増減差額	198,532,035	197,948,402	583,633
10 ソフトウェア	551,009	723,709	△172,700	02 (うち当期活動増減差額)	583,633	△3,509,541	4,093,174
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	171,401,000					
23 長期前払費用	42,870	42,870		純資産の部合計	865,786,761	874,275,510	△8,488,749
資産の部合計	945,807,265	955,210,007	△9,402,742	負債及び純資産の部合計	945,807,265	955,210,007	△9,402,742

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（会計基準省令第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ため省略）
 - (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（当法人では収益事業を実施していないため作成していない）
 - (5) 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 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
 - ク 居宅介護事業
 - ケ 重度訪問介護事業
 - コ 移動支援事業
 - サ 日中一時支援事業
 - シ 訪問介護・介護予防型訪問サービス事業
 - ス 共生型通所介護・共生型介護予防型通所サービス事業
 - セ 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	208,066,925	4,271,300	15,709,439	196,628,786
合計	555,217,914	4,271,300	15,709,439	543,779,775

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

該当なし

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

	円
計	円
該当なし	
	円
計	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	624,236,428	427,607,642	196,628,786
建物	6,079,850	4,431,277	1,648,573
構築物	13,370,127	12,432,031	938,096
車輛運搬具	35,182,984	32,562,447	2,620,537
器具及び備品	81,204,274	71,643,976	9,560,298
合 計	1,107,224,652	548,677,373	558,547,279

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				
該当なし											

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

14. 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

借入金明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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 償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	担保資産	
									当期支出額	利息補助金 収入		種類	地番また は内容
長期	独立行政法人 福祉 医療機構	スマイル	56,772,000		4,104,000	52,668,000 (4,104,000)		0.200			R19/01/10		
期						()							
運						()							
営						()							
資						()							
金						()							
借						()							
入						()							
金						()							
	長期運営資金借入金計		56,772,000		4,104,000	52,668,000 (4,104,000)							
	合計		56,772,000		4,104,000	52,668,000 (4,104,000)							

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

寄附金収益明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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	3	28,000		28,000			
経常小計		3	28,000		28,000			
合計		3	28,000		28,000			

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

補助金事業等収益明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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	交付金額等スマイル	の内の訳	
木口福祉財団	福祉車両	施設	1,460,000		1,460,000	1,460,000	1,460,000		
	エアコン		1,000,000		1,000,000	1,000,000	1,000,000		
	汚物除去機		550,000		550,000	550,000	550,000		
			3,010,000		3,010,000	3,010,000	3,010,000		
施設小計									
松山市社会福祉施設等物価高騰対策緊急支援	物価高騰対策	介護事業	30,000		30,000		30,000		
	物価高騰対策		60,000		60,000		60,000		
	物価高騰対策		120,000		120,000		120,000		
	食材費高騰対策		55,000		55,000		55,000		
	食材費高騰対策		121,000		121,000		121,000		
介護事業小計			386,000		386,000		386,000		
愛媛県医療福祉施設食材費高騰対策応援金 松山市社会福祉施設等物価高騰対策緊急支援 松山市社会福祉施設等物価高騰対策緊急支援 松山市社会福祉施設等物価高騰対策緊急支援 松山市社会福祉施設等物価高騰対策緊急支援 松山市社会福祉施設等物価高騰対策緊急支援 松山市社会福祉施設等物価高騰対策緊急支援 松山市社会福祉施設等物価高騰対策緊急支援 愛媛県医療福祉施設食材費高騰対策応援金 愛媛県医療福祉施設食材費高騰対策応援金 愛媛県医療福祉施設食材費高騰対策応援金 愛媛県医療福祉施設食材費高騰対策応援金 愛媛県医療福祉施設食材費高騰対策応援金 愛媛県医療福祉施設食材費高騰対策応援金 松山市障害福祉サービス事業所「ピ」継続支 国土交通省自動車事故被害者保護増進等事業 国土交通省自動車事故被害者保護増進等事業	食材費高騰対策	障害事業	25,600		25,600		25,600		
	物価高騰対策		30,000		30,000		30,000		
	物価高騰対策		30,000		30,000		30,000		
	物価高騰対策		30,000		30,000		30,000		
	物価高騰対策		60,000		60,000		60,000		
	物価高騰対策		120,000		120,000		120,000		
	物価高騰対策		120,000		120,000		120,000		
	食材費高騰対策		12,000		12,000		12,000		
	食材費高騰対策		55,000		55,000		55,000		
	食材費高騰対策		90,000		90,000		90,000		
	食材費高騰対策		121,000		121,000		121,000		
	食材費高騰対策		192,000		192,000		192,000		
	コロナ対策		290,000		290,000		290,000		
	研修等経費		27,863		27,863		27,863		
	研修等経費		43,557		43,557		43,557		
障害事業小計			1,247,020		1,247,020		1,247,020		
合計			4,643,020		4,643,020	3,010,000	4,643,020		

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 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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	
会計単位名	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 5年 4月 1日 至 令和 6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	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				192,664,609	192,664,609		
当期積立額	木口福祉財団地域福祉振興助成			1,460,000	1,460,000	1,460,000		
	環境共創イニシアチブ省エネルギー投資促進			1,000,000	1,000,000	1,000,000		
	国土交通省自動車事故被害者保護増進等事業	550,000			550,000	550,000		
	当期積立額合計	550,000		2,460,000	3,010,000	3,010,000		
当期取崩額	サービズ活動費用の控除項目として計上する取崩額				12,082,382	12,082,382		
	当期取崩額合計				12,082,382	12,082,382		
	当期末残高				183,592,227	183,592,227		

