

財 産 目 録

令和 4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
I 資産の部						
1 流動資産						
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	—	—	0
	(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	—	—	9,115,846
愛信普通預金(本部)	愛媛信用金庫松山本町支店	—	運転資金として	—	—	3,236
伊予当座預金(本部)	伊予銀松山駅前支店	—	運転資金として	—	—	157,315
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	—	—	72,341,763
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	—	—	5,869,278
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	—	—	12,460,934
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	—	—	44,655,724
小計						144,604,096
事業未収金						
	(本部)3月分自動販売機設置料	—	—	—	—	21,524
	(丸山荘)3月分自己負担生活費他	—	—	—	—	528,873
	(松隣保)3月分給付費他	—	—	—	—	12,485,680
	(愛光保)3月分給付費他	—	—	—	—	3,849,659
小計						16,885,736
前払費用						
	(丸山荘)次年度AEDレンタル料	—	—	—	—	192,300
小計						192,300
流動資産合計						161,682,132
2 固定資産						
(1) 基本財産						
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	78,778,318	46,308,182
	(丸山荘)2号館	1983年度	救護施設(第1種)に使用	174,243,929	133,482,921	40,761,008
	(丸山荘)さくら倉庫	1996年度	救護施設(第1種)に使用	9,163,378	4,592,362	4,571,016
	(丸山荘)3号館	2011年度	救護施設(第1種)に使用	234,785,862	90,474,858	144,311,004
	(丸山荘)本館	2004年度	救護施設(第1種)に使用	475,218,957	221,943,555	253,275,402
	(松隣保)園舎	1989年度	保育園(第2種)に使用	112,634,656	77,236,752	35,397,904
	(松隣保)園舎増築	2020年度	保育園(第2種)に使用	156,070,259	12,309,082	143,761,177
	(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	76,124,319	23,947,950
	(愛光保)子育て交流棟	2000年度	保育園(第2種)に使用	9,943,282	5,189,257	4,754,025
小計						697,087,669
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						918,592,478
(2) その他の固定資産						
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	24,573,925	3,059,601
	(松隣保)門扉他	—	保育園(第2種)に使用	18,947,879	8,291,753	10,656,126
	(愛光保)門扉他	—	保育園(第2種)に使用	12,904,610	12,238,616	665,994
小計						14,381,721
車輦運搬具						
	(丸山荘)キャラバン他11台	—	救護施設(第1種)に使用	24,314,212	22,324,092	1,990,120
小計						1,990,120
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	78,116,019	69,789,729	8,326,290
	(松隣保)ピアノ他	—	保育園(第2種)に使用	40,367,269	34,515,885	5,851,384
	(愛光保)ピアノ他	—	保育園(第2種)に使用	20,902,997	19,382,272	1,520,725
小計						15,698,399
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	825,000	3,135,000
小計						3,135,000
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	9,507,450	1,505,700
	(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	1,929,000	0
	(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	1,370,400	0
小計						1,505,700
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	—	—	7,087,449
小計						7,087,449
退職給付引当資産						
	(丸山荘)県社会福祉協議会	—	民間社会福祉事業従事者共済事業	—	—	24,740,761
	(松隣保)県社会福祉協議会	—	民間社会福祉事業従事者共済事業	—	—	11,550,126
	(愛光保)県社会福祉協議会	—	民間社会福祉事業従事者共済事業	—	—	7,036,695
小計						43,327,582
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	—	—	6,512,931
	(愛光保)愛信金庫宮西支店	—	将来における建物修繕	—	—	41,310,199
小計						47,823,130

財 産 目 録

令和 4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	—		—	—	151,434
			小計			161,954
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						245,925,055
固定資産合計						1,164,184,533
資産合計						1,325,866,665
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	(本部)	—		—	—	0
	(丸山荘)3月分水道光熱費他	—		—	—	25,368,214
	(松隣保)3月分水道光熱費他	—		—	—	3,314,073
	(愛光保)3月分水道光熱費他	—		—	—	2,116,027
			小計			30,798,314
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
未払費用	(松隣保)キャリアアップ手当	—		—	—	1,710,000
	(愛光保)キャリアアップ手当他	—		—	—	1,801,200
			小計			3,511,200
預り金	(本部)災害共済給付金	—		—	—	3,236
			小計			3,236
職員預り金	(丸山荘)雇用保険料他	—		—	—	72,166
	(松隣保)雇用保険料他	—		—	—	106,054
	(愛光保)雇用保険料他	—		—	—	66,291
			小計			244,511
賞与引当金	(本部)	—		—	—	0
	(丸山荘)期末・勤勉手当	—		—	—	13,104,047
	(松隣保)期末・勤勉手当	—		—	—	6,767,314
	(愛光保)期末・勤勉手当	—		—	—	4,655,103
				小計		
流動負債合計						68,743,725
2 固定負債						
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	—	—	146,750,000
			小計			146,750,000
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	3,135,000	660,000	2,475,000
			小計			2,475,000
退職給付引当金	(丸山荘)県社会福祉協議会	—		—	—	24,740,761
	(松隣保)県社会福祉協議会	—		—	—	11,550,126
	(愛光保)県社会福祉協議会	—		—	—	7,036,695
				小計		
固定負債合計						192,552,582
負債合計						261,296,307
差引純資産						1,064,570,358

法人単位資金収支計算書
(自)令和3年4月1日 (至)令和4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	290,042,000	287,572,940	2,469,060	
生活保護事業収入	404,777,000	404,070,910	706,090	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000	
受取利息配当金収入	1,304,000	1,296,115	7,885	
その他の収入	3,555,000	3,671,892	△ 116,892	
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)	699,688,000	696,611,857	3,076,143	
支出				
人件費支出	450,933,000	448,190,270	2,742,730	
事業費支出	141,633,000	137,798,000	3,835,000	
事務費支出	72,695,000	70,778,121	1,916,879	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	696,000	695,334	666	
その他の支出	2,770,000	2,966,787	△ 196,787	
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)	668,727,000	660,428,512	8,298,488	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	30,961,000	36,183,345	△ 5,222,345	
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	
支出				
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	10,486,000	9,939,620	546,380	
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	660,000	660,000	0	
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)	20,146,000	19,599,620	546,380	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 20,146,000	△ 19,599,620	△ 546,380	
その他の活動による収支				
収入				
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	1,305,000	1,302,990	2,010	
その他の活動による収入	266,000	265,200	800	
その他の活動収入計(7)	1,571,000	1,568,190	2,810	
支出				
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	12,386,000	11,468,684	917,316	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	12,386,000	11,468,684	917,316	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 10,815,000	△ 9,900,494	△ 914,506	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	6,683,231	△ 6,683,231	
前期末支払資金残高(12)	58,943,251	120,441,640	△ 61,498,389	
当期末支払資金残高(11+12)	58,943,251	127,124,871	△ 68,181,620	

法人単位事業活動計算書
(自)令和3年4月1日 (至)令和4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	287,572,940	302,295,010	△ 14,722,070
生活保護事業収益	404,070,910	403,089,178	981,732
経常経費寄附金収益	0	5,000	△ 5,000
その他の収益	139,675	572,048	△ 432,373
サービス活動収益計(1)	691,783,525	705,961,236	△ 14,177,711
費 用			
人件費	448,616,968	445,960,004	2,656,964
事業費	137,848,478	132,561,589	5,286,889
事務費	70,778,121	65,882,732	4,895,389
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	46,371,240	48,498,104	△ 2,126,864
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,453,215	△ 21,911,406	1,458,191
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)	683,161,592	670,991,023	12,170,569
サービス活動増減差額(3=1-2)	8,621,933	34,970,213	△ 26,348,280
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	1,290,583	1,325,488	△ 34,905
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	3,532,217	3,623,333	△ 91,116
サービス活動外収益計(4)	4,822,800	4,948,821	△ 126,021
費 用			
支払利息	695,334	691,735	3,599
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	2,966,787	2,997,874	△ 31,087
サービス活動外費用計(5)	3,662,121	3,689,609	△ 27,488
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,160,679	1,259,212	△ 98,533
経常増減差額(7=3+6)	9,782,612	36,229,425	△ 26,446,813
特別増減の部			
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
その他の特別収益	265,200	1,653,700	△ 1,388,500
特別収益計(8)	265,200	1,653,700	△ 1,388,500
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	186,810	△ 186,804
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	759,578	△ 759,578
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	260,266	△ 260,266
特別費用計(9)	6	1,206,654	△ 1,206,648
特別増減差額(10=8-9)	265,194	447,046	△ 181,852
当期活動増減差額(11=7+10)	10,047,806	36,676,471	△ 26,628,665
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	540,304,047	527,377,576	12,926,471
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	550,351,853	564,054,047	△ 13,702,194
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)	7,571,199	23,750,000	△ 16,178,801
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	542,780,654	540,304,047	2,476,607

法人単位貸借対照表
令和4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	161,682,132	150,336,379	11,345,753	流動負債	68,743,725	66,249,000	2,494,725
現金預金	144,604,096	116,778,182	27,825,914	事業未払金	30,798,314	29,589,389	1,208,925
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	16,885,736	33,338,837	△ 16,453,101	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	660,000	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	3,511,200	0	3,511,200
未収収益	0	0	0	預り金	3,236	0	3,236
立替金	0	0	0	職員預り金	244,511	305,350	△ 60,839
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	192,300	219,360	△ 27,060	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	24,526,464	26,694,261	△ 2,167,797
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	1,164,184,533	1,190,790,833	△ 26,606,300	固定負債	192,552,582	199,902,445	△ 7,349,863
基本財産	918,592,478	956,152,976	△ 37,560,498	設備資金借入金	146,750,000	155,750,000	△ 9,000,000
土地	164,504,809	164,504,809	0	リース債務	2,475,000	3,135,000	△ 660,000
建物	697,087,669	734,648,167	△ 37,560,498	退職給付引当金	43,327,582	41,017,445	2,310,137
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	245,592,055	234,637,857	10,954,198	負債の部合計	261,296,307	266,151,445	△ 4,855,138
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	14,381,721	16,911,427	△ 2,529,706	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	363,495,574	383,948,789	△ 20,453,215
車輛運搬具	1,990,120	2,522,516	△ 532,396	国庫補助金等特別積立金	363,495,574	383,948,789	△ 20,453,215
器具及び備品	15,698,399	9,092,425	6,605,974	その他の積立金	158,294,130	150,722,931	7,571,199
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	62,460,000	62,460,000	0
有形リース資産	3,135,000	3,795,000	△ 660,000	施設整備等積立金	48,011,000	48,011,000	0
ソフトウェア	1,505,700	3,260,700	△ 1,755,000	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	7,087,449	7,092,981	△ 5,532	保育所施設・設備整備 積立金	47,823,130	40,251,931	7,571,199
退職給付引当資産	43,327,582	41,017,445	2,310,137	次期繰越活動増減差額	542,780,654	540,304,047	2,476,607
措置施設繰越積立資産	97,011,000	97,011,000	0	(うち当期活動増減差額)	(10,047,806)	(36,676,471)	(△ 26,628,665)
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	47,823,130	40,251,931	7,571,199	純資産の部合計	1,064,570,358	1,074,975,767	△ 10,405,409
長期前払費用	161,954	212,432	△ 50,478	負債及び純資産の部合計	1,325,866,665	1,341,127,212	△ 15,260,547
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
資産の部合計	1,325,866,665	1,341,127,212	△ 15,260,547				

