

財 産 目 録

令和 5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	—	—	9,846,203
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	—	—	54,971,361
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	—	—	7,732,119
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	—	—	16,842,336
愛信普通預金(松隣保)	愛媛信用金庫雄郡支店	—	運転資金として	—	—	2
愛信普通預金(愛光保)	愛媛信用金庫宮西支店	—	運転資金として	—	—	22,391,651
小計						
事業未収金	(本部)3月分自動販売機設置料	—	—	—	—	20,668
	(丸山荘)3月分自己負担生活費他	—	—	—	—	4,151,657
	(松隣保)3月分給付費他	—	—	—	—	11,559,958
	(愛光保)3月分給付費他	—	—	—	—	3,124,848
小計						
前払費用	(丸山荘)次年度AEDレンタル料	—	—	—	—	219,360
小計						
流動資産合計						
131,017,478						
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						
建物	(丸山荘)交流ホーム	1997年度	救護施設(第1種)に使用	125,963,200	80,589,709	45,373,491
	(丸山荘)2号館	1983年度	救護施設(第1種)に使用	174,243,929	135,991,045	38,252,884
	(丸山荘)さくら倉庫	1997年度	救護施設(第1種)に使用	9,163,378	4,774,856	4,388,522
	(丸山荘)3号館	2011年度	救護施設(第1種)に使用	234,785,862	98,743,847	136,042,015
	(丸山荘)本館	2004年度	救護施設(第1種)に使用	475,218,957	234,150,809	241,068,148
	(松隣保)園舎	1989年度	保育園(第2種)に使用	112,634,656	77,951,631	34,683,025
	(松隣保)園舎増築	2020年度	保育園(第2種)に使用	156,070,259	18,239,437	137,830,822
	(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	78,406,979	21,665,290
	(愛光保)子育て交流棟	2000年度	保育園(第2種)に使用	9,943,282	5,447,642	4,495,640
小計						
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						
885,304,647						
(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	25,593,566	2,039,960
	(松隣保)門扉他	—	保育園(第2種)に使用	19,894,429	9,596,018	10,298,411
	(愛光保)門扉他	—	保育園(第2種)に使用	12,904,610	12,533,447	371,163
小計						
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	22,856,488	1,457,724
小計						
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	79,018,164	68,222,253	10,795,911
	(松隣保)ピアノ他	—	保育園(第2種)に使用	41,312,609	35,886,310	5,426,299
	(愛光保)ピアノ他	—	保育園(第2種)に使用	20,902,997	19,876,553	1,026,444
小計						
建設仮勘定	小計					
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	1,485,000	2,475,000
小計						
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	11,854,200	4,649,533	7,204,667
	(松隣保)保育業務システムソフト他	—	保育園(第2種)に使用	2,362,830	1,936,230	426,600
	(愛光保)保育業務システムソフト他	—	保育園(第2種)に使用	1,804,230	1,377,630	426,600
小計						
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	—	—	7,081,917
小計						
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	—	—	22,758,469
	(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	—	—	10,887,642
	(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	—	—	7,483,383
小計						
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	—	—	41,129,494
	(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	—	—	67,362,000
小計						
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						
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	—	—	10,012,931
	(愛光保)愛信金庫宮西支店	—	将来における建物修繕	—	—	76,513,199
小計						
86,526,130						

財 産 目 録

令和 5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	—		—	—	100,956
	小計					111,476
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						285,629,796
固定資産合計						1,170,934,443
資産合計						1,301,951,921
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	—		—	—	17,249,552
	(松隣保) 3月分水道光熱費他	—		—	—	6,784,402
	(愛光保) 3月分水道光熱費他	—		—	—	2,946,230
	小計					26,980,184
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	小計					0
預り金	小計					0
職員預り金	(丸山荘) 雇用保険料他	—		—	—	117,652
	(松隣保) 雇用保険料他	—		—	—	177,295
	(愛光保) 雇用保険料他	—		—	—	136,938
	小計					431,885
賞与引当金	(本部)	—		—	—	0
	(丸山荘) 期末・勤勉手当	—		—	—	14,423,811
	(松隣保) 期末・勤勉手当	—		—	—	8,258,973
	(愛光保) 期末・勤勉手当	—		—	—	5,227,197
	小計					27,909,981
流動負債合計						64,982,050
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	—	—	137,750,000
	小計					137,750,000
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	2,475,000	660,000	1,815,000
	小計					1,815,000
退職給付引当金	(丸山荘) 県社会福祉協議会	—		—	—	22,758,469
	(松隣保) 県社会福祉協議会	—		—	—	10,887,642
	(愛光保) 県社会福祉協議会	—		—	—	7,483,383
	小計					41,129,494
固定負債合計						180,694,494
負債合計						245,676,544
差引純資産						1,056,275,377

XX

XX

XX

令和 4 年 度

法 人 単 位 計 算 書 類

松山隣保館

法人単位資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	300,642,000	303,589,646	△ 2,947,646	
生活保護事業収入	408,933,000	409,125,613	△ 192,613	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	485,000	475,200	9,800	
受取利息配当金収入	1,278,000	1,256,530	21,470	
その他の収入	14,738,000	15,295,842	△ 557,842	
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)	726,076,000	729,742,831	△ 3,666,831	
支出				
人件費支出	473,758,000	470,095,086	3,662,914	
事業費支出	148,282,000	145,845,993	2,436,007	
事務費支出	76,706,000	74,418,120	2,287,880	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	660,000	659,332	668	
その他の支出	3,470,000	3,470,795	△ 795	
流動資産評価損等による資金減少額	0	12,490	△ 12,490	
事業活動支出計(2)	702,876,000	694,501,816	8,374,184	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	23,200,000	35,241,015	△ 12,041,015	
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	17,602,000	16,677,560	924,440	
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)	27,262,000	26,337,560	924,440	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 27,262,000	△ 26,337,560	△ 924,440	
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	11,705,000	11,702,935	2,065	
その他の活動による収入	2,677,000	2,677,200	△ 200	
その他の活動収入計(7)	14,382,000	14,380,135	1,865	
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	46,929,000	46,803,052	125,948	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	46,929,000	46,803,052	125,948	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 32,547,000	△ 32,422,917	△ 124,083	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 36,609,000	△ 23,519,462	△ 13,089,538	
前期末支払資金残高(12)	127,124,871	127,124,871	0	
当期末支払資金残高(11+12)	90,515,871	103,605,409	△ 13,089,538	

法人単位事業活動計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	303,589,646	287,572,940	16,016,706
生活保護事業収益	409,125,613	404,070,910	5,054,703
経常経費寄附金収益	475,200	0	475,200
その他の収益	6,165,004	139,675	6,025,329
サービス活動収益計(1)	719,355,463	691,783,525	27,571,938
費 用			
人件費	471,524,720	448,616,968	22,907,752
事業費	145,896,471	137,848,478	8,047,993
事務費	74,418,120	70,778,121	3,639,999
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	44,727,547	46,371,240	△ 1,643,693
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,993,821	△ 20,453,215	459,394
徴収不能額	12,490	0	12,490
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)	716,585,527	683,161,592	33,423,935
サービス活動増減差額(3=1-2)	2,769,936	8,621,933	△ 5,851,997
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	1,250,998	1,290,583	△ 39,585
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	9,130,838	3,532,217	5,598,621
サービス活動外収益計(4)	10,381,836	4,822,800	5,559,036
費 用			
支払利息	659,332	695,334	△ 36,002
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	3,470,795	2,966,787	504,008
サービス活動外費用計(5)	4,130,127	3,662,121	468,006
サービス活動外増減差額(6=4-5)	6,251,709	1,160,679	5,091,030
経常増減差額(7=3+6)	9,021,645	9,782,612	△ 760,967
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	2,677,200	265,200	2,412,000
特別収益計(8)	2,677,200	265,200	2,412,000
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	5	6	△ 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
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	5	6	△ 1
特別増減差額(10=8-9)	2,677,195	265,194	2,412,001
当期活動増減差額(11=7+10)	11,698,840	10,047,806	1,651,034
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	542,780,654	540,304,047	2,476,607
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	554,479,494	550,351,853	4,127,641
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	5,808,000	0	5,808,000
その他の積立金積立額(16)	42,862,000	7,571,199	35,290,801
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	517,425,494	542,780,654	△ 25,355,160

法人単位貸借対照表
令和5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	131,017,478	161,682,132	△ 30,664,654	流動負債	64,982,050	68,743,725	△ 3,761,675
現金預金	111,940,987	144,604,096	△ 32,663,109	事業未払金	26,980,184	30,798,314	△ 3,818,130
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	18,857,131	16,885,736	1,971,395	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	0	3,511,200	△ 3,511,200
未収収益	0	0	0	預り金	0	3,236	△ 3,236
立替金	0	0	0	職員預り金	431,885	244,511	187,374
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	219,360	192,300	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	27,909,981	24,526,464	3,383,517
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	1,170,934,443	1,164,184,533	6,749,910	固定負債	180,694,494	192,552,582	△ 11,858,088
基本財産	885,304,647	918,592,478	△ 33,287,831	設備資金借入金	137,750,000	146,750,000	△ 9,000,000
土地	164,504,809	164,504,809	0	リース債務	1,815,000	2,475,000	△ 660,000
建物	663,799,838	697,087,669	△ 33,287,831	退職給付引当金	41,129,494	43,327,582	△ 2,198,088
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	285,629,796	245,592,055	40,037,741	負債の部合計	245,676,544	261,296,307	△ 15,619,763
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	12,709,534	14,381,721	△ 1,672,187	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	343,501,753	363,495,574	△ 19,993,821
車輛運搬具	1,457,724	1,990,120	△ 532,396	国庫補助金等特別積立金	343,501,753	363,495,574	△ 19,993,821
器具及び備品	17,248,654	15,698,399	1,550,255	その他の積立金	195,348,130	158,294,130	37,054,000
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	61,215,600	62,460,000	△ 1,244,400
有形リース資産	2,475,000	3,135,000	△ 660,000	施設整備等積立金	47,606,400	48,011,000	△ 404,600
ソフトウェア	8,057,867	1,505,700	6,552,167	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	7,081,917	7,087,449	△ 5,532	保育所施設・設備整備 積立金	86,526,130	47,823,130	38,703,000
退職給付引当資産	41,129,494	43,327,582	△ 2,198,088	次期繰越活動増減差額	517,425,494	542,780,654	△ 25,355,160
措置施設繰越積立資産	95,362,000	97,011,000	△ 1,649,000	(うち当期活動増減差額)	(11,698,840)	(10,047,806)	(1,651,034)
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	86,526,130	47,823,130	38,703,000				
長期前払費用	111,476	161,954	△ 50,478				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
				純資産の部合計	1,056,275,377	1,064,570,358	△ 8,294,981
資産の部合計	1,301,951,921	1,325,866,665	△ 23,914,744	負債及び純資産の部合計	1,301,951,921	1,325,866,665	△ 23,914,744