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 5年 4月 1日 至 令和 6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	2,405,000	2,406,770	△1,770	
	02 居宅介護料収入	1,860,000	1,860,690	△690	
	01 介護報酬収入	1,674,000	1,674,621	△621	
	01 介護報酬収入	1,674,000	1,674,621	△621	
	02 利用者負担金収入	186,000	186,069	△69	
	02 介護負担金収入(一般)	186,000	186,069	△69	
	05 利用者等利用料収入	159,000	160,080	△1,080	
	05 食費収入(一般)	158,000	158,400	△400	
	08 その他の利用料収入	1,000	1,680	△680	
	06 その他の事業収入	386,000	386,000		
	01 補助金事業収入	386,000	386,000		
	03 医療・福祉版応援金収入	176,000	176,000		
	04 物価高騰対策緊急支援金収	210,000	210,000		
	0156 障害福祉サービス等事業収入	329,972,000	329,479,851	492,149	
	01 自立支援給付費収入	304,224,000	303,683,762	540,238	
	01 介護給付費収入	300,599,000	300,062,302	536,698	
	07 計画相談支援給付費収入	3,625,000	3,621,460	3,540	
	02 障害児施設給付費収入	33,000	33,730	△730	
	04 障害児相談支援給付費収入	33,000	33,730	△730	
	03 利用者負担金収入	23,095,000	23,113,769	△18,769	
	01 定率負担金収入	1,471,000	1,474,603	△3,603	
	02 食費・光熱水費等収入	21,624,000	21,639,166	△15,166	
	06 その他の事業収入	2,620,000	2,648,590	△28,590	
	01 補助金事業収入	1,246,000	1,247,020	△1,020	
	12 サービス継続支援事業収入	290,000	290,000		
	15 医療・福祉版応援金収入	495,000	495,600	△600	
	16 物価高騰対策緊急支援金収	390,000	390,000		
	18 被害者保護増進等事業費補助金収入	71,000	71,420	△420	
	02 受託事業収入	852,000	869,270	△17,270	
	01 地域生活支援事業費収入	848,000	864,213	△16,213	
	02 定率負担金収入	1,000	1,137	△137	
	03 食事等収入	3,000	3,920	△920	
	03 その他の事業収入	522,000	532,300	△10,300	
	01 その他の事業収入	253,000	262,400	△9,400	
	02 生産活動収入	269,000	269,900	△900	
	0160 私的契約利用料収入	29,000	29,340	△340	
	01 私的契約利用料収入	29,000	29,340	△340	

拠点区分資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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
支 出	0162 経常経費寄附金収入	28,000	28,000		
	0163 受取利息配当金収入	2,000	3,408	△1,408	
	0164 その他の収入	1,773,500	1,785,399	△11,899	
	01 受入研修費収入	172,000	172,000		
	02 利用者等外給食費収入	637,000	639,600	△2,600	
	03 雑収入	964,500	973,799	△9,299	
	事業活動収入計(1)	334,209,500	333,732,768	476,732	
	0111 人件費支出	233,757,000	233,450,016	306,984	
	01 役員報酬支出	3,536,000	3,561,976	△25,976	
	02 職員給料支出	120,965,000	120,948,351	16,649	
	01 職員俸給	87,532,000	87,528,246	3,754	
	02 職員諸手当	33,433,000	33,420,105	12,895	
	01 職員諸手当	21,082,000	21,071,429	10,571	
	02 職員諸手当(処遇改善)	12,351,000	12,348,676	2,324	
	03 職員賞与支出	33,705,000	33,531,328	173,672	
	01 職員賞与	26,865,000	26,879,192	△14,192	
	02 職員処遇改善一時金	6,840,000	6,652,136	187,864	
	04 非常勤職員給与支出	40,543,000	40,385,678	157,322	
	01 非常勤職員給与	33,305,000	33,276,010	28,990	
	02 非常勤職員諸手当	5,866,000	5,834,975	31,025	
	01 非常勤職員諸手当	958,000	945,875	12,125	
	02 非常勤職員諸手当(処遇改善)	4,908,000	4,889,100	18,900	
	03 非常勤職員賞与	543,000	541,980	1,020	
	04 非常勤職員処遇改善一時金	829,000	732,713	96,287	
	06 退職給付支出	4,763,000	4,761,500	1,500	
	07 法定福利費支出	30,245,000	30,261,183	△16,183	
	0112 事業費支出	57,314,500	54,500,352	2,814,148	
	01 給食費支出	16,203,000	16,195,960	7,040	
	02 介護用品費支出	2,808,000	2,686,220	121,780	
	05 保健衛生費支出	2,320,000	2,062,620	257,380	
	08 教養娯楽費支出	561,000	565,216	△4,216	
	09 日用品費支出	560,000	536,195	23,805	
	11 本人支給金支出	270,000	269,900	100	
	12 水道光熱費支出	22,630,000	21,146,136	1,483,864	
	13 燃料費支出	6,500,000	5,749,700	750,300	
	14 消耗器具備品費支出	1,600,000	1,528,501	71,499	
	15 保険料支出	386,500	385,890	610	