資金収支内訳表

(自)令和3年4月1日 (至)令和4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
事業活動による収支						
収入						
保育事業収入	287,572,940	0		287,572,940	0	287,572,940
生活保護事業収入	404,070,910	0		404,070,910	0	404,070,910
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	1,296,115	0		1,296,115	0	1,296,115
その他の収入	3,671,892	0		3,671,892	0	3,671,892
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)	696,611,857	0		696,611,857	0	696,611,857
支出						
人件費支出	448,190,270	0		448,190,270	0	448,190,270
事業費支出	137,798,000	0		137,798,000	0	137,798,000
事務費支出	70,778,121	0		70,778,121	0	70,778,121
利用者負担軽減額	0	0		0	0	0
支払利息支出	695,334	0		695,334	0	695,334
その他の支出	2,966,787	0		2,966,787	0	2,966,787
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)	660,428,512	0		660,428,512	0	660,428,512
事業活動資金収支差額(3=1-2)	36,183,345	0		36,183,345	0	36,183,345
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	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	9,000,000	0		9,000,000	0	9,000,000
固定資産取得支出	9,939,620	0		9,939,620	0	9,939,620
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	660,000	0		660,000	0	660,000
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)	19,599,620	0		19,599,620	0	19,599,620
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 19,599,620	0		△ 19,599,620	0	△ 19,599,620
その他の活動による収支						
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
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	1,302,990	0		1,302,990	0	1,302,990

資金収支内訳表

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

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
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	265,200	0		265,200	0	265,200
その他の活動収入計(7)	1,568,190	0		1,568,190	0	1,568,190
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	11,468,684	0		11,468,684	0	11,468,684
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	0	0		0	0	0
その他の活動支出計(8)	11,468,684	0		11,468,684	0	11,468,684
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 9,900,494	0		△ 9,900,494	0	△ 9,900,494
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 6,683,231	0		△ 6,683,231	0	△ 6,683,231
前期末支払資金残高(11)	120,441,640	0		120,441,640	0	120,441,640
当期末支払資金残高(10+11)	127,124,871	0		127,124,871	0	127,124,871

事業活動内訳表

(自)令和3年4月1日 (至)令和4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
サービス活動増減の部						
収 益						
保育事業収益	287,572,940	0		287,572,940	0	287,572,940
生活保護事業収益	404,070,910	0		404,070,910	0	404,070,910
経常経費寄附金収益	0	0		0	0	0
その他の収益	139,675	0		139,675	0	139,675
サービス活動収益計(1)	691,783,525	0		691,783,525	0	691,783,525
費 用						
人件費	448,616,968	0		448,616,968	0	448,616,968
事業費	137,848,478	0		137,848,478	0	137,848,478
事務費	70,778,121	0		70,778,121	0	70,778,121
利用者負担軽減額	0	0		0	0	0
減価償却費	46,371,240	0		46,371,240	0	46,371,240
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,453,215	0	△	△ 20,453,215	0	△ 20,453,215
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)	683,161,592	0		683,161,592	0	683,161,592
サービス活動増減差額(3=1-2)	8,621,933	0		8,621,933	0	8,621,933
サービス活動外増減の部						
収 益						
借入金利息補助金収益	0	0		0	0	0
受取利息配当金収益	1,290,583	0		1,290,583	0	1,290,583
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	3,532,217	0		3,532,217	0	3,532,217
サービス活動外収益計(4)	4,822,800	0		4,822,800	0	4,822,800
費 用						
支払利息	695,334	0		695,334	0	695,334
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	2,966,787	0		2,966,787	0	2,966,787
サービス活動外費用計(5)	3,662,121	0		3,662,121	0	3,662,121
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,160,679	0		1,160,679	0	1,160,679
経常増減差額(7=3+6)	9,782,612	0		9,782,612	0	9,782,612
特別増減の部						
収 益						
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 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

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	265,200	0		265,200	0	265,200
特別収益計(8)	265,200	0		265,200	0	265,200
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	6	0		6	0	6
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	0	0		0	0	0
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	0	0		0	0	0
特別費用計(9)	6	0		6	0	6
特別増減差額(10=8-9)	265,194	0		265,194	0	265,194
当期活動増減差額(11=7+10)	10,047,806	0		10,047,806	0	10,047,806
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	540,304,047	0		540,304,047	0	540,304,047
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	550,351,853	0		550,351,853	0	550,351,853
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)	7,571,199	0		7,571,199	0	7,571,199
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	542,780,654	0		542,780,654	0	542,780,654

貸借対照表内訳表

令和4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
資産の部						
流動資産	161,682,132	0		161,682,132	0	161,682,132
現金預金	144,604,096	0		144,604,096	0	144,604,096
有価証券	0	0		0	0	0
事業未収金	16,885,736	0		16,885,736	0	16,885,736
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	192,300	0		192,300	0	192,300
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	1,164,184,533	0		1,164,184,533	0	1,164,184,533
基本財産	918,592,478	0		918,592,478	0	918,592,478
土地	164,504,809	0		164,504,809	0	164,504,809
建物	697,087,669	0		697,087,669	0	697,087,669
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	245,592,055	0		245,592,055	0	245,592,055
土地	0	0		0	0	0
建物	0	0		0	0	0
構築物	14,381,721	0		14,381,721	0	14,381,721
機械及び装置	0	0		0	0	0
車輛運搬具	1,990,120	0		1,990,120	0	1,990,120
器具及び備品	15,698,399	0		15,698,399	0	15,698,399
建設仮勘定	0	0		0	0	0
有形リース資産	3,135,000	0		3,135,000	0	3,135,000
権利	0	0		0	0	0
ソフトウェア	1,505,700	0		1,505,700	0	1,505,700
無形リース資産	0	0		0	0	0
投資有価証券	7,087,449	0		7,087,449	0	7,087,449
退職給付引当資産	43,327,582	0		43,327,582	0	43,327,582
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	47,823,130	0		47,823,130	0	47,823,130
差入保証金	0	0		0	0	0

貸借対照表内訳表

令和4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	161,954	0		161,954	0	161,954
その他の固定資産	10,000	0		10,000	0	10,000
資産の部合計	1,325,866,665	0		1,325,866,665	0	1,325,866,665
負債の部						
流動負債	68,743,725	0		68,743,725	0	68,743,725
短期運営資金借入金	0	0		0	0	0
事業未払金	30,798,314	0		30,798,314	0	30,798,314
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	3,511,200	0		3,511,200	0	3,511,200
預り金	3,236	0		3,236	0	3,236
職員預り金	244,511	0		244,511	0	244,511
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	24,526,464	0		24,526,464	0	24,526,464
その他の流動負債	0	0		0	0	0
固定負債	192,552,582	0		192,552,582	0	192,552,582
設備資金借入金	146,750,000	0		146,750,000	0	146,750,000
長期運営資金借入金	0	0		0	0	0
リース債務	2,475,000	0		2,475,000	0	2,475,000
退職給付引当金	43,327,582	0		43,327,582	0	43,327,582
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	261,296,307	0		261,296,307	0	261,296,307
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	363,495,574	0		363,495,574	0	363,495,574
国庫補助金等特別積立金	363,495,574	0		363,495,574	0	363,495,574
その他の積立金	158,294,130	0		158,294,130	0	158,294,130
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	47,823,130	0		47,823,130	0	47,823,130
次期繰越活動増減差額	542,780,654	0		542,780,654	0	542,780,654
(うち当期活動増減差額)	10,047,806	0		10,047,806	0	10,047,806

貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

3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
純資産の部合計	1,064,570,358	0		1,064,570,358	0	1,064,570,358
負債及び純資産の部合計	1,325,866,665	0		1,325,866,665	0	1,325,866,665

貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

3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
純資産の部合計	1,064,620,836	0		1,064,620,836	0	1,064,620,836
負債及び純資産の部合計	1,325,917,143	0		1,325,917,143	0	1,325,917,143

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	734,648,167	0	37,560,498	697,087,669
投資有価証券	57,000,000	0	0	57,000,000
合計	956,152,976	0	37,560,498	918,592,478

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,398,977,363	701,889,694	697,087,669
建物	0	0	0
構築物	59,486,015	45,104,294	14,381,721
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	24,314,212	22,324,092	1,990,120
器具及び備品	139,386,285	123,687,886	15,698,399
有形リース資産	3,960,000	825,000	3,135,000
合計	1,626,123,875	893,830,966	732,292,909

法人名 : 松山隣保館

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	16,885,736	0	16,885,736
合計	16,885,736	0	16,885,736

11. 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)	16,905,934	19,113,100	2,207,166
利付国債 第122回(20年)	14,978,580	17,043,000	2,064,420
利付国債 第130回(20年)	18,235,125	20,689,200	2,454,075
利付国債 第329回(10年)	3,997,840	4,042,400	44,560
利付国債 第165回(20年)	9,969,970	9,874,000	△95,970
合計	64,087,449	70,761,700	6,674,251

12. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

13. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

14. 重要な後発事象

該当する事項はない。

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

16. 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2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。

引当金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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		
賞与引当金	26,694,261	24,526,464	26,694,261	0	24,526,464	
退職給付引当金	41,017,445	20,657,102	18,346,965	0	43,327,582	
計	67,711,706	45,183,566	45,041,226	0	67,854,046	

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和3年4月1日 (至)令和4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
事業活動による収支						
収入						
保育事業収入	0	168,268,860	119,304,080	0	287,572,940	0
生活保護事業収入	0	0	0	404,070,910	404,070,910	0
経常経費寄附金収入	0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収入	999,400	61,480	52,370	182,865	1,296,115	0
その他の収入	325,184	1,717,275	1,235,490	393,943	3,671,892	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)	1,324,584	170,047,615	120,591,940	404,647,718	696,611,857	0
支出						
人件費支出	354,000	129,591,025	93,841,373	224,403,872	448,190,270	0
事業費支出	0	16,665,811	15,205,889	105,926,300	137,798,000	0
事務費支出	237,104	6,199,160	5,290,650	59,051,207	70,778,121	0
支払利息支出	0	642,534	0	52,800	695,334	0
その他の支出	0	1,612,490	1,332,385	21,912	2,966,787	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)	591,104	154,711,020	115,670,297	389,456,091	660,428,512	0
事業活動資金収支差額(3=1-2)	733,480	15,336,595	4,921,643	15,191,627	36,183,345	0
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	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	2,934,050	762,850	6,242,720	9,939,620	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	660,000	660,000	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	11,934,050	762,850	6,902,720	19,599,620	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 11,934,050	△ 762,850	△ 6,902,720	△ 19,599,620	0
その他の活動による収支						
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	56,194	56,194	1,190,602	1,302,990	0
拠点区分間繰入金収入	0	4,960,888	0	0	4,960,888	△ 4,960,888
その他の活動による収入	0	0	265,200	0	265,200	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和3年4月1日 (至)令和4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	5,017,082	321,394	1,190,602	6,529,078	△ 4,960,888
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	5,579,664	3,818,739	2,070,281	11,468,684	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	661,448	4,299,440	4,960,888	△ 4,960,888
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	5,579,664	4,480,187	6,369,721	16,429,572	△ 4,960,888
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	△ 562,582	△ 4,158,793	△ 5,179,119	△ 9,900,494	0
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	733,480	2,839,963	0	3,109,788	6,683,231	0
前期末支払資金残高(11)	8,561,205	16,976,524	44,521,865	50,382,046	120,441,640	0
当期末支払資金残高(10+11)	9,294,685	19,816,487	44,521,865	53,491,834	127,124,871	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