資金収支内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	303,589,646	0		303,589,646	0	303,589,646
生活保護事業収入	409,125,613	0		409,125,613	0	409,125,613
借入金利息補助金収入	0	0		0	0	0
経常経費寄附金収入	475,200	0		475,200	0	475,200
受取利息配当金収入	1,256,530	0		1,256,530	0	1,256,530
その他の収入	15,295,842	0		15,295,842	0	15,295,842
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)	729,742,831	0		729,742,831	0	729,742,831
支出						
人件費支出	470,095,086	0		470,095,086	0	470,095,086
事業費支出	145,845,993	0		145,845,993	0	145,845,993
事務費支出	74,418,120	0		74,418,120	0	74,418,120
利用者負担軽減額	0	0		0	0	0
支払利息支出	659,332	0		659,332	0	659,332
その他の支出	3,470,795	0		3,470,795	0	3,470,795
流動資産評価損等による資金減少額	12,490	0		12,490	0	12,490
事業活動支出計(2)	694,501,816	0		694,501,816	0	694,501,816
事業活動資金収支差額(3=1-2)	35,241,015	0		35,241,015	0	35,241,015
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	16,677,560	0		16,677,560	0	16,677,560
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)	26,337,560	0		26,337,560	0	26,337,560
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 26,337,560	0		△ 26,337,560	0	△ 26,337,560
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	11,702,935	0		11,702,935	0	11,702,935

資金収支内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	2,677,200	0		2,677,200	0	2,677,200
その他の活動収入計(7)	14,380,135	0		14,380,135	0	14,380,135
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	46,803,052	0		46,803,052	0	46,803,052
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)	46,803,052	0		46,803,052	0	46,803,052
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 32,422,917	0		△ 32,422,917	0	△ 32,422,917
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 23,519,462	0		△ 23,519,462	0	△ 23,519,462
前期末支払資金残高(11)	127,124,871	0		127,124,871	0	127,124,871
当期末支払資金残高(10+11)	103,605,409	0		103,605,409	0	103,605,409

事業活動内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	303,589,646	0		303,589,646	0	303,589,646
生活保護事業収益	409,125,613	0		409,125,613	0	409,125,613
経常経費寄附金収益	475,200	0		475,200	0	475,200
その他の収益	6,165,004	0		6,165,004	0	6,165,004
サービス活動収益計(1)	719,355,463	0		719,355,463	0	719,355,463
費 用						
人件費	471,524,720	0		471,524,720	0	471,524,720
事業費	145,896,471	0		145,896,471	0	145,896,471
事務費	74,418,120	0		74,418,120	0	74,418,120
利用者負担軽減額	0	0		0	0	0
減価償却費	44,727,547	0		44,727,547	0	44,727,547
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,993,821	0		△ 19,993,821	0	△ 19,993,821
徴収不能額	12,490	0		12,490	0	12,490
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)	716,585,527	0		716,585,527	0	716,585,527
サービス活動増減差額(3=1-2)	2,769,936	0		2,769,936	0	2,769,936
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	1,250,998	0		1,250,998	0	1,250,998
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	9,130,838	0		9,130,838	0	9,130,838
サービス活動外収益計(4)	10,381,836	0		10,381,836	0	10,381,836
費 用						
支払利息	659,332	0		659,332	0	659,332
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	3,470,795	0		3,470,795	0	3,470,795
サービス活動外費用計(5)	4,130,127	0		4,130,127	0	4,130,127
サービス活動外増減差額(6=4-5)	6,251,709	0		6,251,709	0	6,251,709
経常増減差額(7=3+6)	9,021,645	0		9,021,645	0	9,021,645
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4年4月1日 (至)令和5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	2,677,200	0		2,677,200	0	2,677,200
特別収益計(8)	2,677,200	0		2,677,200	0	2,677,200
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	5	0		5	0	5
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)	5	0		5	0	5
特別増減差額(10=8-9)	2,677,195	0		2,677,195	0	2,677,195
当期活動増減差額(11=7+10)	11,698,840	0		11,698,840	0	11,698,840
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	542,780,654	0		542,780,654	0	542,780,654
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	554,479,494	0		554,479,494	0	554,479,494
基本金取崩額(14)	0	0		0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	5,808,000	0		5,808,000	0	5,808,000
その他の積立金積立額(16)	42,862,000	0		42,862,000	0	42,862,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	517,425,494	0		517,425,494	0	517,425,494

貸借対照表内訳表

令和5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	131,017,478	0		131,017,478	0	131,017,478
現金預金	111,940,987	0		111,940,987	0	111,940,987
有価証券	0	0		0	0	0
事業未収金	18,857,131	0		18,857,131	0	18,857,131
未収金	0	0		0	0	0
未収補助金	0	0		0	0	0
未収収益	0	0		0	0	0
貯蔵品	0	0		0	0	0
医薬品	0	0		0	0	0
診療・療養費等材料	0	0		0	0	0
給食用材料	0	0		0	0	0
立替金	0	0		0	0	0
前払金	0	0		0	0	0
前払費用	219,360	0		219,360	0	219,360
事業区分間貸付金	0	0		0	0	0
仮払金	0	0		0	0	0
その他の流動資産	0	0		0	0	0
徴収不能引当金	0	0		0	0	0
固定資産	1,170,934,443	0		1,170,934,443	0	1,170,934,443
基本財産	885,304,647	0		885,304,647	0	885,304,647
土地	164,504,809	0		164,504,809	0	164,504,809
建物	663,799,838	0		663,799,838	0	663,799,838
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	285,629,796	0		285,629,796	0	285,629,796
土地	0	0		0	0	0
建物	0	0		0	0	0
構築物	12,709,534	0		12,709,534	0	12,709,534
機械及び装置	0	0		0	0	0
車輛運搬具	1,457,724	0		1,457,724	0	1,457,724
器具及び備品	17,248,654	0		17,248,654	0	17,248,654
建設仮勘定	0	0		0	0	0
有形リース資産	2,475,000	0		2,475,000	0	2,475,000
権利	0	0		0	0	0
ソフトウェア	8,057,867	0		8,057,867	0	8,057,867
無形リース資産	0	0		0	0	0
投資有価証券	7,081,917	0		7,081,917	0	7,081,917
退職給付引当資産	41,129,494	0		41,129,494	0	41,129,494
措置施設繰越積立資産	95,362,000	0		95,362,000	0	95,362,000
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	86,526,130	0		86,526,130	0	86,526,130
差入保証金	0	0		0	0	0

貸借対照表内訳表

令和5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	111,476	0		111,476	0	111,476
その他の固定資産	10,000	0		10,000	0	10,000
資産の部合計	1,301,951,921	0		1,301,951,921	0	1,301,951,921
負債の部						
流動負債	64,982,050	0		64,982,050	0	64,982,050
短期運営資金借入金	0	0		0	0	0
事業未払金	26,980,184	0		26,980,184	0	26,980,184
その他の未払金	0	0		0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	9,000,000	0		9,000,000	0	9,000,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0		0	0	0
1年以内返済予定リース債務	660,000	0		660,000	0	660,000
1年以内支払予定長期未払金	0	0		0	0	0
未払費用	0	0		0	0	0
預り金	0	0		0	0	0
職員預り金	431,885	0		431,885	0	431,885
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	27,909,981	0		27,909,981	0	27,909,981
その他の流動負債	0	0		0	0	0
固定負債	180,694,494	0		180,694,494	0	180,694,494
設備資金借入金	137,750,000	0		137,750,000	0	137,750,000
長期運営資金借入金	0	0		0	0	0
リース債務	1,815,000	0		1,815,000	0	1,815,000
退職給付引当金	41,129,494	0		41,129,494	0	41,129,494
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	245,676,544	0		245,676,544	0	245,676,544
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	343,501,753	0		343,501,753	0	343,501,753
国庫補助金等特別積立金	343,501,753	0		343,501,753	0	343,501,753
その他の積立金	195,348,130	0		195,348,130	0	195,348,130
人件費積立金	61,215,600	0		61,215,600	0	61,215,600
施設整備等積立金	47,606,400	0		47,606,400	0	47,606,400
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	86,526,130	0		86,526,130	0	86,526,130
次期繰越活動増減差額	517,425,494	0		517,425,494	0	517,425,494
(うち当期活動増減差額)	11,698,840	0		11,698,840	0	11,698,840

貸借対照表内訳表

令和5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	1,056,275,377	0		1,056,275,377	0	1,056,275,377
負債及び純資産の部合計	1,301,951,921	0		1,301,951,921	0	1,301,951,921

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日以降に取得したの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	697,087,669	2,160,400	35,448,231	663,799,838
投資有価証券	57,000,000	0	0	57,000,000
合計	918,592,478	2,160,400	35,448,231	885,304,647

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）	1,399,854,063	736,054,225	663,799,838
建物	0	0	0
構築物	60,432,565	47,723,031	12,709,534
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	24,314,212	22,856,488	1,457,724
器具及び備品	141,233,770	123,985,116	17,248,654
有形リース資産	3,960,000	1,485,000	2,475,000
ソフトウェア	16,021,260	7,963,393	8,057,867
合計	1,645,815,870	940,067,253	705,748,617