拠点区分資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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
施設整備等に よる	16 賃借料支出	20,000	19,580	420	
	20 車輛費支出	3,450,000	3,348,434	101,566	
	22 雑支出	6,000	6,000		
	0113 事務費支出	35,427,500	35,469,401	△41,901	
	01 福利厚生費支出	742,000	717,064	24,936	
	02 職員被服費支出	353,000	352,154	846	
	03 旅費交通費支出	147,500	133,198	14,302	
	04 研修研究費支出	450,000	407,554	42,446	
	05 事務消耗品費支出	1,863,000	1,988,689	△125,689	
	06 印刷製本費支出	90,000	89,637	363	
	07 水道光熱費支出	725,000	699,043	25,957	
	09 修繕費支出	4,700,000	4,674,689	25,311	
	10 通信運搬費支出	1,072,000	1,019,778	52,222	
	11 会議費支出	7,000	6,927	73	
	12 広報費支出	4,000	3,960	40	
	13 業務委託費支出	20,604,500	20,734,050	△129,550	
	14 手数料支出	797,500	794,430	3,070	
	15 保険料支出	1,018,500	1,017,950	550	
	16 賃借料支出	1,211,500	1,204,045	7,455	
	18 租税公課支出	3,500	3,250	250	
	19 保守料支出	1,084,000	1,076,243	7,757	
	21 諸会費支出	218,000	217,900	100	
	22 雑支出	336,500	328,840	7,660	
	0119 その他の支出	648,000	635,600	12,400	
	01 利用者等外給食費支出	648,000	635,600	12,400	
	01 利用者等外給食費支出（職員）	647,000	634,800	12,200	
	02 利用者等外給食費支出（職員以外）	1,000	800	200	
	事業活動支出計(2)	327,147,000	324,055,369	3,091,631	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,062,500	9,677,399	△2,614,899	
施設整備 による	0166 施設整備等補助金収入	3,010,000	3,010,000		
	01 施設整備等補助金収入	3,010,000	3,010,000		
	施設整備等収入計(4)	3,010,000	3,010,000		
	0122 固定資産取得支出	8,478,000	8,486,220	△8,220	
	02 建物取得支出（基本財産）	4,272,000	4,271,300	700	
	09 車輛運搬具取得支出	1,775,000	1,774,240	760	
に よる	10 器具及び備品取得支出	2,431,000	2,440,680	△9,680	
		15			

拠点区分資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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
収 支					
	施設整備等支出計(5)	8,478,000	8,486,220	△8,220	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,468,000	△5,476,220	8,220	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収				
	入				
	0126 長期運営資金借入金元金償還支出	4,104,000	4,104,000		
	0137 その他の活動による支出	28,000	27,200	800	
	01 その他の活動による支出	28,000	27,200	800	
	02 過年度過誤による支出	28,000	27,200	800	
	その他の活動支出計(8)	4,132,000	4,131,200	800	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△4,132,000	△4,131,200	△800	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△2,537,500	69,979	△2,607,479	

前期末支払資金残高(12)	162,125,061	162,125,061		
当期末支払資金残高(11)+(12)	159,587,561	162,195,040	△2,607,479	

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 5年 4月 1日 至 令和 6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)	備 考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 0071 介護保険事業収益	2,406,770	5,304,810	△2,898,040	
	02 居宅介護料収益	1,860,690	4,630,700	△2,770,010	
	01 介護報酬収益	1,674,621	4,167,630	△2,493,009	
	01 介護報酬収益	1,674,621	4,167,630	△2,493,009	
	02 利用者負担金収益	186,069	463,070	△277,001	
	02 介護負担金収益(一般)	186,069	463,070	△277,001	
	05 利用者等利用料収益	160,080	314,110	△154,030	
	05 食費収益(一般)	158,400	309,250	△150,850	
	07 居住費収益(一般)		3,460	△3,460	
	08 その他の利用料収益	1,680	1,400	280	
	06 その他の事業収益	386,000	360,000	26,000	
	01 補助金事業収益	386,000	360,000	26,000	
	03 医療・福祉版応援金収益	176,000	10,000	166,000	
	04 物価高騰対策緊急支援金収益	210,000	350,000	△140,000	
	0076 障害福祉サービス等事業収益	329,479,851	325,198,058	4,281,793	
	01 自立支援給付費収益	303,683,762	294,250,658	9,433,104	
	01 介護給付費収益	300,062,302	290,896,308	9,165,994	
	07 計画相談支援給付費収益	3,621,460	3,354,350	267,110	
	02 障害児施設給付費収益	33,730	49,440	△15,710	
	04 障害児相談支援給付費収益	33,730	49,440	△15,710	
	03 利用者負担金収益	23,113,769	23,009,319	104,450	
	01 定率負担金収益	1,474,603	1,990,596	△515,993	
	02 食費・光熱水費等収益	21,639,166	21,018,723	620,443	
	06 その他の事業収益	2,648,590	7,888,641	△5,240,051	
	01 補助金事業収益	1,247,020	6,587,503	△5,340,483	
	12 サービス継続支援事業収益	290,000	239,000	51,000	
	13 処遇改善臨時特例交付金収益		3,228,503	△3,228,503	
	15 医療・福祉版応援金収益	495,600	670,000	△174,400	
	16 物価高騰対策緊急支援金収益	390,000	650,000	△260,000	
	17 新型コロナウイルス感染症施設内療養協力金収益		1,800,000	△1,800,000	
	18 被害者保護増進等事業費補助金収益	71,420		71,420	
	02 受託事業収益	869,270	873,838	△4,568	
	01 地域生活支援事業費収益	864,213	799,070	65,143	
	02 定率負担金収益	1,137	5,960	△4,823	
	03 食費等収益	3,920	10,308	△6,388	
	05 松山市養育支援訪問業務委託料収益		58,500	△58,500	
	03 その他の事業収益	532,300	427,300	105,000	
	01 その他の事業収益	262,400	241,200	21,200	
	02 生産活動収益	269,900	186,100	83,800	
	0080 私的契約利用料収益	29,340		29,340	
	01 私的契約利用料収益	29,340		29,340	
	0081 経常経費寄附金収益	28,000	91,000	△63,000	
	サービス活動収益計(1)	331,943,961	330,593,868	1,350,093	
費 用	0021 人件費	233,788,685	237,866,781	△4,078,096	
	01 役員報酬	3,561,976	3,622,872	△60,896	
	02 職員給料	120,948,351	123,884,875	△2,936,524	
	01 職員俸給	87,528,246	87,742,711	△214,465	
	02 職員諸手当	33,420,105	36,142,164	△2,722,059	
	01 職員諸手当	21,071,429	22,689,716	△1,618,287	
	02 職員諸手当(処遇改善)	12,348,676	13,452,448	△1,103,772	
	03 職員賞与	23,331,721	24,840,013	△1,507,392	

