

## 財 産 目 録

令和 3年 3月31日現在

1頁

(単位: 円)

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>							
<b>1 流動資産</b>							
現金預金							
小口現金	(本部)現金手許有高	—	運転資金として	—	—	0	
	(丸山荘)現金手許有高	—	運転資金として	—	—	0	
	(松隣保)現金手許有高	—	運転資金として	—	—	50,000	
	(愛光保)現金手許有高	—	運転資金として	—	—	0	
現金							
	(本部)現金手許有高	—	運転資金として	—	—	—	
	(丸山荘)現金手許有高	—	運転資金として	—	—	—	
	(松隣保)現金手許有高	—	運転資金として	—	—	—	
	(愛光保)現金手許有高	—	運転資金として	—	—	—	
愛信普通預金(本部)	愛媛信用金庫雄郡支店	—	運転資金として	—	—	8,337,505	
伊予当座預金(本部)	伊予銀松山駅前支店	—	運転資金として	—	—	192,801	
愛信普通預金(丸山荘)	愛媛信用金庫雄郡支店	—	運転資金として	—	—	29,839,709	
伊予普通預金(丸山荘)	伊予銀松山駅前支店	—	運転資金として	—	—	35,748,720	
愛信普通預金(松隣保)	愛媛信用金庫松山本町支店	—	運転資金として	—	—	15,156,216	
愛信普通預金(愛光保)	愛媛信用金庫宮支店	—	運転資金として	—	—	27,453,231	
小計						116,778,182	
事業未収金	(本部)3月分自動販売機設置料	—	—	—	—	30,899	
	(丸山荘)3分自己負担生活費他	—	—	—	—	571,261	
	(松隣保)3月分委託費他	—	—	—	—	10,970,420	
	(愛光保)3月分委託費他	—	—	—	—	21,766,257	
小計						33,338,837	
前払費用	(丸山荘)次年度AEDレンタル料	—	—	—	—	219,360	
小計						219,360	
流動資産合計							
150,336,379							
<b>2 固定資産</b>							
<b>(1) 基本財産</b>							
土地	(丸山荘)南江戸6丁目1697他	1961年度	救護施設(第1種)に使用	4,677,219	0	4,677,219	
	(松隣保)味酒町2丁目14番43	2019年度	保育園(第2種)に使用	159,827,590	0	159,827,590	
小計						164,504,809	
建 物	(丸山荘)交流ホーム	1997年度	救護施設(第1種)に使用	125,086,500	77,025,664	48,060,836	
	(丸山荘)2号館	1983年度	救護施設(第1種)に使用	174,243,929	129,925,317	44,318,612	
	(丸山荘)さくら倉庫	1996年度	救護施設(第1種)に使用	9,163,378	4,402,612	4,760,766	
	(丸山荘)3号館	2011年度	救護施設(第1種)に使用	234,785,862	82,079,211	152,706,651	
	(丸山荘)本館	2004年度	救護施設(第1種)に使用	475,218,957	208,792,010	266,426,947	
	(松隣保)園舎	1989年度	保育園(第2種)に使用	112,634,656	75,238,173	37,396,483	
	(松隣保)園舎増築	2020年度	保育園(第2種)に使用	156,070,259	6,378,727	149,691,532	
	(松隣保)プレハブ倉庫	1989年度	保育園(第2種)に使用	1,758,271	1,758,270	1	
	(愛光保)園舎	1977年度	保育園(第2種)に使用	100,072,269	73,798,340	26,273,929	
	(愛光保)子育て交流棟	2000年度	保育園(第2種)に使用	9,943,282	4,930,872	5,012,410	
小計						734,648,167	
投資有価証券	(本部)利付国債(20年)第109回他	—	特段の指定がない	—	—	57,000,000	
小計						57,000,000	
基本財産合計							
956,152,976							
<b>(2) その他の固定資産</b>							
構築物	(丸山荘)ネットフェンス他	—	救護施設(第1種)に使用	27,633,526	23,032,219	4,601,307	
	(松隣保)門扉他	—	保育園(第2種)に使用	18,356,879	7,037,632	11,319,247	
	(愛光保)門扉他	—	保育園(第2種)に使用	12,904,610	11,913,737	990,873	
小計						16,911,427	
車輛運搬具	(丸山荘)キャラバン他13台	—	救護施設(第1種)に使用	24,314,212	21,791,696	2,522,516	
小計						2,522,516	
器具及び備品	(丸山荘)電動ベッド他	—	救護施設(第1種)に使用	78,053,169	74,969,128	3,084,041	
	(松隣保)ピアノ他	—	保育園(第2種)に使用	38,024,219	33,269,694	4,754,525	
	(愛光保)ピアノ他	—	保育園(第2種)に使用	20,140,147	18,886,288	1,253,859	
小計						9,092,425	
建設仮勘定	小計						0
有形リース資産	(丸山荘)電話設備	2020年度	救護施設(第1種)に使用	3,960,000	165,000	3,795,000	
ソフトウェア	(丸山荘)入所者支援システムソフト他	—	救護施設(第1種)に使用	11,013,150	8,015,250	2,997,900	
	(松隣保)保育業務システムソフト他	—	保育園(第2種)に使用	1,929,000	1,797,600	131,400	
	(愛光保)保育業務システムソフト他	—	保育園(第2種)に使用	1,370,400	1,239,000	131,400	
小計						3,260,700	
投資有価証券	(本部)利付国債(20年)第109回他	—	特段の指定がない	—	—	7,092,981	
小計						7,092,981	
退職給付引当資産	(丸山荘)県社会福祉協議会	—	民間社会福祉事業者共済事業	—	—	23,988,188	
	(松隣保)県社会福祉協議会	—	民間社会福祉事業者共済事業	—	—	10,605,282	
	(愛光保)県社会福祉協議会	—	民間社会福祉事業者共済事業	—	—	6,423,975	
小計						41,017,445	
措置施設繰越積立資産	(丸山荘)愛信金庫雄郡支店	—	将来における建物修繕・人件費	—	—	28,000,000	
	(丸山荘)伊予銀行松山駅前支店	—	将来における建物修繕・人件費	—	—	69,011,000	
小計						97,011,000	
保育所繰越積立資産	(松隣保)愛信金庫松山本町支店	—	将来における建物修繕・人件費	—	—	2,260,000	
	(愛光保)愛信金庫宮西支店	—	将来における建物修繕・人件費	—	—	11,200,000	
小計						13,460,000	
保育所施設・設備整備積立資産	(松隣保)愛信金庫松山本町支店	—	将来における建物修繕	—	—	2,012,931	
	(愛光保)愛信金庫宮西支店	—	将来における建物修繕	—	—	38,239,000	
小計						40,251,931	

## 財 産 目 録

令和 3年 3月31日現在

2頁  
(単位: 円)

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
長期前払費用	(丸山荘) 公用車取得リサイクル料	—		—	—	10,520
	(松隣保) 火災保険掛金	—		—	—	201,912
			小計			212,432
その他の固定資産	(本部) 愛媛引用金庫借入金出資金	—		—	—	10,000
			小計			10,000
			その他の固定資産合計			234,637,857
			固定資産合計			1,190,790,833
			資産合計			1,341,127,212
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	(本部)	—		—	—	0
	(丸山荘) 3月分水道光熱費他	—		—	—	15,829,594
	(松隣保) 3月分水道光熱費他	—		—	—	9,125,301
	(愛光保) 3月分水道光熱費他	—		—	—	4,634,494
				小計		
1年以内返済予定設備資金借入金	(松隣保) 愛媛信用金庫雄郡支店	2019年度	土地取得及び園舎増築工事資金	—	—	9,000,000
			小計			9,000,000
1年以内返済予定リース債務	(丸山荘) 電話設備	2020年度	救護施設(第1種)に使用	—	—	660,000
			小計			660,000
職員預り金	(丸山荘) 雇用保険料他	—		—	—	167,410
	(松隣保) 雇用保険料他	—		—	—	74,811
	(愛光保) 雇用保険料他	—		—	—	63,129
				小計		
賞与引当金	(本部)	—		—	—	0
	(丸山荘) 期末・勤勉手当	—		—	—	14,045,543
	(松隣保) 期末・勤勉手当	—		—	—	7,480,179
	(愛光保) 期末・勤勉手当	—		—	—	5,168,539
				小計		
			流動負債合計			66,249,000
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	(松隣保) 愛媛信用金庫雄郡支店	2019年度	土地取得及び園舎増築工事資金	—	—	155,750,000
			小計			155,750,000
リース債務 退職給付引当金	(丸山荘) 電話設備	2020年度	救護施設(第1種)に使用	3,960,000	825,000	3,135,000
	(丸山荘) 県社会福祉協議会	—		—	—	23,988,188
	(松隣保) 県社会福祉協議会	—		—	—	10,605,282
	(愛光保) 県社会福祉協議会	—		—	—	6,423,975
			小計			41,017,445
			固定負債合計			199,902,445
			負債合計			266,151,445
			差引純資産			1,074,975,767



**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

1頁  
(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
保育事業収入	291,700,000	302,295,010	△ 10,595,010	
生活保護事業収入	403,139,000	403,089,178	49,822	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	30,000	5,000	25,000	
受取利息配当金収入	1,353,000	1,331,020	21,980	
その他の収入	4,159,000	4,195,381	△ 36,381	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	700,381,000	710,915,589	△ 10,534,589	
<b>支出</b>				
人件費支出	444,584,000	444,372,617	211,383	
事業費支出	136,743,000	132,561,589	4,181,411	
事務費支出	69,707,000	65,882,732	3,824,268	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	713,000	691,735	21,265	
その他の支出	2,980,000	2,997,874	△ 17,874	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	654,727,000	646,506,547	8,220,453	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	45,654,000	64,409,042	△ 18,755,042	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
<b>支出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	9,000,000	9,000,000	0	
固定資産取得支出	12,070,000	11,431,401	638,599	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	210,000	165,000	45,000	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	21,280,000	20,596,401	683,599	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 21,280,000	△ 20,596,401	△ 683,599	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	2,040,000	2,038,311	1,689	
その他の活動による収入	1,654,000	1,653,700	300	
その他の活動収入計(7)	3,694,000	3,692,011	1,989	
<b>支出</b>				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	27,597,000	27,647,867	△ 50,867	
その他の活動による支出	471,000	462,178	8,822	
その他の活動支出計(8)	28,068,000	28,110,045	△ 42,045	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 24,374,000	△ 24,418,034	44,034	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	19,394,607	△ 19,394,607	
前期末支払資金残高(12)	101,047,033	101,047,033	0	
当期末支払資金残高(11+12)	101,047,033	120,441,640	△ 19,394,607	

**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

1頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
保育事業収益	302,295,010	270,387,439	31,907,571
生活保護事業収益	403,089,178	408,223,698	△ 5,134,520
経常経費寄附金収益	5,000	35,000	△ 30,000
その他の収益	572,048	112,956	459,092
サービス活動収益計(1)	705,961,236	678,759,093	27,202,143
<b>費 用</b>			
人件費	445,960,004	456,224,066	△ 10,264,062
事業費	132,561,589	137,682,015	△ 5,120,426
事務費	65,882,732	32,221,884	33,660,848
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	48,498,104	42,841,103	5,657,001
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,911,406	△ 23,467,314	1,555,908
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	670,991,023	645,501,754	25,489,269
サービス活動増減差額(3=1-2)	34,970,213	33,257,339	1,712,874
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	1,325,488	1,365,938	△ 40,450
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	3,623,333	3,900,692	△ 277,359
サービス活動外収益計(4)	4,948,821	5,266,630	△ 317,809
<b>費 用</b>			
支払利息	691,735	527,766	163,969
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	2,997,874	3,283,388	△ 285,514
サービス活動外費用計(5)	3,689,609	3,811,154	△ 121,545
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,259,212	1,455,476	△ 196,264
<b>経常増減差額(7=3+6)</b>	36,229,425	34,712,815	1,516,610
<b>特別増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
施設整備等補助金収益	0	11,436,000	△ 11,436,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	17,759	△ 17,759
その他の特別収益	1,653,700	0	1,653,700
特別収益計(8)	1,653,700	11,453,759	△ 9,800,059
<b>費 用</b>			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	186,810	2	186,808
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	759,578	11,436,000	△ 10,676,422
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	260,266	0	260,266
特別費用計(9)	1,206,654	11,436,002	△ 10,229,348
特別増減差額(10=8-9)	447,046	17,757	429,289
<b>当期活動増減差額(11=7+10)</b>	36,676,471	34,730,572	1,945,899
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	527,377,576	381,878,004	145,499,572
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	564,054,047	416,608,576	147,445,471
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	133,536,000	△ 133,536,000
その他の積立金積立額(16)	23,750,000	22,767,000	983,000
<b>次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)</b>	540,304,047	527,377,576	12,926,471

**社会福祉事業 貸借対照表**  
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 松山隣保館

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	150,336,379	143,765,929	6,570,450	流動負債	66,249,000	78,685,326	△ 12,436,326
現金預金	116,778,182	116,314,714	463,468	事業未払金	29,589,389	42,359,663	△ 12,770,274
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	33,338,837	27,410,385	5,928,452	1年以内返済予定 設備資金借入金	9,000,000	9,000,000	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	660,000	0	660,000
未収補助金	0	0	0	未払費用	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	305,350	359,233	△ 53,883
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	219,360	40,830	178,530	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	26,694,261	26,966,430	△ 272,169
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
預け金	0	0	0				
固定資産	1,190,790,833	1,198,386,722	△ 7,595,889	固定負債	199,902,445	204,016,201	△ 4,113,756
基本財産	956,152,976	838,095,596	118,057,380	設備資金借入金	155,750,000	164,750,000	△ 9,000,000
土地	164,504,809	164,504,809	0	リース債務	3,135,000	0	3,135,000
建物	734,648,167	616,590,787	118,057,380	退職給付引当金	41,017,445	39,266,201	1,751,244
定期預金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
投資有価証券	57,000,000	57,000,000	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	234,637,857	360,291,126	△ 125,653,269	負債の部合計	266,151,445	282,701,527	△ 16,550,082
土地	0	0	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
建物	0	145,769,840	△ 145,769,840	基本金	0	0	0
構築物	16,911,427	14,247,464	2,663,963	基本金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	383,948,789	405,100,617	△ 21,151,828
車両運搬具	2,522,516	3,054,912	△ 532,396	国庫補助金等特別積立金	383,948,789	405,100,617	△ 21,151,828
器具及び備品	9,092,425	5,961,191	3,131,234	その他の積立金	150,722,931	126,972,931	23,750,000
建設仮勘定	0	13,999,494	△ 13,999,494	人件費積立金	62,460,000	62,460,000	0
有形リース資産	3,795,000	0	3,795,000	施設整備等積立金	48,011,000	41,461,000	6,550,000
ソフトウェア	3,260,700	3,900,060	△ 639,360	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	7,092,981	7,098,513	△ 5,532	保育所施設・設備整備 積立金	40,251,931	23,051,931	17,200,000
退職給付引当資産	41,017,445	39,266,201	1,751,244	次期繰越活動増減差額	540,304,047	527,377,576	12,926,471
措置施設繰越積立資産	97,011,000	90,461,000	6,550,000	(うち当期活動増減差額)	( 36,676,471)	( 34,730,572)	( 1,945,899)
保育所繰越積立資産	13,460,000	13,460,000	0				
保育所施設・設備整備 積立資産	40,251,931	23,051,931	17,200,000				
長期前払費用	212,432	10,520	201,912				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
資産の部合計	1,341,127,212	1,342,152,651	△ 1,025,439	純資産の部合計	1,074,975,767	1,059,451,124	15,524,643
				負債及び純資産の部合計	1,341,127,212	1,342,152,651	△ 1,025,439