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	18,857,131	0	18,857,131
合計	18,857,131	0	18,857,131

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)	16,919,372	18,788,400	1,869,028
利付国債 第122回(20年)	14,981,100	16,743,000	1,761,900
利付国債 第130回(20年)	18,210,375	20,255,400	2,045,025
利付国債 第329回(10年)	3,999,280	4,008,400	9,120
利付国債 第165回(20年)	9,971,790	9,633,000	△338,790
合計	64,081,917	69,428,200	5,346,283

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3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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

1 頁

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	24,526,464	27,909,981	24,526,464	0	27,909,981	
退職給付引当金	43,327,582	3,941,052	6,139,140	0	41,129,494	
計	67,854,046	31,851,033	30,665,604	0	69,039,475	

令和 4 年 度

社会福祉事業区分
拠点区分別内訳表

松山隣保館

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	救護施設丸山荘	松山隣保館保育所	愛光保育所	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	0	170,819,828	132,769,818	303,589,646	0
生活保護事業収入	0	409,125,613	0	0	409,125,613	0
経常経費寄附金収入	0	475,200	0	0	475,200	0
受取利息配当金収入	999,400	156,370	58,130	42,630	1,256,530	0
その他の収入	274,465	9,389,755	4,297,067	1,334,555	15,295,842	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)	1,273,865	419,146,938	175,175,025	134,147,003	729,742,831	0
支出						
人件費支出	336,900	230,547,672	139,171,152	100,039,362	470,095,086	0
事業費支出	0	115,725,926	16,276,468	13,843,599	145,845,993	0
事務費支出	207,464	62,391,041	6,953,141	4,866,474	74,418,120	0
支払利息支出	0	52,800	606,532	0	659,332	0
その他の支出	0	227,716	1,740,570	1,502,509	3,470,795	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	12,490	0	0	12,490	0
事業活動支出計(2)	544,364	408,957,645	164,747,863	120,251,944	694,501,816	0
事業活動資金収支差額(3=1-2)	729,501	10,189,293	10,427,162	13,895,059	35,241,015	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	0	9,000,000	0	9,000,000	0
固定資産取得支出	0	12,634,310	3,609,420	433,830	16,677,560	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	660,000	0	0	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	13,294,310	12,609,420	433,830	26,337,560	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 13,294,310	△ 12,609,420	△ 433,830	△ 26,337,560	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	9,782,604	1,791,312	129,019	11,702,935	0
拠点区分間繰入金収入	0	0	4,933,886	0	4,933,886	△ 4,933,886
その他の活動による収入	0	0	1,710,000	967,200	2,677,200	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	救護施設丸山荘	松山隣保館保育所	愛光保育所	合計	内部取引消去
その他の活動収入計(7)	0	9,782,604	8,435,198	1,096,219	19,314,021	△ 4,933,886
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	6,186,088	4,628,828	35,988,136	46,803,052	0
拠点区分間繰入金支出	0	4,276,040	0	657,846	4,933,886	△ 4,933,886
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	10,462,128	4,628,828	36,645,982	51,736,938	△ 4,933,886
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	△ 679,524	3,806,370	△ 35,549,763	△ 32,422,917	0
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	729,501	△ 3,784,541	1,624,112	△ 22,088,534	△ 23,519,462	0
前期末支払資金残高(11)	9,294,685	53,491,834	19,816,487	44,521,865	127,124,871	0
当期末支払資金残高(10+11)	10,024,186	49,707,293	21,440,599	22,433,331	103,605,409	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	303,589,646				
生活保護事業収入	409,125,613				
経常経費寄附金収入	475,200				
受取利息配当金収入	1,256,530				
その他の収入	15,295,842				
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)	729,742,831				
支 出					
人件費支出	470,095,086				
事業費支出	145,845,993				
事務費支出	74,418,120				
支払利息支出	659,332				
その他の支出	3,470,795				
流動資産評価損等による資金減少額	12,490				
事業活動支出計(2)	694,501,816				
事業活動資金収支差額(3=1-2)	35,241,015				
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	16,677,560				
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)	26,337,560				
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 26,337,560				
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	11,702,935				
拠点区分間繰入金収入	0				
その他の活動による収入	2,677,200				

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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)	14,380,135				
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	46,803,052				
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)	46,803,052				
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 32,422,917				
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 23,519,462				
前期末支払資金残高(11)	127,124,871				
当期末支払資金残高(10+11)	103,605,409				

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	救護施設丸山荘	松山隣保館保育所	愛光保育所	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	0	170,819,828	132,769,818	303,589,646	0
生活保護事業収益	0	409,125,613	0	0	409,125,613	0
経常経費寄附金収益	0	475,200	0	0	475,200	0
その他の収益	0	4,111,017	2,053,987	0	6,165,004	0
サービス活動収益計(1)	0	413,711,830	172,873,815	132,769,818	719,355,463	0
費 用						
人件費	336,900	229,919,920	140,000,327	101,267,573	471,524,720	0
事業費	0	115,725,926	16,326,946	13,843,599	145,896,471	0
事務費	207,464	62,391,041	6,953,141	4,866,474	74,418,120	0
減価償却費	0	30,779,306	10,610,854	3,337,387	44,727,547	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 17,689,723	△ 1,622,794	△ 681,304	△ 19,993,821	0
徴収不能額	0	12,490	0	0	12,490	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)	544,364	421,138,960	172,268,474	122,633,729	716,585,527	0
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 544,364	△ 7,427,130	605,341	10,136,089	2,769,936	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	156,370	58,130	42,630	1,250,998	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	274,465	5,278,738	2,243,080	1,334,555	9,130,838	0
サービス活動外収益計(4)	1,268,333	5,435,108	2,301,210	1,377,185	10,381,836	0
費 用						
支払利息	0	52,800	606,532	0	659,332	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	227,716	1,740,570	1,502,509	3,470,795	0
サービス活動外費用計(5)	0	280,516	2,347,102	1,502,509	4,130,127	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,268,333	5,154,592	△ 45,892	△ 125,324	6,251,709	0
経常増減差額(7=3+6)	723,969	△ 2,272,538	559,449	10,010,765	9,021,645	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4年4月1日 (至)令和5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	救護施設丸山荘	松山隣保館保育所	愛光保育所	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	0	4,933,886	0	4,933,886	△ 4,933,886
その他の特別収益	0	0	1,710,000	967,200	2,677,200	0
特別収益計(8)	0	0	6,643,886	967,200	7,611,086	△ 4,933,886
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	5	0	0	5	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	4,276,040	0	657,846	4,933,886	△ 4,933,886
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	0	4,276,045	0	657,846	4,933,891	△ 4,933,886
特別増減差額(10=8-9)	0	△ 4,276,045	6,643,886	309,354	2,677,195	0
当期活動増減差額(11=7+10)	723,969	△ 6,548,583	7,203,335	10,320,119	11,698,840	0
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	73,392,134	212,998,652	189,100,338	67,289,530	542,780,654	0
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	74,116,103	206,450,069	196,303,673	77,609,649	554,479,494	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	5,808,000	0	0	5,808,000	0
その他の積立金積立額(16)	0	4,159,000	3,500,000	35,203,000	42,862,000	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	74,116,103	208,099,069	192,803,673	42,406,649	517,425,494	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	303,589,646					
生活保護事業収益	409,125,613					
経常経費寄附金収益	475,200					
その他の収益	6,165,004					
サービス活動収益計(1)	719,355,463					
費 用						
人件費	471,524,720					
事業費	145,896,471					
事務費	74,418,120					
減価償却費	44,727,547					
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,993,821					
徴収不能額	12,490					
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)	716,585,527					
サービス活動増減差額(3=1-2)	2,769,936					
サービス活動外増減の部						
収 益						
受取利息配当金収益	1,250,998					
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	9,130,838					
サービス活動外収益計(4)	10,381,836					
費 用						
支払利息	659,332					
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	3,470,795					
サービス活動外費用計(5)	4,130,127					
サービス活動外増減差額(6=4-5)	6,251,709					
経常増減差額(7=3+6)	9,021,645					
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4年4月1日 (至)令和5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	2,677,200				
特別収益計(8)	2,677,200				
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	5				
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)	5				
特別増減差額(10=8-9)	2,677,195				
当期活動増減差額(11=7+10)	11,698,840				
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	542,780,654				
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	554,479,494				
基本金取崩額(14)	0				
その他の積立金取崩額(15)	5,808,000				
その他の積立金積立額(16)	42,862,000				
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	517,425,494				