3頁
(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	事業区分合計				
事業活動による収支					
収入					
保育事業収入	287,572,940				
生活保護事業収入	404,070,910				
経常経費寄附金収入	0				
受取利息配当金収入	1,296,115				
その他の収入	3,671,892				
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)	696,611,857				
支出					
人件費支出	448,190,270				
事業費支出	137,798,000				
事務費支出	70,778,121				
支払利息支出	695,334				
その他の支出	2,966,787				
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)	660,428,512				
事業活動資金収支差額(3=1-2)	36,183,345				
施設整備等による収支					
収入					
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				
支出					
設備資金借入金元金償還支出	9,000,000				
固定資産取得支出	9,939,620				
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	660,000				
その他の施設整備等による支出	0				
施設整備等支出計(5)	19,599,620				
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 19,599,620				
その他の活動による収支					
収入					
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	1,302,990				
拠点区分間繰入金収入	0				
その他の活動による収入	265,200				

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

4頁
(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	事業区分合計				
その他の活動収入計(7)	1,568,190				
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	11,468,684				
拠点区分間繰入金支出	0				
その他の活動による支出	0				
その他の活動支出計(8)	11,468,684				
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 9,900,494				
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	6,683,231				
前期末支払資金残高(11)	120,441,640				
当期末支払資金残高(10+11)	127,124,871				

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

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
サービス活動増減の部						
収 益						
保育事業収益	0	168,268,860	119,304,080	0	287,572,940	0
生活保護事業収益	0	0	0	404,070,910	404,070,910	0
経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	0
その他の収益	0	0	0	139,675	139,675	0
サービス活動収益計(1)	0	168,268,860	119,304,080	404,210,585	691,783,525	0
費 用						
人件費	354,000	129,901,630	94,019,283	224,342,055	448,616,968	0
事業費	0	16,716,289	15,205,889	105,926,300	137,848,478	0
事務費	237,104	6,199,160	5,290,650	59,051,207	70,778,121	0
減価償却費	0	10,560,646	3,536,627	32,273,967	46,371,240	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 1,754,194	△ 812,704	△ 17,886,317	△ 20,453,215	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)	591,104	161,623,531	117,239,745	403,707,212	683,161,592	0
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 591,104	6,645,329	2,064,335	503,373	8,621,933	0
サービス活動外増減の部						
収 益						
受取利息配当金収益	993,868	61,480	52,370	182,865	1,290,583	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	325,184	1,717,275	1,235,490	254,268	3,532,217	0
サービス活動外収益計(4)	1,319,052	1,778,755	1,287,860	437,133	4,822,800	0
費 用						
支払利息	0	642,534	0	52,800	695,334	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	1,612,490	1,332,385	21,912	2,966,787	0
サービス活動外費用計(5)	0	2,255,024	1,332,385	74,712	3,662,121	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,319,052	△ 476,269	△ 44,525	362,421	1,160,679	0
経常増減差額(7=3+6)	727,948	6,169,060	2,019,810	865,794	9,782,612	0
特別増減の部						
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3年4月1日 (至)令和4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	4,960,888	0	0	4,960,888	△ 4,960,888
その他の特別収益	0	0	265,200	0	265,200	0
特別収益計(8)	0	4,960,888	265,200	0	5,226,088	△ 4,960,888
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	0	0	6	6	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
拠点区分間繰入金費用	0	0	661,448	4,299,440	4,960,888	△ 4,960,888
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	661,448	4,299,446	4,960,894	△ 4,960,888
特別増減差額(10=8-9)	0	4,960,888	△ 396,248	△ 4,299,446	265,194	0
当期活動増減差額(11=7+10)	727,948	11,129,948	1,623,562	△ 3,433,652	10,047,806	0
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	72,664,186	182,470,390	68,737,167	216,432,304	540,304,047	0
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	73,392,134	193,600,338	70,360,729	212,998,652	550,351,853	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	4,500,000	3,071,199	0	7,571,199	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	73,392,134	189,100,338	67,289,530	212,998,652	542,780,654	0

社会福祉事業 事業活動内訳表
(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

3頁
(単位：円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	事業区分合計				
サービス活動増減の部					
収 益					
保育事業収益	287,572,940				
生活保護事業収益	404,070,910				
経常経費寄附金収益	0				
その他の収益	139,675				
サービス活動収益計(1)	691,783,525				
費 用					
人件費	448,616,968				
事業費	137,848,478				
事務費	70,778,121				
減価償却費	46,371,240				
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,453,215				
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)	683,161,592				
サービス活動増減差額(3=1-2)	8,621,933				
サービス活動外増減の部					
収 益					
受取利息配当金収益	1,290,583				
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	3,532,217				
サービス活動外収益計(4)	4,822,800				
費 用					
支払利息	695,334				
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	2,966,787				
サービス活動外費用計(5)	3,662,121				
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,160,679				
経常増減差額(7=3+6)	9,782,612				
特別増減の部					
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3年4月1日 (至)令和4年3月31日

4頁
(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

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	265,200				
特別収益計(8)	265,200				
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	6				
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	0				
拠点区分間繰入金費用	0				
その他の特別損失	0				
特別費用計(9)	6				
特別増減差額(10=8-9)	265,194				
当期活動増減差額(11=7+10)	10,047,806				
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	540,304,047				
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	550,351,853				
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)	7,571,199				
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	542,780,654				

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和4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
資産の部						
流動資産	9,297,921	24,946,614	48,505,383	78,932,214	161,682,132	0
現金預金	9,276,397	12,460,934	44,655,724	78,211,041	144,604,096	0
有価証券	0	0	0	0	0	0
事業未収金	21,524	12,485,680	3,849,659	528,873	16,885,736	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	192,300	192,300	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	64,097,449	375,968,673	90,435,588	633,682,823	1,164,184,533	0
基本財産	57,000,000	338,986,672	28,701,975	493,903,831	918,592,478	0
土地	0	159,827,590	0	4,677,219	164,504,809	0
建物	0	179,159,082	28,701,975	489,226,612	697,087,669	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	7,097,449	36,982,001	61,733,613	139,778,992	245,592,055	0
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0
構築物	0	10,656,126	665,994	3,059,601	14,381,721	0
機械及び装置	0	0	0	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	1,990,120	1,990,120	0
器具及び備品	0	5,851,384	1,520,725	8,326,290	15,698,399	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	3,135,000	3,135,000	0
ソフトウェア	0	0	0	1,505,700	1,505,700	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	7,087,449	0	0	0	7,087,449	0
退職給付引当資産	0	11,550,126	7,036,695	24,740,761	43,327,582	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	6,512,931	41,310,199	0	47,823,130	0
長期前払費用	0	151,434	0	10,520	161,954	0
その他の固定資産	10,000	0	0	0	10,000	0
資産の部合計	73,395,370	400,915,287	138,940,971	712,615,037	1,325,866,665	0
負債の部						
流動負債	3,236	20,897,441	8,638,621	39,204,427	68,743,725	0
事業未払金	0	3,314,073	2,116,027	25,368,214	30,798,314	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4年3月31日現在

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
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	1,710,000	1,801,200	0	3,511,200	0
預り金	3,236	0	0	0	3,236	0
職員預り金	0	106,054	66,291	72,166	244,511	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	6,767,314	4,655,103	13,104,047	24,526,464	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	158,300,126	7,036,695	27,215,761	192,552,582	0
設備資金借入金	0	146,750,000	0	0	146,750,000	0
リース債務	0	0	0	2,475,000	2,475,000	0
退職給付引当金	0	11,550,126	7,036,695	24,740,761	43,327,582	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	3,236	179,197,567	15,675,316	66,420,188	261,296,307	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	23,844,451	3,465,926	336,185,197	363,495,574	0
国庫補助金等特別積立金	0	23,844,451	3,465,926	336,185,197	363,495,574	0
その他の積立金	0	8,772,931	52,510,199	97,011,000	158,294,130	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	6,512,931	41,310,199	0	47,823,130	0
次期繰越活動増減差額	73,392,134	189,100,338	67,289,530	212,998,652	542,780,654	0
(うち当期活動増減差額)	727,948	11,129,948	1,623,562	3,433,652	10,047,806	0
純資産の部合計	73,392,134	221,717,720	123,265,655	646,194,849	1,064,570,358	0
負債及び純資産の部合計	73,395,370	400,915,287	138,940,971	712,615,037	1,325,866,665	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

3頁
(単位：円)

法人名 松山隣保館

勘定科目	事業区分合計				
資産の部					
流動資産	161,682,132				
現金預金	144,604,096				
有価証券	0				
事業未収金	16,885,736				
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	192,300				
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	1,164,184,533				
基本財産	918,592,478				
土地	164,504,809				
建物	697,087,669				
定期預金	0				
投資有価証券	57,000,000				
その他の固定資産	245,592,055				
土地	0				
建物	0				
構築物	14,381,721				
機械及び装置	0				
車輛運搬具	1,990,120				
器具及び備品	15,698,399				
建設仮勘定	0				
有形リース資産	3,135,000				
ソフトウェア	1,505,700				
無形リース資産	0				
投資有価証券	7,087,449				
退職給付引当資産	43,327,582				
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	47,823,130				
長期前払費用	161,954				
その他の固定資産	10,000				
資産の部合計	1,325,866,665				
負債の部					
流動負債	68,743,725				
事業未払金	30,798,314				
その他の未払金	0				

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 4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	3,511,200				
預り金	3,236				
職員預り金	244,511				
前受金	0				
前受収益	0				
仮受金	0				
賞与引当金	24,526,464				
その他の流動負債	0				
固定負債	192,552,582				
設備資金借入金	146,750,000				
リース債務	2,475,000				
退職給付引当金	43,327,582				
長期未払金	0				
その他の固定負債	0				
負債の部合計	261,296,307				
純資産の部					
基本金	0				
基本金	0				
国庫補助金等特別積立金	363,495,574				
国庫補助金等特別積立金	363,495,574				
その他の積立金	158,294,130				
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	47,823,130				
次期繰越活動増減差額	542,780,654				
(うち当期活動増減差額)	10,047,806				
純資産の部合計	1,064,570,358				
負債及び純資産の部合計	1,325,866,665				

