

令和6年度決算報告

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7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7年5月26日

社会福祉法人 金亀会

理事長 大野 恭子 殿

監事 松本 浩伸
監事 丹 紀代

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

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

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

2 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

（2）計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以 上

法人単位資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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	1,187,000	1,188,950	△1,950	
	0156 障害福祉サービス等事業収入	342,323,000	343,444,518	△1,121,518	
	0160 私的契約利用料収入	149,000	149,960	△960	
	0162 経常経費寄附金収入	25,000	25,000		
	0163 受取利息配当金収入	223,000	224,145	△1,145	
	0164 その他の収入	1,679,500	1,681,957	△2,457	
	事業活動収入計(1)	345,586,500	346,714,530	△1,128,030	
	0111 人件費支出	233,785,000	233,685,301	99,699	
	0112 事業費支出	48,159,000	47,291,281	867,719	
	0113 事務費支出	39,640,000	39,054,417	585,583	
事業活動による支出	0119 その他の支出	597,000	586,800	10,200	
	事業活動支出計(2)	322,181,000	320,617,799	1,563,201	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,405,500	26,096,731	△2,691,231	
施設整備等による収入	0166 施設整備等補助金収入	3,845,000	3,850,000	△5,000	
	施設整備等収入計(4)	3,845,000	3,850,000	△5,000	
	0122 固定資産取得支出	13,317,000	13,308,520	8,480	
	施設整備等支出計(5)	13,317,000	13,308,520	8,480	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,472,000	△9,458,520	△13,480	
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)				
	0126 長期運営資金借入金元金償還支出	4,104,000	4,104,000		
	0129 積立資産支出		4,000,000	△4,000,000	
	0137 その他の活動による支出	26,500	26,200	300	
	その他の活動支出計(8)	4,130,500	8,130,200	△3,999,700	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,130,500	△8,130,200	3,999,700	
予備費支出(10)		4,000,000		4,000,000	

法人単位資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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)	5,803,000	8,508,011	△2,705,011	
前期末支払資金残高(12)	162,195,040	162,195,040		
当期末支払資金残高(11)+(12)	167,998,040	170,703,051	△2,705,011	

法人単位事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円)

	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	1,188,950	2,406,770	△1,217,820	
	益 0076 障害福祉サービス等事業収益	343,444,518	329,479,851	13,964,667	
	0080 私的契約利用料収益	149,960	29,340	120,620	
	0081 経常経費寄附金収益	25,000	28,000	△3,000	
	0082 その他の収益	466,155		466,155	
	サービス活動収益計(1)	345,274,583	331,943,961	13,330,622	
	費 0021 人件費	234,339,705	233,788,685	551,020	
	0022 事業費	47,291,281	54,500,352	△7,209,071	
	0023 事務費	39,054,417	35,469,401	3,585,016	
	0028 減価償却費	21,925,328	20,810,275	1,115,053	
	0029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,723,873	△12,082,382	△641,491	
	サービス活動費用計(2)	329,886,858	332,486,331	△2,599,473	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,387,725	△542,370	15,930,095	
サービス活動外増減の部	収 0084 受取利息配当金収益	224,145	3,408	220,737	
	益 0089 その他のサービス活動外収益	1,215,802	1,785,399	△569,597	
	サービス活動外収益計(4)	1,439,947	1,788,807	△348,860	
	費 0038 その他のサービス活動外費用	613,000	662,800	△49,800	
	サービス活動外費用計(5)	613,000	662,800	△49,800	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	826,947	1,126,007	△299,060	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,214,672	583,637	15,631,035	
特別増減の部	収 0090 施設整備等補助金収益	3,850,000	3,010,000	840,000	
	特別収益計(8)	3,850,000	3,010,000	840,000	
	費 0041 固定資産売却損・処分損	12	4	8	
	0043 国庫補助金等特別積立金積立額	3,850,000	3,010,000	840,000	
	特別費用計(9)	3,850,012	3,010,004	840,008	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△12	△4	△8	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,214,660	583,633	15,631,027	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	198,532,035	197,948,402	583,633	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	214,746,695	198,532,035	16,214,660	
	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)	4,000,000		4,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	210,746,695	198,532,035	12,214,660	

法人単位貸借対照表

(令和 7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	182,470,489	179,010,168	3,460,321	0011 流動負債	27,063,218	31,456,504	△4,393,286
01 現金預金	128,242,136	125,327,442	2,914,694	02 事業未払金	9,926,829	11,342,745	△1,415,916
03 事業未収金	51,801,442	52,521,649	△720,207	03 その他の未払金	1,840,609	3,646,793	△1,806,184
04 未収金	2,785	5,029	△2,244	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	1,884,326	621,420	1,262,906	15 職員預り金		1,825,590	△1,825,590
15 立替金		34,078	△34,078	21 賞与引当金	11,191,780	10,537,376	654,404
17 前払費用	539,800	453,550	86,250				
24 仮払金		47,000	△47,000				
0002 固定資産	762,180,277	766,797,097	△4,616,820	0012 固定負債	44,460,000	48,564,000	△4,104,000
0001 基本財産	533,643,897	543,779,775	△10,135,878	02 長期運営資金借入金	44,460,000	48,564,000	△4,104,000
01 土地	347,150,989	347,150,989		負債の部合計	71,523,218	80,020,504	△8,497,286
02 建物	186,492,908	196,628,786	△10,135,878	純資産の部			
0002 その他の固定資産	228,536,380	223,017,322	5,519,058	0013 基本金	276,500,000	276,500,000	
02 建物	1,208,133	1,648,573	△440,440	0014 国庫補助金等特別積立金	174,718,354	183,592,227	△8,873,873
04 構築物	641,208	938,096	△296,888	0015 その他の積立金	211,162,499	207,162,499	4,000,000
06 車両運搬具	4,977,036	2,620,537	2,356,499	01 人件費積立金	35,761,499	35,761,499	
07 器具及び備品	9,632,885	9,560,298	72,587	02 施設整備等積立金	175,401,000	171,401,000	4,000,000
09 権利	493,440	493,440		0016 次期繰越活動増減差額	210,746,695	198,532,035	12,214,660
10 ソフトウェア	378,309	551,009	△172,700	02 (うち当期活動増減差額)	16,214,660	583,633	15,631,027
19 人件費積立資産	35,761,499	35,761,499					
20 施設整備等積立資産	175,401,000	171,401,000	4,000,000				
23 長期前払費用	42,870	42,870		純資産の部合計	873,127,548	865,786,761	7,340,787
資産の部合計	944,650,766	945,807,265	△1,156,499	負債及び純資産の部合計	944,650,766	945,807,265	△1,156,499