拠点区分事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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)	備 考
01 職員賞与	16,680,485	17,219,982	△539,497	
02 職員処遇改善一時金	6,652,136	7,620,031	△967,895	
04 賞与引当金繰入	10,537,376	10,198,707	338,669	
05 非常勤職員給与	40,385,678	40,675,696	△290,018	
01 非常勤職員給与	33,276,010	33,242,142	33,868	
02 非常勤職員諸手当	5,834,975	6,173,073	△338,098	
01 非常勤職員諸手当	945,875	1,080,164	△134,289	
02 非常勤職員諸手当(処遇改善)	4,889,100	5,092,909	△203,809	
03 非常勤職員賞与	541,980	543,810	△1,830	
04 非常勤職員処遇改善一時金	732,713	716,671	16,042	
07 退職給付費用	4,761,500	4,806,000	△44,500	
08 法定福利費	30,261,183	29,838,618	422,565	
0022 事業費	54,500,352	52,937,247	1,563,105	
01 給食費	16,195,960	14,955,682	1,240,278	
02 介護用品費	2,686,220	2,158,672	527,548	
05 保健衛生費	2,062,620	2,049,190	13,430	
08 教養娯楽費	565,216	567,948	△2,732	
09 日用品費	536,195	652,495	△116,300	
11 本人支給金	269,900	184,100	85,800	
12 水道光熱費	21,146,136	20,695,648	450,488	
13 燃料費	5,749,700	6,172,320	△422,620	
14 消耗器具備品費	1,528,501	1,713,222	△184,721	
15 保険料	385,890	365,480	20,410	
16 賃借料	19,580	19,580		
20 車輛費	3,348,434	3,394,810	△46,376	
21 雑費	6,000	8,100	△2,100	
0023 事務費	35,469,401	34,051,926	1,417,475	
01 福利厚生費	717,064	830,707	△113,643	
02 職員被服費	352,154	427,922	△75,768	
03 旅費交通費	133,198	32,780	100,418	
04 研修研究費	407,554	129,520	278,034	
05 事務消耗品費	1,988,689	2,217,711	△229,022	
06 印刷製本費	89,637	69,244	20,393	
07 水道光熱費	699,043	684,154	14,889	
09 修繕費	4,674,689	2,805,710	1,868,979	
10 通信運搬費	1,019,778	1,089,854	△70,076	
11 会議費	6,927	774	6,153	
12 広報費	3,960	3,960		
13 業務委託費	20,734,050	20,107,078	626,972	
14 手数料	794,430	1,930,601	△1,136,171	
15 保険料	1,017,950	1,105,890	△87,940	
16 賃借料	1,204,045	1,178,368	25,677	
18 租税公課	3,250	11,350	△8,100	
19 保守料	1,076,243	970,990	105,253	
20 渉外費		10,000	△10,000	
21 諸会費	217,900	214,600	3,300	
22 雑費	328,840	230,713	98,127	
0028 減価償却費	20,810,275	24,109,482	△3,299,207	
0029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,082,382	△12,615,571	533,189	
サービス活動費用計(2)	332,486,331	336,349,865	△3,863,534	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△542,130	△5,755,997	5,213,627	

拠点区分事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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)	備 考
サービス活動外増減の部	収 0084 受取利息配当金収益	3,408	3,262	146	
	益 0089 その他のサービス活動外収益	1,785,399	2,956,798	△1,171,399	
	01 受入研修費収益	172,000	155,250	16,750	
	02 利用者等外給食収益	639,600	739,200	△99,600	
	04 雑収益	973,799	2,062,348	△1,088,549	
	サービス活動外収益計(4)	1,788,807	2,960,060	△1,171,253	
	費 0038 その他のサービス活動外費用	662,800	713,600	△50,800	
	01 利用者等外給食費	635,600	713,600	△78,000	
	01 利用者等外給食費(職員)	634,800	713,200	△78,400	
	02 利用者等外給食費(職員以外)	800	400	400	
	03 雑損失	27,200		27,200	
	02 過年度過誤による雑損失	27,200		27,200	
	サービス活動外費用計(5)	662,800	713,600	△50,800	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,126,007	2,246,460	△1,120,453	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	583,637	△3,509,537	4,093,174	
	特別増減の部				
特別増減の部	収 0090 施設整備等補助金収益	3,010,000	200,000	2,810,000	
	益 01 施設整備等補助金収益	3,010,000	200,000	2,810,000	
	特別収益計(8)	3,010,000	200,000	2,810,000	
	費 0041 固定資産売却損・処分損	4	4		
	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	3	4	△1	
	0043 国庫補助金等特別積立金積立額	3,010,000	200,000	2,810,000	
	特別費用計(9)	3,010,004	200,004	2,810,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4	△4		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	583,633	△3,509,541	4,093,174	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	197,948,402	201,457,943	△3,509,541	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	198,532,035	197,948,402	583,633	
	0101 基本金取崩額(14)				
	0102 その他の積立金取崩額(15)				
	01 人件費積立金取崩額				
	02 施設整備等積立金取崩額				
	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)	198,532,035	197,948,402	583,633	