## 資金収支内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

1頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	社会福祉事業	公益事業		合計	内部取引消去	法人合計
<b>事業活動による収支</b>						
<b>収 入</b>						
保育事業収入	302,295,010	0		302,295,010	0	302,295,010
生活保護事業収入	403,089,178	0		403,089,178	0	403,089,178
借入金利息補助金収入	0	0		0	0	0
経常経費寄附金収入	5,000	0		5,000	0	5,000
受取利息配当金収入	1,331,020	0		1,331,020	0	1,331,020
その他の収入	4,195,381	0		4,195,381	0	4,195,381
流動資産評価益等による資金増加額	0	0		0	0	0
事業活動収入計(1)	710,915,589	0		710,915,589	0	710,915,589
<b>支 出</b>						
人件費支出	444,372,617	0		444,372,617	0	444,372,617
事業費支出	132,561,589	0		132,561,589	0	132,561,589
事務費支出	65,882,732	0		65,882,732	0	65,882,732
利用者負担軽減額	0	0		0	0	0
支払利息支出	691,735	0		691,735	0	691,735
その他の支出	2,997,874	0		2,997,874	0	2,997,874
流動資産評価損等による資金減少額	0	0		0	0	0
事業活動支出計(2)	646,506,547	0		646,506,547	0	646,506,547
事業活動資金収支差額(3=1-2)	64,409,042	0		64,409,042	0	64,409,042
<b>施設整備等による収支</b>						
<b>収 入</b>						
施設整備等補助金収入	0	0		0	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0		0	0	0
設備資金借入金収入	0	0		0	0	0
固定資産売却収入	0	0		0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0		0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0		0	0	0
<b>支 出</b>						
設備資金借入金元金償還支出	9,000,000	0		9,000,000	0	9,000,000
固定資産取得支出	11,431,401	0		11,431,401	0	11,431,401
固定資産除却・廃棄支出	0	0		0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	165,000	0		165,000	0	165,000
その他の施設整備等による支出	0	0		0	0	0
施設整備等支出計(5)	20,596,401	0		20,596,401	0	20,596,401
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 20,596,401	0		△ 20,596,401	0	△ 20,596,401
<b>その他の活動による収支</b>						
<b>収 入</b>						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0		0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0		0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0		0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0		0	0	0
積立資産取崩収入	2,038,311	0		2,038,311	0	2,038,311

## 資金収支内訳表

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

2頁

法人名 : 松山隣保館

(単位: 円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業		合計	内部取引消去	法人合計
事業区分間繰入金収入	0	0		0	0	0
その他の活動による収入	1,653,700	0		1,653,700	0	1,653,700
その他の活動収入計(7)	3,692,011	0		3,692,011	0	3,692,011
支 出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0		0	0	0
長期貸付金支出	0	0		0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0		0	0	0
積立資産支出	27,647,867	0		27,647,867	0	27,647,867
事業区分間繰入金支出	0	0		0	0	0
その他の活動による支出	462,178	0		462,178	0	462,178
その他の活動支出計(8)	28,110,045	0		28,110,045	0	28,110,045
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 24,418,034	0		△ 24,418,034	0	△ 24,418,034
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 19,394,607	0		△ 19,394,607	0	△ 19,394,607
前期末支払資金残高(11)	101,047,033	0		101,047,033	0	101,047,033
当期末支払資金残高(10+11)	120,441,640	0		120,441,640	0	120,441,640



## 事業活動内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

1頁

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業		合計	内部取引消去	法人合計
<b>サービス活動増減の部</b>						
<b>収 益</b>						
保育事業収益	302,295,010	0		302,295,010	0	302,295,010
生活保護事業収益	403,089,178	0		403,089,178	0	403,089,178
経常経費寄附金収益	5,000	0		5,000	0	5,000
その他の収益	572,048	0		572,048	0	572,048
サービス活動収益計(1)	705,961,236	0		705,961,236	0	705,961,236
<b>費 用</b>						
人件費	445,960,004	0		445,960,004	0	445,960,004
事業費	132,561,589	0		132,561,589	0	132,561,589
事務費	65,882,732	0		65,882,732	0	65,882,732
利用者負担軽減額	0	0		0	0	0
減価償却費	48,498,104	0		48,498,104	0	48,498,104
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,911,406	0		△ 21,911,406	△	△ 21,911,406
徴収不能額	0	0		0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0		0	0	0
その他の費用	0	0		0	0	0
サービス活動費用計(2)	670,991,023	0		670,991,023	0	670,991,023
サービス活動増減差額(3=1-2)	34,970,213	0		34,970,213	0	34,970,213
<b>サービス活動外増減の部</b>						
<b>収 益</b>						
借入金利息補助金収益	0	0		0	0	0
受取利息配当金収益	1,325,488	0		1,325,488	0	1,325,488
有価証券評価益	0	0		0	0	0
有価証券売却益	0	0		0	0	0
投資有価証券評価益	0	0		0	0	0
投資有価証券売却益	0	0		0	0	0
その他のサービス活動外収益	3,623,333	0		3,623,333	0	3,623,333
サービス活動外収益計(4)	4,948,821	0		4,948,821	0	4,948,821
<b>費 用</b>						
支払利息	691,735	0		691,735	0	691,735
有価証券評価損	0	0		0	0	0
有価証券売却損	0	0		0	0	0
投資有価証券評価損	0	0		0	0	0
投資有価証券売却損	0	0		0	0	0
その他のサービス活動外費用	2,997,874	0		2,997,874	0	2,997,874
サービス活動外費用計(5)	3,689,609	0		3,689,609	0	3,689,609
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,259,212	0		1,259,212	0	1,259,212
経常増減差額(7=3+6)	36,229,425	0		36,229,425	0	36,229,425
<b>特別増減の部</b>						
<b>収 益</b>						
施設整備等補助金収益	0	0		0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0		0	0	0

## 事業活動内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

2頁

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業		合計	内部取引消去	法人合計
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0		0	0	0
固定資産受贈額	0	0		0	0	0
固定資産売却益	0	0		0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0		0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0		0	0	0
その他の特別収益	1,653,700	0		1,653,700	0	1,653,700
特別収益計(8)	1,653,700	0		1,653,700	0	1,653,700
費用						
基本金組入額	0	0		0	0	0
資産評価損	0	0		0	0	0
固定資産売却損・処分損	186,810	0		186,810	0	186,810
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0		0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	759,578	0		759,578	0	759,578
災害損失	0	0		0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0		0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0		0	0	0
その他の特別損失	260,266	0		260,266	0	260,266
特別費用計(9)	1,206,654	0		1,206,654	0	1,206,654
特別増減差額(10=8-9)	447,046	0		447,046	0	447,046
当期活動増減差額(11=7+10)	36,676,471	0		36,676,471	0	36,676,471
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	527,377,576	0		527,377,576	0	527,377,576
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	564,054,047	0		564,054,047	0	564,054,047
基本金取崩額(14)	0	0		0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0		0	0	0
その他の積立金積立額(16)	23,750,000	0		23,750,000	0	23,750,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	540,304,047	0		540,304,047	0	540,304,047

貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

1頁  
(単位：円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>資産の部</b>					
流動資産	150,336,379	0	150,336,379	0	150,336,379
現金預金	116,778,182	0	116,778,182	0	116,778,182
有価証券	0	0	0	0	0
事業未収金	33,338,837	0	33,338,837	0	33,338,837
未収金	0	0	0	0	0
未収補助金	0	0	0	0	0
未収収益	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0
医薬品	0	0	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	0	0
給食用材料	0	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0	0
前払費用	219,360	0	219,360	0	219,360
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0
固定資産	1,190,790,833	0	1,190,790,833	0	1,190,790,833
基本財産	956,152,976	0	956,152,976	0	956,152,976
土地	164,504,809	0	164,504,809	0	164,504,809
建物	734,648,167	0	734,648,167	0	734,648,167
定期預金	0	0	0	0	0
投資有価証券	57,000,000	0	57,000,000	0	57,000,000
その他の固定資産	234,637,857	0	234,637,857	0	234,637,857
土地	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0
構築物	16,911,427	0	16,911,427	0	16,911,427
機械及び装置	0	0	0	0	0
車輛運搬具	2,522,516	0	2,522,516	0	2,522,516
器具及び備品	9,092,425	0	9,092,425	0	9,092,425
建設仮勘定	0	0	0	0	0
有形リース資産	3,795,000	0	3,795,000	0	3,795,000
権利	0	0	0	0	0
ソフトウェア	3,260,700	0	3,260,700	0	3,260,700
無形リース資産	0	0	0	0	0
投資有価証券	7,092,981	0	7,092,981	0	7,092,981
退職給付引当資産	41,017,445	0	41,017,445	0	41,017,445
措置施設繰越積立資産	97,011,000	0	97,011,000	0	97,011,000
保育所繰越積立資産	13,460,000	0	13,460,000	0	13,460,000
保育所施設・設備整備積立資産	40,251,931	0	40,251,931	0	40,251,931
差入保証金	0	0	0	0	0

## 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

2頁  
(単位：円)

法人名 松山隣保館

勘定科目	社会福祉事業	公益事業		合計	内部取引消去	法人合計
長期前払費用	212,432	0		212,432	0	212,432
その他の固定資産	10,000	0		10,000	0	10,000
資産の部合計	1,341,127,212	0		1,341,127,212	0	1,341,127,212
負債の部						
流動負債	66,249,000	0		66,249,000	0	66,249,000
短期運営資金借入金	0	0		0	0	0
事業未払金	29,589,389	0		29,589,389	0	29,589,389
その他の未払金	0	0		0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	9,000,000	0		9,000,000	0	9,000,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0		0	0	0
1年以内返済予定リース債務	660,000	0		660,000	0	660,000
1年以内支払予定長期未払金	0	0		0	0	0
未払費用	0	0		0	0	0
預り金	0	0		0	0	0
職員預り金	305,350	0		305,350	0	305,350
前受金	0	0		0	0	0
前受収益	0	0		0	0	0
事業区分間借入金	0	0		0	0	0
仮受金	0	0		0	0	0
賞与引当金	26,694,261	0		26,694,261	0	26,694,261
その他の流動負債	0	0		0	0	0
固定負債	199,902,445	0		199,902,445	0	199,902,445
設備資金借入金	155,750,000	0		155,750,000	0	155,750,000
長期運営資金借入金	0	0		0	0	0
リース債務	3,135,000	0		3,135,000	0	3,135,000
退職給付引当金	41,017,445	0		41,017,445	0	41,017,445
長期未払金	0	0		0	0	0
長期預り金	0	0		0	0	0
その他の固定負債	0	0		0	0	0
負債の部合計	266,151,445	0		266,151,445	0	266,151,445
純資産の部						
基本金	0	0		0	0	0
基本金	0	0		0	0	0
国庫補助金等特別積立金	383,948,789	0		383,948,789	0	383,948,789
国庫補助金等特別積立金	383,948,789	0		383,948,789	0	383,948,789
その他の積立金	150,722,931	0		150,722,931	0	150,722,931
人件費積立金	62,460,000	0		62,460,000	0	62,460,000
施設整備等積立金	48,011,000	0		48,011,000	0	48,011,000
修繕積立金	0	0		0	0	0
備品等購入積立金	0	0		0	0	0
保育所施設・設備整備積立金	40,251,931	0		40,251,931	0	40,251,931
次期繰越活動増減差額	540,304,047	0		540,304,047	0	540,304,047
(うち当期活動増減差額)	36,676,471	0		36,676,471	0	36,676,471

## 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

3頁

法人名 松山隣保館

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業		合計	内部取引消去	法人合計
純資産の部合計	1,074,975,767	0		1,074,975,767	0	1,074,975,767
負債及び純資産の部合計	1,341,127,212	0		1,341,127,212	0	1,341,127,212

法人名                   : 松山隣保館

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

## 2. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）によっている。
- ② 満期保有目的の債権以外の有価証券
  1. 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。
  2. 時価のないもの：移動平均法による原価法によっている。

### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

### (3) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物、構築物。車輛運搬具並びに器具及び備品  
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- ② 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、残存価格を零とする定額法によっている。

### (4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ・貸倒引当金  
該当なし
- ・退職給付引当金  
福祉医療機構の実施する退職共済制度については、従前と同様、掛金を費用処理する。  
愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度については、法人の負担する掛金額を退職給付引当金資産とし、同額を退職給付引当金とする。

### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外のファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

### (7) 当該会計方針の内容

「社会福祉法人基準」（平成23年7月27日 厚生労働省局長連名通知）を採用している。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

### (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

加入対象となる職員（被共済職員）について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### (2) 民間退職共済制度

愛媛県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に希望者のみ加入している。

法人名 松山隣保館

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 収益事業、公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）  
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 本部拠点区分（社会福祉事業）  
「本部」
  - イ 救護施設丸山荘拠点区分（社会福祉事業）  
「救護施設丸山荘」
  - ウ 松山隣保館保育所拠点区分（社会福祉事業）  
「松山隣保館保育園」
  - エ 愛光保育所拠点区分（社会福祉事業）  
「愛光保育園」
  - オ 児童クラブの運営拠点区分（公益事業）  
「愛光保育園」※事業規模が小さいため事業は一体的に運営
  - カ 認定生活困窮者就労訓練事業（公益事業）  
「救護施設丸山荘」※事業規模が小さいため事業は一体的に運営

## 6. 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	164,504,809	0	0	164,504,809
建物	616,590,787	163,117,354	45,059,974	734,648,167
投資有価証券	57,000,000	0	0	57,000,000
合計	838,095,596	163,117,354	45,059,974	956,152,976

## 7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

## 8. 担保に供している資産

該当する事項はない。

## 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物（基本財産）	1,398,977,363	664,329,196	734,648,167
建物	0	0	0
構築物	58,895,015	41,983,588	16,911,427
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	24,314,212	21,791,696	2,522,516
器具及び備品	136,217,535	127,125,110	9,092,425
有形リース資産	3,960,000	165,000	3,795,000
ソフトウェア	14,312,550	11,051,850	3,260,700
合計	1,636,676,675	866,446,440	770,230,235