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	196,628,786	6,149,000	16,284,878	186,492,908
合計	543,779,775	6,149,000	16,284,878	533,643,897

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	609,779,536	423,286,628	186,492,908
建物	6,079,850	4,871,717	1,208,133
構築物	13,370,127	12,728,919	641,208
車輛運搬具	36,250,820	31,273,784	4,977,036
器具及び備品	82,257,671	72,624,786	9,632,885
合 計	1,094,888,993	544,785,834	550,103,159

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

借入金明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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) (5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	使途	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	52,668,000		4,104,000	48,564,000 (4,104,000)		0.200			R19/01/10	経営資金		
運						()								
営						()								
資						()								
金						()								
借						()								
入						()								
金						()								
	長期運営資金借入金計		52,668,000		4,104,000	48,564,000 (4,104,000)								
	合計		52,668,000		4,104,000	48,564,000 (4,104,000)								

寄附金収益明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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	25,000		25,000				
	経常小計		3	25,000		25,000				
	合計		3	25,000		25,000				

補助金事業等収益明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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
清水基金	車輛バネット	施設	1,900,000		1,900,000	1,900,000	1,900,000
みずほ福祉助成金	利用者PC2台	施設	350,000		350,000	350,000	350,000
自動車事故被害者支援体制等整備事業	入所支援費		1,600,000		1,600,000	1,600,000	1,600,000
施設小計			3,850,000		3,850,000	3,850,000	3,850,000
善い心を未来へつなぐ財団	誘導灯LED	障害	59,000		59,000		59,000
善い心を未来へつなぐ財団	誘導灯LED	障害	441,000		441,000		441,000
松山市質上げ応援奨励金	処遇改善	障害	500,000		500,000		500,000
自動車事故被害者支援体制等整備事業	研修費等経費	障害	80,181		80,181		80,181
愛媛県処遇改善臨時特例交付金	処遇改善	障害	91,346		91,346		91,346
愛媛県処遇改善臨時特例交付金	処遇改善	障害	117,957		117,957		117,957
自動車事故被害者支援体制等整備事業	人材確保		204,145		204,145		204,145
愛媛県処遇改善臨時特例交付金	処遇改善		366,840		366,840		366,840
愛媛県処遇改善臨時特例交付金	処遇改善		531,220		531,220		531,220
障害事業小計			2,391,689		2,391,689		2,391,689
合計			6,241,689		6,241,689	3,850,000	6,241,689

基本金明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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							
第一号基本金	276,500,000	276,500,000					
第二号基本金	229,748,000	229,748,000					
第三号基本金							
当期末残高	46,752,000	46,752,000					
第一号基本金	276,500,000	276,500,000					
第二号基本金	229,748,000	229,748,000					
第三号基本金	46,752,000	46,752,000					

国庫補助金等特別積立金明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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		
当期積立額	前期繰越額				183,592,227	183,592,227		
	清水基金福祉車両パネット			1,900,000	1,900,000	1,900,000		
	みずほ福祉助成利用者PC2台			350,000	350,000	350,000		
	国土交通省自動車事故被害者支援体制等整備	1,600,000			1,600,000	1,600,000		
当期取崩額	当期積立額合計	1,600,000		2,250,000	3,850,000	3,850,000		
	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				12,723,873	12,723,873		
	当期取崩額合計				12,723,873	12,723,873		
	当 期 未 残 高				174,718,354	174,718,354		

法人名	社会福祉法人 金亀会
拠点区分	スマイル

拠点区分資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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	1,187,000	1,188,950	△1,950	
	02 居宅介護料収入	1,076,000	1,077,510	△1,510	
	01 介護報酬収入	969,000	969,759	△759	
	01 介護報酬収入	969,000	969,759	△759	
	02 利用者負担金収入	107,000	107,751	△751	
	02 介護負担金収入(一般)	107,000	107,751	△751	
	05 利用者等利用料収入	111,000	111,440	△440	
	05 食費収入(一般)	111,000	111,240	△240	
	08 その他の利用料収入		200	△200	
	0156 障害福祉サービス等事業収入	342,323,000	343,444,518	△1,121,518	
	01 自立支援給付費収入	315,010,000	315,969,542	△959,542	
	01 介護給付費収入	310,930,000	311,884,812	△954,812	
	07 計画相談支援給付費収入	4,080,000	4,084,730	△4,730	
	02 障害児施設給付費収入	35,000	37,140	△2,140	
	04 障害児相談支援給付費収入	35,000	37,140	△2,140	
	03 利用者負担金収入	23,680,000	23,818,737	△138,737	
	01 定率負担金収入	1,565,000	1,609,342	△44,342	
	02 食費・光熱水費等収入	22,115,000	22,209,395	△94,395	
	06 その他の事業収入	3,598,000	3,619,099	△21,099	
	01 補助金事業収入	2,387,000	2,391,689	△4,689	
	13 処遇改善臨時特例交付金収入	1,105,000	1,107,363	△2,363	
	14 介護職員緊急確保事業収入	202,000	204,145	△2,145	
	18 被害者保護増進等事業費補助金収入	80,000	80,181	△181	
	19 善い心を未来へ障害者支援施設助成金事業収入	500,000	500,000		
	20 松山市賃上げ応援奨励金収入	500,000	500,000		
	02 受託事業収入	915,000	923,550	△8,550	
	01 地域生活支援事業費収入	906,000	913,710	△7,710	
	03 食事等収入	4,000	4,840	△840	
	06 避難行動要支援者個別避難計画作成収入	5,000	5,000		
	03 その他の事業収入	296,000	303,860	△7,860	
	01 その他の事業収入	223,000	230,000	△7,000	
	02 生産活動収入	73,000	73,860	△860	
	0160 私的契約利用料収入	149,000	149,960	△960	
	01 私的契約利用料収入	149,000	149,960	△960	
	0162 経常経費寄附金収入	25,000	25,000		
	0163 受取利息配当金収入	223,000	224,145	△1,145	
	0164 その他の収入	1,679,500	1,681,957	△2,457	