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 6年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	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	179,010,168	176,088,851	2,921,317	0011 流動負債	31,456,504	28,266,497	3,190,007
01 現金預金	125,327,442	121,615,335	3,712,107	02 事業未払金	11,342,745	12,030,387	△687,642
01 現金	244,569	237,121	7,448	03 その他の未払金	3,646,793	1,933,403	1,713,390
02 預金	125,082,873	121,378,214	3,704,659	07 1年以内返済予定長期運営資金借入	4,104,000	4,104,000	
03 事業未収金	52,521,649	52,549,776	△28,127	15 職員預り金	1,825,590		1,825,590
04 未収金	5,029		5,029	21 賞与引当金	10,537,376	10,198,707	338,669
05 未収補助金	621,420	1,500,000	△878,580				
15 立替金	34,078	50,800	△16,722				
17 前払費用	453,550	372,940	80,610				
24 仮払金	47,000		47,000				
0002 固定資産	766,797,097	779,121,156	△12,324,059	0012 固定負債	48,564,000	52,668,000	△4,104,000
0001 基本財産	543,779,775	555,217,914	△11,438,139	02 長期運営資金借入金	48,564,000	52,668,000	△4,104,000
01 土地	347,150,989	347,150,989		負債の部合計	80,020,504	80,934,497	△913,993
02 建物	196,628,786	208,066,925	△11,438,139	純資産の部			
0002 その他の固定資産	223,017,322	223,903,242	△885,920	0013 基本金	276,500,000	276,500,000	
02 建物	1,648,573	2,089,013	△440,440	01 第一号基本金	229,748,000	229,748,000	
04 構築物	938,096	1,245,263	△307,167	03 第三号基本金	46,752,000	46,752,000	
06 車輜運搬具	2,620,537	1,683,014	937,523	0014 国庫補助金等特別積立金	183,592,227	192,664,609	△9,072,382
07 器具及び備品	9,560,298	10,463,434	△903,136	0015 その他の積立金	207,162,499	207,162,499	
09 権利	493,440	493,440		01 人件費積立金	35,761,499	35,761,499	
10 ソフトウェア	551,009	723,709	△172,700	02 施設整備等積立金	171,401,000	171,401,000	
19 人件費積立資産	35,761,499	35,761,499		0016 次期繰越活動増減差額	198,532,035	197,948,402	583,633
20 施設整備等積立資産	171,401,000	171,401,000		02 (うち当期活動増減差額)	583,633	△3,509,541	4,093,174
23 長期前払費用	42,870	42,870		純資産の部合計	865,786,761	874,275,510	△8,488,749
資産の部合計	945,807,265	955,210,007	△9,402,742	負債及び純資産の部合計	945,807,265	955,210,007	△9,402,742

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 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)													1		
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+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	208,086,925	123,500,614	4,271,300	1,000,000	15,709,439	9,566,083			196,628,786	114,934,531	427,607,642	298,213,363	624,236,428	413,147,894	
基本財産合計	555,217,914	183,500,614	4,271,300	1,000,000	15,709,439	9,566,083			543,779,775	174,934,531	427,607,642	298,213,363	971,387,417	473,147,894	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	2,089,013	2,089,010			440,440	440,440			1,648,573	1,648,570	4,431,277	1,431,430	6,079,850	3,080,000	
構築物	1,245,263				307,167				938,096		12,432,031		13,370,127		
車輛運搬具	1,683,014	914,063	1,774,240	1,460,000	836,716	372,500	1		2,620,537	2,001,563	32,562,447	14,038,437	35,182,984	16,040,000	
器具及び備品	10,463,434	5,960,922	2,440,680	750,000	3,343,813	1,703,359	3		9,560,298	5,007,563	71,643,976	23,910,394	81,204,274	28,917,957	
その他の固定資産(有形固定資産)計	15,480,724	8,963,995	4,214,920	2,210,000	4,928,136	2,516,299	4		14,767,504	8,657,696	121,069,731	39,380,261	135,837,235	48,037,957	
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	723,709				172,700				551,009		2,795,741		3,346,750		
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	1,217,149				172,700				1,044,449		3,124,091		4,168,540		
その他の固定資産計	16,697,873	8,963,995	4,214,920	2,210,000	5,100,836	2,516,299	4		15,811,953	8,657,696	124,193,822	39,380,261	140,005,775	48,037,957	
基本財産及びその他の固定資産計	571,915,787	192,464,609	8,486,220	3,210,000	20,810,275	12,082,382	4		559,591,728	183,592,227	551,801,464	337,593,624	1,111,393,192	521,185,851	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	571,915,787	192,464,609	8,486,220	3,210,000	20,810,275	12,082,382	4		559,591,728	183,592,227					

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 5年 4月 1日 至 令和 6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	10,198,707	10,537,376	10,198,707		10,537,376	
計	10,198,707	10,537,376	10,198,707		10,537,376	