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和5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	救護施設丸山荘	松山隣保館保育所	愛光保育所	合計	内部取引消去
資産の部						
流動資産	10,024,186	67,074,497	28,402,296	25,516,499	131,017,478	0
現金預金	10,003,518	62,703,480	16,842,338	22,391,651	111,940,987	0
有価証券	0	0	0	0	0	0
事業未収金	20,668	4,151,657	11,559,958	3,124,848	18,857,131	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	219,360	0	0	219,360	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0
固定資産	64,091,917	611,906,530	371,754,277	123,181,719	1,170,934,443	0
基本財産	57,000,000	469,802,279	332,341,438	26,160,930	885,304,647	0
土地	0	4,677,219	159,827,590	0	164,504,809	0
建物	0	465,125,060	172,513,848	26,160,930	663,799,838	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	7,091,917	142,104,251	39,412,839	97,020,789	285,629,796	0
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0
構築物	0	2,039,960	10,298,411	371,163	12,709,534	0
機械及び装置	0	0	0	0	0	0
車輛運搬具	0	1,457,724	0	0	1,457,724	0
器具及び備品	0	10,795,911	5,426,299	1,026,444	17,248,654	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	2,475,000	0	0	2,475,000	0
ソフトウェア	0	7,204,667	426,600	426,600	8,057,867	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	7,081,917	0	0	0	7,081,917	0
退職給付引当資産	0	22,758,469	10,887,642	7,483,383	41,129,494	0
措置施設繰越積立資産	0	95,362,000	0	0	95,362,000	0
保育所繰越積立資産	0	0	2,260,000	11,200,000	13,460,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	10,012,931	76,513,199	86,526,130	0
長期前払費用	0	10,520	100,956	0	111,476	0
その他の固定資産	10,000	0	0	0	10,000	0
資産の部合計	74,116,103	678,981,027	400,156,573	148,698,218	1,301,951,921	0
負債の部						
流動負債	0	32,451,015	24,220,670	8,310,365	64,982,050	0
事業未払金	0	17,249,552	6,784,402	2,946,230	26,980,184	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5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	救護施設丸山荘	松山隣保館保育所	愛光保育所	合計	内部取引消去
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	9,000,000	0	9,000,000	0
1年以内返済予定リース債務	0	660,000	0	0	660,000	0
未払費用	0	0	0	0	0	0
預り金	0	0	0	0	0	0
職員預り金	0	117,652	177,295	136,938	431,885	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	14,423,811	8,258,973	5,227,197	27,909,981	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	24,573,469	148,637,642	7,483,383	180,694,494	0
設備資金借入金	0	0	137,750,000	0	137,750,000	0
リース債務	0	1,815,000	0	0	1,815,000	0
退職給付引当金	0	22,758,469	10,887,642	7,483,383	41,129,494	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	0	57,024,484	172,858,312	15,793,748	245,676,544	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	318,495,474	22,221,657	2,784,622	343,501,753	0
国庫補助金等特別積立金	0	318,495,474	22,221,657	2,784,622	343,501,753	0
その他の積立金	0	95,362,000	12,272,931	87,713,199	195,348,130	0
人件費積立金	0	47,755,600	2,260,000	11,200,000	61,215,600	0
施設整備等積立金	0	47,606,400	0	0	47,606,400	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	0	10,012,931	76,513,199	86,526,130	0
次期繰越活動増減差額	74,116,103	208,099,069	192,803,673	42,406,649	517,425,494	0
(うち当期活動増減差額)	723,969	△ 6,548,583	7,203,335	10,320,119	11,698,840	0
純資産の部合計	74,116,103	621,956,543	227,298,261	132,904,470	1,056,275,377	0
負債及び純資産の部合計	74,116,103	678,981,027	400,156,573	148,698,218	1,301,951,921	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 5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	131,017,478				
現金預金	111,940,987				
有価証券	0				
事業未収金	18,857,131				
未収金	0				
未収補助金	0				
未収収益	0				
立替金	0				
前払金	0				
前払費用	219,360				
仮払金	0				
その他の流動資産	0				
徴収不能引当金	0				
固定資産	1,170,934,443				
基本財産	885,304,647				
土地	164,504,809				
建物	663,799,838				
定期預金	0				
投資有価証券	57,000,000				
その他の固定資産	285,629,796				
土地	0				
建物	0				
構築物	12,709,534				
機械及び装置	0				
車輛運搬具	1,457,724				
器具及び備品	17,248,654				
建設仮勘定	0				
有形リース資産	2,475,000				
ソフトウェア	8,057,867				
無形リース資産	0				
投資有価証券	7,081,917				
退職給付引当資産	41,129,494				
措置施設繰越積立資産	95,362,000				
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	86,526,130				
長期前払費用	111,476				
その他の固定資産	10,000				
資産の部合計	1,301,951,921				
負債の部					
流動負債	64,982,050				
事業未払金	26,980,184				
その他の未払金	0				

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	事業区分合計				
1年以内返済予定設備資金借入金	9,000,000				
1年以内返済予定リース債務	660,000				
未払費用	0				
預り金	0				
職員預り金	431,885				
前受金	0				
前受収益	0				
仮受金	0				
賞与引当金	27,909,981				
その他の流動負債	0				
固定負債	180,694,494				
設備資金借入金	137,750,000				
リース債務	1,815,000				
退職給付引当金	41,129,494				
長期未払金	0				
その他の固定負債	0				
負債の部合計	245,676,544				
純資産の部					
基本金	0				
基本金	0				
国庫補助金等特別積立金	343,501,753				
国庫補助金等特別積立金	343,501,753				
その他の積立金	195,348,130				
人件費積立金	61,215,600				
施設整備等積立金	47,606,400				
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	86,526,130				
次期繰越活動増減差額	517,425,494				
(うち当期活動増減差額)	11,698,840				
純資産の部合計	1,056,275,377				
負債及び純資産の部合計	1,301,951,921				

公益事業 資金収支内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

(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
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4年4月1日 (至)令和5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	0
その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0
支 出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	0	0
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	0	0	0	0	0	0
前期末支払資金残高(11)	0	0	0	0	0	0
当期末支払資金残高(10+11)	0	0	0	0	0	0

公益事業 事業活動内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

(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4年4月1日 (至)令和5年3月31日

(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5年3月31日現在

(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	
資産の部						
流動資産	0	0	0	0	0	0
有価証券	0	0	0	0	0	0
事業未収金	0	0	0	0	0	0
未収金	0	0	0	0	0	0
未収補助金	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0	0
医薬品	0	0	0	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	0	0	0
給食用材料	0	0	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	0	0	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0
固定資産	0	0	0	0	0	0
基本財産	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0
構築物	0	0	0	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0
権利	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	0	0	0
差入保証金	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	0	0	0
負債の部						
流動負債	0	0	0	0	0	0
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
事業未払金	0	0	0	0	0	0

公益事業 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(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

令和4年度

拠点区分の計算書類

松山隣保館

令和 4 年 度

社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

松山隣保館
法人本部

法人本部 資金収支計算書
(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	330,000	274,465	55,535	
雑収入	330,000	274,465	55,535	
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)	1,340,000	1,273,865	66,135	
支出				
人件費支出	630,000	336,900	293,100	
役員報酬支出	630,000	336,900	293,100	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	710,000	207,464	502,536	
旅費交通費支出	27,000	0	27,000	
研修研究費支出	68,000	0	68,000	
事務消耗品費支出	4,000	0	4,000	
水道光熱費支出	69,000	68,440	560	
通信運搬費支出	20,000	14,124	5,876	
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	99,000	12,000	
租税公課支出	7,000	0	7,000	
渉外費支出	150,000	11,000	139,000	
諸会費支出	30,000	14,900	15,100	
雑支出	220,000	0	220,000	
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)	1,340,000	544,364	795,636	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	0	729,501△	729,501	
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	729,501△	729,501	
前期末支払資金残高(12)	9,294,685	9,294,685	0	
当期末支払資金残高(11+12)	9,294,685	10,024,186△	729,501	

法人本部 事業活動計算書
(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	336,900	354,000	△	17,100
役員報酬	336,900	354,000	△	17,100
事業費	0	0		0
事務費	207,464	237,104	△	29,640
研修研究費	0	18,000	△	18,000
水道光熱費	68,440	42,480		25,960
通信運搬費	14,124	9,724		4,400
保険料	99,000	111,000	△	12,000
渉外費	11,000	41,000	△	30,000
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)	544,364	591,104	△	46,740
サービス活動増減差額(3=1-2)	△	△		46,740
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益	993,868	993,868		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	274,465	325,184	△	50,719
雑収益	274,465	325,184	△	50,719
サービス活動外収益計(4)	1,268,333	1,319,052	△	50,719
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)	1,268,333	1,319,052	△	50,719
経常増減差額(7=3+6)	723,969	727,948	△	3,979
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)	723,969	727,948	△	3,979
繰越活動増減差額の部				

法人本部 事業活動計算書
(自)令和4年4月1日 (至)令和5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)
前期繰越活動増減差額(12)	73,392,134	72,664,186	727,948
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	74,116,103	73,392,134	723,969
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)	74,116,103	73,392,134	723,969

法人本部 貸借対照表
令和5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	10,024,186	9,297,921	726,265	流動負債	0	3,236	△ 3,236
現金預金	10,003,518	9,276,397	727,121	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	20,668	21,524	△ 856	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	0	3,236	△ 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	64,091,917	64,097,449	△ 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	7,091,917	7,097,449	△ 5,532	負債の部合計	0	3,236	△ 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
車両運搬具	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	7,081,917	7,087,449	△ 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	74,116,103	73,392,134	723,969
措置施設繰越積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(723,969)	(727,948)	(△ 3,979)
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	純資産の部合計	74,116,103	73,392,134	723,969
資産の部合計	74,116,103	73,395,370	720,733	負債及び純資産の部合計	74,116,103	73,395,370	720,733

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

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	20,668	0	20,668
合計	20,668	0	20,668

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）	16,919,372	18,788,400	1,869,028
利付国債 第122回（20年）	14,981,100	16,743,000	1,761,900
利付国債 第130回（20年）	18,210,375	20,255,400	2,045,025
利付国債 第329回（10年）	3,999,280	4,008,400	9,120
利付国債 第165回（20年）	9,971,790	9,633,000	△338,790
合計	64,081,917	69,428,200	5,346,283