拠点区分資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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	01 受入研修費収入	64,000	64,000		
	02 利用者等外給食費収入	590,000	591,600	△1,600	
	03 雑収入	1,025,500	1,026,357	△857	
	事業活動収入計(1)	345,586,500	346,714,530	△1,128,030	
	0111 人件費支出	233,785,000	233,685,301	99,699	
	01 役員報酬支出	3,705,000	3,667,752	37,248	
	02 職員給料支出	123,445,000	123,387,484	57,516	
	01 職員俸給	88,797,000	88,789,980	7,020	
	02 職員諸手当	34,648,000	34,597,504	50,496	
	01 職員諸手当	19,650,000	19,601,787	48,213	
	02 職員諸手当 (処遇改善)	14,998,000	14,995,717	2,283	
	03 職員賞与支出	33,867,000	34,019,254	△152,254	
	01 職員賞与	27,787,000	27,783,248	3,752	
	02 職員処遇改善一時金	6,080,000	6,236,006	△156,006	
	04 非常勤職員給与支出	38,807,000	38,772,378	34,622	
	01 非常勤職員給与	31,225,000	31,219,512	5,488	
	02 非常勤職員諸手当	5,402,000	5,396,214	5,786	
	01 非常勤職員諸手当	1,027,000	1,023,055	3,945	
	02 非常勤職員諸手当 (処遇改善)	4,375,000	4,373,159	1,841	
	03 非常勤職員賞与	460,000	457,410	2,590	
	04 非常勤職員処遇改善一時金	1,720,000	1,699,242	20,758	
	06 退職給付支出	4,551,000	4,550,000	1,000	
	07 法定福利費支出	29,410,000	29,288,433	121,567	
	0112 事業費支出	48,159,000	47,291,281	867,719	
	01 給食費支出	16,498,000	16,520,362	△22,362	
	02 介護用品費支出	3,130,000	3,023,464	106,536	
	05 保健衛生費支出	2,250,000	2,168,565	81,435	
	08 教養娯楽費支出	529,000	510,334	18,666	
	09 日用品費支出	650,000	589,870	60,130	
	11 本人支給金支出	74,000	73,860	140	
	12 水道光熱費支出	15,250,000	15,345,262	△95,262	
	13 燃料費支出	4,200,000	3,959,340	240,660	
	14 消耗器具備品費支出	1,850,000	1,501,533	348,467	
	15 保険料支出	374,500	374,330	170	
	16 賃借料支出	20,000	19,580	420	
	20 車輛費支出	3,301,000	3,172,116	128,884	
	22 雑支出	14,321,500	32,665	△165	

拠点区分資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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
施設整備による収支	0113 事務費支出	39,640,000	39,054,417	585,583	
	01 福利厚生費支出	817,500	814,367	3,133	
	02 職員被服費支出	340,000	335,126	4,874	
	03 旅費交通費支出	192,000	191,628	372	
	04 研修研究費支出	674,000	629,149	44,851	
	05 事務消耗品費支出	2,217,000	2,192,302	24,698	
	06 印刷製本費支出	88,000	87,537	463	
	07 水道光熱費支出	523,000	507,281	15,719	
	09 修繕費支出	7,990,000	7,634,522	355,478	
	10 通信運搬費支出	908,000	894,676	13,324	
	11 会議費支出	10,000	8,503	1,497	
	12 広報費支出	15,000	14,300	700	
	13 業務委託費支出	21,296,000	21,207,934	88,066	
	14 手数料支出	802,500	796,748	5,752	
	15 保険料支出	1,148,000	1,146,810	1,190	
	16 賃借料支出	1,067,000	1,057,838	9,162	
	18 租税公課支出	24,000	22,660	1,340	
	19 保守料支出	1,045,000	1,028,646	16,354	
	20 渉外費支出	5,000	5,000		
	21 諸会費支出	215,000	214,900	100	
	22 雑支出	263,000	264,490	△1,490	
	0119 その他の支出	597,000	586,800	10,200	
	01 利用者等外給食費支出	597,000	586,800	10,200	
	01 利用者等外給食費支出（職員）	595,000	584,800	10,200	
	02 利用者等外給食費支出（職員以外）	2,000	2,000		
	事業活動支出計(2)	322,181,000	320,617,799	1,563,201	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,405,500	26,096,731	△2,691,231	
	0166 施設整備等補助金収入	3,845,000	3,850,000	△5,000	
	01 施設整備等補助金収入	3,845,000	3,850,000	△5,000	
	施設整備等収入計(4)	3,845,000	3,850,000	△5,000	
	0122 固定資産取得支出	13,317,000	13,308,520	8,480	
	02 建物取得支出（基本財産）	6,149,000	6,149,000		リト1309
	09 車輻運搬具取得支出	3,712,000	3,703,870	8,130	中古600
	10 器具及び備品取得支出	3,456,000	3,455,650	350	
	施設整備等支出計(5)	13,317,000	13,308,520	8,480	

拠点区分資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,472,000	△9,458,520	△13,480	
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)				
	0126 長期運営資金借入金元金償還支出	4,104,000	4,104,000		
	0129 積立資産支出		4,000,000	△4,000,000	
	05 施設整備等積立資産支出		4,000,000	△4,000,000	
	0137 その他の活動による支出	26,500	26,200	300	
	01 その他の活動による支出	26,500	26,200	300	
	02 過年度過誤による支出	26,500	26,200	300	
	その他の活動支出計(8)	4,130,500	8,130,200	△3,999,700	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,130,500	△8,130,200	3,999,700	
	予備費支出(10)	4,000,000		4,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,803,000	8,508,011	△2,705,011	