## 10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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
事業未収金	33,338,837	0	33,338,837
合計	33,338,837	0	33,338,837

法人名 : 松山隣保館

### 1 1. 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

満期保有目的の債権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
利付国債 第109回 (20年)	16,892,496	19,567,000	2,674,504
利付国債 第122回 (20年)	14,976,060	17,451,000	2,474,940
利付国債 第130回 (20年)	18,259,875	21,160,800	2,900,925
利付国債 第329回 (10年)	3,996,400	4,083,200	86,800
利付国債 第165回 (20年)	9,968,150	10,202,000	233,850
合 計	64,092,981	72,464,000	8,371,019

### 1 2. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

### 1 3. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

### 1 4. 重要な後発事象

該当する事項はない。

### 1 5. 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

過年度修正処理

令和元年度の処遇改善手当及びキャリアアップ手当について、多額の未払金額の過計上が生じたため過年度修正処理を行った。

令和元年度の労働保険について、未収金処理の過誤が生じたため過年度修正処理を行った。



引当金明細書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

法人名 : 松山隣保館

(単位 : 円)

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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	26,966,430	26,694,261	26,966,430	0	26,694,261	
退職給付引当金	39,266,201	4,418,723 ( 0 )	2,667,479	0 ( 520,856 )	41,017,445	
計	66,232,631	31,112,984	29,633,909	0	67,711,706	





社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

1頁  
(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	法人本部	松山隣保館保育所	愛光保育所	教護施設丸山荘	合計	内部取引消去
<b>事業活動による収支</b>						
収入						
保育事業収入	0	158,000,170	144,294,840	0	302,295,010	0
生活保護事業収入	0	0	0	403,089,178	403,089,178	0
経常経費寄附金収入	0	5,000	0	0	5,000	0
受取利息配当金収入	999,385	53,980	53,980	223,675	1,331,020	0
その他の収入	295,232	1,626,092	1,778,767	495,290	4,195,381	0
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	1,294,617	159,685,242	146,127,587	403,808,143	710,915,589	0
支出						
人件費支出	372,000	123,911,088	98,229,410	221,860,119	444,372,617	0
事業費支出	0	15,913,249	14,323,549	102,324,791	132,561,589	0
事務費支出	219,316	7,326,593	4,294,216	54,042,607	65,882,732	0
支払利息支出	0	678,535	0	13,200	691,735	0
その他の支出	0	1,581,542	1,359,603	56,729	2,997,874	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	591,316	149,411,007	118,206,778	378,297,446	646,506,547	0
事業活動資金収支差額(3=1-2)	703,301	10,274,235	27,920,809	25,510,697	64,409,042	0
<b>施設整備等による収支</b>						
収入						
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
支出						
設備資金借入金元金償還支出	0	9,000,000	0	0	9,000,000	0
固定資産取得支出	0	2,596,350	547,661	8,287,390	11,431,401	0
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	165,000	165,000	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	11,596,350	547,661	8,452,390	20,596,401	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 11,596,350	△ 547,661	△ 8,452,390	△ 20,596,401	0
<b>その他の活動による収支</b>						
収入						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	0	0	792,204	1,246,107	2,038,311	0
拠点区分間繰入金収入	0	5,276,368	0	0	5,276,368	△ 5,276,368
その他の活動による収入	0	898,800	754,900	0	1,653,700	0

## 社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

2頁

(単位:円)

法人名 松山隣保館

勘定科目	法人本部	松山隣保館保育所	愛光保育所	救護施設丸山荘	合計	内部取引消去
その他の活動収入計(7)	0	6,175,168	1,547,104	1,246,107	8,968,379	△ 5,276,368
支出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	1,034,241	17,981,284	8,632,342	27,647,867	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	953,527	4,322,841	5,276,368	△ 5,276,368
その他の活動による支出	0	201,912	260,266	0	462,178	0
その他の活動支出計(8)	0	1,236,153	19,195,077	12,955,183	33,386,413	△ 5,276,368
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	4,939,015	△ 17,647,973	△ 11,709,076	△ 24,418,034	0
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	703,301	3,616,900	9,725,175	5,349,231	19,394,607	0
前期末支払資金残高(11)	7,857,904	13,359,624	34,796,690	45,032,815	101,047,033	0
当期末支払資金残高(10+11)	8,561,205	16,976,524	44,521,865	50,382,046	120,441,640	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	事業区分合計				
<b>事業活動による収支</b>					
<b>収 入</b>					
保育事業収入	302,295,010				
生活保護事業収入	403,089,178				
経常経費寄附金収入	5,000				
受取利息配当金収入	1,331,020				
その他の収入	4,195,381				
流動資産評価益等による資金増加額	0				
事業活動収入計(1)	710,915,589				
<b>支 出</b>					
人件費支出	444,372,617				
事業費支出	132,561,589				
事務費支出	65,882,732				
支払利息支出	691,735				
その他の支出	2,997,874				
流動資産評価損等による資金減少額	0				
事業活動支出計(2)	646,506,547				
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	64,409,042				
<b>施設整備等による収支</b>					
<b>収 入</b>					
施設整備等補助金収入	0				
施設整備等寄附金収入	0				
設備資金借入金収入	0				
固定資産売却収入	0				
その他の施設整備等による収入	0				
施設整備等収入計(4)	0				
<b>支 出</b>					
設備資金借入金元金償還支出	9,000,000				
固定資産取得支出	11,431,401				
固定資産除却・廃棄支出	0				
ファイナンス・リース債務の返済支出	165,000				
その他の施設整備等による支出	0				
施設整備等支出計(5)	20,596,401				
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 20,596,401				
<b>その他の活動による収支</b>					
<b>収 入</b>					
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0				
長期運営資金借入金収入	0				
長期貸付金回収収入	0				
投資有価証券売却収入	0				
積立資産取崩収入	2,038,311				
拠点区分間繰入金収入	0				
その他の活動による収入	1,653,700				

## 社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

法人名 : 松山隣保館

4頁  
(単位:円)

勘定科目	事業区分合計					
その他の活動収入計(7)	3,692,011					
支 出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0					
長期貸付金支出	0					
投資有価証券取得支出	0					
積立資産支出	27,647,867					
拠点区分間繰入金支出	0					
その他の活動による支出	462,178					
その他の活動支出計(8)	28,110,045					
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 24,418,034					
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	19,394,607					
前期末支払資金残高(11)	101,047,033					
当期末支払資金残高(10+11)	120,441,640					

## 社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

1頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	法人本部	松山隣保館保育所	愛光保育所	救護施設丸山荘	合計	内部取引消去
<b>サービス活動増減の部</b>						
収 益						
保育事業収益	0	158,000,170	144,294,840	0	302,295,010	0
生活保護事業収益	0	0	0	403,089,178	403,089,178	0
経常経費寄附金収益	0	5,000	0	0	5,000	0
その他の収益	0	0	435,983	136,065	572,048	0
サービス活動収益計(1)	0	158,005,170	144,730,823	403,225,243	705,961,236	0
費 用						
人件費	372,000	125,163,727	97,596,472	222,827,805	445,960,004	0
事業費	0	15,913,249	14,323,549	102,324,791	132,561,589	0
事務費	219,316	7,326,593	4,294,216	54,042,607	65,882,732	0
減価償却費	0	10,212,134	3,616,168	34,669,802	48,498,104	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 1,731,474	△ 810,417	△ 19,369,515	△ 21,911,406	0
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	591,316	156,884,229	119,019,988	394,495,490	670,991,023	0
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 591,316	1,120,941	25,710,835	8,729,753	34,970,213	0
<b>サービス活動外増減の部</b>						
収 益						
受取利息配当金収益	993,853	53,980	53,980	223,675	1,325,488	0
有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	295,232	1,626,092	1,342,784	359,225	3,623,333	0
サービス活動外収益計(4)	1,289,085	1,680,072	1,396,764	582,900	4,948,821	0
費 用						
支払利息	0	678,535	0	13,200	691,735	0
有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	1,581,542	1,359,603	56,729	2,997,874	0
サービス活動外費用計(5)	0	2,260,077	1,359,603	69,929	3,689,609	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,289,085	△ 580,005	37,161	512,971	1,259,212	0
経常増減差額(7=3+6)	697,769	540,936	25,747,996	9,242,724	36,229,425	0
<b>特別増減の部</b>						
収 益						
施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0



## 社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

2頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	法人本部	松山隣保館保育所	愛光保育所	救護施設丸山荘	合計	内部取引消去
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	5,276,368	0	0	5,276,368	△ 5,276,368
その他の特別収益	0	898,800	754,900	0	1,653,700	0
特別収益計(8)	0	6,175,168	754,900	0	6,930,068	△ 5,276,368
費用						
基本金組入額	0	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	186,804	0	6	186,810	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	502,995	256,583	0	759,578	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	953,527	4,322,841	5,276,368	△ 5,276,368
その他の特別損失	0	0	260,266	0	260,266	0
特別費用計(9)	0	689,799	1,470,376	4,322,847	6,483,022	△ 5,276,368
特別増減差額(10=8-9)	0	5,485,369	△ 715,476	△ 4,322,847	447,046	0
当期活動増減差額(11=7+10)	697,769	6,026,305	25,032,520	4,919,877	36,676,471	0
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	71,966,417	176,444,085	60,904,647	218,062,427	527,377,576	0
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	72,664,186	182,470,390	85,937,167	222,982,304	564,054,047	0
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	17,200,000	6,550,000	23,750,000	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	72,664,186	182,470,390	68,737,167	216,432,304	540,304,047	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

法人名 松山隣保館

勘定科目	事業区分合計				
<b>サービス活動増減の部</b>					
収 益					
保育事業収益	302,295,010				
生活保護事業収益	403,089,178				
経常経費寄附金収益	5,000				
その他の収益	572,048				
サービス活動収益計(1)	705,961,236				
費 用					
人件費	445,960,004				
事業費	132,561,589				
事務費	65,882,732				
減価償却費	48,498,104				
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,911,406				
徴収不能額	0				
徴収不能引当金繰入	0				
その他の費用	0				
サービス活動費用計(2)	670,991,023				
サービス活動増減差額(3=1-2)	34,970,213				
<b>サービス活動外増減の部</b>					
収 益					
受取利息配当金収益	1,325,488				
有価証券評価益	0				
有価証券売却益	0				
投資有価証券評価益	0				
投資有価証券売却益	0				
その他のサービス活動外収益	3,623,333				
サービス活動外収益計(4)	4,948,821				
費 用					
支払利息	691,735				
有価証券評価損	0				
有価証券売却損	0				
投資有価証券評価損	0				
投資有価証券売却損	0				
その他のサービス活動外費用	2,997,874				
サービス活動外費用計(5)	3,689,609				
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,259,212				
経常増減差額(7=3+6)	36,229,425				
<b>特別増減の部</b>					
収 益					
施設整備等補助金収益	0				
施設整備等寄附金収益	0				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0				
固定資産受贈額	0				

## 社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

法人名 : 松山隣保館

4頁  
(単位: 円)

勘定科目	事業区分合計				
固定資産売却益	0				
拠点区分間繰入金収益	0				
その他の特別収益	1,653,700				
特別収益計(8)	1,653,700				
費用					
基本金組入額	0				
資産評価損	0				
固定資産売却損・処分損	186,810				
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0				
国庫補助金等特別積立金積立額	759,578				
拠点区分間繰入金費用	0				
その他の特別損失	260,266				
特別費用計(9)	1,206,654				
特別増減差額(10=8-9)	447,046				
当期活動増減差額(11=7+10)	36,676,471				
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	527,377,576				
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	564,054,047				
基本金取崩額(14)	0				
その他の積立金取崩額(15)	0				
その他の積立金積立額(16)	23,750,000				
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	540,304,047				

## 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

1頁

(単位：円)

法人名 松山隣保館

勘定科目	法人本部	松山隣保館保育所	愛光保育所	救護施設丸山荘	合計	内部取引消去
<b>資産の部</b>						
流動資産	8,561,205	26,176,636	49,219,488	66,379,050	150,336,379	0
現金預金	8,530,306	15,206,216	27,453,231	65,588,429	116,778,182	0
有価証券	0	0	0	0	0	0
事業未収金	30,899	10,970,420	21,766,257	571,261	33,338,837	0
未収金	0	0	0	0	0	0
未収補助金	0	0	0	0	0	0
未収収益	0	0	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	0	0	219,360	219,360	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0
固定資産	64,102,981	378,200,903	89,525,446	658,961,503	1,190,790,833	0
基本財産	57,000,000	346,915,606	31,286,339	520,951,031	956,152,976	0
土地	0	159,827,590	0	4,677,219	164,504,809	0
建物	0	187,088,016	31,286,339	516,273,812	734,648,167	0
定期預金	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	57,000,000	0	0	0	57,000,000	0
その他の固定資産	7,102,981	31,285,297	58,239,107	138,010,472	234,637,857	0
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0
構築物	0	11,319,247	990,873	4,601,307	16,911,427	0
機械及び装置	0	0	0	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	2,522,516	2,522,516	0
器具及び備品	0	4,754,525	1,253,859	3,084,041	9,092,425	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	3,795,000	3,795,000	0
ソフトウェア	0	131,400	131,400	2,997,900	3,260,700	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	7,092,981	0	0	0	7,092,981	0
退職給付引当資産	0	10,605,282	6,423,975	23,988,188	41,017,445	0
措置施設繰越積立資産	0	0	0	97,011,000	97,011,000	0
保育所繰越積立資産	0	2,260,000	11,200,000	0	13,460,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	2,012,931	38,239,000	0	40,251,931	0
長期前払費用	0	201,912	0	10,520	212,432	0
その他の固定資産	10,000	0	0	0	10,000	0
資産の部合計	72,664,186	404,377,539	138,744,934	725,340,553	1,341,127,212	0
<b>負債の部</b>						
流動負債	0	25,680,291	9,866,162	30,702,547	66,249,000	0
事業未払金	0	9,125,301	4,634,494	15,829,594	29,589,389	0
その他の未払金	0	0	0	0	0	0

## 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

2頁

法人名 松山隣保館

(単位：円)