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

(目 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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
サービス活動増減の部	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)									
	08 その他の利用料収益									
	06 その他の事業収益									
	01 補助金事業収益									
	03 医療・福祉版応援金収益									
	04 物価高騰対策緊急支援金収									
	0076 障害福祉サービス等事業収益									
	01 自立支援給付費収益		87,786,933	194,373,393	22,729,695	3,651,460		63,730	20,005,370	
	01 介護給付費収益		69,540,232	190,020,918	20,786,248	3,621,460			19,714,904	
	07 計画相談支援給付費収益		69,540,232	190,020,918	20,786,248				19,714,904	
	02 障害児施設給付費収益					3,621,460				
	04 障害児相談支援給付費収益							33,730		
	03 利用者負担金収益		17,511,144	3,556,312	1,785,847				260,466	
	01 定率負担金収益		540,723	655,232	18,182				260,466	
	02 食費・光熱水費等収益		16,970,421	2,901,080	1,767,665					
	06 その他の事業収益		735,557	796,163	157,600	30,000			30,000	
	01 補助金事業収益		735,557	263,863	157,600	30,000		30,000	30,000	
	12 サービス継続支援事業収益		290,000							
	15 医療・福祉版応援金収益		282,000	176,000	37,600					
	16 物価高騰対策緊急支援金収		120,000	60,000	120,000	30,000		30,000	30,000	
	18 被害者保護増進等事業費補助金収益		43,557	27,863						

スマイル拠点区分事業活動明細書

(単位：円) 2頁

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

勘定科目		本部会計	施設入所支費	生活介護	ショートステイ	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
02 受託事業収益										
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										
03 その他の事業収益				532,300						
01 その他の事業収益				262,400						
02 生産活動収益				269,900						
0080 私的契約利用料収益				29,340						
01 私的契約利用料収益				29,340						
0081 経常経費寄附金収益			28,000							
サービス活動収益計 (1)			87,814,933	194,402,733	22,729,695	3,651,460		63,730	20,005,370	
0021 人件費		3,754,200	39,793,217	161,117,584	5,674,583	7,838,900			11,660,418	201,355
01 役員報酬		3,561,976								
02 職員給料			26,567,771	79,403,800	3,598,623	3,370,641			5,558,155	139,880
01 職員俸給			16,753,731	59,946,895	2,367,500	2,683,100			3,650,572	111,631
02 職員諸手当			9,814,040	19,456,905	1,231,123	687,541			1,907,583	28,249
01 職員諸手当			7,628,194	10,858,527	811,123	567,541			883,131	28,249
02 職員諸手当 (処遇改善)			2,185,846	8,598,378	420,000	120,000			1,024,452	
03 職員賞与			4,349,825	16,119,680	748,555	615,389			1,096,618	17,075
01 職員賞与			3,208,727	11,446,308	493,750	559,500			569,646	17,075
02 職員処遇改善一時金			1,141,098	4,673,372	254,805	55,889			526,972	
04 賞与引当金繰入			1,914,742	7,251,871	300,000	339,450			487,052	
05 非常勤職員給与			1,365,094	33,521,962	235,660	2,292,740			2,875,142	
01 非常勤職員給与			1,082,480	27,577,224	235,660	2,083,535			2,202,031	
02 非常勤職員諸手当			282,614	4,891,114		139,838			521,409	
01 非常勤職員諸手当			254,289	585,273		27,988			78,325	
02 非常勤職員諸手当 (処遇改善)			28,325	4,305,841		111,850			443,084	
03 非常勤職員賞与				471,510		34,940			35,530	

スマイル拠点区分事業活動明細書

(単位：円) 3頁

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

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
04 非常勤職員処遇改善一時金			582,114						
07 退職給付費用		728,910	3,454,090	44,500		34,427		116,172	
08 法定福利費		4,866,875	21,366,181	747,225	1,042,680			222,500	
0022 事業費	192,224							1,420,951	44,400
01 給食費		23,337,803	27,755,044	3,288,422	13,294			5,909	
02 介護用品費		12,837,990	2,102,760	1,155,330					
05 保健衛生費		2,625,053	72,975	△11,808					
08 教養娯楽費		1,241,529	821,091						
09 日用品費		42,000	523,216						
11 本人支給金		447,975	88,220						
12 水道光熱費		4,989,439	269,900						
13 燃料費			14,042,079	2,114,618					
14 消耗器具備品費			5,749,700						
15 保険料		1,072,573	455,928						
16 賃借料		81,244	255,161	30,282	13,294			5,909	
20 車輦費			19,580						
21 雑費			3,348,434						
0023 事務費			6,000						
01 福利厚生費	17,967	10,864,093	21,558,082	2,299,864	399,498			239,464	180
02 職員被服費		222,840	438,810	5,673	23,955			13,521	180
03 旅費交通費			352,154						
04 研修研究費	10,000	1,200	116,198		5,800				
05 事務消耗品費		97,700	250,254		50,300			9,300	
06 印刷製本費		1,133,149	807,643	19,553	28,050			294	
07 水道光熱費		82,500	3,206		3,931				
09 修繕費		159,369	457,573	63,250	13,305			5,546	
10 通信運搬費		881,307	3,793,382						
11 会議費		346,065	432,609		112,103			129,001	
	6,927								