前期末支払資金残高(12)	162,195,040	162,195,040		
当期末支払資金残高(11)+(12)	167,998,040	170,703,051	△2,705,011	

法人名	社会福祉法人 金亀会
拠点区分	スマイル

拠点区分事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円)

	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	0071 介護保険事業収益	1,188,950	2,406,770	△1,217,820	
	02 居宅介護料収益	1,077,510	1,860,690	△783,180	
	01 介護報酬収益	969,759	1,674,621	△704,862	
	01 介護報酬収益	969,759	1,674,621	△704,862	
	02 利用者負担金収益	107,751	186,069	△78,318	
	02 介護負担金収益(一般)	107,751	186,069	△78,318	
	05 利用者等利用料収益	111,440	160,080	△48,640	
	05 食費収益(一般)	111,240	158,400	△47,160	
	08 その他の利用料収益	200	1,680	△1,480	
	06 その他の事業収益		386,000	△386,000	
	01 補助金事業収益		386,000	△386,000	
	03 医療・福祉版応援金収益		176,000	△176,000	
	04 物価高騰対策緊急支援金収益		210,000	△210,000	
	0076 障害福祉サービス等事業収益	343,444,518	329,479,851	13,964,667	
	01 自立支援給付費収益	315,969,542	303,683,762	12,285,780	
	01 介護給付費収益	311,884,812	300,062,302	11,822,510	
	07 計画相談支援給付費収益	4,084,730	3,621,460	463,270	
	02 障害児施設給付費収益	37,140	33,730	3,410	
	04 障害児相談支援給付費収益	37,140	33,730	3,410	
	03 利用者負担金収益	23,818,737	23,113,769	704,968	
	01 定率負担金収益	1,609,342	1,474,603	134,739	
	02 食費・光熱水費等収益	22,209,395	21,639,166	570,229	
	06 その他の事業収益	3,619,099	2,648,590	970,509	
	01 補助金事業収益	2,391,689	1,247,020	1,144,669	
	12 サービス継続支援事業収益		290,000	△290,000	
	13 処遇改善臨時特例交付金収益	1,107,363		1,107,363	
	14 介護職員緊急確保事業収益	204,145		204,145	
	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益		390,000	△390,000	
	18 被害者保護増進等事業費補助金収益	80,181	71,420	8,761	
	19 善い心を未来へ 障害者支援施設助成金	500,000		500,000	
	20 松山市賃上げ応援奨励金収益	500,000		500,000	
	02 受託事業収益	923,550	869,270	54,280	
	01 地域生活支援事業費収益	913,710	864,213	49,497	
	02 定率負担金収益		1,137	△1,137	
	03 食費等収益	4,840	3,920	920	
	06 避難行動要支援者個別避難計画作成収益	5,000		5,000	
	03 その他の事業収益	303,860	532,300	△228,440	
	01 その他の事業収益	230,000	262,400	△32,400	
	02 生産活動収益	73,860	269,900	△196,040	
	0080 私的契約利用料収益	149,960	29,340	120,620	
	01 私的契約利用料収益	149,960	29,340	120,620	
	0081 経常経費寄附金収益	25,000	28,000	△3,000	
	0082 その他の収益	466,155		466,155	
	01 雑収益	466,155		466,155	
	サービス活動収益計(1)	345,274,583	331,943,961	13,330,622	
費 用	0021 人件費	234,339,705	233,788,685	551,020	
	01 役員報酬	3,667,752	3,561,976	105,776	
	02 職員給料	123,387,484	120,948,351	2,439,133	
	01 職員俸給	88,789,980	87,528,246	1,261,734	
	02 職員諸手当	34,597,704	33,420,105	1,177,399	

拠点区分事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備 考
01 職員諸手当	19,601,787	21,071,429	△1,469,642	
02 職員諸手当 (処遇改善)	14,995,717	12,348,676	2,647,041	
03 職員賞与	23,481,878	23,332,621	149,257	
01 職員賞与	17,245,872	16,680,485	565,387	
02 職員処遇改善一時金	6,236,006	6,652,136	△416,130	
04 賞与引当金繰入	11,191,780	10,537,376	654,404	
05 非常勤職員給与	38,772,378	40,385,678	△1,613,300	
01 非常勤職員給与	31,219,512	33,276,010	△2,056,498	
02 非常勤職員諸手当	5,396,214	5,834,975	△438,761	
01 非常勤職員諸手当	1,023,055	945,875	77,180	
02 非常勤職員諸手当 (処遇改善)	4,373,159	4,889,100	△515,941	
03 非常勤職員賞与	457,410	541,980	△84,570	
04 非常勤職員処遇改善一時金	1,699,242	732,713	966,529	
07 退職給付費用	4,550,000	4,761,500	△211,500	
08 法定福利費	29,288,433	30,261,183	△972,750	
0022 事業費	47,291,281	54,500,352	△7,209,071	
01 給食費	16,520,362	16,195,960	324,402	
02 介護用品費	3,023,464	2,686,220	337,244	
05 保健衛生費	2,168,565	2,062,620	105,945	
08 教養娯楽費	510,334	565,216	△54,882	
09 日用品費	589,870	536,195	53,675	
11 本人支給金	73,860	269,900	△196,040	
12 水道光熱費	15,345,262	21,146,136	△5,800,874	
13 燃料費	3,959,340	5,749,700	△1,790,360	
14 消耗器具備品費	1,501,533	1,528,501	△26,968	
15 保険料	374,330	385,890	△11,560	
16 賃借料	19,580	19,580		
20 車輛費	3,172,116	3,348,434	△176,318	
21 雑費	32,665	6,000	26,665	
0023 事務費	39,054,417	35,469,401	3,585,016	
01 福利厚生費	814,367	717,064	97,303	
02 職員被服費	335,126	352,154	△17,028	
03 旅費交通費	191,628	133,198	58,430	
04 研修研究費	629,149	407,554	221,595	
05 事務消耗品費	2,192,302	1,988,689	203,613	
06 印刷製本費	87,537	89,637	△2,100	
07 水道光熱費	507,281	699,043	△191,762	
09 修繕費	7,634,522	4,674,689	2,959,833	
10 通信運搬費	894,676	1,019,778	△125,102	
11 会議費	8,503	6,927	1,576	
12 広報費	14,300	3,960	10,340	
13 業務委託費	21,207,934	20,734,050	473,884	
14 手数料	796,748	794,430	2,318	
15 保険料	1,146,810	1,017,950	128,860	
16 賃借料	1,057,838	1,204,045	△146,207	
18 租税公課	22,660	3,250	19,410	
19 保守料	1,028,646	1,076,243	△47,597	
20 渉外費	5,000		5,000	
21 諸会費	214,900	217,900	△3,000	
22 雑費	264,490	328,840	△64,350	
0028 減価償却費	21,929,828	20,810,275	1,119,553	