勘定科目	法人本部	松山隣保館保育所	愛光保育所	救護施設丸山荘	合計	内部取引消去
1年以内返済予定設備資金借入金	0	9,000,000	0	0	9,000,000	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	660,000	660,000	0
未払費用	0	0	0	0	0	0
預り金	0	0	0	0	0	0
職員預り金	0	74,811	63,129	167,410	305,350	0
前受金	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	7,480,179	5,168,539	14,045,543	26,694,261	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	166,355,282	6,423,975	27,123,188	199,902,445	0
設備資金借入金	0	155,750,000	0	0	155,750,000	0
リース債務	0	0	0	3,135,000	3,135,000	0
退職給付引当金	0	10,605,282	6,423,975	23,988,188	41,017,445	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	0	192,035,573	16,290,137	57,825,735	266,151,445	0
純資産の部						
基本金	0	0	0	0	0	0
基本金	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	25,598,645	4,278,630	354,071,514	383,948,789	0
国庫補助金等特別積立金	0	25,598,645	4,278,630	354,071,514	383,948,789	0
その他の積立金	0	4,272,931	49,439,000	97,011,000	150,722,931	0
人件費積立金	0	2,260,000	11,200,000	49,000,000	62,460,000	0
施設整備等積立金	0	0	0	48,011,000	48,011,000	0
修繕積立金	0	0	0	0	0	0
備品等購入積立金	0	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金	0	2,012,931	38,239,000	0	40,251,931	0
次期繰越活動増減差額	72,664,186	182,470,390	68,737,167	216,432,304	540,304,047	0
(うち当期活動増減差額)	697,769	6,026,305	25,032,520	4,919,877	36,676,471	0
純資産の部合計	72,664,186	212,341,966	122,454,797	667,514,818	1,074,975,767	0
負債及び純資産の部合計	72,664,186	404,377,539	138,744,934	725,340,553	1,341,127,212	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

法人名 : 松山隣保館

3頁  
(単位:円)

勘定科目	事業区分合計				
<b>資 産 の 部</b>					
流動資産	150,336,379				
現金預金	116,778,182				
有価証券	0				
事業未収金	33,338,837				
未収金	0				
未収補助金	0				
未収収益	0				
立替金	0				
前払金	0				
前払費用	219,360				
仮払金	0				
その他の流動資産	0				
徴収不能引当金	0				
固定資産	1,190,790,833				
基本財産	956,152,976				
土 地	164,504,809				
建 物	734,648,167				
定期預金	0				
投資有価証券	57,000,000				
その他の固定資産	234,637,857				
土地	0				
建物	0				
構築物	16,911,427				
機械及び装置	0				
車輛運搬具	2,522,516				
器具及び備品	9,092,425				
建設仮勘定	0				
有形リース資産	3,795,000				
ソフトウェア	3,260,700				
無形リース資産	0				
投資有価証券	7,092,981				
退職給付引当資産	41,017,445				
措置施設繰越積立資産	97,011,000				
保育所繰越積立資産	13,460,000				
保育所施設・設備整備積立資産	40,251,931				
長期前払費用	212,432				
その他の固定資産	10,000				
<b>資 産 の 部 合 計</b>	<b>1,341,127,212</b>				
<b>負 債 の 部</b>					
流動負債	66,249,000				
事業未払金	29,589,389				
その他の未払金	0				

## 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

4頁

(単位：円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	事業区分合計				
1年以内返済予定設備資金借入金	9,000,000				
1年以内返済予定リース債務	660,000				
未払費用	0				
預り金	0				
職員預り金	305,350				
前受金	0				
前受収益	0				
仮受金	0				
賞与引当金	26,694,261				
その他の流動負債	0				
固定負債	199,902,445				
設備資金借入金	155,750,000				
リース債務	3,135,000				
退職給付引当金	41,017,445				
長期未払金	0				
その他の固定負債	0				
負債の部合計	266,151,445				
純資産の部					
基本金	0				
基本金	0				
国庫補助金等特別積立金	383,948,789				
国庫補助金等特別積立金	383,948,789				
その他の積立金	150,722,931				
人件費積立金	62,460,000				
施設整備等積立金	48,011,000				
修繕積立金	0				
備品等購入積立金	0				
保育所施設・設備整備積立金	40,251,931				
次期繰越活動増減差額	540,304,047				
(うち当期活動増減差額)	36,676,471				
純資産の部合計	1,074,975,767				
負債及び純資産の部合計	1,341,127,212				





公益事業 資金収支内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	児童クラブの経営	認定生活困窮者就労訓練事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>事業活動による収支</b>					
収入					
保育事業収入	0	0	0	0	0
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入	0	0	0	0	0
受取利息配当金収入	0	0	0	0	0
その他の収入	0	0	0	0	0
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	0	0	0	0	0
支出					
人件費支出	0	0	0	0	0
事業費支出	0	0	0	0	0
事務費支出	0	0	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0
支払利息支出	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	0	0	0	0	0
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	0	0	0	0	0
<b>施設整備等による収支</b>					
収入					
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
支出					
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
固定資産取得支出	0	0	0	0	0
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	0	0
<b>その他の活動による収支</b>					
収入					
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0

## 公益事業 資金収支内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

2頁

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

勘定科目	児童クラブの経営	認定生活困窮者就労 訓練事業	合計	内部取引消去	事業区分合計	
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0
支 出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	0	0
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	0	0	0	0	0	0
前期末支払資金残高(11)	0	0	0	0	0	0
当期末支払資金残高(10+11)	0	0	0	0	0	0

公益事業 事業活動内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	児童クラブの経営	認定生活困窮者就労訓練事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>サービス活動増減の部</b>					
<b>収 益</b>					
保育事業収益	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0
その他の収益	0	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)	0	0	0	0	0
<b>費 用</b>					
人件費	0	0	0	0	0
事業費	0	0	0	0	0
事務費	0	0	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0	0
徴収不能額	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	0	0	0	0	0
サービス活動増減差額(3=1-2)	0	0	0	0	0
<b>サービス活動外増減の部</b>					
<b>収 益</b>					
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	0	0	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	0	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	0	0	0	0	0
<b>費 用</b>					
支払利息	0	0	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	0	0	0	0
<b>経常増減差額(7=3+6)</b>	0	0	0	0	0
<b>特別増減の部</b>					
<b>収 益</b>					
施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0

## 公益事業 事業活動内訳表

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

2頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	児童クラブの経営	認定生活困窮者就労 訓練事業	合計	内部取引消去	事業区分合計	
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0	0	0	0
費用						
基本金組入額	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0	0	0	0
当期活動増減差額(11=7+10)	0	0	0	0	0	0
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0	0	0	0
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	0	0	0	0	0	0
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	0	0	0	0	0	0

公益事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

1頁  
(単位：円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	児童クラブの経営	認定生活困窮者就労訓練事業	合計	内部取引消去	事業区分合計	
<b>資産の部</b>						
流動資産	0	0	0	0	0	0
有価証券	0	0	0	0	0	0
事業未収金	0	0	0	0	0	0
未収金	0	0	0	0	0	0
未収補助金	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0	0
医薬品	0	0	0	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	0	0	0
給食用材料	0	0	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	0	0	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0
固定資産	0	0	0	0	0	0
基本財産	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0
構築物	0	0	0	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0
権利	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	0	0	0
差入保証金	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
<b>資産の部合計</b>	0	0	0	0	0	0
<b>負債の部</b>						
流動負債	0	0	0	0	0	0
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
事業未払金	0	0	0	0	0	0

公益事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	児童クラブの経営	認定生活困窮者就労訓練事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
その他の未払金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0
預り金	0	0	0	0	0
職員預り金	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0
固定負債	0	0	0	0	0
設備資金借入金	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0
負債の部合計	0	0	0	0	0
純資産の部					
基本金	0	0	0	0	0
基本金	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	0	0	0	0	0
(うち当期活動増減差額)	0	0	0	0	0
純資産の部合計	0	0	0	0	0
負債及び純資産の部合計	0	0	0	0	0







**法人本部 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

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収 入</b>				
保育事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000	
経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000	
受取利息配当金収入	1,010,000	999,385	10,615	
受取利息配当金収入	1,010,000	999,385	10,615	
その他の収入	260,000	295,232	△ 35,232	
雑収入	260,000	295,232	△ 35,232	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	1,280,000	1,294,617	△ 14,617	
<b>支 出</b>				
人件費支出	630,000	372,000	258,000	
役員報酬支出	630,000	372,000	258,000	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	650,000	219,316	430,684	
旅費交通費支出	50,000	0	50,000	
研修研究費支出	80,000	0	80,000	
事務消耗品費支出	4,000	0	4,000	
水道光熱費支出	46,000	42,480	3,520	
通信運搬費支出	20,000	8,536	11,464	
会議費支出	2,000	0	2,000	
手数料支出	2,000	0	2,000	
保険料支出	121,000	121,000	0	
租税公課支出	7,000	2,400	4,600	
渉外費支出	138,000	30,000	108,000	
諸会費支出	30,000	14,900	15,100	
雑支出	150,000	0	150,000	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	1,280,000	591,316	688,684	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	0	703,301	△ 703,301	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収 入</b>				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
<b>支 出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>収 入</b>				
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
<b>支 出</b>				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
出資金支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	0	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	703,301	△ 703,301	
前期末支払資金残高(12)	7,857,904	7,857,904	0	

法人本部 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期末支払資金残高(11+12)	7,857,904	8,561,205	△ 703,301	

**法人本部 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

1頁

(単位: 円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
保育事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	15,000	△ 15,000
経常経費寄附金収益	0	15,000	△ 15,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	0	15,000	△ 15,000
<b>費 用</b>			
人件費	372,000	594,000	△ 222,000
役員報酬	372,000	594,000	△ 222,000
事業費	0	0	0
<b>事務費</b>	219,316	380,974	△ 161,658
旅費交通費	0	19,690	△ 19,690
水道光熱費	42,480	11,500	30,980
通信運搬費	8,536	0	8,536
保険料	121,000	121,000	0
租税公課	2,400	4,500	△ 2,100
渉外費	30,000	62,384	△ 32,384
諸会費	14,900	14,900	0
雑費	0	147,000	△ 147,000
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	591,316	974,974	△ 383,658
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 591,316	△ 959,974	368,658
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
受取利息配当金収益	993,853	993,478	375
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	295,232	192,244	102,988
雑収益	295,232	192,244	102,988
サービス活動外収益計(4)	1,289,085	1,185,722	103,363
<b>費 用</b>			
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,289,085	1,185,722	103,363
<b>経常増減差額(7=3+6)</b>	697,769	225,748	472,021
<b>特別増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
<b>費 用</b>			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0

法人本部 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2頁  
(単位：円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=7+10	697,769	225,748	472,021
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	71,966,417	71,740,669	225,748
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	72,664,186	71,966,417	697,769
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	72,664,186	71,966,417	697,769

法人本部 貸借対照表  
令和3年3月31日現在

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
流動資産	8,561,205	7,857,904	703,301	流動負債	0	0	0
現金預金	8,530,306	7,839,307	690,999	事業未払金	0	0	0
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	30,899	18,597	12,302	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
預け金	0	0	0				
固定資産	64,102,981	64,108,513	△ 5,532	固定負債	0	0	0
基本財産	57,000,000	57,000,000	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
投資有価証券	57,000,000	57,000,000	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	7,102,981	7,108,513	△ 5,532	負債の部合計	0	0	0
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	基本金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	7,092,981	7,098,513	△ 5,532	保育所施設・設備整備 積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	72,664,186	71,966,417	697,769
措置施設繰越積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 697,769)	( 225,748)	( 472,021)
保育所繰越積立資産	0	0	0				
保育所施設・設備整備 積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
資産の部合計	72,664,186	71,966,417	697,769	純資産の部合計	72,664,186	71,966,417	697,769
				負債及び純資産の部合計	72,664,186	71,966,417	697,769

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 3 年 3 月 31 日現在

別紙 2

1 頁

法人名 : 松山隣保館  
拠点区分名 : 法人本部

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ① 満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）によっている。
  - ② 満期保有目的の債権以外の有価証券
    1. 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。
    2. 時価のないもの：移動平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 建物、構築物、車輛運搬具並びに器具及び備品  
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
  - ② 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、残存価格を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ・貸倒引当金  
該当なし
  - ・退職給付引当金  
福祉医療機構の実施する退職共済制度については、従前と同様、掛金を費用処理する。  
愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度については、法人の負担する掛金額を退職給付引当金資産とし、同額を退職給付引当金とする。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外のファイナンス・リース取引  
引き続き通常の貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (7) 当該会計方針の内容  
「社会福祉法人基準」（平成23年7月27日 厚生労働省局長連名通知）を採用している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

該当する事項はない。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 当拠点では、サービス区分が一つの拠点区分のため各拠点区分における拠点区分別附属明細書（別紙3）は作成していない。
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ① 本部拠点区分（社会福祉事業）  
「本部」

## 5. 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
投資有価証券	57,000,000	0	0	57,000,000
合計	57,000,000	0	0	57,000,000

法人名 : 松山隣保館  
 拠点区分名 : 法人本部

#### 6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

#### 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

#### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当する事項はない。

#### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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
事業未収金	30,899	0	30,899
合計	30,899	0	30,899

#### 10. 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
利付国債 第109回（20年）	16,892,496	19,567,000	2,674,504
利付国債 第122回（20年）	14,976,060	17,451,000	2,474,940
利付国債 第130回（20年）	18,259,875	21,160,800	2,900,925
利付国債 第329回（10年）	3,996,400	4,083,200	86,800
利付国債 第165回（20年）	9,968,150	10,202,000	233,850
合計	64,092,981	72,464,000	8,371,019

#### 11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

#### 12. 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

該当する事項はない。





## 救護施設丸山荘 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

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				
収入				
保育事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
生活保護事業収入	403,139,000	403,089,178	49,822	
措置費収入	308,840,000	309,018,312	△ 178,312	
事務費収入	267,290,000	267,363,949	△ 73,949	
事業費収入	41,550,000	41,654,363	△ 104,363	
利用者負担金収入	91,099,000	90,870,866	228,134	
利用者負担事務費収入	22,900,000	22,825,811	74,189	
利用者負担事業費収入	68,199,000	68,045,055	153,945	
その他の事業収入	3,200,000	3,200,000	0	
補助金事業収入	3,200,000	3,200,000	0	
経常経費寄附金収入	20,000	0	20,000	
経常経費寄附金収入	20,000	0	20,000	
受取利息配当金収入	224,000	223,675	325	
受取利息配当金収入	224,000	223,675	325	
その他の収入	507,000	495,290	11,710	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食収入	50,000	46,486	3,514	
雑収入	320,000	312,739	7,261	
退職給付引当資産取崩差益収入	137,000	136,065	935	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	403,890,000	403,808,143	81,857	
支出				
人件費支出	222,511,000	221,860,119	650,881	
職員給料支出	135,255,000	135,163,605	91,395	
俸給支出	114,560,000	114,559,881	119	
扶養手当支出	3,279,000	3,285,500	△ 6,500	軽微な範囲
管理職手当支出	385,000	384,312	688	
超過勤務手当支出	950,000	877,096	72,904	
通勤手当支出	1,650,000	1,630,000	20,000	
住居手当支出	2,350,000	2,260,500	89,500	
宿直手当支出	977,000	976,800	200	
夜勤手当支出	4,740,000	4,825,800	△ 85,800	予算積算違算による
特殊勤務手当支出	6,300,000	6,300,000	0	
育児介護休業給支出	64,000	63,716	284	
職員賞与支出	42,600,000	42,593,155	6,845	
期末手当支出	24,830,000	24,826,891	3,109	
勤勉手当支出	17,770,000	17,766,264	3,736	
非常勤職員給与支出	9,447,000	9,353,400	93,600	
非常勤職員俸給支出	6,490,000	6,405,700	84,300	
非常勤職員通勤手当支出	300,000	297,200	2,800	
嘱託医手当支出	1,800,000	1,800,000	0	
非常勤職員夜勤手当支出	857,000	850,500	6,500	
退職給付支出	3,207,000	3,206,672	328	
法定福利費支出	29,302,000	28,843,287	458,713	
慰労金費用支出	2,700,000	2,700,000	0	
事業費支出	104,771,000	102,324,791	2,446,209	
給食費支出	46,900,000	45,944,368	955,632	
介護用品費支出	50,000	0	50,000	
医薬品費支出	1,550,000	1,471,793	78,207	
診療・療養等材料費支出	950,000	840,594	109,406	
保健衛生費支出	2,584,000	2,650,010	△ 66,010	予算積算違算による
被服費支出	130,000	117,390	12,610	
教養娯楽費支出	380,000	602,223	△ 222,223	予算積算違算による
日用品費支出	1,000,000	917,564	82,436	
本人支給金支出	13,050,000	13,196,512	△ 146,512	
荘小遣い支出	13,050,000	13,196,512	△ 146,512	予算積算違算による
水道光熱費支出	23,500,000	23,154,400	345,600	
燃料費支出	1,800,000	1,869,230	△ 69,230	予算積算違算による
消耗器具備品費支出	8,235,000	7,217,802	1,017,198	
保険料支出	1,650,000	1,600,354	49,646	
賃借料支出	582,000	580,954	1,046	
車輛費支出	1,250,000	1,092,896	157,104	
雑支出	1,160,000	1,068,701	91,299	
作業小遣い支出	318,000	286,200	31,800	