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。

令和 4 年 度

社会福祉事業区分

拠点区分計算書類

松山隣保館

救護施設丸山荘

救護施設丸山荘 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

1頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
保育事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
生活保護事業収入	408,933,000	409,125,613	△ 192,613	
措置費収入	315,061,000	317,788,342	△ 2,727,342	
事務費収入	273,872,000	277,192,819	△ 3,320,819	
事業費収入	41,189,000	40,595,523	593,477	
利用者負担金収入	92,712,000	90,177,471	2,534,529	
利用者負担事務費収入	22,879,000	19,685,541	3,193,459	
利用者負担事業費収入	69,833,000	70,491,930	△ 658,930	
その他の事業収入	1,160,000	1,159,800	200	
補助金事業収入	1,160,000	1,159,800	200	
経常経費寄附金収入	475,000	475,200	△ 200	
経常経費寄附金収入	475,000	475,200	△ 200	
受取利息配当金収入	157,000	156,370	630	
受取利息配当金収入	157,000	156,370	630	
その他の収入	8,842,000	9,389,755	△ 547,755	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食収入	220,000	227,716	△ 7,716	
雑収入	4,510,000	5,051,022	△ 541,022	
退職給付引当資産取崩差益収入	4,112,000	4,111,017	983	
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)	418,407,000	419,146,938	△ 739,938	
支出				
人件費支出	230,611,000	230,547,672	63,328	
職員給料支出	140,189,000	140,266,940	△ 77,940	
俸給支出	116,963,000	116,962,023	977	
扶養手当支出	3,410,000	3,410,000	0	
管理職手当支出	377,000	376,392	608	
超過勤務手当支出	1,380,000	1,468,821	△ 88,821	予算積算違算による
通勤手当支出	1,822,000	1,821,600	400	
住居手当支出	2,136,000	2,136,000	0	
夜勤手当支出	7,110,000	7,106,400	3,600	
特殊勤務手当支出	6,980,000	6,975,000	5,000	
育児介護休業給支出	11,000	10,704	296	
職員賞与支出	43,853,000	43,852,260	740	
期末手当支出	24,575,000	24,574,560	440	
勤勉手当支出	19,278,000	19,277,700	300	
非常勤職員給与支出	7,328,000	7,380,550	△ 52,550	
非常勤職員俸給支出	4,642,000	4,694,750	△ 52,750	軽微な範囲
非常勤職員通勤手当支出	265,000	264,800	200	
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	153,000	153,000	0	
非常勤職員夜勤手当支出	126,000	126,000	0	
非常勤職員特殊勤務手当	342,000	342,000	0	
退職給付支出	9,911,000	9,910,121	879	
法定福利費支出	29,330,000	29,137,801	192,199	
事業費支出	116,158,000	115,725,926	432,074	
給食費支出	47,560,000	47,358,873	201,127	
介護用品費支出	25,000	25,080	△ 80	軽微な範囲
医薬品費支出	1,865,000	1,869,232	△ 4,232	軽微な範囲
診療・療養等材料費支出	2,299,000	2,289,766	9,234	
保健衛生費支出	2,902,000	2,922,993	△ 20,993	軽微な範囲
被服費支出	160,000	154,923	5,077	
教養娯楽費支出	400,000	354,075	45,925	
日用品費支出	680,000	633,515	46,485	
本人支給金支出	13,340,000	13,364,813	△ 24,813	
庄小遣い支出	13,340,000	13,364,813	△ 24,813	軽微な範囲
水道光熱費支出	30,524,000	30,191,459	332,541	
燃料費支出	2,350,000	2,309,340	40,660	
消耗器具備品費支出	9,692,000	9,934,381	△ 242,381	軽微な範囲
保険料支出	1,316,000	1,313,379	2,621	
賃借料支出	610,000	600,490	9,510	
車輛費支出	1,250,000	1,207,506	42,494	
雑支出	1,185,000	1,196,101	△ 11,101	
作業小遣い支出	390,000	413,600	△ 23,600	予算積算違算による

救護施設丸山荘 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	795,000	782,501	12,499	
事務費支出	62,477,000	62,391,041	85,959	
福利厚生費支出	5,845,000	5,835,783	9,217	
福利厚生費支出	3,797,000	3,622,800	174,200	
確定拠出年金関係費支出	2,048,000	2,212,983	△ 164,983	予算積算違算による
職員被服費支出	70,000	64,737	5,263	
旅費交通費支出	60,000	51,860	8,140	
研修研究費支出	121,000	209,800	△ 88,800	軽微な範囲
事務消耗品費支出	830,000	848,368	△ 18,368	軽微な範囲
修繕費支出	9,380,000	9,329,686	50,314	
通信運搬費支出	710,000	704,667	5,333	
会議費支出	1,000	149	851	
業務委託費支出	38,980,000	38,995,924	△ 15,924	予算積算違算による
手数料支出	417,000	416,659	341	
租税公課支出	140,000	140,400	△ 400	軽微な範囲
保守料支出	4,480,000	4,350,961	129,039	
渉外費支出	0	0	0	
諸会費支出	448,000	447,500	500	
雑支出	995,000	994,547	453	
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	220,000	227,716	△ 7,716	
利用者等外給食費支出	220,000	227,716	△ 7,716	軽微な範囲
流動資産評価損等による資金減少額	0	12,490	△ 12,490	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	0	12,490	△ 12,490	予算積算違算による
事業活動支出計(2)	409,519,000	408,957,645	561,355	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	8,888,000	10,189,293	△ 1,301,293	
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	12,682,000	12,634,310	47,690	
建物取得支出	1,340,000	876,700	463,300	
器具及び備品取得支出	4,090,000	4,544,560	△ 454,560	予算積算違算による
ソフトウェア取得支出	7,252,000	7,213,050	38,950	
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	660,000	660,000	0	
施設整備等支出計(5)	13,342,000	13,294,310	47,690	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 13,342,000	△ 13,294,310	△ 47,690	
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	9,783,000	9,782,604	396	
退職給付引当資産取崩収入	3,975,000	3,974,604	396	
措置施設繰越積立資産取崩収入	5,808,000	5,808,000	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)	9,783,000	9,782,604	396	
支 出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	6,189,000	6,186,088	2,912	
退職給付引当資産支出	2,030,000	2,027,088	2,912	
措置施設繰越積立資産支出	4,159,000	4,159,000	0	
拠点区分間繰入金支出	4,277,000	4,276,040	960	
拠点区分間繰入金支出	4,277,000	4,276,040	960	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	10,466,000	10,462,128	3,872	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 683,000	△ 679,524	△ 3,476	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 5,137,000	△ 3,784,541	△ 1,352,459	
前期末支払資金残高(12)	53,491,834	53,491,834	0	

救護施設丸山荘 資金収支計算書
(自)令和4年4月1日 (至)令和5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
当期末支払資金残高(11+12)	48,354,834	49,707,293	△ 1,352,459	

救護施設丸山荘 事業活動計算書
(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収益			
保育事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
生活保護事業収益	409,125,613	404,070,910	5,054,703
措置費収益	317,788,342	310,958,243	6,830,099
事務費収益	277,192,819	269,702,305	7,490,514
事業費収益	40,595,523	41,255,938	△ 660,415
利用者負担金収益	90,177,471	92,612,667	△ 2,435,196
利用者負担事務費収益	19,685,541	22,519,015	△ 2,833,474
利用者負担事業費収益	70,491,930	70,093,652	398,278
その他の事業収益	1,159,800	500,000	659,800
補助金事業収益	1,159,800	500,000	659,800
経常経費寄附金収益	475,200	0	475,200
経常経費寄附金収益	475,200	0	475,200
その他の収益	4,111,017	139,675	3,971,342
退職給付引当資産取崩差益	4,111,017	139,675	3,971,342
サービス活動収益計(1)	413,711,830	404,210,585	9,501,245
費用			
人件費	229,919,920	224,342,055	5,577,865
職員給料	140,266,940	138,826,076	1,440,864
俸給	116,962,023	117,214,878	△ 252,855
扶養手当	3,410,000	3,421,500	△ 11,500
管理職手当	376,392	385,128	△ 8,736
超過勤務手当	1,468,821	415,802	1,053,019
通勤手当	1,821,600	1,753,600	68,000
住居手当	2,136,000	2,304,000	△ 168,000
夜勤手当	7,106,400	6,400,800	705,600
特殊勤務手当	6,975,000	6,900,000	75,000
育児介護休業給	10,704	30,368	△ 19,664
職員賞与	30,825,032	29,763,529	1,061,503
期末手当	17,537,530	17,293,124	244,406
勤勉手当	13,287,502	12,470,405	817,097
賞与引当金繰入	14,423,811	13,104,047	1,319,764
非常勤職員給与	7,303,731	8,897,688	△ 1,593,957
非常勤職員俸給	4,694,750	5,595,700	△ 900,950
非常勤職員通勤手当	264,800	309,000	△ 44,200
嘱託医手当	1,800,000	1,800,000	0
非常勤職員期末手当	76,181	217,388	△ 141,207
非常勤職員夜勤手当	126,000	548,100	△ 422,100
退職給付費用	7,962,605	4,034,456	3,928,149
法定福利費	29,137,801	29,716,259	△ 578,458
事業費	115,725,926	105,926,300	9,799,626
給食費	47,358,873	46,247,431	1,111,442
介護用品費	25,080	0	25,080
医薬品費	1,869,232	1,649,352	219,880
診療・療養等材料費	2,289,766	823,079	1,466,687
保健衛生費	2,922,993	2,850,628	72,365
被服費	154,923	129,332	25,591
教養娯楽費	354,075	554,143	△ 200,068
日用品費	633,515	767,434	△ 133,919
本人支給金	13,364,813	13,150,067	214,746
荘小遣い	13,364,813	13,150,067	214,746
水道光熱費	30,191,459	25,269,687	4,921,772
燃料費	2,309,340	2,450,800	△ 141,460
消耗器具備品費	9,934,381	7,562,379	2,372,002
保険料	1,313,379	1,460,690	△ 147,311
賃借料	600,490	604,340	△ 3,850
車輛費	1,207,506	1,248,447	△ 40,941
雑費	1,196,101	1,158,491	37,610
作業小遣い	413,600	372,400	41,200
雑費	782,501	786,091	△ 3,590
事務費	62,391,041	59,051,207	3,339,834
福利厚生費	5,835,783	4,295,044	1,540,739
福利厚生費	3,622,800	2,243,438	1,379,362
確定拠出年金関係費	2,212,983	2,051,606	161,377
職員被服費	64,737	189,156	△ 124,419