拠点区分事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円)

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	0029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,723,873	△12,082,382	△641,491	
	サービス活動費用計(2)	329,886,858	332,486,331	△2,599,473	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,387,725	△542,370	15,930,095	
	収益				
	0084 受取利息配当金収益	224,145	3,408	220,737	
	0089 その他のサービス活動外収益	1,215,802	1,785,399	△569,597	
	01 受入研修費収益	64,000	172,000	△108,000	
	02 利用者等外給食収益	591,600	639,600	△48,000	
	04 雑収益	560,202	973,799	△413,597	
	サービス活動外収益計(4)	1,439,947	1,788,807	△348,860	
	費用				
	0038 その他のサービス活動外費用	613,000	662,800	△49,800	
	01 利用者等外給食費	586,800	635,600	△48,800	
	01 利用者等外給食費(職員)	584,800	634,800	△50,000	
	02 利用者等外給食費(職員以外)	2,000	800	1,200	
特別増減の部	03 雑損失	26,200	27,200	△1,000	
	02 過年度過誤による雑損失	26,200	27,200	△1,000	
	サービス活動外費用計(5)	613,000	662,800	△49,800	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	826,947	1,126,007	△299,060	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,214,672	583,637	15,631,035	
	特別増減				
	収益				
	0090 施設整備等補助金収益	3,850,000	3,010,000	840,000	
	01 施設整備等補助金収益	3,850,000	3,010,000	840,000	
	特別収益計(8)	3,850,000	3,010,000	840,000	
	費用				
	0041 固定資産売却損・処分損	12	4	8	
	01 建物売却損・処分損	3		3	
	02 車両運搬具売却損・処分損	2	1	1	
	03 器具及び備品売却損・処分損	7	3	4	
繰越活動増減差額の部	0043 国庫補助金等特別積立金積立額	3,850,000	3,010,000	840,000	
	特別費用計(9)	3,850,012	3,010,004	840,008	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△12	△4	△8	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,214,660	583,633	15,631,027	
	前期繰越活動増減差額(12)	198,532,035	197,948,402	583,633	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	214,746,695	198,532,035	16,214,660	
	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)	4,000,000		4,000,000	
	01 人件費積立金積立額				
	02 施設整備等積立金積立額	4,000,000		4,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	210,746,695	198,532,035	12,214,660	

法人名	社会福祉法人 金亀会
拠点区分	スマイル

拠点区分貸借対照表

(令和 7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	182,470,489	179,010,168	3,460,321	0011 流動負債	27,063,218	31,456,504	△4,393,286
01 現金預金	128,242,136	125,327,442	2,914,694	02 事業未払金	9,926,829	11,342,745	△1,415,916
01 現金	269,595	244,569	25,026	03 その他の未払金	1,840,609	3,646,793	△1,806,184
02 預金	127,972,541	125,082,873	2,889,668	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	51,801,442	52,521,649	△720,207	15 職員預り金		1,825,590	△1,825,590
04 未収金	2,785	5,029	△2,244	21 賞与引当金	11,191,780	10,537,376	654,404
05 未収補助金	1,884,326	621,420	1,262,906				
15 立替金		34,078	△34,078				
17 前払費用	539,800	453,550	86,250				
24 仮払金		47,000	△47,000				
0002 固定資産	762,180,277	766,797,097	△4,616,820	0012 固定負債	44,460,000	48,564,000	△4,104,000
0001 基本財産	533,643,897	543,779,775	△10,135,878	02 長期運営資金借入金	44,460,000	48,564,000	△4,104,000
01 土地	347,150,989	347,150,989		負債の部合計	71,523,218	80,020,504	△8,497,286
02 建物	186,492,908	196,628,786	△10,135,878	純資産の部			
0002 その他の固定資産	228,536,380	223,017,322	5,519,058	0013 基本金	276,500,000	276,500,000	
02 建物	1,208,133	1,648,573	△440,440	01 第一号基本金	229,748,000	229,748,000	
04 構築物	641,208	938,096	△296,888	03 第三号基本金	46,752,000	46,752,000	
06 車輦運搬具	4,977,036	2,620,537	2,356,499	0014 国庫補助金等特別積立金	174,718,354	183,592,227	△8,873,873
07 器具及び備品	9,632,885	9,560,298	72,587	0015 その他の積立金	211,162,499	207,162,499	4,000,000
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	378,309	551,009	△172,700	02 施設整備等積立金	175,401,000	171,401,000	4,000,000
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	210,746,695	198,532,035	12,214,660
20 施設整備等積立資産	175,401,000	171,401,000	4,000,000	02 (うち当期活動増減差額)	16,214,660	583,633	15,631,027
23 長期前払費用	42,870	42,870		純資産の部合計	873,127,548	865,786,761	7,340,787
資産の部合計	944,650,766	945,807,265	△1,156,499	負債及び純資産の部合計	944,650,766	945,807,265	△1,156,499

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 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日）