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 4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
サービス活動外増減の部	12 広報費									
	13 業務委託費		3,960							
	14 手数料		6,314,937	12,354,232	1,989,672	52,068			23,141	
	15 保険料	440	233,298	400,960	49,544	20,108			20,912	
	16 賃借料		82,047	885,929	30,581	13,426			5,967	
	18 租税公課	600	290,929	756,240	95,988	42,156			18,732	
	19 保守料		800	1,650		200				
	21 諸会費		761,742	260,472	33,063	14,516			6,450	
	22 雑費		90,000	127,900						
	0028 減価償却費		162,250	118,870	12,540	19,580			6,600	
サービス活動増減の部	0029 国庫補助金等特別積立金取崩額		11,690,818	7,736,977	1,212,122	63,982			86,482	
	サービス活動費用計(2)	3,772,167	△6,937,230	△4,241,224	△812,504	△28,173			△54,138	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,772,167	78,748,701	213,926,463	11,662,487	8,287,501			11,938,135	201,535
	0084 受取利息配当金収益		3,181	△19,523,730	11,067,208	△4,636,041		63,730	8,067,235	△201,535
	0089 その他のサービス活動外収益	222		5						
	01 受入研修費収益	1,500	584,844	1,067,143	5,912	63,600			54,000	
	02 利用者等外給食収益		161,000	11,000						
	04 雑収益		80,800	432,800		63,600			54,000	
	サービス活動外収益計(4)	1,500	343,044	623,343	5,912	63,600				
	0038 その他のサービス活動外費用	1,722	588,025	1,067,148	5,912				54,000	
サービス活動外増減の部	01 利用者等外給食費		77,600	429,200		93,600			54,400	
	01 利用者等外給食費(職員)		77,600	429,200		66,400			54,400	
	02 利用者等外給食費(職員以外)		77,600	428,400		66,400			54,400	
	03 雑損失			800						
	02 過年度過誤による雑損失					27,200				
	サービス活動外費用計(5)					27,200				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,722	510,425	637,948	5,912	△30,000			54,400	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,770,445	9,576,657	△18,885,782	11,073,120	△4,666,041		63,730	8,066,835	△201,535

スマイル拠点区分事業活動明細書

(単位：円) 5頁

スマイル拠点区分事業活動明細書 (自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)										(単位：円)	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 入 益	勘定科目	移動支援	日中一時支援 (自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)			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
				訪問介護 (介護 予防)	訪問介護 (介護 予防)	訪問介護 (介護 予防)					
	0071	介護保険事業収益			240,420	2,046,350		120,000	2,406,770		2,406,770
	02	居宅介護料収益			210,420	1,650,270			1,860,690		1,860,690
	01	介護報酬収益			189,378	1,485,243			1,674,621		1,674,621
	01	介護報酬収益			189,378	1,485,243			1,674,621		1,674,621
	02	利用者負担金収益			21,042	165,027			186,069		186,069
	02	介護負担金収益(一般)			21,042	165,027			186,069		186,069
	05	利用者等利用料収益				160,080			160,080		160,080
	05	食費収益(一般)				158,400			158,400		158,400
	08	その他の利用料収益				1,680			1,680		1,680
	06	その他の事業収益									
	01	補助金事業収益			30,000	236,000		120,000	386,000		386,000
	03	医療・福祉版応援金収益				176,000			176,000		176,000
	04	物価高騰対策緊急支援金収			30,000	60,000		120,000	210,000		210,000
	0076	障害福祉サービス等事業 収益	499,380	369,890					329,479,851		329,479,851
	01	自立支援給付費収益							303,683,762		303,683,762
	01	介護給付費収益							300,062,302		300,062,302
	07	計画相談支援給付費収益							3,621,460		3,621,460
	02	障害児施設給付費収益							33,730		33,730
	04	障害児相談支援給付費収益							33,730		33,730
	03	利用者負担金収益							23,113,769		23,113,769
	01	定率負担金収益							1,474,603		1,474,603
	02	食費・光熱水費等収益							21,639,166		21,639,166
	06	その他の事業収益							2,648,590		2,648,590
	01	補助金事業収益	499,380	369,890					1,247,020		1,247,020
	12	サービス継続支援事業収益							290,000		290,000
	15	医療・福祉版応援金収益							495,600		495,600
	16	物価高騰対策緊急支援金収							390,000		390,000
	18	被害者保護増進等事業費補 助金収益							71,420		71,420

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 6頁

勘定科目	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								
01 地域生活支援事業費収益	499,380	369,890				869,270		869,270
02 定率負担金収益	499,380	364,833				864,213		864,213
03 食費等収益		1,137				1,137		1,137
03 その他の事業収益		3,920				3,920		3,920
01 その他の事業収益						532,300		532,300
02 生産活動収益						262,400		262,400
0080 私的契約利用料収益						269,900		269,900
01 私的契約利用料収益						29,340		29,340
0081 経常経費寄附金収益						29,340		29,340
サービスマス活動収益計 (1)						28,000		28,000
0021 人件費	499,380	369,890	240,420	2,046,350	120,000	331,943,961		331,943,961
01 役員報酬	233,865	3,286,364	228,199			233,788,685		233,788,685
02 職員給料						3,561,976		3,561,976
01 職員俸給	88,594	2,062,357	158,530			120,948,351		120,948,351
02 職員諸手当	70,703	1,817,600	126,514			87,528,246		87,528,246
01 職員諸手当	17,891	244,757	32,016			33,420,105		33,420,105
02 職員諸手当 (処遇改善)	17,891	244,757	32,016			21,071,429		21,071,429
03 職員賞与						12,348,676		12,348,676
01 職員賞与	10,815	355,312	19,352			23,332,621		23,332,621
02 職員処遇改善一時金	10,815	355,312	19,352			16,680,485		16,680,485
04 賞与引当金繰入						6,652,136		6,652,136
05 非常勤職員給与	11,273	232,988				10,537,376		10,537,376
01 非常勤職員給与	95,060					40,385,678		40,385,678
02 非常勤職員諸手当	95,060					33,276,010		33,276,010
01 非常勤職員諸手当						5,834,975		5,834,975
02 非常勤職員諸手当 (処遇改善)						945,875		945,875
03 非常勤職員賞与						4,889,100		4,889,100
						541,980		541,980