公益事業 資金収支内訳表

(自)令和3年4月1日 (至)令和4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
事業活動による収支					
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
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	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
その他の活動による収支					
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3年4月1日 (至)令和4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
その他の活動による収入	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	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
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	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
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	0	0	0	0	0
前期末支払資金残高(11)	0	0	0	0	0
当期末支払資金残高(10+11)	0	0	0	0	0

公益事業 事業活動内訳表

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

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
サービス活動増減の部					
収 益					
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
費 用					
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
サービス活動外増減の部					
収 益					
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
費 用					
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
経常増減差額(7=3+6)	0	0	0	0	0
特別増減の部					
収 益					
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3年4月1日 (至)令和4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
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
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0	0	0
費用					
基本金組入額	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	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
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0	0	0
当期活動増減差額(11=7+10)	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
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	0	0	0	0	0
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)	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

公益事業 貸借対照表内訳表

令和 4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
資産の部					
流動資産	0	0	0	0	0
有価証券	0	0	0	0	0
事業未収金	0	0	0	0	0
未収金	0	0	0	0	0
未収補助金	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
前払費用	0	0	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	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	0	0	0	0	0
基本財産	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0
構築物	0	0	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0
権利	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	0	0
差入保証金	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	0	0
負債の部					
流動負債	0	0	0	0	0
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0
事業未払金	0	0	0	0	0

公益事業 貸借対照表内訳表

令和 4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	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	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	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0
長期預り金	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	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	0	0	0	0	0	0
(うち当期活動増減差額)	0	0	0	0	0	0
純資産の部合計	0	0	0	0	0	0
負債及び純資産の部合計	0	0	0	0	0	0

法人本部 資金収支計算書
(自)令和3年4月1日 (至)令和4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	
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	1,000,000	999,400	600	
受取利息配当金収入	1,000,000	999,400	600	
その他の収入	260,000	325,184	△ 65,184	
雑収入	260,000	325,184	△ 65,184	
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)	1,270,000	1,324,584	△ 54,584	
支出				
人件費支出	630,000	354,000	276,000	
役員報酬支出	630,000	354,000	276,000	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	640,000	237,104	402,896	
旅費交通費支出	50,000	0	50,000	
研修研究費支出	68,000	18,000	50,000	
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	9,724	10,276	
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	111,000	111,000	0	
租税公課支出	7,000	0	7,000	
渉外費支出	150,000	41,000	109,000	
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)	1,270,000	591,104	678,896	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	0	733,480	△ 733,480	
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	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	
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	
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	733,480	△ 733,480	
前期末支払資金残高(12)	8,561,205	8,561,205	0	
当期末支払資金残高(11+12)	8,561,205	9,294,685	△ 733,480	

法人本部 事業活動計算書
(自)令和3年4月1日 (至)令和4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
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
費 用			
人件費	354,000	372,000	△ 18,000
役員報酬	354,000	372,000	△ 18,000
事業費	0	0	0
事務費	237,104	219,316	17,788
研修研究費	18,000	0	18,000
水道光熱費	42,480	42,480	0
通信運搬費	9,724	8,536	1,188
保険料	111,000	121,000	△ 10,000
租税公課	0	2,400	△ 2,400
渉外費	41,000	30,000	11,000
諸会費	14,900	14,900	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)	591,104	591,316	△ 212
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 591,104	△ 591,316	212
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	993,868	993,853	15
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	325,184	295,232	29,952
雑収益	325,184	295,232	29,952
サービス活動外収益計(4)	1,319,052	1,289,085	29,967
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	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)	1,319,052	1,289,085	29,967
経常増減差額(7=3+6)	727,948	697,769	30,179
特別増減の部			
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	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
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	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
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=7+10)	727,948	697,769	30,179

法人本部 事業活動計算書
(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

2頁

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	72,664,186	71,966,417	697,769
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	73,392,134	72,664,186	727,948
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)	73,392,134	72,664,186	727,948

法人本部 貸借対照表
令和4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	9,297,921	8,561,205	736,716	流動負債	3,236	0	3,236
現金預金	9,276,397	8,530,306	746,091	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	21,524	30,899	△ 9,375	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	3,236	0	3,236
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	64,097,449	64,102,981	△ 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	7,097,449	7,102,981	△ 5,532	負債の部合計	3,236	0	3,236
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	7,087,449	7,092,981	△ 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	73,392,134	72,664,186	727,948
措置施設繰越積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(727,948)	(697,769)	(30,179)
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	73,395,370	72,664,186	731,184	純資産の部合計	73,392,134	72,664,186	727,948
				負債及び純資産の部合計	73,395,370	72,664,186	731,184

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」

法人名 : 松山隣保館
拠点区分名 : 法人本部

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

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	21,524	0	21,524
合計	21,524	0	21,524

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)	16,905,934	19,113,100	2,207,166
利付国債 第122回(20年)	14,978,580	17,043,000	2,064,420
利付国債 第130回(20年)	18,235,125	20,689,200	2,454,075
利付国債 第329回(10年)	3,997,840	4,042,400	44,560
利付国債 第165回(20年)	9,969,970	9,874,000	△95,970
合計	64,087,449	70,761,700	6,674,251

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3年4月1日 (至)令和4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	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
生活保護事業収入	404,777,000	404,070,910	706,090	
措置費収入	310,964,000	310,958,243	5,757	
事務費収入	269,703,000	269,702,305	695	
事業費収入	41,261,000	41,255,938	5,062	
利用者負担金収入	93,313,000	92,612,667	700,333	
利用者負担事務費収入	22,520,000	22,519,015	985	
利用者負担事業費収入	70,793,000	70,093,652	699,348	
その他の事業収入	500,000	500,000	0	
補助金事業収入	500,000	500,000	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	183,000	182,865	135	
受取利息配当金収入	183,000	182,865	135	
その他の収入	470,000	393,943	76,057	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食収入	30,000	21,912	8,088	
雑収入	300,000	232,356	67,644	
退職給付引当資産取崩差益収入	140,000	139,675	325	
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)	405,430,000	404,647,718	782,282	
支出				
人件費支出	225,642,000	224,403,872	1,238,128	
職員給料支出	139,027,000	138,826,076	200,924	
俸給支出	117,220,000	117,214,878	5,122	
扶養手当支出	3,422,000	3,421,500	500	
管理職手当支出	390,000	385,128	4,872	
超過勤務手当支出	440,000	415,802	24,198	
通勤手当支出	1,754,000	1,753,600	400	
住居手当支出	2,304,000	2,304,000	0	
宿直手当支出	0	0	0	
夜勤手当支出	6,566,000	6,400,800	165,200	
特殊勤務手当支出	6,900,000	6,900,000	0	
育児介護休業給支出	31,000	30,368	632	
職員賞与支出	43,811,000	43,809,072	1,928	
期末手当支出	25,549,000	25,548,048	952	
勤勉手当支出	18,262,000	18,261,024	976	
非常勤職員給与支出	8,897,000	8,897,688	△ 688	軽微な範囲
非常勤職員俸給支出	5,580,000	5,595,700	△ 15,700	軽微な範囲
非常勤職員通勤手当支出	310,000	309,000	1,000	
嘱託医手当支出	1,800,000	1,800,000	0	
非常勤職員期末手当支出	218,000	217,388	612	
非常勤職員夜勤手当支出	561,000	548,100	12,900	
非常勤職員特殊勤務手当	428,000	427,500	500	
退職給付支出	3,157,000	3,154,777	2,223	
法定福利費支出	30,750,000	29,716,259	1,033,741	
慰労金費用支出	0	0	0	
事業費支出	108,090,000	105,926,300	2,163,700	
給食費支出	46,500,000	46,247,431	252,569	
介護用品費支出	0	0	0	
医薬品費支出	1,900,000	1,649,352	250,648	
診療・療養等材料費支出	900,000	823,079	76,921	
保健衛生費支出	2,850,000	2,850,628	△ 628	軽微な範囲
被服費支出	120,000	129,332	△ 9,332	予算積算透算による
教養娯楽費支出	545,000	554,143	△ 9,143	軽微な範囲
日用品費支出	800,000	767,434	32,566	
本人支給金支出	13,200,000	13,150,067	49,933	
荘小遣い支出	13,200,000	13,150,067	49,933	
水道光熱費支出	25,600,000	25,269,687	330,313	
燃料費支出	2,500,000	2,450,800	49,200	
消耗器具備品費支出	8,485,000	7,562,379	922,621	
保険料支出	1,500,000	1,460,690	39,310	
賃借料支出	650,000	604,340	45,660	
車輛費支出	1,350,000	1,248,447	101,553	

救護施設丸山荘 資金収支計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4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	1,190,000	1,158,491	31,509	
作業小遣い支出	390,000	372,400	17,600	
雑支出	800,000	786,091	13,909	
事務費支出	59,491,000	59,051,207	439,793	
福利厚生費支出	4,251,000	4,295,044	△ 44,044	
福利厚生費支出	2,200,000	2,243,438	△ 43,438	軽微な範囲
確定拠出年金関係費支出	2,051,000	2,051,606	△ 606	軽微な範囲
職員被服費支出	165,000	189,156	△ 24,156	予算積算違算による
旅費交通費支出	60,000	56,700	3,300	
研修研究費支出	154,000	128,000	26,000	
事務消耗品費支出	923,000	924,411	△ 1,411	軽微な範囲
修繕費支出	4,923,000	4,993,988	△ 70,988	軽微な範囲
通信運搬費支出	840,000	767,073	72,927	
会議費支出	0	603	△ 603	予算積算違算による
業務委託費支出	37,930,000	37,712,129	217,871	
手数料支出	140,000	129,353	10,647	
租税公課支出	215,000	182,525	32,475	
保守料支出	8,800,000	8,692,450	107,550	
渉外費支出	10,000	3,300	6,700	
諸会費支出	450,000	367,500	82,500	
雑支出	630,000	608,975	21,025	
支払利息支出	53,000	52,800	200	
支払利息支出	53,000	52,800	200	
その他の支出	40,000	21,912	18,088	
利用者等外給食費支出	40,000	21,912	18,088	
雑支出	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)	393,316,000	389,456,091	3,859,909	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	12,114,000	15,191,627	△ 3,077,627	
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	6,266,000	6,242,720	23,280	
建物取得支出	0	0	0	
構築物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	6,266,000	6,242,720	23,280	
ソフトウェア取得支出	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	660,000	660,000	0	
施設整備等支出計(5)	6,926,000	6,902,720	23,280	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 6,926,000	△ 6,902,720	△ 23,280	
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	1,191,000	1,190,602	398	
退職給付引当資産取崩収入	1,191,000	1,190,602	398	
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)	1,191,000	1,190,602	398	
支出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	2,080,000	2,070,281	9,719	
退職給付引当資産支出	2,080,000	2,070,281	9,719	
措置施設繰越積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	4,299,000	4,299,440	△ 440	
拠点区分間繰入金支出	4,299,000	4,299,440	△ 440	軽微な範囲
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	6,379,000	6,369,721	9,279	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 5,188,000	△ 5,179,119	△ 8,881	
予備費支出(10)	0	—	0	