救護施設丸山荘 事業活動計算書
(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

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	51,860	56,700	△ 4,840
研修研究費	209,800	128,000	81,800
事務消耗品費	848,368	924,411	△ 76,043
修繕費	9,329,686	4,993,988	4,335,698
通信運搬費	704,667	767,073	△ 62,406
会議費	149	603	△ 454
業務委託費	38,995,924	37,712,129	1,283,795
手数料	416,659	129,353	287,306
租税公課	140,400	182,525	△ 42,125
保守料	4,350,961	8,692,450	△ 4,341,489
渉外費	0	3,300	△ 3,300
諸会費	447,500	367,500	80,000
雑費	994,547	608,975	385,572
減価償却費	30,779,306	32,273,967	△ 1,494,661
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,689,723	△ 17,886,317	196,594
徴収不能額	12,490	0	12,490
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)	421,138,960	403,707,212	17,431,748
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 7,427,130	503,373	△ 7,930,503
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	156,370	182,865	△ 26,495
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	5,278,738	254,268	5,024,470
利用者等外給食収益	227,716	21,912	205,804
雑収益	5,051,022	232,356	4,818,666
サービス活動外収益計(4)	5,435,108	437,133	4,997,975
費用			
支払利息	52,800	52,800	0
支払利息	52,800	52,800	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	227,716	21,912	205,804
利用者等外給食費	227,716	21,912	205,804
サービス活動外費用計(5)	280,516	74,712	205,804
サービス活動外増減差額(6=4-5)	5,154,592	362,421	4,792,171
経常増減差額(7=3+6)	△ 2,272,538	865,794	△ 3,138,332
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	5	6	△ 1
器具及び備品売却損・処分損	5	5	0
その他の固定資産売却損・処分損	0	1	△ 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	4,276,040	4,299,440	△ 23,400
拠点区分間繰入金費用	4,276,040	4,299,440	△ 23,400
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	4,276,045	4,299,446	△ 23,401
特別増減差額(10=8-9)	△ 4,276,045	△ 4,299,446	23,401
当期活動増減差額(11)=7+10)	△ 6,548,583	△ 3,433,652	△ 3,114,931

救護施設丸山荘 事業活動計算書
(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

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)
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	212,998,652	216,432,304	△ 3,433,652
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	206,450,069	212,998,652	△ 6,548,583
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	5,808,000	0	5,808,000
人件費積立金取崩額	1,244,400	0	1,244,400
施設整備等積立金取崩額	4,563,600	0	4,563,600
その他の積立金積立額(16)	4,159,000	0	4,159,000
施設整備等積立金積立額	4,159,000	0	4,159,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	208,099,069	212,998,652	△ 4,899,583

救護施設丸山荘 貸借対照表
令和5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	67,074,497	78,932,214	△ 11,857,717	流動負債	32,451,015	39,204,427	△ 6,753,412
現金預金	62,703,480	78,211,041	△ 15,507,561	事業未払金	17,249,552	25,368,214	△ 8,118,662
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	4,151,657	528,873	3,622,784	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	117,652	72,166	45,486
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	219,360	192,300	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	14,423,811	13,104,047	1,319,764
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	611,906,530	633,682,823	△ 21,776,293	固定負債	24,573,469	27,215,761	△ 2,642,292
基本財産	469,802,279	493,903,831	△ 24,101,552	設備資金借入金	0	0	0
土地	4,677,219	4,677,219	0	リース債務	1,815,000	2,475,000	△ 660,000
建物	465,125,060	489,226,612	△ 24,101,552	退職給付引当金	22,758,469	24,740,761	△ 1,982,292
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	142,104,251	139,778,992	2,325,259	負債の部合計	57,024,484	66,420,188	△ 9,395,704
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	2,039,960	3,059,601	△ 1,019,641	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	318,495,474	336,185,197	△ 17,689,723
車輛運搬具	1,457,724	1,990,120	△ 532,396	国庫補助金等特別積立金	318,495,474	336,185,197	△ 17,689,723
器具及び備品	10,795,911	8,326,290	2,469,621	その他の積立金	95,362,000	97,011,000	△ 1,649,000
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	47,755,600	49,000,000	△ 1,244,400
有形リース資産	2,475,000	3,135,000	△ 660,000	施設整備等積立金	47,606,400	48,011,000	△ 404,600
ソフトウェア	7,204,667	1,505,700	5,698,967	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	22,758,469	24,740,761	△ 1,982,292	次期繰越活動増減差額	208,099,069	212,998,652	△ 4,899,583
措置施設繰越積立資産	95,362,000	97,011,000	△ 1,649,000	(うち当期活動増減差額)	(△ 6,548,583)	(△ 3,433,652)	(△ 3,114,931)
保育所繰越積立資産	0	0	0				
保育所施設・設備整備 積立資産	0	0	0				
長期前払費用	10,520	10,520	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	621,956,543	646,194,849	△ 24,238,306
資産の部合計	678,981,027	712,615,037	△ 33,634,010	負債及び純資産の部合計	678,981,027	712,615,037	△ 33,634,010

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	489,226,612	876,700	24,978,252	465,125,060
合計	493,903,831	876,700	24,978,252	469,802,279

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)	1,019,375,326	554,250,266	465,125,060
構築物	27,633,526	25,593,566	2,039,960
車輛運搬具	24,314,212	22,856,488	1,457,724
器具及び備品	79,018,164	68,222,253	10,795,911
有形リース資産	3,960,000	1,485,000	2,475,000
ソフトウェア	11,854,200	4,649,533	7,204,667
合計	1,166,155,428	677,057,106	489,098,322

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	4,151,657	0	4,151,657
合計	4,151,657	0	4,151,657

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 4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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	489,226,612	334,195,088	876,700	0	24,978,252	17,157,327	0	0	465,125,060	317,037,761	554,250,266	414,673,142	1,019,375,326	731,710,903	
基本財産合計	493,903,831	334,195,088	876,700	0	24,978,252	17,157,327	0	0	469,802,279	317,037,761	554,250,266	414,673,142	1,024,052,545	731,710,903	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物	3,059,601	0	0	0	1,019,641	0	0	0	2,039,960	0	25,593,566	426,019	27,633,526	426,019	
車輛運搬具	1,990,120	1,990,109	0	0	532,396	532,396	0	0	1,457,724	1,457,713	22,856,488	2,850,287	24,314,212	4,308,000	
器具及び備品	8,326,290	0	4,544,560	0	2,074,934	0	5	0	10,795,911	0	68,222,253	0	79,018,164	0	
権利	3,135,000	0	0	0	660,000	0	0	0	2,475,000	0	1,485,000	0	3,960,000	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	16,511,011	1,990,109	4,544,560	0	4,286,971	532,396	5	0	16,768,595	1,457,713	118,157,307	3,276,306	134,925,902	4,734,019	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,505,700	0	7,213,050	0	1,514,083	0	0	0	7,204,667	0	4,649,533	0	11,854,200	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	1,505,700	0	7,213,050	0	1,514,083	0	0	0	7,204,667	0	4,649,533	0	11,854,200	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	18,016,711	1,990,109	11,757,610	0	5,801,054	532,396	5	0	23,973,262	1,457,713	122,806,840	3,276,306	146,780,102	4,734,019	
基本財産及びその他の固定資産計	511,920,542	336,185,197	12,634,310	0	30,779,306	17,689,723	5	0	493,775,541	318,495,474	677,057,106	417,949,448	1,170,832,647	736,444,922	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		336,185,197		0		17,689,723		0		318,495,474					

(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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 松山隣保館
拠点区分名 : 救護施設丸山荘

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	13,104,047	14,423,811	13,104,047	0	14,423,811	
退職給付引当金	24,740,761	2,027,088	4,009,380	0	22,758,469	
計	37,844,808	16,450,899	17,113,427	0	37,182,280	

令和 4 年 度

社 会 福 祉 事 業 区 分

拠 点 区 分 計 算 書 類

松 山 隣 保 館

松 山 隣 保 館 保 育 所

松山隣保館保育所 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	170,159,000	170,819,828	△ 660,828	
施設型給付費収入	146,350,000	147,895,370	△ 1,545,370	
施設型給付費収入	131,550,000	133,099,420	△ 1,549,420	
利用者負担金収入	14,800,000	14,795,950	4,050	
特例施設型給付費収入	2,233,000	2,233,440	△ 440	
特例施設型給付費収入	2,233,000	2,233,440	△ 440	
利用者等利用料収入	3,866,000	3,865,770	230	
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)	3,866,000	3,865,770	230	
その他の事業収入	17,710,000	16,825,248	884,752	
補助金事業収入	10,950,000	10,454,028	495,972	
受託事業収入	5,700,000	5,223,140	476,860	
その他の事業収入	1,060,000	1,148,080	△ 88,080	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	61,000	58,130	2,870	
受取利息配当金収入	61,000	58,130	2,870	
その他の収入	4,243,000	4,297,067	△ 54,067	
受入研修費収入	40,000	50,300	△ 10,300	
利用者等外給食収入	1,700,000	1,729,780	△ 29,780	
雑収入	443,000	463,000	△ 20,000	
退職給付引当資産取崩差益収入	2,060,000	2,053,987	6,013	
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)	174,463,000	175,175,025	△ 712,025	
支出				
人件費支出	138,252,000	139,171,152	△ 919,152	
職員給料支出	81,770,000	81,867,198	△ 97,198	
俸給支出	62,260,000	62,622,600	△ 362,600	予算積算違算による
扶養手当支出	240,000	240,000	0	
管理職手当支出	385,000	383,232	1,768	
超過勤務手当支出	990,000	1,001,466	△ 11,466	軽微な範囲
通勤手当支出	534,000	533,400	600	
住居手当支出	2,865,000	2,863,800	1,200	
処遇改善等加算手当支出	8,650,000	8,404,000	246,000	
キャリアアップ手当支出	4,140,000	4,140,000	0	
処遇向上手当支出	1,706,000	1,678,700	27,300	
職員賞与支出	22,160,000	22,159,792	208	
期末手当支出	12,255,448	12,212,724	42,724	
勤勉手当支出	9,904,552	9,947,068	△ 42,516	軽微な範囲
非常勤職員給与支出	13,112,000	12,867,462	244,538	
非常勤職員俸給支出	9,453,000	9,271,810	181,190	
非常勤職員通勤手当支出	96,000	96,000	0	
嘱託医手当支出	217,000	216,600	400	
非常勤職員期末手当支出	1,714,000	1,713,092	908	
非常勤職員処遇改善等加算手当支出	1,285,000	1,247,720	37,280	
非常勤職員処遇向上手当支出	347,000	322,240	24,760	
退職給付支出	5,060,000	5,046,799	13,201	
法定福利費支出	16,150,000	17,229,901	△ 1,079,901	予算積算違算による
コロナ特別手当支出	0	0	0	
処遇改善一時金手当支出	0	0	0	
事業費支出	17,184,000	16,276,468	907,532	
給食費支出	7,600,000	7,154,743	445,257	
保健衛生費支出	14,000	13,944	56	
保育材料費支出	2,194,000	2,106,338	87,662	
水道光熱費支出	4,530,000	4,454,537	75,463	
消耗器具備品費支出	2,210,000	1,911,884	298,116	
保険料支出	315,000	314,802	198	
賃借料支出	321,000	320,220	780	
事務費支出	7,546,000	6,953,141	592,859	
福利厚生費支出	1,262,000	1,244,698	17,302	
福利厚生費支出	1,232,000	1,222,702	9,298	
確定拠出年金関係費支出	30,000	21,996	8,004	
職員被服費支出	30,000	0	30,000	
旅費交通費支出	50,000	29,330	20,670	
研修研究費支出	55,000	52,600	2,400	
事務消耗品費支出	450,000	364,125	85,875	