## 救護施設丸山荘 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

2頁

(単位:円)

法人名 松山隣保館

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
雑支出	842,000	782,501	59,499	
事務費支出	55,966,000	54,042,607	1,923,393	
福利厚生費支出	4,500,000	4,210,319	289,681	
福利厚生費支出	2,538,000	2,261,427	276,573	
確定拠出年金関係費支出	1,962,000	1,948,892	13,108	
職員被服費支出	20,000	19,210	790	
旅費交通費支出	50,000	43,060	6,940	
研修研究費支出	50,000	41,500	8,500	
事務消耗品費支出	2,300,000	1,933,005	366,995	
修繕費支出	4,466,000	3,491,908	974,092	
通信運搬費支出	1,050,000	931,500	118,500	
会議費支出	10,000	0	10,000	
業務委託費支出	37,900,000	37,969,119	△ 69,119	予算積算違算による
手数料支出	100,000	87,014	12,986	
租税公課支出	120,000	107,850	12,150	
保守料支出	4,300,000	4,171,589	128,411	
渉外費支出	0	0	0	
諸会費支出	450,000	427,100	22,900	
雑支出	650,000	609,433	40,567	
支払利息支出	34,000	13,200	20,800	
支払利息支出	34,000	13,200	20,800	
その他の支出	70,000	56,729	13,271	
利用者等外給食費支出	50,000	46,486	3,514	
雑支出	20,000	10,243	9,757	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	383,352,000	378,297,446	5,054,554	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	20,538,000	25,510,697	△ 4,972,697	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	8,612,000	8,287,390	324,610	
建物取得支出	3,331,000	3,330,020	980	
構築物取得支出	1,342,000	1,342,000	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	2,850,000	2,526,370	323,630	
ソフトウェア取得支出	1,089,000	1,089,000	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	210,000	165,000	45,000	
施設整備等支出計(5)	8,822,000	8,452,390	369,610	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 8,822,000	△ 8,452,390	△ 369,610	
その他の活動による収支				
収入				
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	1,247,000	1,246,107	893	
退職給付引当資産取崩収入	1,247,000	1,246,107	893	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	1,247,000	1,246,107	893	
支出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	8,640,000	8,632,342	7,658	
退職給付引当資産支出	2,090,000	2,082,342	7,658	
措置施設繰越積立資産支出	6,550,000	6,550,000	0	
拠点区分間繰入金支出	4,323,000	4,322,841	159	
拠点区分間繰入金支出	4,323,000	4,322,841	159	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	12,963,000	12,955,183	7,817	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 11,716,000	△ 11,709,076	△ 6,924	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	5,349,231	△ 5,349,231	

救護施設丸山荘 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

3頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)	45,032,815	45,032,815	0	
当期末支払資金残高(11+12)	45,032,815	50,382,046	△ 5,349,231	

救護施設丸山荘 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収益			
保育事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
生活保護事業収益	403,089,178	408,223,698	△ 5,134,520
措置費収益	309,018,312	318,594,722	△ 9,576,410
事務費収益	267,363,949	276,731,511	△ 9,367,562
事業費収益	41,654,363	41,863,211	△ 208,848
利用者負担金収益	90,870,866	89,628,976	1,241,890
利用者負担事務費収益	22,825,811	21,704,919	1,120,892
利用者負担事業費収益	68,045,055	67,924,057	120,998
その他の事業収益	3,200,000	0	3,200,000
補助金事業収益	3,200,000	0	3,200,000
経常経費寄附金収益	0	10,000	△ 10,000
経常経費寄附金収益	0	10,000	△ 10,000
その他の収益	136,065	112,956	23,109
退職給付引当資産取崩差益	136,065	112,956	23,109
サービス活動収益計(1)	403,225,243	408,346,654	△ 5,121,411
費用			
人件費	222,827,805	242,456,353	△ 19,628,548
職員給料	135,163,605	147,835,818	△ 12,672,213
俸給	114,559,881	123,738,383	△ 9,178,502
扶養手当	3,285,500	2,955,000	330,500
管理職手当	384,312	479,040	△ 94,728
超過勤務手当	877,096	2,111,053	△ 1,233,957
通勤手当	1,630,000	1,870,200	△ 240,200
住居手当	2,260,500	3,110,000	△ 849,500
宿直手当	976,800	3,229,600	△ 2,252,800
夜勤手当	4,825,800	3,496,500	1,329,300
特殊勤務手当	6,300,000	6,795,000	△ 495,000
育児介護休業給	63,716	51,042	12,674
職員賞与	28,679,063	32,528,913	△ 3,849,850
期末手当	16,652,102	19,634,041	△ 2,981,939
勤勉手当	12,026,961	12,894,872	△ 867,911
賞与引当金繰入	14,045,543	13,914,092	131,451
非常勤職員給与	9,353,400	13,158,995	△ 3,805,595
非常勤職員俸給	6,405,700	9,801,095	△ 3,395,395
非常勤職員通勤手当	297,200	417,600	△ 120,400
嘱託医手当	1,800,000	1,800,000	0
非常勤職員夜勤手当	850,500	1,140,300	△ 289,800
退職給付費用	4,042,907	4,227,387	△ 184,480
法定福利費	28,843,287	30,791,148	△ 1,947,861
慰労金費用	2,700,000	0	2,700,000
事業費	102,324,791	110,354,237	△ 8,029,446
給食費	45,944,368	51,887,045	△ 5,942,677
介護用品費	0	152,161	△ 152,161
医薬品費	1,471,793	850,915	620,878
診療・療養等材料費	840,594	210,119	630,475
保健衛生費	2,650,010	2,752,236	△ 102,226
被服費	117,390	157,031	△ 39,641
教養娯楽費	602,223	848,844	△ 246,621
日用品費	917,564	998,109	△ 80,545
本人支給金	13,196,512	13,150,336	46,176
庄小遣い	13,196,512	13,150,336	46,176
水道光熱費	23,154,400	24,523,605	△ 1,369,205
燃料費	1,869,230	1,808,992	60,238
消耗器具備品費	7,217,802	8,132,640	△ 914,838
保険料	1,600,354	1,319,599	280,755
賃借料	580,954	366,654	214,300
車輛費	1,092,896	1,904,666	△ 811,770
雑費	1,068,701	1,291,285	△ 222,584
作業小遣い	286,200	627,600	△ 341,400
雑費	782,501	663,685	118,816
事務費	54,042,607	22,297,547	31,745,060
福利厚生費	4,210,319	3,727,285	483,034
福利厚生費	2,261,427	2,737,250	△ 475,823
確定拠出年金関係費	1,948,892	990,035	958,857

救護施設丸山荘 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

2頁

(単位:円)

法人名 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
職員被服費	19,210	104,734	△ 85,524
旅費交通費	43,060	82,830	△ 39,770
研修研究費	41,500	1,264,822	△ 1,223,322
事務消耗品費	1,933,005	2,377,734	△ 444,729
修繕費	3,491,908	5,902,987	△ 2,411,079
通信運搬費	931,500	1,002,226	△ 70,726
会議費	0	12,763	△ 12,763
業務委託費	37,969,119	2,039,249	35,929,870
手数料	87,014	89,497	△ 2,483
租税公課	107,850	247,600	△ 139,750
保守料	4,171,589	4,009,029	162,560
諸会費	427,100	626,200	△ 199,100
雑費	609,433	810,591	△ 201,158
減価償却費	34,669,802	34,907,348	△ 237,546
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,369,515	△ 21,505,903	2,136,388
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	394,495,490	388,509,582	5,985,908
サービス活動増減差額(3=1-2)	8,729,753	19,837,072	△ 11,107,319
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	223,675	247,570	△ 23,895
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	359,225	905,685	△ 546,460
受入研修費収益	0	215,000	△ 215,000
利用者等外給食収益	46,486	107,870	△ 61,384
雑収益	312,739	582,815	△ 270,076
サービス活動外収益計(4)	582,900	1,153,255	△ 570,355
費用			
支払利息	13,200	0	13,200
支払利息	13,200	0	13,200
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	56,729	396,813	△ 340,084
利用者等外給食費	46,486	139,475	△ 92,989
雑損失	10,243	257,338	△ 247,095
サービス活動外費用計(5)	69,929	396,813	△ 326,884
サービス活動外増減差額(6=4-5)	512,971	756,442	△ 243,471
経常増減差額(7=3+6)	9,242,724	20,593,514	△ 11,350,790
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	0	3,188,000	△ 3,188,000
施設整備等補助金収益	0	3,188,000	△ 3,188,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	17,759	△ 17,759
車輛運搬具売却益	0	17,759	△ 17,759
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	3,205,759	△ 3,205,759
費用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	6	0	6
器具及び備品売却損・処分損	6	0	6
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,188,000	△ 3,188,000
国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,188,000	△ 3,188,000
拠点区分間繰入金費用	4,322,841	4,405,562	△ 82,721

救護施設丸山荘 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

3頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
拠点区分間繰入金費用	4,322,841	4,405,562	△ 82,721
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	4,322,847	7,593,562	△ 3,270,715
特別増減差額(10=8-9)	△ 4,322,847	△ 4,387,803	64,956
当期活動増減差額(11)=7+10)	4,919,877	16,205,711	△ 11,285,834
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	218,062,427	219,244,716	△ 1,182,289
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	222,982,304	235,450,427	△ 12,468,123
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	6,550,000	17,388,000	△ 10,838,000
施設整備等積立金積立額	6,550,000	17,388,000	△ 10,838,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	216,432,304	218,062,427	△ 1,630,123

救護施設丸山荘 貸借対照表  
令和3年3月31日現在

法人名 松山隣保館

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
流動資産	66,379,050	61,616,022	4,763,028	流動負債	30,702,547	30,497,299	205,248
現金預金	65,588,429	57,173,052	8,415,377	事業未払金	15,829,594	16,344,483	△ 514,889
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	571,261	4,402,140	△ 3,830,879	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	660,000	0	660,000
未収補助金	0	0	0	未払費用	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	167,410	238,724	△ 71,314
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	219,360	40,830	178,530	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	14,045,543	13,914,092	131,451
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
預け金	0	0	0				
固定資産	658,961,503	674,105,998	△ 15,144,495	固定負債	27,123,188	23,260,265	3,862,923
基本財産	520,951,031	547,765,535	△ 26,814,504	設備資金借入金	0	0	0
土地	4,677,219	4,677,219	0	リース債務	3,135,000	0	3,135,000
建物	516,273,812	543,088,316	△ 26,814,504	退職給付引当金	23,988,188	23,260,265	727,923
定期預金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	138,010,472	126,340,463	11,670,009	負債の部合計	57,825,735	53,757,564	4,068,171
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	4,601,307	4,776,922	△ 175,615	基本金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	354,071,514	373,441,029	△ 19,369,515
車輛運搬具	2,522,516	3,054,912	△ 532,396	国庫補助金等特別積立金	354,071,514	373,441,029	△ 19,369,515
器具及び備品	3,084,041	1,484,644	1,599,397	その他の積立金	97,011,000	90,461,000	6,550,000
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	49,000,000	49,000,000	0
有形リース資産	3,795,000	0	3,795,000	施設整備等積立金	48,011,000	41,461,000	6,550,000
ソフトウェア	2,997,900	3,292,200	△ 294,300	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	0	0	0
退職給付引当資産	23,988,188	23,260,265	727,923	次期繰越活動増減差額	216,432,304	218,062,427	△ 1,630,123
措置施設繰越積立資産	97,011,000	90,461,000	6,550,000	(うち当期活動増減差額)	( 4,919,877)	( 16,205,711)	(△ 11,285,834)
保育所繰越積立資産	0	0	0				
保育所施設・設備整備 積立資産	0	0	0				
長期前払費用	10,520	10,520	0	純資産の部合計	667,514,818	681,964,456	△ 14,449,638
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	725,340,553	735,722,020	△ 10,381,467
資産の部合計	725,340,553	735,722,020	△ 10,381,467				

令和3年3月31日現在

法人名 : 松山隣保館  
 拠点区分名 : 救護施設丸山荘

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ① 満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）によっている。
  - ② 満期保有目的の債権以外の有価証券
    1. 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。
    2. 時価のないもの：移動平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 建物、構築物。車輛運搬具並びに器具及び備品  
 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
  - ② 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、残存価格を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金  
 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ・貸倒引当金  
 該当なし
  - ・退職給付引当金  
 福祉医療機構の実施する退職共済制度については、従前と同様、掛金を費用処理する。  
 愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度については、法人の負担する掛金額を退職給付引当金資産とし、同額を退職給付引当金とする。
- (5) 消費税等の会計処理  
 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外のファイナンス・リース取引  
 引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (7) 当該会計方針の内容  
 「社会福祉法人基準」（平成23年7月27日 厚生労働省局長連名通知）を採用している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
 加入対象となる職員（被共済職員）について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度  
 愛媛県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に希望者のみ加入している。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 救護施設丸山荘拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 当拠点では、サービス区分が一つの拠点区分のため各拠点区分における拠点区分別附属明細書（別紙3）は作成していない。
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ① 救護施設丸山荘拠点区分（社会福祉事業）  
 「救護施設丸山荘」



法人名 : 松山隣保館  
 拠点区分名 : 救護施設丸山荘

## 5. 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	4,677,219	0	0	4,677,219
建物	543,088,316	3,330,020	30,144,524	516,273,812
合計	547,765,535	3,330,020	30,144,524	520,951,031