スマイル拠点区分事業活動明細書

(単位：円) 7頁

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

勘定科目	移動支援	日中一時支援	訪問介護 (介護予防)	介護予防 共生型通所介護 (介護予防)	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
04 非常勤職員処遇改善一時金						732,713		732,713
07 退職給付費用		133,500				4,761,500		4,761,500
08 法定福利費	28,123	502,207	50,317			30,261,183		30,261,183
0022 事業費				96,800		54,500,352		54,500,352
01 給食費		3,080		96,800		16,195,960		16,195,960
02 介護用品費		3,080				2,686,220		2,686,220
05 保健衛生費						2,062,620		2,062,620
08 教養娯楽費						565,216		565,216
09 日用品費						536,195		536,195
11 本人支給金						269,900		269,900
12 水道光熱費						21,146,136		21,146,136
13 燃料費						5,749,700		5,749,700
14 消耗器具備品費						1,528,501		1,528,501
15 保険料						385,890		385,890
16 賃借料						19,580		19,580
20 車輦費						3,348,434		3,348,434
21 雑費						6,000		6,000
0023 事務費	32,982	45,251	9,644	2,376		35,469,401		35,469,401
01 福利厚生費		11,767	204			717,064		717,064
02 職員被服費						352,154		352,154
03 旅費交通費						133,198		133,198
04 研修研究費						407,554		407,554
05 事務消耗品費						1,988,689		1,988,689
06 印刷製本費						89,637		89,637
07 水道光熱費						699,043		699,043
09 修繕費						4,674,689		4,674,689
10 通信運搬費						1,019,778		1,019,778
11 会議費						6,927		6,927

スマイル拠点区分事業活動明細書

(単位：円) 8頁

勘定科目		移動支授	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
事業活動外増減の部	12 広報費								
	13 業務委託費						3,960		3,960
	14 手数料						20,734,050		20,734,050
	15 保険料	32,868	33,484	440	2,376		794,430		794,430
	16 賃借料						1,017,950		1,017,950
	18 租税公課						1,204,045		1,204,045
	19 保守料						3,250		3,250
	21 諸会費						1,076,243		1,076,243
	22 雑費						217,900		217,900
	0028 減価償却費			9,000			328,840		328,840
	0029 国庫補助金等特別積立金	19,894					20,810,275		20,810,275
	取崩額	△9,113					△12,082,382		△12,082,382
	サービス活動費用計 (2)	277,628	3,334,695	237,843	99,176		332,486,331		332,486,331
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	221,752	△2,964,805	2,577	1,947,174	120,000	△542,370		△542,370
	0084 受取利息配当金収益						3,408		3,408
	0089 その他のサービス活動外収益		8,400				1,785,399		1,785,399
	01 受入研修費収益						172,000		172,000
	02 利用者等外給食収益		8,400				639,600		639,600
	04 雑収益						973,799		973,799
	サービス活動外収益計 (4)		8,400				1,788,807		1,788,807
	0038 その他のサービス活動外費用		8,000				662,800		662,800
	01 利用者等外給食費		8,000				635,600		635,600
	01 利用者等外給食費 (職員)		8,000				634,800		634,800
	02 利用者等外給食費 (職員以外)						800		800
	03 雑損失						27,200		27,200
	02 過年度過期による雑損失						27,200		27,200
	サービス活動外費用計 (5)		8,000				662,800		662,800
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		400				1,126,007		1,126,007
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	221,752	△2,964,405	2,577	1,947,174	120,000	583,637		583,637

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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

1頁
(単位：円)

区 分	前期未残高	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	171,401,000			171,401,000	
計	207,162,499			207,162,499	

区 分	前期未残高	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	171,401,000			171,401,000	
計	207,162,499			207,162,499	

(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

(令和 6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						125,327,442
01 現金	現金手許有高		日々の運転資金			244,569
02 預金	伊予銀行余戸支店		拠点区分運転資金			94,306,392
	伊予銀行余戸支店		投資信託受取利息配当金			19,026,345
	伊予銀行立花支店		法人本部運転資金			11,750,131
	伊予銀行余戸支店		補助金受取口座			5
小計(預金)						125,082,873
小計(現金預金)						125,327,442
03 事業未収金			障害福祉サービス等事業収入			52,521,649
04 未収金			切手代等			5,029
05 未収補助金			国土交通省			621,420
15 立替金			駐車場代、保険金			34,078
17 前払費用			火災保険			453,550
24 仮払金			小口現金			47,000
流動資産合計						179,010,168
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	599,696,801	414,509,631	196,628,786
	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	13,098,011	
小計(建物)						196,628,786
基本財産合計						543,779,775
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	4,431,277	1,648,573
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	12,432,031	938,096
06 車輛運搬具	レジャースエース他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	35,182,984	32,562,447	2,620,537
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	81,204,274	71,643,976	9,560,298
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	3,346,750	2,795,741	551,009
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			42,870
その他の固定資産合計						223,017,322
固定資産合計						766,797,097
資産合計						945,807,265

財産目録

(令和 6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			11,342,745
03 その他の未払金			職員保険料等			3,646,793
07 1年以内返済予定長期運営資金借入金			福祉医療機構			4,104,000
15 職員預り金						1,825,590
21 賞与引当金			賞与支給対象者6月支給分			10,537,376
流動負債合計						31,456,504
0012 2 固定負債						
02 長期運営資金借入金			福祉医療機構			48,564,000
固定負債合計						48,564,000
負債合計						80,020,504
差引純資産						865,786,761