松山隣保館保育所 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	0	20,000	
修繕費支出	2,598,000	2,315,200	282,800	
通信運搬費支出	400,000	358,419	41,581	
会議費支出	20,000	9,244	10,756	
広報費支出	85,000	83,204	1,796	
業務委託費支出	1,400,000	1,291,468	108,532	
手数料支出	34,000	31,345	2,655	
土地・建物賃借料支出	72,000	72,000	0	
租税公課支出	5,000	1,200	3,800	
保守料支出	940,000	985,568	△ 45,568	軽微な範囲
雑支出	125,000	114,740	10,260	
支払利息支出	607,000	606,532	468	
支払利息支出	607,000	606,532	468	
その他の支出	1,650,000	1,740,570	△ 90,570	
利用者等外給食費支出	1,630,000	1,729,780	△ 99,780	予算積算違算による
雑支出	20,000	10,790	9,210	
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)	165,239,000	164,747,863	491,137	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	9,224,000	10,427,162	△ 1,203,162	
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	4,010,000	3,609,420	400,580	
建物取得支出	1,300,000	1,283,700	16,300	
構築物取得支出	610,000	946,550	△ 336,550	軽微な範囲
器具及び備品取得支出	1,600,000	945,340	654,660	
ソフトウェア取得支出	500,000	433,830	66,170	
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)	13,010,000	12,609,420	400,580	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 13,010,000	△ 12,609,420	△ 400,580	
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	1,792,000	1,791,312	688	
退職給付引当資産取崩収入	1,792,000	1,791,312	688	
拠点区分間繰入金収入	4,934,000	4,933,886	114	
拠点区分間繰入金収入	4,934,000	4,933,886	114	
その他の活動による収入	1,710,000	1,710,000	0	
過年度損益修正収入	1,710,000	1,710,000	0	
その他の活動収入計(7)	8,436,000	8,435,198	802	
支出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	4,650,000	4,628,828	21,172	
退職給付引当資産支出	1,150,000	1,128,828	21,172	
保育所施設・設備整備積立資産支出	3,500,000	3,500,000	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	
その他の活動支出計(8)	4,650,000	4,628,828	21,172	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	3,786,000	3,806,370	△ 20,370	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	1,624,112	△ 1,624,112	
前期末支払資金残高(12)	19,816,487	19,816,487	0	
当期末支払資金残高(11+12)	19,816,487	21,440,599	△ 1,624,112	

松山隣保館保育所 事業活動計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	170,819,828	168,268,860	2,550,968
施設型給付費収益	147,895,370	147,397,530	497,840
施設型給付費収益	133,099,420	131,713,990	1,385,430
利用者負担金収益	14,795,950	15,683,540	△ 887,590
特例施設型給付費収益	2,233,440	0	2,233,440
特例施設型給付費収益	2,233,440	0	2,233,440
利用者等利用料収益	3,865,770	3,841,040	24,730
利用者等利用料収益(一般)	3,865,770	3,841,040	24,730
その他の事業収益	16,825,248	17,030,290	△ 205,042
補助金事業収益	10,454,028	8,929,540	1,524,488
受託事業収益	5,223,140	7,104,840	△ 1,881,700
その他の事業収益	1,148,080	995,910	152,170
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	2,053,987	0	2,053,987
退職給付引当資産取崩差益	2,053,987	0	2,053,987
サービス活動収益計(1)	172,873,815	168,268,860	4,604,955
費用			
人件費	140,000,327	129,901,630	10,098,697
職員給料	81,867,198	76,512,833	5,354,365
俸給	62,622,600	60,760,200	1,862,400
扶養手当	240,000	240,000	0
管理職手当	383,232	554,496	△ 171,264
超過勤務手当	1,001,466	936,897	64,569
通勤手当	533,400	579,440	△ 46,040
住居手当	2,863,800	2,827,800	36,000
処遇改善等加算手当	8,404,000	3,960,000	4,444,000
キャリアアップ手当	4,140,000	5,070,000	△ 930,000
処遇向上手当	1,678,700	1,584,000	94,700
職員賞与	15,810,474	15,055,709	754,765
期末手当	8,879,332	8,627,431	251,901
勤勉手当	6,931,142	6,428,278	502,864
賞与引当金繰入	8,258,973	6,767,314	1,491,659
非常勤職員給与	12,449,466	12,029,489	419,977
非常勤職員俸給	9,271,810	9,151,325	120,485
非常勤職員通勤手当	96,000	144,000	△ 48,000
嘱託医手当	216,600	216,600	0
非常勤職員期末手当	1,295,096	1,520,364	△ 225,268
非常勤職員処遇改善等加算手当	1,247,720	711,600	536,120
非常勤職員処遇向上手当	322,240	285,600	36,640
退職給付費用	4,384,315	2,147,664	2,236,651
法定福利費	17,229,901	16,201,246	1,028,655
コロナ特別手当	0	674,000	△ 674,000
処遇改善一時金手当	0	513,375	△ 513,375
事業費	16,326,946	16,716,289	△ 389,343
給食費	7,154,743	7,248,744	△ 94,001
保健衛生費	13,944	13,608	336
保育材料費	2,106,338	2,021,684	84,654
水道光熱費	4,454,537	4,031,691	422,846
消耗器具備品費	1,911,884	2,768,017	△ 856,133
保険料	365,280	409,065	△ 43,785
賃借料	320,220	223,480	96,740
事務費	6,953,141	6,199,160	753,981
福利厚生費	1,244,698	776,526	468,172
福利厚生費	1,222,702	754,530	468,172
確定拠出年金関係費	21,996	21,996	0
職員被服費	0	33,470	△ 33,470
旅費交通費	29,330	6,060	23,270
研修研究費	52,600	31,000	21,600
事務消耗品費	364,125	356,699	7,426
印刷製本費	0	9,000	△ 9,000
修繕費	2,315,200	1,787,519	527,681
通信運搬費	358,419	392,166	△ 33,747
会議費	9,244	4,804	4,440
広報費	83,204	73,304	9,900
業務委託費	1,291,468	1,601,463	△ 309,995

松山隣保館保育所 事業活動計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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)
手数料	31,345	37,933	△ 6,588
土地・建物賃借料	72,000	72,000	0
租税公課	1,200	1,200	0
保守料	985,568	913,016	72,552
雑費	114,740	103,000	11,740
減価償却費	10,610,854	10,560,646	50,208
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,622,794	△ 1,754,194	131,400
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)	172,268,474	161,623,531	10,644,943
サービス活動増減差額(3=1-2)	605,341	6,645,329	△ 6,039,988
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	58,130	61,480	△ 3,350
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	2,243,080	1,717,275	525,805
受入研修費収益	50,300	44,100	6,200
利用者等外給食収益	1,729,780	1,672,790	56,990
雑収益	463,000	385	462,615
サービス活動外収益計(4)	2,301,210	1,778,755	522,455
費用			
支払利息	606,532	642,534	△ 36,002
支払利息	606,532	642,534	△ 36,002
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	1,740,570	1,612,490	128,080
利用者等外給食費	1,729,780	1,612,490	117,290
雑損失	10,790	0	10,790
サービス活動外費用計(5)	2,347,102	2,255,024	92,078
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 45,892	△ 476,269	430,377
経常増減差額(7=3+6)	559,449	6,169,060	△ 5,609,611
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	4,933,886	4,960,888	△ 27,002
拠点区分間繰入金収益	4,933,886	4,960,888	△ 27,002
その他の特別収益	1,710,000	0	1,710,000
過年度損益修正益	1,710,000	0	1,710,000
特別収益計(8)	6,643,886	4,960,888	1,682,998
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)	6,643,886	4,960,888	1,682,998
当期活動増減差額(11)=7+10)	7,203,335	11,129,948	△ 3,926,613
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	189,100,338	182,470,390	6,629,948
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	196,303,673	193,600,338	2,703,335
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)	3,500,000	4,500,000	△ 1,000,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	3,500,000	4,500,000	△ 1,000,000

松山隣保館保育所 事業活動計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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)
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	192,803,673	189,100,338	3,703,335