救護施設丸山荘 資金収支計算書
(自)令和3年4月1日 (至)令和4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
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	3,109,788	△ 3,109,788	
前期末支払資金残高(12)	50,382,046	50,382,046	0	
当期末支払資金残高(11+12)	50,382,046	53,491,834	△ 3,109,788	

救護施設丸山荘 事業活動計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

1頁

法人名 : 松山隣保館

(単位: 円)

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	404,070,910	403,089,178	981,732
措置費収益	310,958,243	309,018,312	1,939,931
事務費収益	269,702,305	267,363,949	2,338,356
事業費収益	41,255,938	41,654,363	△ 398,425
利用者負担金収益	92,612,667	90,870,866	1,741,801
利用者負担事務費収益	22,519,015	22,825,811	△ 306,796
利用者負担事業費収益	70,093,652	68,045,055	2,048,597
その他の事業収益	500,000	3,200,000	△ 2,700,000
補助金事業収益	500,000	3,200,000	△ 2,700,000
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	139,675	136,065	3,610
退職給付引当資産取崩差益	139,675	136,065	3,610
サービス活動収益計(1)	404,210,585	403,225,243	985,342
費 用			
人件費	224,342,055	222,827,805	1,514,250
職員給料	138,826,076	135,163,605	3,662,471
俸給	117,214,878	114,559,881	2,654,997
扶養手当	3,421,500	3,285,500	136,000
管理職手当	385,128	384,312	816
超過勤務手当	415,802	877,096	△ 461,294
通勤手当	1,753,600	1,630,000	123,600
住居手当	2,304,000	2,260,500	43,500
宿直手当	0	976,800	△ 976,800
夜勤手当	6,400,800	4,825,800	1,575,000
特殊勤務手当	6,900,000	6,300,000	600,000
育児介護休業給	30,368	63,716	△ 33,348
職員賞与	29,763,529	28,679,063	1,084,466
期末手当	17,293,124	16,652,102	641,022
勤勉手当	12,470,405	12,026,961	443,444
賞与引当金繰入	13,104,047	14,045,543	△ 941,496
非常勤職員給与	8,897,688	9,353,400	△ 455,712
非常勤職員俸給	5,595,700	6,405,700	△ 810,000
非常勤職員通勤手当	309,000	297,200	11,800
嘱託医手当	1,800,000	1,800,000	0
非常勤職員期末手当	217,388	0	217,388
非常勤職員夜勤手当	548,100	850,500	△ 302,400
退職給付費用	4,034,456	4,042,907	△ 8,451
法定福利費	29,716,259	28,843,287	872,972
慰労金費用	0	2,700,000	△ 2,700,000
事業費	105,926,300	102,324,791	3,601,509
給食費	46,247,431	45,944,368	303,063
医薬品費	1,649,352	1,471,793	177,559
診療・療養等材料費	823,079	840,594	△ 17,515
保健衛生費	2,850,628	2,650,010	200,618
被服費	129,332	117,390	11,942
教養娯楽費	554,143	602,223	△ 48,080
日用品費	767,434	917,564	△ 150,130
本人支給金	13,150,067	13,196,512	△ 46,445
庄小遣い	13,150,067	13,196,512	△ 46,445
水道光熱費	25,269,687	23,154,400	2,115,287
燃料費	2,450,800	1,869,230	581,570
消耗器具備品費	7,562,379	7,217,802	344,577
保険料	1,460,690	1,600,354	△ 139,664
賃借料	604,340	580,954	23,386
車輛費	1,248,447	1,092,896	155,551
雑費	1,158,491	1,068,701	89,790
作業小遣い	372,400	286,200	86,200
雑費	786,091	782,501	3,590
事務費	59,051,207	54,042,607	5,008,600
福利厚生費	4,295,044	4,210,319	84,725
福利厚生費	2,243,438	2,261,427	△ 17,989
確定拠出年金関係費	2,051,606	1,948,892	102,714
職員被服費	189,156	19,210	169,946

救護施設丸山荘 事業活動計算書
(自)令和3年4月1日 (至)令和4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)
旅費交通費	56,700	43,060	13,640
研修研究費	128,000	41,500	86,500
事務消耗品費	924,411	1,933,005	△ 1,008,594
修繕費	4,993,988	3,491,908	1,502,080
通信運搬費	767,073	931,500	△ 164,427
会議費	603	0	603
業務委託費	37,712,129	37,969,119	△ 256,990
手数料	129,353	87,014	42,339
租税公課	182,525	107,850	74,675
保守料	8,692,450	4,171,589	4,520,861
渉外費	3,300	0	3,300
諸会費	367,500	427,100	△ 59,600
雑費	608,975	609,433	△ 458
減価償却費	32,273,967	34,669,802	△ 2,395,835
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,886,317	△ 19,369,515	1,483,198
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)	403,707,212	394,495,490	9,211,722
サービス活動増減差額(3=1-2)	503,373	8,729,753	△ 8,226,380
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	182,865	223,675	△ 40,810
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	254,268	359,225	△ 104,957
利用者等外給食収益	21,912	46,486	△ 24,574
雑収益	232,356	312,739	△ 80,383
サービス活動外収益計(4)	437,133	582,900	△ 145,767
費用			
支払利息	52,800	13,200	39,600
支払利息	52,800	13,200	39,600
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	21,912	56,729	△ 34,817
利用者等外給食費	21,912	46,486	△ 24,574
雑損失	0	10,243	△ 10,243
サービス活動外費用計(5)	74,712	69,929	4,783
サービス活動外増減差額(6=4-5)	362,421	512,971	△ 150,550
経常増減差額(7=3+6)	865,794	9,242,724	△ 8,376,930
特別増減の部			
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	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
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	6	0
器具及び備品売却損・処分損	5	6	△ 1
その他の固定資産売却損・処分損	1	0	1
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	4,299,440	4,322,841	△ 23,401
拠点区分間繰入金費用	4,299,440	4,322,841	△ 23,401
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	4,299,446	4,322,847	△ 23,401
特別増減差額(10=8-9)	△ 4,299,446	△ 4,322,847	23,401

救護施設丸山荘 事業活動計算書
 (自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

3頁

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
当期活動増減差額(11)=7+10	△ 3,433,652	4,919,877	△ 8,353,529
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	216,432,304	218,062,427	△ 1,630,123
当期末繰越活動増減差額(13)=11+12)	212,998,652	222,982,304	△ 9,983,652
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	6,550,000	△ 6,550,000
施設整備等積立金積立額	0	6,550,000	△ 6,550,000
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16)	212,998,652	216,432,304	△ 3,433,652

救護施設丸山荘 貸借対照表

令和4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	78,932,214	66,379,050	12,553,164	流動負債	39,204,427	30,702,547	8,501,880
現金預金	78,211,041	65,588,429	12,622,612	事業未払金	25,368,214	15,829,594	9,538,620
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	528,873	571,261	△ 42,388	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	660,000	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	72,166	167,410	△ 95,244
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	192,300	219,360	△ 27,060	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	13,104,047	14,045,543	△ 941,496
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	633,682,823	658,961,503	△ 25,278,680	固定負債	27,215,761	27,123,188	92,573
基本財産	493,903,831	520,951,031	△ 27,047,200	設備資金借入金	0	0	0
土地	4,677,219	4,677,219	0	リース債務	2,475,000	3,135,000	△ 660,000
建物	489,226,612	516,273,812	△ 27,047,200	退職給付引当金	24,740,761	23,988,188	752,573
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	139,778,992	138,010,472	1,768,520	負債の部合計	66,420,188	57,825,735	8,594,453
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	3,059,601	4,601,307	△ 1,541,706	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	336,185,197	354,071,514	△ 17,886,317
車輛運搬具	1,990,120	2,522,516	△ 532,396	国庫補助金等特別積立金	336,185,197	354,071,514	△ 17,886,317
器具及び備品	8,326,290	3,084,041	5,242,249	その他の積立金	97,011,000	97,011,000	0
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	3,135,000	3,795,000	△ 660,000	施設整備等積立金	48,011,000	48,011,000	0
ソフトウェア	1,505,700	2,997,900	△ 1,492,200	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	24,740,761	23,988,188	752,573	次期繰越活動増減差額	212,998,652	216,432,304	△ 3,433,652
措置施設繰越積立資産	97,011,000	97,011,000	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 3,433,652)	(△ 4,919,877)	(△ 8,353,529)
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	純資産の部合計	646,194,849	667,514,818	△ 21,319,969
長期前払費用	10,520	10,520	0	負債及び純資産の部合計	712,615,037	725,340,553	△ 12,725,516
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	712,615,037	725,340,553	△ 12,725,516				

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	516,273,812	0	27,047,200	489,226,612
合計	520,951,031	0	27,047,200	493,903,831

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	529,272,014	489,226,612
建物	0	0	0
構築物	27,633,526	24,573,925	3,059,601
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	24,314,212	22,324,092	1,990,120
器具及び備品	78,116,019	69,789,729	8,326,290
有形リース資産	3,960,000	825,000	3,135,000
ソフトウェア	11,013,150	9,507,450	1,505,700
合計	1,163,535,533	656,292,210	507,243,323

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	528,873	0	528,873
合計	528,873	0	528,873

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3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3年4月1日 (至) 令和4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	516,273,812	351,509,949	0	0	27,047,200	17,314,861	0	0	489,226,612	334,195,088	529,272,014	397,515,815	1,018,498,626	731,710,903	
基本財産合計	520,951,031	351,509,949	0	0	27,047,200	17,314,861	0	0	493,903,831	334,195,088	529,272,014	397,515,815	1,023,175,845	731,710,903	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物	4,601,307	39,060	0	0	1,541,706	39,060	0	0	3,059,601	0	24,573,925	426,019	27,633,526	426,019	
車輛運搬具	2,522,516	2,522,505	0	0	532,396	532,396	0	0	1,990,120	1,990,109	22,324,092	2,317,891	24,314,212	4,308,000	
器具及び備品	3,084,041	0	6,242,720	0	1,000,465	0	6	0	8,326,290	0	69,789,729	0	78,116,019	0	
権利	3,795,000	0	0	0	660,000	0	0	0	3,135,000	0	825,000	0	3,960,000	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	14,002,864	2,561,565	6,242,720	0	3,734,567	571,456	6	0	16,511,011	1,990,109	117,512,746	2,743,910	134,023,757	4,734,019	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	2,997,900	0	0	0	1,492,200	0	0	0	1,505,700	0	9,507,450	0	11,013,150	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	2,997,900	0	0	0	1,492,200	0	0	0	1,505,700	0	9,507,450	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	17,000,764	2,561,565	6,242,720	0	5,226,767	571,456	6	0	18,016,711	1,990,109	127,020,196	2,743,910	145,036,907	4,734,019	
基本財産及びその他の固定資産計	537,951,795	354,071,514	6,242,720	0	32,273,967	17,886,317	6	0	511,920,542	336,185,197	656,292,210	400,259,725	1,168,212,752	736,444,922	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		354,071,514		0		17,886,317		0		336,185,197					