## 6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

## 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物(基本財産)	1,018,498,626	502,224,814	516,273,812
建物	0	0	0
構築物	27,633,526	23,032,219	4,601,307
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	24,314,212	21,791,696	2,522,516
器具及び備品	78,053,169	74,969,128	3,084,041
有形リース資産	3,960,000	165,000	3,795,000
ソフトウェア	11,013,150	8,015,250	2,997,900
合計	1,163,472,683	630,198,107	533,274,576

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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
事業未収金	571,261	0	571,261
合計	571,261	0	571,261

## 10. 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

該当する事項はない。

### 11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

### 12. 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

該当する事項はない。

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 (令和2年度)

社会福祉法人名：社会福祉法人 松山隣保館  
拠点区分名：救護施設丸山荘拠点区分

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

1頁  
(単位：円)

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		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	4,677,219	0	0	0	0	0	0	0	4,677,219	0	0	0	4,677,219	0	
建物	543,088,316	370,304,467	3,330,020	0	30,144,524	18,794,518	0	0	516,273,812	351,509,949	502,224,814	380,200,954	1,018,498,626	731,710,903	
基本財産合計	547,765,535	370,304,467	3,330,020	0	30,144,524	18,794,518	0	0	520,951,031	351,509,949	502,224,814	380,200,954	1,023,175,845	731,710,903	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物	4,776,922	81,661	1,342,000	0	1,517,615	42,601	0	0	4,601,307	39,060	23,032,219	386,959	27,633,526	426,019	
車輦運搬具	3,054,912	3,054,901	0	0	532,396	532,396	0	0	2,522,516	2,522,505	21,791,696	1,785,495	24,314,212	4,308,000	
器具及び備品	1,484,644	0	2,526,370	0	926,967	0	6	0	3,084,041	0	74,969,128	0	78,053,169	0	
権利	0	0	3,960,000	0	165,000	0	0	0	3,795,000	0	165,000	0	3,960,000	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	9,316,478	3,136,562	7,828,370	0	3,141,978	574,997	6	0	14,002,864	2,561,565	119,958,043	2,172,454	133,960,907	4,734,019	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	3,292,200	0	1,089,000	0	1,383,300	0	0	0	2,997,900	0	8,015,250	0	11,013,150	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	3,292,200	0	1,089,000	0	1,383,300	0	0	0	2,997,900	0	8,015,250	0	11,013,150	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	12,608,678	3,136,562	8,917,370	0	4,525,278	574,997	6	0	17,000,764	2,561,565	127,973,293	2,172,454	144,974,057	4,734,019	
基本財産及びその他の固定資産計	560,374,213	373,441,029	12,247,390	0	34,669,802	19,369,515	6	0	537,951,795	354,071,514	630,198,107	382,373,408	1,168,149,902	736,444,922	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0			0	0					
差引		373,441,029		0		19,369,515				354,071,514					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、差引欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 松山隣保館  
 拠点区分名 : 救護施設丸山荘

(単位: 円)

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		
賞与引当金	13,914,092	14,045,543 ( 0 )	13,914,092	0 ( 0 )	14,045,543	
退職給付引当金	23,260,265	2,082,342 ( 0 )	1,354,419	0 ( 0 )	23,988,188	
計	37,174,357	16,127,885	15,268,511	0	38,033,731	



## 松山隣保館保育所 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

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				
収入				
保育事業収入	154,000,000	158,000,170	△ 4,000,170	
施設型給付費収入	132,600,000	135,182,680	△ 2,582,680	
施設型給付費収入	120,000,000	122,717,740	△ 2,717,740	
利用者負担金収入	12,600,000	12,464,940	135,060	
利用者等利用料収入	4,080,000	4,073,700	6,300	
利用者等利用料収入(公費)	10,000	0	10,000	
利用者等利用料収入(一般)	4,070,000	4,073,700	△ 3,700	
その他の事業収入	17,320,000	18,743,790	△ 1,423,790	
補助金事業収入	10,750,000	11,359,080	△ 609,080	
受託事業収入	6,150,000	6,943,440	△ 793,440	
その他の事業収入	420,000	441,270	△ 21,270	
経常経費寄附金収入	0	5,000	△ 5,000	
経常経費寄附金収入	0	5,000	△ 5,000	
受取利息配当金収入	65,000	53,980	11,020	
受取利息配当金収入	65,000	53,980	11,020	
その他の収入	1,631,000	1,626,092	4,908	
受入研修費収入	30,000	40,800	△ 10,800	
利用者等外給食収入	1,600,000	1,578,910	21,090	
雑収入	1,000	6,382	△ 5,382	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	155,696,000	159,685,242	△ 3,989,242	
支出				
人件費支出	122,713,000	123,911,088	△ 1,198,088	
職員給料支出	75,163,000	76,466,311	△ 1,303,311	
俸給支出	59,420,000	59,418,000	2,000	
扶養手当支出	240,000	240,000	0	
管理職手当支出	552,000	551,508	492	
超過勤務手当支出	870,000	871,223	△ 1,223	軽微な範囲
通勤手当支出	600,000	603,830	△ 3,830	軽微な範囲
住居手当支出	3,269,000	3,268,450	550	
処遇改善等加算手当支出	4,800,000	5,246,900	△ 446,900	予算積算違算による
キャリアアップ手当支出	3,860,000	4,716,000	△ 856,000	予算積算違算による
処遇向上手当支出	1,552,000	1,550,400	1,600	
職員賞与支出	20,952,000	20,951,428	572	
期末手当支出	12,332,000	12,331,897	103	
勤勉手当支出	8,620,000	8,619,531	469	
非常勤職員給与支出	9,788,000	9,722,122	65,878	
非常勤職員俸給支出	7,250,000	7,323,090	△ 73,090	予算積算違算による
非常勤職員通勤手当支出	129,000	116,000	13,000	
嘱託医手当支出	220,000	216,600	3,400	
非常勤職員期末手当支出	1,318,000	1,317,632	368	
非常勤職員処遇改善等加算手当支出	700,000	578,400	121,600	
非常勤職員処遇向上手当支出	171,000	170,400	600	
退職給付支出	980,000	979,000	1,000	
法定福利費支出	15,200,000	15,166,447	33,553	
慰労金費用支出	0	0	0	
コロナ特別手当支出	630,000	625,780	4,220	
事業費支出	16,458,000	15,913,249	544,751	
給食費支出	7,500,000	7,019,195	480,805	
保健衛生費支出	14,000	13,440	560	
保育材料費支出	2,285,000	2,285,198	△ 198	軽微な範囲
水道光熱費支出	3,700,000	3,643,194	56,806	
消耗器具備品費支出	2,380,000	2,375,073	4,927	
保険料支出	410,000	408,669	1,331	
賃借料支出	169,000	168,480	520	
事務費支出	7,667,000	7,326,593	340,407	
福利厚生費支出	779,000	765,433	13,567	
福利厚生費支出	749,000	743,437	5,563	
確定拠出年金関係費支出	30,000	21,996	8,004	
職員被服費支出	15,000	13,200	1,800	
旅費交通費支出	20,000	19,960	40	
研修研究費支出	25,000	25,000	0	
事務消耗品費支出	650,000	529,035	120,965	
印刷製本費支出	5,000	4,544	456	
修繕費支出	2,210,000	2,151,426	58,574	

## 松山隣保館保育所 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
通信運搬費支出	300,000	272,652	27,348	
会議費支出	10,000	4,394	5,606	
広報費支出	150,000	138,644	11,356	
業務委託費支出	1,442,000	1,445,757	△ 3,757	軽微な範囲
手数料支出	20,000	3,278	16,722	
土地・建物賃借料支出	72,000	72,000	0	
租税公課支出	920,000	914,968	5,032	
保守料支出	900,000	863,302	36,698	
雑支出	149,000	103,000	46,000	
支払利息支出	679,000	678,535	465	
支払利息支出	679,000	678,535	465	
その他の支出	1,560,000	1,581,542	△ 21,542	
利用者等外給食費支出	1,500,000	1,530,236	△ 30,236	予算積算違算による
雑支出	60,000	51,306	8,694	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	149,077,000	149,411,007	△ 334,007	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	6,619,000	10,274,235	△ 3,655,235	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	9,000,000	9,000,000	0	
設備資金借入金元金償還支出	9,000,000	9,000,000	0	
固定資産取得支出	2,610,000	2,596,350	13,650	
土地取得支出	0	0	0	
建物取得支出	20,000	18,000	2,000	
構築物取得支出	250,000	242,000	8,000	
器具及び備品取得支出	2,340,000	2,336,350	3,650	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	11,610,000	11,596,350	13,650	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 11,610,000	△ 11,596,350	△ 13,650	
その他の活動による収支				
収入				
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	5,277,000	5,276,368	632	
拠点区分間繰入金収入	5,277,000	5,276,368	632	
その他の活動による収入	899,000	898,800	200	
過年度損益修正収入	899,000	898,800	200	
その他の活動収入計(7)	6,176,000	6,175,168	832	
支出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	975,000	1,034,241	△ 59,241	予算積算違算による
退職給付引当資産支出	975,000	1,034,241	△ 59,241	予算積算違算による
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	210,000	201,912	8,088	
長期前払費用支出	210,000	201,912	8,088	
その他の活動支出計(8)	1,185,000	1,236,153	△ 51,153	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	4,991,000	4,939,015	51,985	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	3,616,900	△ 3,616,900	
前期末支払資金残高(12)	13,359,624	13,359,624	0	
当期末支払資金残高(11+12)	13,359,624	16,976,524	△ 3,616,900	

## 松山隣保館保育所 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収益			
保育事業収益	158,000,170	140,393,980	17,606,190
施設型給付費収益	135,182,680	127,222,610	7,960,070
施設型給付費収益	122,717,740	101,781,760	20,935,980
利用者負担金収益	12,464,940	25,440,850	△ 12,975,910
利用者等利用料収益	4,073,700	1,854,130	2,219,570
利用者等利用料収益(一般)	4,073,700	1,854,130	2,219,570
その他の事業収益	18,743,790	11,317,240	7,426,550
補助金事業収益	11,359,080	9,530,420	1,828,660
受託事業収益	6,943,440	1,786,820	5,156,620
その他の事業収益	441,270	0	441,270
経常経費寄附金収益	5,000	10,000	△ 5,000
経常経費寄附金収益	5,000	10,000	△ 5,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	158,005,170	140,403,980	17,601,190
費用			
人件費	125,163,727	113,018,964	12,144,763
職員給料	76,466,311	70,176,511	6,289,800
俸給	59,418,000	54,204,000	5,214,000
扶養手当	240,000	60,000	180,000
管理職手当	551,508	547,764	3,744
超過勤務手当	871,223	1,164,707	△ 293,484
通勤手当	603,830	613,440	△ 9,610
住居手当	3,268,450	3,287,000	△ 18,550
処遇改善等加算手当	5,246,900	5,394,000	△ 147,100
キャリアアップ手当	4,716,000	3,480,000	1,236,000
処遇向上手当	1,550,400	1,425,600	124,800
職員賞与	14,076,086	13,827,149	248,937
期末手当	8,270,049	8,251,282	18,767
勤勉手当	5,806,037	5,575,867	230,170
賞与引当金繰入	7,480,179	7,261,781	218,398
非常勤職員給与	9,335,683	6,030,211	3,305,472
非常勤職員俸給	7,323,090	4,463,030	2,860,060
非常勤職員通勤手当	116,000	103,200	12,800
嘱託医手当	216,600	216,600	0
非常勤職員期末手当	931,193	590,981	340,212
非常勤職員処遇改善等加算手当	578,400	519,600	58,800
非常勤職員処遇向上手当	170,400	136,800	33,600
退職給付費用	2,013,241	1,818,384	194,857
法定福利費	15,166,447	13,904,928	1,261,519
慰労金費用	0	0	0
コロナ特別手当	625,780	0	625,780
事業費	15,913,249	13,978,203	1,935,046
給食費	7,019,195	6,766,407	252,788
保健衛生費	13,440	11,592	1,848
保育材料費	2,285,198	1,737,963	547,235
水道光熱費	3,643,194	3,225,162	418,032
消耗器具備品費	2,375,073	1,800,603	574,470
保険料	408,669	267,996	140,673
賃借料	168,480	168,480	0
事務費	7,326,593	4,129,717	3,196,876
福利厚生費	765,433	642,290	123,143
福利厚生費	743,437	611,492	131,945
確定拠出年金関係費	21,996	30,798	△ 8,802
職員被服費	13,200	13,943	△ 743
旅費交通費	19,960	5,600	14,360
研修研究費	25,000	79,050	△ 54,050
事務消耗品費	529,035	182,288	346,747
印刷製本費	4,544	45,628	△ 41,084
修繕費	2,151,426	318,351	1,833,075
通信運搬費	272,652	252,729	19,923
会議費	4,394	8,775	△ 4,381
広報費	138,644	85,467	53,177
業務委託費	1,445,757	1,267,022	178,735
手数料	3,278	9,597	△ 6,319
土地・建物賃借料	72,000	72,000	0

## 松山隣保館保育所 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
租税公課	914,968	346,500	568,468
保守料	863,302	695,477	167,825
雑費	103,000	105,000	△ 2,000
減価償却費	10,212,134	3,481,148	6,730,986
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,731,474	△ 1,165,276	△ 566,198
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	156,884,229	133,442,756	23,441,473
サービス活動増減差額(3=1-2)	1,120,941	6,961,224	△ 5,840,283
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	53,980	66,120	△ 12,140
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	1,626,092	1,423,861	202,231
受入研修費収益	40,800	23,400	17,400
利用者等外給食収益	1,578,910	1,394,170	184,740
雑収益	6,382	6,291	91
サービス活動外収益計(4)	1,680,072	1,489,981	190,091
費用			
支払利息	678,535	527,766	150,769
支払利息	678,535	527,766	150,769
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,581,542	1,508,537	73,005
利用者等外給食費	1,530,236	1,328,629	201,607
雑損失	51,306	179,908	△ 128,602
サービス活動外費用計(5)	2,260,077	2,036,303	223,774
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 580,005	△ 546,322	△ 33,683
経常増減差額(7=3+6)	540,936	6,414,902	△ 5,873,966
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	0	8,248,000	△ 8,248,000
施設整備等補助金収益	0	8,248,000	△ 8,248,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	5,276,368	78,983,330	△ 73,706,962
拠点区分間繰入金収益	5,276,368	78,983,330	△ 73,706,962
その他の特別収益	898,800	0	898,800
過年度損益修正益	898,800	0	898,800
特別収益計(8)	6,175,168	87,231,330	△ 81,056,162
費用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	186,804	2	186,802
建物売却損・処分損	186,801	2	186,799
構築物売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	502,995	8,248,000	△ 7,745,005
国庫補助金等特別積立金積立額	502,995	8,248,000	△ 7,745,005
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	689,799	8,248,002	△ 7,558,203
特別増減差額(10=8-9)	5,485,369	78,983,328	△ 73,497,959
当期活動増減差額(11)=7+10)	6,026,305	85,398,230	△ 79,371,925
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	176,444,085	31,409,855	145,034,230
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	182,470,390	116,808,085	65,662,305
基本金取崩額(14)	0	0	0