1頁

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	347,150,989	60,000,000							347,150,989	60,000,000			347,150,989	60,000,000	
建物	196,628,786	114,934,531	6,149,000	595,000	16,284,875	9,615,957	3		186,492,908	105,913,574	423,286,628	293,048,119	609,779,536	398,961,893	
基本財産合計	543,779,775	174,934,531	6,149,000	595,000	16,284,875	9,615,957	3		533,643,897	165,913,574	423,286,628	293,048,119	956,930,525	458,961,893	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	1,648,573	1,648,570			440,440	440,440			1,208,133	1,208,130	4,871,717	1,871,870	6,079,850	3,080,000	
構築物	938,096				296,888				641,208		12,728,919		13,370,127		
車両運搬具	2,620,537	2,001,563	3,703,870	1,900,000	1,347,369	923,333	2		4,977,036	2,978,230	31,273,784	13,061,770	36,250,820	16,040,000	
器具及び備品	9,560,298	5,007,563	3,455,650	1,355,000	3,383,056	1,744,143	7		9,632,885	4,618,420	72,624,786	25,522,456	82,257,671	30,140,876	
その他の固定資産(有形固定資産)計	14,767,504	8,657,696	7,159,520	3,255,000	5,467,753	3,107,916	9		16,459,262	8,804,780	121,499,206	40,456,096	137,958,468	49,260,876	
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	551,009				172,700				378,309		2,968,441		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	1,044,449				172,700				871,749		3,296,791		4,168,540		
その他の固定資産計	15,811,953	8,657,696	7,159,520	3,255,000	5,640,453	3,107,916	9		17,331,011	8,804,780	124,795,997	40,456,096	142,127,008	49,260,876	
基本財産及びその他の固定資産計	559,591,728	183,592,227	13,308,520	3,850,000	21,925,328	12,723,873	12		550,974,908	174,718,354	548,082,625	333,504,215	1,099,057,533	508,222,569	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	559,591,728	183,592,227	13,308,520	3,850,000	21,925,328	12,723,873	12		550,974,908	174,718,354					

法人名	社会福祉法人	金亀会
拠点区分	スマイル	

引当金明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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	10,537,376	11,191,780	10,537,376		11,191,780	
計	10,537,376	11,191,780	10,537,376		11,191,780	

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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	(単位: 円) 1頁 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)									
	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									
	0076 障害福祉サービス等事業収益		92,122,280	205,365,350	22,170,702	4,089,730		37,140	18,740,766	
	01 自立支援給付費収益		72,192,661	200,887,643	20,394,720	4,084,730			18,409,788	
	01 介護給付費収益		72,192,661	200,887,643	20,394,720				18,409,788	
	07 計画相談支援給付費収益					4,084,730				
	02 障害児施設給付費収益							37,140		
	04 障害児相談支援給付費収益							37,140		
	03 利用者負担金収益		18,337,453	3,642,627	1,599,025				239,632	
	01 定率負担金収益		664,083	705,627					239,632	
	02 食費・光熱水費等収益		17,673,370	2,937,000	1,599,025					
	06 その他の事業収益		1,592,166	835,080	176,957	5,000			91,346	
	01 補助金事業収益		1,592,166	531,220	176,957				91,346	
	13 処遇改善臨時特例交付金収益		366,840	531,220	117,957				91,346	
	14 介護職員緊急確保事業収益		204,145							
	18 被害者保護増進等事業費補助金収益		80,181							
	19 善い心を未来へ障害者支援施設助成金事業収益		441,000		59,000					
	20 松山市質上げ応援奨励金収益		500,000							
	02 受託事業収益					5,000				
	01 地域生活支援事業費収益									
	03 食費等収益									

スマイル拠点区分事業活動明細書

(目 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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	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
06 避難行動要支援者個別避難計画作成収益									
03 その他の事業収益			303,860						
01 その他の事業収益			230,000						
02 生産活動収益			73,860						
0080 私的契約利用料収益									
01 私的契約利用料収益									
0081 経常経費寄附金収益		25,000							
0082 その他の収益		12,000	454,155						
01 雑収益		12,000	454,155						
サービス活動収益計(1)									
0021 人件費		92,159,280	205,819,505	22,170,702	4,089,730		37,140	18,740,766	
01 役員報酬	3,863,788	39,121,351	180,350,674	5,768,224	8,233,007			13,276,663	
02 職員給料	3,667,752								
01 職員俸給		26,070,599	81,953,231	3,687,291	3,504,541			5,906,781	
02 職員諸手当		16,242,166	61,275,689	2,397,500	2,713,100			4,116,130	
01 職員諸手当		9,828,433	20,677,542	1,289,791	791,441			1,790,651	
02 職員諸手当 (処遇改善)		7,299,378	10,159,929	769,791	611,441			541,602	
03 職員賞与		2,529,055	10,517,613	520,000	180,000			1,249,049	
01 職員賞与		4,261,019	16,280,475	700,658	709,261			1,131,562	
02 職員処遇改善一時金		3,180,660	11,925,443	530,000	565,750			645,116	
04 賞与引当金繰入		1,080,359	4,355,032	170,658	143,511			486,446	
05 非常勤職員給与		2,033,264	7,745,877	321,250	375,700			454,708	
01 非常勤職員給与		1,405,800	30,661,205	235,690	2,386,322			3,982,446	
02 非常勤職員諸手当		1,146,800	24,609,800	235,680	2,050,159			3,076,148	
01 非常勤職員諸手当		259,000	4,284,035		181,000			672,179	
02 非常勤職員諸手当 (処遇改善)		259,000	634,380		27,400			102,275	
03 非常勤職員賞与			3,649,655		153,600			569,904	
04 非常勤職員処遇改善一時金			380,110		36,230			41,070	
			1,387,260		118,933			193,049	