(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 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

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	14,045,543	13,104,047	14,045,543	0	13,104,047	
退職給付引当金	23,988,188	2,070,281	1,317,708	0	24,740,761	
計	38,033,731	15,174,328	15,363,251	0	37,844,808	

松山隣保館保育所 資金収支計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4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	166,500,000	168,268,860	△ 1,768,860	
施設型給付費収入	144,800,000	147,397,530	△ 2,597,530	
施設型給付費収入	129,100,000	131,713,990	△ 2,613,990	
利用者負担金収入	15,700,000	15,683,540	16,460	
利用者等利用料収入	3,850,000	3,841,040	8,960	
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)	3,850,000	3,841,040	8,960	
その他の事業収入	17,850,000	17,030,290	819,710	
補助金事業収入	10,450,000	8,929,540	1,520,460	
受託事業収入	6,400,000	7,104,840	△ 704,840	
その他の事業収入	1,000,000	995,910	4,090	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	61,000	61,480	△ 480	
受取利息配当金収入	61,000	61,480	△ 480	
その他の収入	1,696,000	1,717,275	△ 21,275	
受入研修費収入	36,000	44,100	△ 8,100	
利用者等外給食収入	1,660,000	1,672,790	△ 12,790	
雑収入	0	385	△ 385	
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)	168,257,000	170,047,615	△ 1,790,615	
支出				
人件費支出	129,721,000	129,591,025	129,975	
職員給料支出	76,717,000	76,512,833	204,167	
俸給支出	60,800,000	60,760,200	39,800	
扶養手当支出	240,000	240,000	0	
管理職手当支出	555,000	554,496	504	
超過勤務手当支出	1,130,000	936,897	193,103	
通勤手当支出	580,000	579,440	560	
住居手当支出	2,830,000	2,827,800	2,200	
処遇改善等加算手当支出	5,582,000	3,960,000	1,622,000	
キャリアアップ手当支出	3,400,000	5,070,000	△ 1,670,000	予算積算違算による
処遇向上手当支出	1,600,000	1,584,000	16,000	
職員賞与支出	22,230,000	22,226,405	3,595	
期末手当支出	12,740,000	12,736,484	3,516	
勤勉手当支出	9,490,000	9,489,921	79	
非常勤職員給与支出	12,271,000	12,338,972	△ 67,972	
非常勤職員俸給支出	9,050,000	9,151,325	△ 101,325	軽微な範囲
非常勤職員通勤手当支出	150,000	144,000	6,000	
嘱託医手当支出	220,000	216,600	3,400	
非常勤職員期末手当支出	1,830,000	1,829,847	153	
非常勤職員処遇改善等加算手当支出	731,000	711,600	19,400	
非常勤職員処遇向上手当支出	290,000	285,600	4,400	
退職給付支出	1,060,000	1,124,194	△ 64,194	予算積算違算による
法定福利費支出	16,250,000	16,201,246	48,754	
コロナ特別手当支出	680,000	674,000	6,000	
処遇改善一時金手当支出	513,000	513,375	△ 375	軽微な範囲
事業費支出	17,053,000	16,665,811	387,189	
給食費支出	7,600,000	7,248,744	351,256	
保健衛生費支出	18,000	13,608	4,392	
保育材料費支出	1,960,000	2,021,684	△ 61,684	軽微な範囲
水道光熱費支出	3,925,000	4,031,691	△ 106,691	軽微な範囲
消耗器具備品費支出	2,900,000	2,768,017	131,983	
保険料支出	400,000	358,587	41,413	
賃借料支出	250,000	223,480	26,520	
事務費支出	6,788,000	6,199,160	588,840	
福利厚生費支出	930,000	776,526	153,474	
福利厚生費支出	900,000	754,530	145,470	
確定拠出年金関係費支出	30,000	21,996	8,004	
職員被服費支出	35,000	33,470	1,530	
旅費交通費支出	20,000	6,060	13,940	
研修研究費支出	40,000	31,000	9,000	
事務消耗品費支出	535,000	356,699	178,301	
印刷製本費支出	15,000	9,000	6,000	
修繕費支出	1,980,000	1,787,519	192,481	
通信運搬費支出	400,000	392,166	7,834	

松山隣保館保育所 資金収支計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4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
会議費支出	10,000	4,804	5,196	
広報費支出	80,000	73,304	6,696	
業務委託費支出	1,600,000	1,601,463	△ 1,463	軽微な範囲
手数料支出	34,000	37,933	△ 3,933	予算積算連算による
土地・建物賃借料支出	72,000	72,000	0	
租税公課支出	0	1,200	△ 1,200	予算積算連算による
保守料支出	927,000	913,016	13,984	
雑支出	110,000	103,000	7,000	
支払利息支出	643,000	642,534	466	
支払利息支出	643,000	642,534	466	
その他の支出	1,500,000	1,612,490	△ 112,490	
利用者等外給食費支出	1,500,000	1,612,490	△ 112,490	予算積算連算による
雑支出	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)	155,705,000	154,711,020	993,980	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	12,552,000	15,336,595	△ 2,784,595	
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	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	2,920,000	2,934,050	△ 14,050	
建物取得支出	0	0	0	
構築物取得支出	570,000	591,000	△ 21,000	軽微な範囲
器具及び備品取得支出	2,350,000	2,343,050	6,950	
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)	11,920,000	11,934,050	△ 14,050	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 11,920,000	△ 11,934,050	14,050	
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	57,000	56,194	806	
退職給付引当資産取崩収入	57,000	56,194	806	
拠点区分間繰入金収入	4,961,000	4,960,888	112	
拠点区分間繰入金収入	4,961,000	4,960,888	112	
その他の活動による収入	0	0	0	
過年度損益修正収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	5,018,000	5,017,082	918	
支出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	5,650,000	5,579,664	70,336	
退職給付引当資産支出	1,150,000	1,079,664	70,336	
保育所施設・設備整備積立資産支出	4,500,000	4,500,000	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	
長期前払費用支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	5,650,000	5,579,664	70,336	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 632,000	△ 562,582	△ 69,418	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	2,839,963	△ 2,839,963	
前期末支払資金残高(12)	0	16,976,524	△ 16,976,524	
当期末支払資金残高(11+12)	0	19,816,487	△ 19,816,487	

松山隣保館保育所 事業活動計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4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	168,268,860	158,000,170	10,268,690
施設型給付費収益	147,397,530	135,182,680	12,214,850
施設型給付費収益	131,713,990	122,717,740	8,996,250
利用者負担金収益	15,683,540	12,464,940	3,218,600
利用者等利用料収益	3,841,040	4,073,700	△ 232,660
利用者等利用料収益(一般)	3,841,040	4,073,700	△ 232,660
その他の事業収益	17,030,290	18,743,790	△ 1,713,500
補助金事業収益	8,929,540	11,359,080	△ 2,429,540
受託事業収益	7,104,840	6,943,440	161,400
その他の事業収益	995,910	441,270	554,640
経常経費寄附金収益	0	5,000	△ 5,000
経常経費寄附金収益	0	5,000	△ 5,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	168,268,860	158,005,170	10,263,690
費 用			
人件費	129,901,630	125,163,727	4,737,903
職員給料	76,512,833	76,466,311	46,522
俸給	60,760,200	59,418,000	1,342,200
扶養手当	240,000	240,000	0
管理職手当	554,496	551,508	2,988
超過勤務手当	936,897	871,223	65,674
通勤手当	579,440	603,830	△ 24,390
住居手当	2,827,800	3,268,450	△ 440,650
処遇改善等加算手当	3,960,000	5,246,900	△ 1,286,900
キャリアアップ手当	5,070,000	4,716,000	354,000
処遇向上手当	1,584,000	1,550,400	33,600
職員賞与	15,055,709	14,076,086	979,623
期末手当	8,627,431	8,270,049	357,382
勤勉手当	6,428,278	5,806,037	622,241
賞与引当金繰入	6,767,314	7,480,179	△ 712,865
非常勤職員給与	12,029,489	9,335,683	2,693,806
非常勤職員俸給	9,151,325	7,323,090	1,828,235
非常勤職員通勤手当	144,000	116,000	28,000
嘱託医手当	216,600	216,600	0
非常勤職員期末手当	1,520,364	931,193	589,171
非常勤職員処遇改善等加算手当	711,600	578,400	133,200
非常勤職員処遇向上手当	285,600	170,400	115,200
退職給付費用	2,147,664	2,013,241	134,423
法定福利費	16,201,246	15,166,447	1,034,799
コロナ特別手当	674,000	625,780	48,220
処遇改善一時金手当	513,375	0	513,375
事業費	16,716,289	15,913,249	803,040
給食費	7,248,744	7,019,195	229,549
保健衛生費	13,608	13,440	168
保育材料費	2,021,684	2,285,198	△ 263,514
水道光熱費	4,031,691	3,643,194	388,497
消耗器具備品費	2,768,017	2,375,073	392,944
保険料	409,065	408,669	396
賃借料	223,480	168,480	55,000
事務費	6,199,160	7,326,593	△ 1,127,433
福利厚生費	776,526	765,433	11,093
福利厚生費	754,530	743,437	11,093
確定拠出年金関係費	21,996	21,996	0
職員被服費	33,470	13,200	20,270
旅費交通費	6,060	19,960	△ 13,900
研修研究費	31,000	25,000	6,000
事務消耗品費	356,699	529,035	△ 172,336
印刷製本費	9,000	4,544	4,456
修繕費	1,787,519	2,151,426	△ 363,907
通信運搬費	392,166	272,652	119,514
会議費	4,804	4,394	410
広報費	73,304	138,644	△ 65,340
業務委託費	1,601,463	1,445,757	155,706
手数料	37,933	3,278	34,655
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3年4月1日 (至)令和4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	1,200	914,968	△ 913,768
保守料	913,016	863,302	49,714
雑費	103,000	103,000	0
減価償却費	10,560,646	10,212,134	348,512
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,754,194	△ 1,731,474	△ 22,720
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)	161,623,531	156,884,229	4,739,302
サービス活動増減差額(3=1-2)	6,645,329	1,120,941	5,524,388
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	61,480	53,980	7,500
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	1,717,275	1,626,092	91,183
受入研修費収益	44,100	40,800	3,300
利用者等外給食収益	1,672,790	1,578,910	93,880
雑収益	385	6,382	△ 5,997
サービス活動外収益計(4)	1,778,755	1,680,072	98,683
費 用			
支払利息	642,534	678,535	△ 36,001
支払利息	642,534	678,535	△ 36,001
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	1,612,490	1,581,542	30,948
利用者等外給食費	1,612,490	1,530,236	82,254
雑損失	0	51,306	△ 51,306
サービス活動外費用計(5)	2,255,024	2,260,077	△ 5,053
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 476,269	△ 580,005	103,736
経常増減差額(7=3+6)	△ 6,169,060	540,936	5,628,124
特別増減の部			
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	4,960,888	5,276,368	△ 315,480
拠点区分間繰入金収益	4,960,888	5,276,368	△ 315,480
その他の特別収益	0	898,800	△ 898,800
過年度損益修正益	0	898,800	△ 898,800
特別収益計(8)	4,960,888	6,175,168	△ 1,214,280
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	186,804	△ 186,804
建物売却損・処分損	0	186,801	△ 186,801
構築物売却損・処分損	0	1	△ 1
器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 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	0	502,995	△ 502,995
国庫補助金等特別積立金積立額	0	502,995	△ 502,995
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	689,799	△ 689,799
特別増減差額(10=8-9)	4,960,888	5,485,369	△ 524,481
当期活動増減差額(11)=7+10)	11,129,948	6,026,305	5,103,643
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	182,470,390	176,444,085	6,026,305
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	193,600,338	182,470,390	11,129,948
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0