## 松山隣保館保育所 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

3頁

(単位:円)

法人名 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の積立金取崩額(15)	0	59,636,000	△ 59,636,000
保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	59,636,000	△ 59,636,000
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	182,470,390	176,444,085	6,026,305

松山隣保館保育所 貸借対照表  
令和3年3月31日現在

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
流動資産	26,176,636	34,242,741	△ 8,066,105	流動負債	25,680,291	37,144,898	△ 11,464,607
現金預金	15,206,216	16,916,166	△ 1,709,950	事業未払金	9,125,301	20,846,785	△ 11,721,484
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	10,970,420	17,326,575	△ 6,356,155	1年以内返済予定 設備資金借入金	9,000,000	9,000,000	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	74,811	36,332	38,479
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	7,480,179	7,261,781	218,398
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
預け金	0	0	0				
固定資産	378,200,903	385,288,194	△ 7,087,291	固定負債	166,355,282	174,841,897	△ 8,486,615
基本財産	346,915,606	199,426,169	147,489,437	設備資金借入金	155,750,000	164,750,000	△ 9,000,000
土地	159,827,590	159,827,590	0	リース債務	0	0	0
建物	187,088,016	39,598,579	147,489,437	退職給付引当金	10,605,282	10,091,897	513,385
定期預金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	31,285,297	185,862,025	△ 154,576,728	負債の部合計	192,035,573	211,986,795	△ 19,951,222
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	145,769,840	△ 145,769,840	基本金	0	0	0
構築物	11,319,247	8,095,115	3,224,132	国庫補助金等特別積立金	25,598,645	26,827,124	△ 1,228,479
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	4,272,931	4,272,931	0
車両運搬具	0	0	0	人件費積立金	2,260,000	2,260,000	0
器具及び備品	4,754,525	3,313,968	1,440,557	施設整備等積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	13,999,494	△ 13,999,494	修繕積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
ソフトウェア	131,400	318,780	△ 187,380	保育所施設・設備整備 積立金	2,012,931	2,012,931	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	182,470,390	176,444,085	6,026,305
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 6,026,305)	( 85,398,230)	(△ 79,371,925)
退職給付引当資産	10,605,282	10,091,897	513,385				
措置施設繰越積立資産	0	0	0	純資産の部合計	212,341,966	207,544,140	4,797,826
保育所繰越積立資産	2,260,000	2,260,000	0	負債及び純資産の部合計	404,377,539	419,530,935	△ 15,153,396
保育所施設・設備整備 積立資産	2,012,931	2,012,931	0				
長期前払費用	201,912	0	201,912				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	404,377,539	419,530,935	△ 15,153,396				

法人名                   : 松山隣保館  
 拠点区分名           : 松山隣保館保育所

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ① 満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）によっている。
  - ② 満期保有目的の債権以外の有価証券
    1. 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。
    2. 時価のないもの：移動平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 建物、構築物。車輛運搬具並びに器具及び備品  
 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
  - ② 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、残存価格を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金  
 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ・貸倒引当金  
 該当なし
  - ・退職給付引当金  
 福祉医療機構の実施する退職共済制度については、従前と同様、掛金を費用処理する。  
 愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度については、法人の負担する掛金額を退職給付引当金資産とし、同額を退職給付引当金とする。
- (5) 消費税等の会計処理  
 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外のファイナンス・リース取引  
 引き続き通常の貸借借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (7) 当該会計方針の内容  
 「社会福祉法人基準」（平成23年7月27日 厚生労働省局長連名通知）を採用している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
 加入対象となる職員（被共済職員）について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度  
 愛媛県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に希望者のみ加入している。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 松山隣保館保育所拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 当拠点では、サービス区分が一つの拠点区分のため各拠点区分における拠点区分別附属明細書（別紙3）は作成していない。
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ① 松山隣保館保育所拠点区分（社会福祉事業）  
 「松山隣保館保育園」

法人名 : 松山隣保館  
 拠点区分名 : 松山隣保館保育所

## 5. 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	159,827,590	0	0	159,827,590
建物	39,598,579	159,787,334	12,297,897	187,088,016
合計	199,426,169	159,787,334	12,297,897	346,915,606

## 6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

## 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物（基本財産）	270,463,186	83,375,170	187,088,016
構築物	18,356,879	7,037,632	11,319,247
器具及び備品	38,024,219	33,269,694	4,754,525
ソフトウェア	1,929,000	1,797,600	131,400
合計	328,773,284	125,480,096	203,293,188

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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
事業未収金	10,970,420	0	10,970,420
合計	10,970,420	0	10,970,420

## 10. 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

該当する事項はない。

### 11. 重要な後発事象

### 12. 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

過年度修正処理

令和元年度の処遇改善手当及びキャリアアップ手当について、多額の未払金額の過計上が生じたため過年度修正処理を行った。

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 (令和2年度)

社会福祉法人名：社会福祉法人 松山隣保館  
拠点区分名：保育所松山隣保館保育園経理区分

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

1頁  
(単位：円)

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		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
固定資産															
基本財産															
土地計	159,827,590	0	0	0	0	0	0	0	159,827,590	0	0	0	159,827,590	0	
建物計	39,598,579	18,338,331	153,150,910	3,922,663	5,474,672	1,049,544	186,801	0	187,088,016	21,211,450	83,375,170	40,101,247	270,463,186	61,312,697	
基本財産合計	199,426,169	18,338,331	153,150,910	3,922,663	5,474,672	1,049,544	186,801	0	346,915,606	21,211,450	83,375,170	40,101,247	430,290,776	61,312,697	
その他固定資産(有形固定資産)															
建物計	145,769,840	3,987,113	9,829,137	0	2,448,067	64,450	153,150,910	3,922,663	0	0	0	0	0	0	
構築物計	8,095,115	4,212,600	4,430,357	0	1,206,224	424,800	1	0	11,319,247	3,787,800	7,037,632	1,126,203	18,356,879	4,914,003	
器具及び備品計	3,313,968	0	2,336,350	502,995	895,791	35,000	2	0	4,754,525	467,995	33,269,694	35,000	38,024,219	502,995	
その他固定資産合計(有形固定資産)	157,178,923	8,199,713	16,595,844	502,995	4,550,082	524,250	153,150,913	3,922,663	16,073,772	4,255,795	40,307,326	1,161,203	56,381,098	5,416,998	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア計	318,780	289,080	0	0	187,380	157,680	0	0	131,400	131,400	1,797,600	657,000	1,929,000	788,400	
その他固定資産合計(無形固定資産)	318,780	289,080	0	0	187,380	157,680	0	0	131,400	131,400	1,797,600	657,000	1,929,000	788,400	
その他固定資産合計	157,497,703	8,488,793	16,595,844	502,995	4,737,462	681,930	153,150,913	3,922,663	16,205,172	4,387,195	42,104,926	1,818,203	58,310,098	6,205,398	
固定資産合計	356,923,872	26,827,124	169,746,754	4,425,658	10,212,134	1,731,474	153,337,714	3,922,663	363,120,778	25,598,645	125,480,096	41,919,450	488,600,874	67,518,095	

## 引当金明細書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

法人名 : 松山隣保館  
 拠点区分名 : 松山隣保館保育所

(単位: 円)

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		
賞与引当金	7,261,781	7,480,179	7,261,781	0	7,480,179	
退職給付引当金	10,091,897	1,034,241	520,856	0	10,605,282	
計	17,353,678	8,514,420	7,782,637	0	18,085,461	



# 愛光保育所 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

法人名 : 松山隣保館

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				
収入				
保育事業収入	137,700,000	144,294,840	△ 6,594,840	
施設型給付費収入	128,450,000	134,056,440	△ 5,606,440	
施設型給付費収入	118,000,000	123,916,090	△ 5,916,090	
利用者負担金収入	10,450,000	10,140,350	309,650	
利用者等利用料収入	3,000,000	2,959,370	40,630	
利用者等利用料収入(公費)	0	0	0	
利用者等利用料収入(一般)	3,000,000	2,959,370	40,630	
その他の事業収入	6,250,000	7,279,030	△ 1,029,030	
補助金事業収入	5,000,000	6,015,720	△ 1,015,720	
受託事業収入	550,000	568,580	△ 18,580	
その他の事業収入	700,000	694,730	5,270	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	54,000	53,980	20	
受取利息配当金収入	54,000	53,980	20	
その他の収入	1,761,000	1,778,767	△ 17,767	
受入研修費収入	24,000	24,000	0	
利用者等外給食収入	1,300,000	1,318,450	△ 18,450	
雑収入	1,000	334	666	
退職給付引当資産取崩差益収入	436,000	435,983	17	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	139,515,000	146,127,587	△ 6,612,587	
支出				
人件費支出	98,730,000	98,229,410	500,590	
職員給料支出	56,265,000	55,750,220	514,780	
俸給支出	42,680,000	42,679,500	500	
扶養手当支出	1,080,000	1,080,000	0	
管理職手当支出	337,000	336,600	400	
超過勤務手当支出	500,000	330,920	169,080	
通勤手当支出	609,000	608,400	600	
住居手当支出	1,398,000	1,398,000	0	
育児介護休業給支出	0	0	0	
処遇改善等加算手当支出	4,500,000	3,919,200	580,800	
キャリアアップ手当支出	3,980,000	4,216,800	△ 236,800	予算積算違算による
処遇向上手当支出	1,181,000	1,180,800	200	
職員賞与支出	15,386,000	15,385,020	980	
期末手当支出	9,403,000	9,402,870	130	
勤勉手当支出	5,983,000	5,982,150	850	
非常勤職員給与支出	11,346,000	11,579,020	△ 233,020	
非常勤職員俸給支出	8,250,000	8,369,320	△ 119,320	予算積算違算による
非常勤職員通勤手当支出	234,000	234,000	0	
嘱託医手当支出	220,000	216,600	3,400	
非常勤職員期末手当支出	1,761,000	1,760,700	300	
非常勤職員処遇改善等加算手当支出	650,000	768,000	△ 118,000	予算積算違算による
非常勤職員処遇向上手当支出	231,000	230,400	600	
退職給付支出	2,252,000	2,251,687	313	
法定福利費支出	12,900,000	12,683,338	216,662	
慰労金費用支出	0	0	0	
コロナ特別手当支出	581,000	580,125	875	
事業費支出	15,514,000	14,323,549	1,190,451	
給食費支出	7,000,000	6,568,736	431,264	
保健衛生費支出	30,000	2,312	27,688	
保育材料費支出	3,300,000	3,023,306	276,694	
水道光熱費支出	2,300,000	2,219,073	80,927	
消耗器具備品費支出	2,174,000	1,920,176	253,824	
保険料支出	420,000	415,176	4,824	
賃借料支出	190,000	155,520	34,480	
雑支出	100,000	19,250	80,750	
雑支出	100,000	19,250	80,750	
事務費支出	5,424,000	4,294,216	1,129,784	
福利厚生費支出	1,378,000	1,341,621	36,379	
福利厚生費支出	620,000	581,320	38,680	
確定拠出年金関係費支出	758,000	760,301	△ 2,301	軽微な範囲
職員被服費支出	80,000	15,312	64,688	
旅費交通費支出	60,000	6,602	53,398	
研修研究費支出	50,000	13,134	36,866	



**愛光保育所 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事務消耗品費支出	800,000	512,795	287,205	
印刷製本費支出	50,000	0	50,000	
修繕費支出	1,200,000	708,206	491,794	
通信運搬費支出	230,000	229,904	96	
会議費支出	30,000	14,376	15,624	
広報費支出	100,000	81,224	18,776	
業務委託費支出	400,000	374,961	25,039	
手数料支出	50,000	2,830	47,170	
土地・建物賃借料支出	216,000	216,000	0	
租税公課支出	10,000	0	10,000	
保守料支出	650,000	660,001	△ 10,001	予算積算違算による
雑支出	120,000	117,250	2,750	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,350,000	1,359,603	△ 9,603	
利用者等外給食費支出	1,300,000	1,359,603	△ 59,603	予算積算違算による
雑支出	50,000	0	50,000	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	121,018,000	118,206,778	2,811,222	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	18,497,000	27,920,809	△ 9,423,809	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	848,000	547,661	300,339	
建物取得支出	300,000	0	300,000	
器具及び備品取得支出	548,000	547,661	339	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	848,000	547,661	300,339	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 848,000	△ 547,661	△ 300,339	
その他の活動による収支				
収入				
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	793,000	792,204	796	
退職給付引当資産取崩収入	793,000	792,204	796	
保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	755,000	754,900	100	
過年度損益修正収入	755,000	754,900	100	
その他の活動収入計(7)	1,548,000	1,547,104	896	
支出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	17,982,000	17,981,284	716	
退職給付引当資産支出	782,000	781,284	716	
保育所施設・設備整備積立資産支出	17,200,000	17,200,000	0	
拠点区分間繰入金支出	954,000	953,527	473	
拠点区分間繰入金支出	954,000	953,527	473	
その他の活動による支出	261,000	260,266	734	
過年度損益修正支出	261,000	260,266	734	
その他の活動支出計(8)	19,197,000	19,195,077	1,923	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 17,649,000	△ 17,647,973	△ 1,027	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	9,725,175	△ 9,725,175	
前期末支払資金残高(12)	34,796,690	34,796,690	0	
当期末支払資金残高(11+12)	34,796,690	44,521,865	△ 9,725,175	

**愛光保育所 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

1頁

(単位: 円)