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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
07 退職給付費用		693,374	3,265,126	45,500	182,000			227,500	
08 法定福利費	196,036	4,657,295	20,444,760	777,845	1,075,183			1,573,666	
0022 事業費		22,490,000	22,128,033	2,580,850	13,476			6,762	
01 給食費		13,320,572	2,112,000	1,015,630					
02 介護用品費		2,917,464	106,000						
05 保健衛生費		958,065	1,210,500						
08 教養娯楽費		48,000	462,334						
09 日用品費		485,875	93,995						
11 本人支給金			73,860						
12 水道光熱費		3,574,750	10,235,987	1,534,525					
13 燃料費			3,959,340						
14 消耗器具備品費		1,081,912	419,621						
15 保険料		81,230	242,940	30,695	13,476			5,909	
16 賃借料			19,580						
20 車両費			3,171,343					773	
21 雑費		12,132	20,533						
0023 事務費	27,088	14,705,957	20,091,935	3,401,959	314,559		7,800	354,188	
01 福利厚生費		275,151	468,294	6,135	21,463			30,759	
02 職員被服費		6,754	328,372						
03 旅費交通費	10,000	1,550	174,198		5,880				
04 研修研究費		145,152	476,097		900			7,000	
05 事務消耗品費		1,094,272	943,109	8,063	61,254			85,604	
06 印刷製本費	3,850		77,791		1,965			3,931	
07 水道光熱費		115,506	334,832	47,339	6,780			2,824	
09 修繕費		4,468,082	2,060,830	1,105,610					
10 通信運搬費		382,494	332,322		52,152			127,708	
11 会議費	6,198	604	438					1,263	
12 広報費			14,300						

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 4頁

サ ー ビ ス 活 動 外 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
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	13 業務委託費		6,718,563	12,377,499	2,036,663	52,068			23,141	
	14 手数料									
	15 保険料	440	224,682	406,184	49,456	26,808		7,800	12,012	
	16 賃借料		96,619	990,527	36,511	16,029			7,124	
	18 租税公課		294,683	637,686	76,773	33,715			14,981	
	19 保守料	6,600		2,550		200			13,310	
	20 渉外費		690,525	280,259	35,409	15,545			6,908	
	21 諸会費			5,000						
	22 雑費		100,000	114,900						
	0028 減価償却費		91,320	66,747		19,800			17,623	
	0029 国庫補助金等特別積立金		12,085,444	8,547,516	1,164,911	52,245			75,318	
	取崩額		△7,045,792	△4,797,052	△812,504	△16,437			△42,975	
	サービスクラウド費用計(2)									
	サービスクラウド増減差額(3)=(1)-(2)	3,890,876	81,336,960	206,321,106	12,103,440	8,596,850		7,800	13,669,956	
	0084 受取利息配当金収益	△3,890,876	10,822,320	△501,601	10,067,262	△4,507,120		29,340	5,070,810	
	0089 その他のサービスクラウド収益	8,699	215,446							
	01 受入研修費収益	1,500	427,481	675,160	6,861	61,600			41,200	
	02 利用者等外給食収益		48,000	16,000						
	04 雑収益		73,200	413,600		61,600			41,200	
	サービスクラウド外収益計(4)	1,500	306,281	245,560	6,861					
	0038 その他のサービスクラウド費用	10,199	642,927	675,160	6,861	61,600			41,200	
	01 利用者等外給食費		74,400	414,400		57,600			39,600	
	01 利用者等外給食費(職員)		74,400	414,400		57,600			39,600	
	02 利用者等外給食費(職員以外)		73,600	413,200		57,600			39,600	
	03 雑損失		800	1,200						
	02 過年度過誤による雑損失									
	サービスクラウド外費用計(5)									
	サービスクラウド外増減差額(6)=(4)-(5)	10,199	74,400	414,400		57,600			39,600	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,880,677	11,390,847	△240,841	10,074,123	△4,503,120		29,340	5,072,410	

スマイル拠点区分事業活動明細書
(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 5頁

サ	収	勘定科目	移動支収	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)	共生型居入所生活介護(介護予防)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ	収	0071 介護保険事業収益				1,188,950		1,188,950		1,188,950
ー	益	02 居宅介護料収益				1,077,510		1,077,510		1,077,510
ビ	ス	01 介護報酬収益				969,759		969,759		969,759
ス	活	01 介護報酬収益				969,759		969,759		969,759
動		02 利用者負担金収益				107,751		107,751		107,751
増		02 介護負担金収益(一般)				107,751		107,751		107,751
減		05 利用者等利用料収益				111,440		111,440		111,440
の		05 食費収益(一般)				111,240		111,240		111,240
部		08 その他の利用料収益				200		200		200
		0076 障害福祉サービス等事業収益	499,300	419,250				343,444,518		343,444,518
		01 自立支援給付費収益						315,969,542		315,969,542
		01 介護給付費収益						311,884,812		311,884,812
		07 計画相談支援給付費収益						4,084,730		4,084,730
		02 障害児施設給付費収益						37,140		37,140
		04 障害児相談支援給付費収益						37,140		37,140
		03 利用者負担金収益						23,818,737		23,818,737
		01 定率負担金収益						1,609,342		1,609,342
		02 食費・光熱水費等収益						22,209,395		22,209,395
		06 その他の事業収益						3,619,099		3,619,099
		01 補助金事業収益	499,300	419,250				2,391,689		2,391,689
		13 処遇改善臨時特例交付金収益						1,107,363		1,107,363
		14 介護職員緊急確保事業収益						204,145		204,145
		18 被害者保護増進等事業費補助金収益						80,181		80,181
		19 誓い心を未来へ障害者支援施設助成金事業収益						500,000		500,000
		20 松山市質上げ応援奨励金収益						500,000		500,000
		02 受託事業収益	499,300	419,250				923,550		923,550
		01 地域生活支援事業費収益	499,300	414,410				913,710		913,710
		03 食費等収益		4,840				4,840		4,840