松山隣保館保育所 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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)
その他の積立金積立額(16)	4,500,000	0	4,500,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	4,500,000	0	4,500,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	189,100,338	182,470,390	6,629,948

松山隣保館保育所 貸借対照表
令和4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	24,946,614	26,176,636	△ 1,230,022	流動負債	20,897,441	25,680,291	△ 4,782,850
現金預金	12,460,934	15,206,216	△ 2,745,282	事業未払金	3,314,073	9,125,301	△ 5,811,228
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	12,485,680	10,970,420	1,515,260	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	1,710,000	0	1,710,000
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	106,054	74,811	31,243
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	6,767,314	7,480,179	△ 712,865
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	375,968,673	378,200,903	△ 2,232,230	固定負債	158,300,126	166,355,282	△ 8,055,156
基本財産	338,986,672	346,915,606	△ 7,928,934	設備資金借入金	146,750,000	155,750,000	△ 9,000,000
土地	159,827,590	159,827,590	0	リース債務	0	0	0
建物	179,159,082	187,088,016	△ 7,928,934	退職給付引当金	11,550,126	10,605,282	944,844
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	36,982,001	31,285,297	5,696,704	負債の部合計	179,197,567	192,035,573	△ 12,838,006
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	10,656,126	11,319,247	△ 663,121	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	23,844,451	25,598,645	△ 1,754,194
車両運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	23,844,451	25,598,645	△ 1,754,194
器具及び備品	5,851,384	4,754,525	1,096,859	その他の積立金	8,772,931	4,272,931	4,500,000
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	2,260,000	2,260,000	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	131,400	△ 131,400	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	6,512,931	2,012,931	4,500,000
退職給付引当資産	11,550,126	10,605,282	944,844	次期繰越活動増減差額	189,100,338	182,470,390	6,629,948
措置施設繰越積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(11,129,948)	(6,026,305)	(5,103,643)
保育所繰越積立資産	2,260,000	2,260,000	0				
保育所施設・設備整備 積立資産	6,512,931	2,012,931	4,500,000	純資産の部合計	221,717,720	212,341,966	9,375,754
長期前払費用	151,434	201,912	△ 50,478	負債及び純資産の部合計	400,915,287	404,377,539	△ 3,462,252
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	400,915,287	404,377,539	△ 3,462,252				

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日以前に取得したの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	187,088,016	0	7,928,934	179,159,082
合計	346,915,606	0	7,928,934	338,986,672

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	270,463,186	91,304,104	179,159,082
構築物	18,947,879	8,291,753	10,656,126
器具及び備品	40,367,269	34,515,885	5,851,384
合計	329,778,334	134,111,742	195,666,592

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	12,485,680	0	12,485,680
合計	12,485,680	0	12,485,680

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3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3年4月1日 (至) 令和4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	187,088,016	21,211,450	0	0	7,928,934	1,113,994	0	0	179,159,082	20,097,456	91,304,104	41,215,241	270,463,186	61,312,697	
基本財産合計	346,915,606	21,211,450	0	0	7,928,934	1,113,994	0	0	338,986,672	20,097,456	91,304,104	41,215,241	430,290,776	61,312,697	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物計	11,319,247	3,787,800	591,000	0	1,254,121	424,800	0	0	10,656,126	3,363,000	8,291,753	1,561,003	18,947,879	4,914,003	
器具及び備品計	4,754,525	467,995	2,343,050	0	1,246,191	84,000	0	0	5,851,384	383,995	34,515,885	119,000	40,367,269	502,995	
その他固定資産合計(有形固定資産)	16,073,772	4,255,795	2,934,050	0	2,500,312	508,800	0	0	16,507,510	3,746,995	42,807,638	1,670,003	59,315,148	5,416,998	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア計	131,400	131,400	0	0	131,400	131,400	0	0	0	0	1,929,000	788,400	1,929,000	788,400	
その他固定資産合計(無形固定資産)	131,400	131,400	0	0	131,400	131,400	0	0	0	0	1,929,000	788,400	1,929,000	788,400	
その他固定資産合計	16,205,172	4,387,195	2,934,050	0	2,631,712	640,200	0	0	16,507,510	3,746,995	44,736,638	2,458,403	61,244,148	6,205,398	
固定資産合計	363,120,778	25,598,645	2,934,050	0	10,560,646	1,754,194	0	0	355,494,182	23,844,451	136,040,742	43,673,644	491,534,924	67,518,095	

(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 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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	7,480,179	6,767,314	7,480,179	0	6,767,314	
退職給付引当金	10,605,282	1,079,664	134,820	0	11,550,126	
計	18,085,461	7,846,978	7,614,999	0	18,317,440	

愛光保育所 資金収支計算書
(自)令和3年4月1日 (至)令和4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	123,542,000	119,304,080	4,237,920	
施設型給付費収入	114,902,000	110,715,690	4,186,310	
施設型給付費収入	105,662,000	101,466,990	4,195,010	
利用者負担金収入	9,240,000	9,248,700	△ 8,700	
利用者等利用料収入	2,940,000	2,934,500	5,500	
利用者等利用料収入(一般)	2,940,000	2,934,500	5,500	
その他の事業収入	5,700,000	5,653,890	46,110	
補助金事業収入	3,700,000	3,787,650	△ 87,650	
受託事業収入	500,000	514,010	△ 14,010	
その他の事業収入	1,500,000	1,352,230	147,770	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	60,000	52,370	7,630	
受取利息配当金収入	60,000	52,370	7,630	
その他の収入	1,129,000	1,235,490	△ 106,490	
受入研修費収入	28,000	28,000	0	
利用者等外給食収入	1,100,000	1,207,490	△ 107,490	
雑収入	1,000	0	1,000	
退職給付引当資産取崩差益収入	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)	124,731,000	120,591,940	4,139,060	
支出				
人件費支出	94,940,000	93,841,373	1,098,627	
職員給料支出	51,633,000	51,294,314	338,686	
俸給支出	40,000,000	39,125,100	874,900	
扶養手当支出	1,140,000	1,140,000	0	
管理職手当支出	345,000	340,128	4,872	
超過勤務手当支出	430,000	351,086	78,914	
通勤手当支出	550,000	525,200	24,800	
住居手当支出	1,468,000	1,438,000	30,000	
処遇改善等加算手当支出	3,400,000	3,546,000	△ 146,000	軽微な範囲
キャリアアップ手当支出	3,200,000	3,748,800	△ 548,800	予算積算違算による
処遇向上手当支出	1,100,000	1,080,000	20,000	
職員賞与支出	15,000,000	14,446,230	553,770	
期末手当支出	9,000,000	8,665,670	334,330	
勤勉手当支出	6,000,000	5,780,560	219,440	
非常勤職員給与支出	14,555,000	14,290,706	264,294	
非常勤職員俸給支出	10,100,000	10,094,200	5,800	
非常勤職員通勤手当支出	285,000	284,400	600	
嘱託医手当支出	220,000	219,864	136	
非常勤職員期末手当支出	2,500,000	2,163,442	336,558	
非常勤職員処遇改善等加算手当支出	1,000,000	1,125,600	△ 125,600	予算積算違算による
非常勤職員キャリアアップ支出	100,000	60,000	40,000	
非常勤職員処遇向上手当支出	350,000	343,200	6,800	
退職給付支出	1,040,000	1,035,194	4,806	
法定福利費支出	12,348,000	12,429,129	△ 81,129	軽微な範囲
コロナ特別手当支出	0	0	0	
処遇改善一時金手当支出	364,000	345,800	18,200	
事業費支出	16,490,000	15,205,889	1,284,111	
給食費支出	6,700,000	6,072,011	627,989	
保健衛生費支出	20,000	11,088	8,912	
保育材料費支出	3,500,000	3,471,983	28,017	
水道光熱費支出	2,300,000	2,235,859	64,141	
消耗器具備品費支出	3,000,000	2,572,514	427,486	
保険料支出	450,000	397,174	52,826	
賃借料支出	420,000	397,520	22,480	
雑支出	100,000	47,740	52,260	
雑支出	100,000	47,740	52,260	
事務費支出	5,776,000	5,290,650	485,350	
福利厚生費支出	1,360,000	1,306,086	53,914	
福利厚生費支出	600,000	544,068	55,932	
確定拠出年金関係費支出	760,000	762,018	△ 2,018	軽微な範囲
職員被服費支出	100,000	84,954	15,046	
旅費交通費支出	60,000	9,864	50,136	
研修研究費支出	30,000	24,500	5,500	
事務消耗品費支出	1,000,000	932,041	67,959	

愛光保育所 資金収支計算書
(自)令和3年4月1日 (至)令和4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
印刷製本費支出	20,000	15,831	4,169	
修繕費支出	900,000	808,544	91,456	
通信運搬費支出	260,000	262,694	△ 2,694	軽微な範囲
会議費支出	30,000	11,946	18,054	
広報費支出	100,000	69,344	30,656	
業務委託費支出	700,000	775,875	△ 75,875	予算積算違算による
手数料支出	30,000	28,490	1,510	
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	800,000	627,231	172,769	
雑支出	160,000	117,250	42,750	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,230,000	1,332,385	△ 102,385	
利用者等外給食費支出	1,130,000	1,332,385	△ 202,385	予算積算違算による
雑支出	100,000	0	100,000	
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)	118,436,000	115,670,297	2,765,703	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	6,295,000	4,921,643	1,373,357	
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	1,300,000	762,850	537,150	
建物取得支出	300,000	0	300,000	
器具及び備品取得支出	1,000,000	762,850	237,150	
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)	1,300,000	762,850	537,150	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,300,000	△ 762,850	△ 537,150	
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	57,000	56,194	806	
退職給付引当資産取崩収入	57,000	56,194	806	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	266,000	265,200	800	
過年度損益修正収入	266,000	265,200	800	
その他の活動収入計(7)	323,000	321,394	1,606	
支出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	4,656,000	3,818,739	837,261	
退職給付引当資産支出	750,000	747,540	2,460	
保育所施設・設備整備積立資産支出	3,906,000	3,071,199	834,801	
拠点区分間繰入金支出	662,000	661,448	552	
拠点区分間繰入金支出	662,000	661,448	552	
その他の活動による支出	0	0	0	
過年度損益修正支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	5,318,000	4,480,187	837,813	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 4,995,000	△ 4,158,793	836,207	
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	44,521,865	△ 44,521,865	
当期末支払資金残高(11+12)	0	44,521,865	△ 44,521,865	