法人名 : 松山隣保館

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
保育事業収益	144,294,840	129,993,459	14,301,381
施設型給付費収益	134,056,440	122,050,710	12,005,730
施設型給付費収益	123,916,090	102,432,110	21,483,980
利用者負担金収益	10,140,350	19,618,600	△ 9,478,250
利用者等利用料収益	2,959,370	1,411,869	1,547,501
利用者等利用料収益(公費)	0	12,229	△ 12,229
利用者等利用料収益(一般)	2,959,370	1,399,640	1,559,730
その他の事業収益	7,279,030	6,530,880	748,150
補助金事業収益	6,015,720	4,169,760	1,845,960
受託事業収益	568,580	1,283,920	△ 715,340
その他の事業収益	694,730	1,077,200	△ 382,470
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	435,983	0	435,983
退職給付引当資産取崩差益	435,983	0	435,983
サービス活動収益計(1)	144,730,823	129,993,459	14,737,364
費 用			
人件費	97,596,472	100,154,749	△ 2,558,277
職員給料	55,750,220	58,061,886	△ 2,311,666
俸給	42,679,500	44,924,917	△ 2,245,417
扶養手当	1,080,000	780,000	300,000
管理職手当	336,600	332,976	3,624
超過勤務手当	330,920	872,398	△ 541,478
通勤手当	608,400	782,620	△ 174,220
住居手当	1,398,000	1,158,500	239,500
育児介護休業給	0	3,075	△ 3,075
処遇改善等加算手当	3,919,200	4,621,200	△ 702,000
キャリアアップ手当	4,216,800	3,367,000	849,800
処遇向上手当	1,180,800	1,219,200	△ 38,400
職員賞与	10,223,527	10,427,915	△ 204,388
期末手当	6,219,072	6,651,411	△ 432,339
勤勉手当	4,004,455	3,776,504	227,951
賞与引当金繰入	5,168,539	5,790,557	△ 622,018
非常勤職員給与	10,949,956	11,289,483	△ 339,527
非常勤職員俸給	8,369,320	8,520,480	△ 151,160
非常勤職員通勤手当	234,000	244,800	△ 10,800
嘱託医手当	216,600	216,600	0
非常勤職員期末手当	1,131,636	1,287,603	△ 155,967
非常勤職員処遇改善等加算手当	768,000	796,800	△ 28,800
非常勤職員処遇向上手当	230,400	223,200	7,200
退職給付費用	2,240,767	1,814,484	426,283
法定福利費	12,683,338	12,770,424	△ 87,086
慰労金費用	0	0	0
コロナ特別手当	580,125	0	580,125
事業費	14,323,549	13,349,575	973,974
給食費	6,568,736	6,835,402	△ 266,666
保健衛生費	2,312	15,003	△ 12,691
保育材料費	3,023,306	2,876,025	147,281
水道光熱費	2,219,073	2,059,181	159,892
消耗器具備品費	1,920,176	1,134,298	785,878
保険料	415,176	274,146	141,030
貸借料	155,520	155,520	0
雑費	19,250	0	19,250
雑費	19,250	0	19,250
事務費	4,294,216	5,413,646	△ 1,119,430
福利厚生費	1,341,621	1,073,360	268,261
福利厚生費	581,320	610,140	△ 28,820
確定拠出年金関係費	760,301	463,220	297,081
職員被服費	15,312	73,436	△ 58,124
旅費交通費	6,602	27,623	△ 21,021
研修研究費	13,134	115,759	△ 102,625
事務消耗品費	512,795	598,339	△ 85,544
印刷製本費	0	11,838	△ 11,838
修繕費	708,206	1,747,250	△ 1,039,044
通信運搬費	229,904	283,633	△ 53,729
会議費	14,376	17,062	△ 2,686

**愛光保育所 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

2頁

(単位:円)

法人名 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
広報費	81,224	64,800	16,424
業務委託費	374,961	415,431	△ 40,470
手数料	2,830	1,530	1,300
土地・建物賃借料	216,000	216,000	0
保守料	660,001	641,995	18,006
雑費	117,250	125,590	△ 8,340
減価償却費	3,616,168	4,452,607	△ 836,439
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 810,417	△ 796,135	△ 14,282
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	119,019,988	122,574,442	△ 3,554,454
サービス活動増減差額(3=1-2)	25,710,835	7,419,017	18,291,818
<b>サービス活動外増減の部</b>			
収 益			
受取利息配当金収益	53,980	58,770	△ 4,790
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	1,342,784	1,378,902	△ 36,118
受入研修費収益	24,000	20,100	3,900
利用者等外給食収益	1,318,450	1,358,560	△ 40,110
雑収益	334	242	92
サービス活動外収益計(4)	1,396,764	1,437,672	△ 40,908
費 用			
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,359,603	1,378,038	△ 18,435
利用者等外給食費	1,359,603	1,282,372	77,231
雑損失	0	95,666	△ 95,666
サービス活動外費用計(5)	1,359,603	1,378,038	△ 18,435
サービス活動外増減差額(6=4-5)	37,161	59,634	△ 22,473
経常増減差額(7=3+6)	25,747,996	7,478,651	18,269,345
<b>特別増減の部</b>			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
その他の特別収益	754,900	0	754,900
過年度損益修正益	754,900	0	754,900
特別収益計(8)	754,900	0	754,900
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	256,583	0	256,583
国庫補助金等特別積立金積立額	256,583	0	256,583
拠点区分間繰入金費用	953,527	74,577,768	△ 73,624,241
拠点区分間繰入金費用	953,527	74,577,768	△ 73,624,241
その他の特別損失	260,266	0	260,266
過年度損益修正損	260,266	0	260,266
特別費用計(9)	1,470,376	74,577,768	△ 73,107,392
特別増減差額(10=8-9)	△ 715,476	△ 74,577,768	73,862,292
当期活動増減差額(11)=7+10)	25,032,520	△ 67,099,117	92,131,637
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	60,904,647	59,482,764	1,421,883
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	85,937,167	△ 7,616,353	93,553,520
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	73,900,000	△ 73,900,000

愛光保育所 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3頁  
(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	73,900,000	△ 73,900,000
その他の積立金積立額(16)	17,200,000	5,379,000	11,821,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	17,200,000	5,379,000	11,821,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	68,737,167	60,904,647	7,832,520

愛光保育所 貸借対照表  
令和3年3月31日現在

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	49,219,488	40,049,262	9,170,226	流動負債	9,866,162	11,043,129	△ 1,176,967
現金預金	27,453,231	34,386,189	△ 6,932,958	事業未払金	4,634,494	5,168,395	△ 533,901
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	21,766,257	5,663,073	16,103,184	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	63,129	84,177	△ 21,048
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	5,168,539	5,790,557	△ 622,018
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
預け金	0	0	0				
固定資産	89,525,446	74,884,017	14,641,429	固定負債	6,423,975	5,914,039	509,936
基本財産	31,286,339	33,903,892	△ 2,617,553	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	31,286,339	33,903,892	△ 2,617,553	退職給付引当金	6,423,975	5,914,039	509,936
定期預金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	58,239,107	40,980,125	17,258,982	負債の部合計	16,290,137	16,957,168	△ 667,031
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	990,873	1,375,427	△ 384,554	国庫補助金等特別積立金	4,278,630	4,832,464	△ 553,834
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	49,439,000	32,239,000	17,200,000
車輛運搬具	0	0	0	人件費積立金	11,200,000	11,200,000	0
器具及び備品	1,253,859	1,162,579	91,280	施設整備等積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
ソフトウェア	131,400	289,080	△ 157,680	保育所施設・設備整備 積立金	38,239,000	21,039,000	17,200,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	68,737,167	60,904,647	7,832,520
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 25,032,520)	(△ 67,099,117)	( 92,131,637)
退職給付引当資産	6,423,975	5,914,039	509,936				
措置施設繰越積立資産	0	0	0				
保育所繰越積立資産	11,200,000	11,200,000	0				
保育所施設・設備整備 積立資産	38,239,000	21,039,000	17,200,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	122,454,797	97,976,111	24,478,686
資産の部合計	138,744,934	114,933,279	23,811,655	負債及び純資産の部合計	138,744,934	114,933,279	23,811,655

令和3年3月31日現在

法人名 : 松山隣保館  
 拠点区分名 : 愛光保育所

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ① 満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）によっている。
  - ② 満期保有目的の債権以外の有価証券
    1. 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。
    2. 時価のないもの：移動平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 建物、構築物、車輛運搬具並びに器具及び備品  
 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
  - ② 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、残存価格を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金  
 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ・貸倒引当金  
 該当なし
  - ・退職給付引当金  
 福祉医療機構の実施する退職共済制度については、従前と同様、掛金を費用処理する。  
 愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度については、法人の負担する掛金額を退職給付引当金資産とし、同額を退職給付引当金とする。
- (5) 消費税等の会計処理  
 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外のファイナンス・リース取引  
 引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (7) 当該会計方針の内容  
 「社会福祉法人基準」（平成23年7月27日 厚生労働省局長連名通知）を採用している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
 加入対象となる職員（被共済職員）について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度  
 愛媛県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に希望者のみ加入している。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 松山隣保館保育所拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 当拠点では、サービス区分が一つの拠点区分のため各拠点区分における拠点区分別附属明細書（別紙3）は作成していない。
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ① 愛光保育所拠点区分（社会福祉事業）  
 「愛光保育園」

法人名 : 松山隣保館  
 拠点区分名 : 愛光保育所

## 5. 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
建物	33,903,892	0	2,617,553	31,286,339
合計	33,903,892	0	2,617,553	31,286,339

## 6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

## 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物(基本財産)	110,015,551	78,729,212	31,286,339
構築物	12,904,610	11,913,737	990,873
器具及び備品	20,140,147	18,886,288	1,253,859
ソフトウェア	1,370,400	1,239,000	131,400
合計	144,430,708	110,768,237	33,662,471

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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
事業未収金	21,766,257	0	21,766,257
合計	21,766,257	0	21,766,257

## 10. 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

該当する事項はない。

### 11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

### 12. 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

過年度修正処理

令和元年度の処遇改善手当及びキャリアアップ手当について、多額の未払金額の過計上が生じたため過年度修正処理を行った。

令和元年度の労働保険について、未収金処理の過誤が生じたため過年度修正処理を行った。

基本財 及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 (令和2年度)

社会福祉法人名：社会福祉法人 松山隣保館  
拠点区分名：保育所愛光保育園経理区分

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

1頁  
(単位：円)

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		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
建物	33,903,892	4,543,384	0	0	2,617,553	638,455	0	0	31,286,339	3,904,929	78,729,212	35,846,173	110,015,551	39,751,102	
基本財産合計	33,903,892	4,543,384	0	0	2,617,553	638,455	0	0	31,286,339	3,904,929	78,729,212	35,846,173	110,015,551	39,751,102	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物	1,375,427	0	0	0	384,554	0	0	0	990,873	0	11,913,737	0	12,904,610	0	
器具及び備品	1,162,579	0	547,661	256,583	456,383	14,282	0	0	1,253,859	242,301	18,886,288	347,829	20,140,147	590,130	
その他固定資産(有形固定資産)計	2,538,006	0	547,661	256,583	840,937	14,282	0	0	2,244,732	242,301	30,800,025	347,829	33,044,757	590,130	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	289,080	289,080	0	0	157,680	157,680	0	0	131,400	131,400	1,239,000	657,000	1,370,400	788,400	
その他固定資産(無形固定資産)計	289,080	289,080	0	0	157,680	157,680	0	0	131,400	131,400	1,239,000	657,000	1,370,400	788,400	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	2,827,086	289,080	547,661	256,583	998,615	171,962	0	0	2,376,132	373,701	32,039,025	1,004,829	34,415,157	1,378,530	
基本財産及びその他の固定資産計	36,730,978	4,832,464	547,661	256,583	3,616,168	810,417	0	0	33,662,471	4,278,630	110,768,237	36,851,002	144,430,708	41,129,632	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		4,832,464		256,583		810,417		0		4,278,630					



## 引当金明細書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 松山隣保館  
 拠点区分名 : 愛光保育所

(単位: 円)

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		
賞与引当金	5,790,557	5,168,539	5,790,557	0	5,168,539	
退職給付引当金	5,914,039	1,302,140	792,204	0	6,423,975	
計	11,704,596	6,470,679	6,582,761	0	11,592,514	



## 児童クラブの経営 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
収入				
保育事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	0	0	0	
支出				
人件費支出	0	0	0	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	0	0	0	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	0	0	0	
<b>施設整備等による収支</b>				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
<b>その他の活動による収支</b>				
収入				
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	0	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11+12)	0	0	0	

## 児童クラブの経営 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
保育事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	0	0	0
<b>費 用</b>			
人件費	0	0	0
事業費	0	0	0
事務費	0	0	0
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	0	0	0
サービス活動増減差額(3=1-2)	0	0	0
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
受取利息配当金収益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	0	0	0
<b>費 用</b>			
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	0	0
<b>経常増減差額(7=3+6)</b>	0	0	0
<b>特別増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
<b>費 用</b>			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0
<b>当期活動増減差額(11)=7+10</b>	0	0	0
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	0	0	0
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
<b>次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)</b>	0	0	0

# 児童クラブの経営 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

法人名 松山隣保館

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
流動資産	0	0	0	流動負債	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	0	0
預け金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
構築物	0	0	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
機械及び装置	0	0	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
投資有価証券	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

別紙2

令和3年3月31日現在

1頁

法人名 : 松山隣保館  
拠点区分名 : 児童クラブの経営

## 1. 重要な会計方針

該当する事項はない。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

該当する事項はない。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 児童クラブの経営拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 当拠点では、サービス区分が一つの拠点区分のため各拠点区分における拠点区分別附属明細書（別紙3）は作成していない。
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ① 児童クラブの経営拠点区分（公益事業）  
「愛光保育園」※事業規模が小さいため事業は一体的に運営

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

## 6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

## 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当する事項はない。

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当する事項はない。

## 10. 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

該当する事項はない。

### 11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

### 12. 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

該当する事項はない。



## 認定生活困窮者就労訓練事業 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
収入				
保育事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	0	0	0	
支出				
人件費支出	0	0	0	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	0	0	0	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	0	0	0	
<b>施設整備等による収支</b>				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
<b>その他の活動による収支</b>				
収入				
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	0	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	0	0	
前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11+12)	0	0	0	



## 認定生活困窮者就労訓練事業 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
保育事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	0	0	0
<b>費 用</b>			
人件費	0	0	0
事業費	0	0	0
事務費	0	0	0
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	0	0	0
サービス活動増減差額(3=1-2)	0	0	0
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
受取利息配当金収益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	0	0	0
<b>費 用</b>			
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	0	0
<b>経常増減差額(7=3+6)</b>	0	0	0
<b>特別増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
<b>費 用</b>			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0
<b>当期活動増減差額(11)=7+10</b>	0	0	0
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	0	0	0
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
<b>次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)</b>	0	0	0

認定生活困窮者就労訓練事業 貸借対照表  
令和3年3月31日現在

法人名 松山隣保館

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	0	0	0	流動負債	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	0	0
預け金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
構築物	0	0	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
機械及び装置	0	0	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
投資有価証券	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 3 年 3 月 31 日現在

別紙 2

1 頁

法人名 : 松山隣保館  
拠点区分名 : 認定生活困窮者就労訓練事業

## 1. 重要な会計方針

該当する事項はない。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

該当する事項はない。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 認定生活困窮者就労訓練事業拠点計算書類（第 1 号の 4 様式、第 2 号の 4 様式、第 3 号の 4 様式）
- (2) 当拠点では、サービス区分が一つの拠点区分のため各拠点区分における拠点区分別附属明細書（別紙 3）は作成していない。
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ① 認定生活困窮者就労訓練事業拠点区分（公益事業）  
「救護施設丸山荘」※事業規模が小さいため事業は一体的に運営

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

## 6. 会計基準第 3 章第 4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

## 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当する事項はない。

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当する事項はない。

## 10. 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

該当する事項はない。

## 11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

## 12. 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

該当する事項はない。