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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)	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
06 避難行動要支援者個別避難計画作成収益							5,000		5,000
03 その他の事業収益							303,860		303,860
01 その他の事業収益							230,000		230,000
02 生産活動収益							73,860		73,860
0080 私的契約利用料収益	149,960						149,960		149,960
01 私的契約利用料収益	149,960						149,960		149,960
0081 経常経費寄附金収益							25,000		25,000
0082 その他の収益							466,155		466,155
01 雑収益							466,155		466,155
サービス活動収益計(1)	649,260	419,250			1,188,950		345,274,583		345,274,583
0021 人件費							234,339,705		234,339,705
01 役員報酬	272,136	3,453,862					3,667,752		3,667,752
02 職員給料	108,131	2,156,910					123,387,484		123,387,484
01 職員俸給	95,285	1,950,100					88,789,980		88,789,980
02 職員諸手当	12,836	206,810					34,597,504		34,597,504
01 職員諸手当	12,836	206,810					19,601,787		19,601,787
02 職員諸手当 (処遇改善)							14,995,717		14,995,717
03 職員賞与	14,679	384,224					23,481,878		23,481,878
01 職員賞与	14,679	384,224					17,245,872		17,245,872
02 職員処遇改善一時金							6,236,006		6,236,006
04 貸与引当金繰入	11,309	249,672					11,191,780		11,191,780
05 非常勤職員給与	100,925						38,772,378		38,772,378
01 非常勤職員給与	100,925						31,219,512		31,219,512
02 非常勤職員諸手当							5,396,214		5,396,214
01 非常勤職員諸手当							1,023,055		1,023,055
02 非常勤職員諸手当 (処遇改善)							4,373,159		4,373,159
03 非常勤職員賞与							457,410		457,410
04 非常勤職員処遇改善一時金							1,699,242		1,699,242

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円)

7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
07 退職給付費用						4,550,000		4,550,000
08 法定福利費						29,288,433		29,288,433
0022 事業費						47,291,281		47,291,281
01 給食費				67,320		16,520,362		16,520,362
02 介護用品費				67,320		3,023,464		3,023,464
05 保健衛生費						2,168,565		2,168,565
08 教養娯楽費						510,334		510,334
09 日用品費						589,870		589,870
11 本人支給金						73,860		73,860
12 水道光熱費						15,345,262		15,345,262
13 燃料費						3,959,340		3,959,340
14 消耗器具備品費						1,501,533		1,501,533
15 保険料						374,330		374,330
16 賃借料						19,580		19,580
20 車両費						3,172,116		3,172,116
21 雑費						32,665		32,665
0023 事務費						39,054,417		39,054,417
01 福利厚生費	33,215	46,164		71,552		814,367		814,367
02 職員被服費	72	12,493				335,126		335,126
03 旅費交通費						191,628		191,628
04 研修研究費						629,149		629,149
05 事務消耗品費						2,192,302		2,192,302
06 印刷製本費						87,537		87,537
07 水道光熱費						507,281		507,281
09 修繕費						7,634,522		7,634,522
10 通信運搬費						894,676		894,676
11 会議費						8,503		8,503
12 広報費						14,300		14,300

スマイル拠点区分事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	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
13 業務委託費						21,207,934		21,207,934
14 手数料	33,143	33,671		2,552		796,748		796,748
15 保険料						1,146,810		1,146,810
16 賃借料						1,057,838		1,057,838
18 租税公課						22,660		22,660
19 保守料						1,028,646		1,028,646
20 渉外費						5,000		5,000
21 諸会費						214,900		214,900
22 雑費				69,000		264,490		264,490
0028 減価償却費	19,894					21,925,328		21,925,328
0029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,113					△12,723,873		△12,723,873
サービスマネジメント活動費用計(2)	316,132	3,504,866		138,872		329,886,858		329,886,858
サービスマネジメント活動増減差額(3)=(1)-(2)	333,128	△3,085,616		1,050,078		15,387,725		15,387,725
0084 受取利息配当金収益						224,145		224,145
0089 その他のサービスマネジメント活動外収益		2,000				1,215,802		1,215,802
01 受入研修費収益						64,000		64,000
02 利用者等外給食収益		2,000				591,600		591,600
04 雑収益						560,202		560,202
サービスマネジメント活動外収益計(4)		2,000				1,439,947		1,439,947
0038 その他のサービスマネジメント費用	26,200	800				613,000		613,000
01 利用者等外給食費		800				586,800		586,800
01 利用者等外給食費(職員)		800				584,800		584,800
02 利用者等外給食費(職員以外)						2,000		2,000
03 雑損失	26,200					26,200		26,200
02 過年度過誤による雑損失	26,200					26,200		26,200
サービスマネジメント活動外費用計(5)	26,200	800				613,000		613,000
サービスマネジメント活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△26,200	1,200				826,947		826,947
経常増減差額(7)=(3)+(6)	306,928	△3,084,416		1,050,078		16,214,672		16,214,672

法人名	社会福祉法人 金亀会
拠点区分	スマイル

積立金・積立資産明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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	171,401,000	4,000,000		175,401,000	
計	207,162,499	4,000,000		211,162,499	

(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	171,401,000	4,000,000		175,401,000	
計	207,162,499	4,000,000		211,162,499	

財産目録

(令和 7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						128,242,136
01 現金	現金手許有高		日々の運転資金			269,595
02 預金	伊予銀行余戸支店		拠点区分運転資金			97,174,140
	伊予銀行余戸支店		投資信託受取利息配当金			19,038,511
	伊予銀行立花支店		法人本部運転資金			11,759,890
小計(預金)						127,972,541
小計(現金預金)						128,242,136
03 事業未収金			障害福祉サービス等事業収入			51,801,442
04 未収金			切手代等			2,785
05 未収補助金			国土交通省			1,884,326
17 前払費用			火災保険			539,800
流動資産合計						182,470,489
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	492,332,524	338,513,018	186,492,908
	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	117,447,012	84,773,610	
小計(建物)						186,492,908
基本財産合計						533,643,897
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	4,871,717	1,208,133
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	12,728,919	641,208
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	36,250,820	31,273,784	4,977,036
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	82,257,671	72,624,786	9,632,885
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	2,968,441	378,309
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			175,401,000
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						228,536,380
固定資産合計						762,180,277
資産合計						944,650,766

財産目録

(令和 7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						
001 1 流動負債						
02 事業未払金			事業経費			9,926,829
03 その他の未払金			職員保険料等			1,840,609
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
21 賞与引当金			5月特別賞与、6月賞与支給対象者分			11,191,780
流動負債合計						27,063,218
0012 2 固定負債						
02 長期運営資金借入金			福祉医療機構			44,460,000
固定負債合計						44,460,000
負債合計						71,523,218
差引純資産						873,127,548