愛光保育所 事業活動計算書
(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

1頁

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

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	119,304,080	144,294,840	△ 24,990,760
施設型給付費収益	110,715,690	134,056,440	△ 23,340,750
施設型給付費収益	101,466,990	123,916,090	△ 22,449,100
利用者負担金収益	9,248,700	10,140,350	△ 891,650
利用者等利用料収益	2,934,500	2,959,370	△ 24,870
利用者等利用料収益(一般)	2,934,500	2,959,370	△ 24,870
その他の事業収益	5,653,890	7,279,030	△ 1,625,140
補助金事業収益	3,787,650	6,015,720	△ 2,228,070
受託事業収益	514,010	568,580	△ 54,570
その他の事業収益	1,352,230	694,730	657,500
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	435,983	△ 435,983
退職給付引当資産取崩差益	0	435,983	△ 435,983
サービス活動収益計(1)	119,304,080	144,730,823	△ 25,426,743
費用			
人件費	94,019,283	97,596,472	△ 3,577,189
職員給料	51,294,314	55,750,220	△ 4,455,906
俸給	39,125,100	42,679,500	△ 3,554,400
扶養手当	1,140,000	1,080,000	60,000
管理職手当	340,128	336,600	3,528
超過勤務手当	351,086	330,920	20,166
通勤手当	525,200	608,400	△ 83,200
住居手当	1,438,000	1,398,000	40,000
処遇改善等加算手当	3,546,000	3,919,200	△ 373,200
キャリアアップ手当	3,748,800	4,216,800	△ 468,000
処遇向上手当	1,080,000	1,180,800	△ 100,800
職員賞与	9,683,751	10,223,527	△ 539,776
期末手当	5,808,865	6,219,072	△ 410,207
勤勉手当	3,874,886	4,004,455	△ 129,569
賞与引当金繰入	4,655,103	5,168,539	△ 513,436
非常勤職員給与	13,884,646	10,949,956	2,934,690
非常勤職員俸給	10,094,200	8,369,320	1,724,880
非常勤職員通勤手当	284,400	234,000	50,400
嘱託医手当	219,864	216,600	3,264
非常勤職員期末手当	1,757,382	1,131,636	625,746
非常勤職員処遇改善等加算手当	1,125,600	768,000	357,600
非常勤職員キャリアアップ	60,000	0	60,000
非常勤職員処遇向上手当	343,200	230,400	112,800
退職給付費用	1,726,540	2,240,767	△ 514,227
法定福利費	12,429,129	12,683,338	△ 254,209
コロナ特別手当	0	580,125	△ 580,125
処遇改善一時金手当	345,800	0	345,800
事業費	15,205,889	14,323,549	882,340
給食費	6,072,011	6,568,736	△ 496,725
保健衛生費	11,088	2,312	8,776
保育材料費	3,471,983	3,023,306	448,677
水道光熱費	2,235,859	2,219,073	16,786
消耗器具備品費	2,572,514	1,920,176	652,338
保険料	397,174	415,176	△ 18,002
賃借料	397,520	155,520	242,000
雑費	47,740	19,250	28,490
雑費	47,740	19,250	28,490
事務費	5,290,650	4,294,216	996,434
福利厚生費	1,306,086	1,341,621	△ 35,535
福利厚生費	544,068	581,320	△ 37,252
確定拠出年金関係費	762,018	760,301	1,717
職員被服費	84,954	15,312	69,642
旅費交通費	9,864	6,602	3,262
研修研究費	24,500	13,134	11,366
事務消耗品費	932,041	512,795	419,246
印刷製本費	15,831	0	15,831
修繕費	808,544	708,206	100,338
通信運搬費	262,694	229,904	32,790
会議費	11,946	14,376	△ 2,430
広報費	69,344	81,224	△ 11,880

愛光保育所 事業活動計算書
(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

2頁

法人名 松山隣保館

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
業務委託費	775,875	374,961	400,914
手数料	28,490	2,830	25,660
土地・建物賃借料	216,000	216,000	0
保守料	627,231	660,001	△ 32,770
雑費	117,250	117,250	0
減価償却費	3,536,627	3,616,168	△ 79,541
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 812,704	△ 810,417	△ 2,287
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)	117,239,745	119,019,988	△ 1,780,243
サービス活動増減差額(3=1-2)	2,064,335	25,710,835	△ 23,646,500
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	52,370	53,980	△ 1,610
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	1,235,490	1,342,784	△ 107,294
受入研修費収益	28,000	24,000	4,000
利用者等外給食収益	1,207,490	1,318,450	△ 110,960
雑収益	0	334	△ 334
サービス活動外収益計(4)	1,287,860	1,396,764	△ 108,904
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	1,332,385	1,359,603	△ 27,218
利用者等外給食費	1,332,385	1,359,603	△ 27,218
サービス活動外費用計(5)	1,332,385	1,359,603	△ 27,218
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 44,525	37,161	△ 81,686
経常増減差額(7=3+6)	2,019,810	25,747,996	△ 23,728,186
特別増減の部			
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	265,200	754,900	△ 489,700
過年度損益修正益	265,200	754,900	△ 489,700
特別収益計(8)	265,200	754,900	△ 489,700
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	0	256,583	△ 256,583
国庫補助金等特別積立金積立額	0	256,583	△ 256,583
拠点区分間繰入金費用	661,448	953,527	△ 292,079
拠点区分間繰入金費用	661,448	953,527	△ 292,079
その他の特別損失	0	260,266	△ 260,266
過年度損益修正損	0	260,266	△ 260,266
特別費用計(9)	661,448	1,470,376	△ 808,928
特別増減差額(10=8-9)	△ 396,248	△ 715,476	319,228
当期活動増減差額(11)=7+10)	1,623,562	25,032,520	△ 23,408,958
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	68,737,167	60,904,647	7,832,520
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	70,360,729	85,937,167	△ 15,576,438
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)	3,071,199	17,200,000	△ 14,128,801
保育所施設・設備整備積立金積立額	3,071,199	17,200,000	△ 14,128,801

愛光保育所 事業活動計算書
(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

3頁

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	67,289,530	68,737,167	△ 1,447,637

愛光保育所 貸借対照表
令和4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	48,505,383	49,219,488	△ 714,105	流動負債	8,638,621	9,866,162	△ 1,227,541
現金預金	44,655,724	27,453,231	17,202,493	事業未払金	2,116,027	4,634,494	△ 2,518,467
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	3,849,659	21,766,257	△ 17,916,598	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	1,801,200	0	1,801,200
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	66,291	63,129	3,162
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	4,655,103	5,168,539	△ 513,436
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	90,435,588	89,525,446	910,142	固定負債	7,036,695	6,423,975	612,720
基本財産	28,701,975	31,286,339	△ 2,584,364	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	28,701,975	31,286,339	△ 2,584,364	退職給付引当金	7,036,695	6,423,975	612,720
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	61,733,613	58,239,107	3,494,506	負債の部合計	15,675,316	16,290,137	△ 614,821
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	665,994	990,873	△ 324,879	国庫補助金等特別積立金	3,465,926	4,278,630	△ 812,704
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	52,510,199	49,439,000	3,071,199
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	1,520,725	1,253,859	266,866	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	0	131,400	△ 131,400	保育所施設・設備整備 積立金	41,310,199	38,239,000	3,071,199
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	67,289,530	68,737,167	△ 1,447,637
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(1,623,562)	(25,032,520)	(△ 23,408,958)
退職給付引当資産	7,036,695	6,423,975	612,720				
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	41,310,199	38,239,000	3,071,199				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	138,940,971	138,744,934	196,037	純資産の部合計	123,265,655	122,454,797	810,858
				負債及び純資産の部合計	138,940,971	138,744,934	196,037

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 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	31,286,339	0	2,584,364	28,701,975
合計	31,286,339	0	2,584,364	28,701,975

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.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	110,015,551	81,313,576	28,701,975
構築物	12,904,610	12,238,616	665,994
器具及び備品	20,902,997	19,382,272	1,520,725
ソフトウェア	0	0	0
合計	143,823,158	112,934,464	30,888,694

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	3,849,659	0	3,849,659
合計	3,849,659	0	3,849,659

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2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3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3年4月1日 (至) 令和4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	31,286,339	3,904,929	0	0	2,584,364	638,455	0	0	28,701,975	3,266,474	81,313,576	36,484,628	110,015,551	39,751,102	
基本財産合計	31,286,339	3,904,929	0	0	2,584,364	638,455	0	0	28,701,975	3,266,474	81,313,576	36,484,628	110,015,551	39,751,102	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物	990,873	0	0	0	324,879	0	0	0	665,994	0	12,238,616	0	12,904,610	0	
器具及び備品	1,253,859	242,301	762,850	0	495,984	42,849	0	0	1,520,725	199,452	19,382,272	390,678	20,902,997	590,130	
その他固定資産(有形固定資産)計	2,244,732	242,301	762,850	0	820,863	42,849	0	0	2,186,719	199,452	31,620,888	390,678	33,807,607	590,130	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	131,400	131,400	0	0	131,400	131,400	0	0	0	0	1,370,400	788,400	1,370,400	788,400	
その他固定資産(無形固定資産)計	131,400	131,400	0	0	131,400	131,400	0	0	0	0	1,370,400	788,400	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	2,376,132	373,701	762,850	0	952,263	174,249	0	0	2,186,719	199,452	32,991,288	1,179,078	35,178,007	1,378,530	
基本財産及びその他の固定資産計	33,662,471	4,278,630	762,850	0	3,536,627	812,704	0	0	30,888,694	3,465,926	114,304,864	37,663,706	145,193,558	41,129,632	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		4,278,630		0		812,704		0		3,465,926					

(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 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

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	5,168,539	4,655,103	5,168,539	0	4,655,103	
退職給付引当金	6,423,975	747,540	134,820	0	7,036,695	
計	11,592,514	5,402,643	5,303,359	0	11,691,798	

児童クラブの経営 資金収支計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4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	
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	
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	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	
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	
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3年4月1日 (至)令和4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
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
費 用			
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
サービス活動外増減の部			
収 益			
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
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	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
経常増減差額(7=3+6)	0	0	0
特別増減の部			
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
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
費 用			
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
当期活動増減差額(11)=7+10	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
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
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	0	0	0

児童クラブの経営 貸借対照表

令和 4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				
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	基本金	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	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(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

令和 4 年 3 月 31 日現在

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3年4月1日 (至)令和4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	
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	
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	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	
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	
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3年4月1日 (至)令和4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
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
費 用			
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
サービス活動外増減の部			
収 益			
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
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	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
経常増減差額(7=3+6)	0	0	0
特別増減の部			
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
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
費 用			
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
当期活動増減差額(11)=7+10	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
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
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	0	0	0

認定生活困窮者就労訓練事業 貸借対照表
令和4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				
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	基本金	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	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(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

令和4年3月31日現在

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。