松山隣保館保育所 貸借対照表
令和5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	28,402,296	24,946,614	3,455,682	流動負債	24,220,670	20,897,441	3,323,229
現金預金	16,842,338	12,460,934	4,381,404	事業未払金	6,784,402	3,314,073	3,470,329
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	11,559,958	12,485,680	△ 925,722	1年以内返済予定 設備資金借入金	9,000,000	9,000,000	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	0	1,710,000	△ 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	177,295	106,054	71,241
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	8,258,973	6,767,314	1,491,659
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	371,754,277	375,968,673	△ 4,214,396	固定負債	148,637,642	158,300,126	△ 9,662,484
基本財産	332,341,438	338,986,672	△ 6,645,234	設備資金借入金	137,750,000	146,750,000	△ 9,000,000
土地	159,827,590	159,827,590	0	リース債務	0	0	0
建物	172,513,848	179,159,082	△ 6,645,234	退職給付引当金	10,887,642	11,550,126	△ 662,484
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	39,412,839	36,982,001	2,430,838	負債の部合計	172,858,312	179,197,567	△ 6,339,255
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	10,298,411	10,656,126	△ 357,715	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	22,221,657	23,844,451	△ 1,622,794
車輛運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	22,221,657	23,844,451	△ 1,622,794
器具及び備品	5,426,299	5,851,384	△ 425,085	その他の積立金	12,272,931	8,772,931	3,500,000
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	426,600	0	426,600	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	10,012,931	6,512,931	3,500,000
退職給付引当資産	10,887,642	11,550,126	△ 662,484	次期繰越活動増減差額	192,803,673	189,100,338	3,703,335
措置施設繰越積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(7,203,335)	(11,129,948)	(△ 3,926,613)
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	10,012,931	6,512,931	3,500,000				
長期前払費用	100,956	151,434	△ 50,478				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	227,298,261	221,717,720	5,580,541
資産の部合計	400,156,573	400,915,287	△ 758,714	負債及び純資産の部合計	400,156,573	400,915,287	△ 758,714

法人名 : 松山隣保館
 拠点区分名 : 松山隣保館保育所

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ① 満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）によっている。
 - ② 満期保有目的の債権以外の有価証券
 1. 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。
 2. 時価のないもの：移動平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 建物、構築物。車輛運搬具並びに器具及び備品
 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
 - ② リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・貸倒引当金
 該当なし
 - ・退職給付引当金
 福祉医療機構の実施する退職共済制度については、従前と同様、掛金を費用処理する。
 愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度については、法人の負担する掛金額を退職給付引当金資産とし、同額を退職給付引当金とする。
- (5) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外のファイナンス・リース取引
 引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (7) 当該会計方針の内容
 「社会福祉法人基準」(平成23年7月27日 厚生労働省局長連名通知)を採用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

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

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 松山隣保館保育所拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 当拠点では、サービス区分が一つの拠点区分のため各拠点区分における拠点区分別附属明細書（別紙3）は作成していない。
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ① 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	179,159,082	1,283,700	7,928,934	172,513,848
合計	338,986,672	1,283,700	7,928,934	332,341,438

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	97,949,338	172,513,848
構築物	19,894,429	9,596,018	10,298,411
器具及び備品	41,312,609	35,886,310	5,426,299
ソフトウェア	2,362,830	1,936,230	426,600
合計	334,033,054	145,367,896	188,665,158

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	11,559,958	0	11,559,958
合計	11,559,958	0	11,559,958

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3年度の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 4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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	179,159,082	20,097,456	1,283,700	0	7,928,934	1,113,994	0	0	172,513,848	18,983,462	97,949,338	42,329,235	270,463,186	61,312,697	
基本財産合計	338,986,672	20,097,456	1,283,700	0	7,928,934	1,113,994	0	0	332,341,438	18,983,462	97,949,338	42,329,235	430,290,776	61,312,697	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物計	10,656,126	3,363,000	946,550	0	1,304,265	424,800	0	0	10,298,411	2,938,200	9,596,018	1,975,803	19,894,429	4,914,003	
器具及び備品計	5,851,384	383,995	945,340	0	1,370,425	84,000	0	0	5,426,299	299,995	35,886,310	203,000	41,312,609	502,995	
その他固定資産合計(有形固定資産)	16,507,510	3,746,995	1,891,890	0	2,674,690	508,800	0	0	15,724,710	3,238,195	45,482,328	2,178,803	61,207,038	5,416,998	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア計	0	0	433,830	0	7,230	0	0	0	426,600	0	1,936,230	788,400	2,362,830	788,400	
その他固定資産合計(無形固定資産)	0	0	433,830	0	7,230	0	0	0	426,600	0	1,936,230	788,400	2,362,830	788,400	
その他固定資産合計	16,507,510	3,746,995	2,325,720	0	2,681,920	508,800	0	0	16,151,310	3,238,195	47,418,558	2,967,203	63,569,868	6,205,398	
固定資産合計	355,494,182	23,844,451	3,609,420	0	10,610,854	1,622,794	0	0	348,492,748	22,221,657	145,367,896	45,296,438	493,860,644	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

法人名 : 松山隣保館
拠点区分名 : 松山隣保館保育所

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(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	6,767,314	8,258,973	6,767,314	0	8,258,973	
退職給付引当金	11,550,126	1,128,828	1,791,312	0	10,887,642	
計	18,317,440	9,387,801	8,558,626	0	19,146,615	

愛光保育所 資金収支計算書
(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	130,483,000	132,769,818	△ 2,286,818	
施設型給付費収入	119,770,000	119,658,250	111,750	
施設型給付費収入	109,800,000	110,480,660	△ 680,660	
利用者負担金収入	9,970,000	9,177,590	792,410	
特例施設型給付費収入	1,563,000	1,563,060	△ 60	
特例施設型給付費収入	1,563,000	1,563,060	△ 60	
利用者等利用料収入	2,870,000	3,202,800	△ 332,800	
利用者等利用料収入(一般)	2,870,000	3,202,800	△ 332,800	
その他の事業収入	6,280,000	8,345,708	△ 2,065,708	
補助金事業収入	4,000,000	6,015,278	△ 2,015,278	
受託事業収入	500,000	557,060	△ 57,060	
その他の事業収入	1,780,000	1,773,370	6,630	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	60,000	42,630	17,370	
受取利息配当金収入	60,000	42,630	17,370	
その他の収入	1,323,000	1,334,555	△ 11,555	
受入研修費収入	18,000	18,000	0	
利用者等外給食収入	1,300,000	1,289,890	10,110	
雑収入	5,000	26,665	△ 21,665	
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)	131,866,000	134,147,003	△ 2,281,003	
支出				
人件費支出	104,265,000	100,039,362	4,225,638	
職員給料支出	55,110,000	54,242,355	867,645	
俸給支出	42,400,000	41,888,700	511,300	
扶養手当支出	600,000	600,000	0	
管理職手当支出	350,000	343,560	6,440	
超過勤務手当支出	300,000	210,095	89,905	
通勤手当支出	580,000	558,000	22,000	
住居手当支出	1,510,000	1,510,000	0	
処遇改善等加算手当支出	5,050,000	4,850,300	199,700	
キャリアアップ手当支出	3,120,000	3,120,000	0	
処遇向上手当支出	1,200,000	1,161,700	38,300	
職員賞与支出	14,640,000	14,638,762	1,238	
期末手当支出	8,340,000	8,175,132	164,868	
勤勉手当支出	6,300,000	6,463,630	△ 163,630	軽微な範囲
非常勤職員給与支出	20,315,000	16,770,384	3,544,616	
非常勤職員俸給支出	14,500,000	11,600,870	2,899,130	
非常勤職員通勤手当支出	315,000	300,400	14,600	
嘱託医手当支出	220,000	213,336	6,664	
非常勤職員期末手当支出	3,000,000	2,480,978	519,022	
非常勤職員処遇改善等加算手当支出	1,800,000	1,750,770	49,230	
非常勤職員キャリアアップ支出	0	0	0	
非常勤職員処遇向上手当支出	480,000	424,030	55,970	
退職給付支出	1,200,000	1,197,019	2,981	
法定福利費支出	13,000,000	13,190,842	△ 190,842	軽微な範囲
処遇改善一時金手当支出	0	0	0	
事業費支出	14,940,000	13,843,599	1,096,401	
給食費支出	7,150,000	6,638,632	511,368	
保健衛生費支出	20,000	11,088	8,912	
保育材料費支出	2,000,000	1,924,004	75,996	
水道光熱費支出	2,420,000	2,348,710	71,290	
消耗器具備品費支出	2,300,000	2,065,341	234,659	
保険料支出	450,000	412,244	37,756	
賃借料支出	500,000	432,580	67,420	
雑支出	100,000	11,000	89,000	
雑支出	100,000	11,000	89,000	
事務費支出	5,973,000	4,866,474	1,106,526	
福利厚生費支出	1,380,000	1,381,599	△ 1,599	
福利厚生費支出	610,000	618,202	△ 8,202	軽微な範囲
確定拠出年金関係費支出	770,000	763,397	6,603	
職員被服費支出	60,000	54,780	5,220	
旅費交通費支出	30,000	12,931	17,069	
研修研究費支出	68,000	61,030	6,970	
事務消耗品費支出	900,000	528,007	371,993	

愛光保育所 資金収支計算書
(自)令和4年4月1日 (至)令和5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
印刷製本費支出	29,000	9,205	19,795	
修繕費支出	1,100,000	1,030,820	69,180	
通信運搬費支出	300,000	253,960	46,040	
会議費支出	30,000	5,412	24,588	
広報費支出	150,000	138,204	11,796	
業務委託費支出	500,000	383,988	116,012	
手数料支出	40,000	33,470	6,530	
土地・建物賃借料支出	216,000	216,000	0	
租税公課支出	10,000	200	9,800	
保守料支出	1,000,000	636,118	363,882	
雑支出	160,000	120,750	39,250	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,600,000	1,502,509	97,491	
利用者等外給食費支出	1,500,000	1,495,219	4,781	
雑支出	100,000	7,290	92,710	
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)	126,778,000	120,251,944	6,526,056	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	5,088,000	13,895,059	△ 8,807,059	
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	910,000	433,830	476,170	
建物取得支出	110,000	0	110,000	
器具及び備品取得支出	300,000	0	300,000	
ソフトウェア取得支出	500,000	433,830	66,170	
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)	910,000	433,830	476,170	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 910,000	△ 433,830	△ 476,170	
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	130,000	129,019	981	
退職給付引当資産取崩収入	130,000	129,019	981	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	967,000	967,200	△ 200	
過年度損益修正収入	967,000	967,200	△ 200	
その他の活動収入計(7)	1,097,000	1,096,219	781	
支出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	36,090,000	35,988,136	101,864	
退職給付引当資産支出	887,000	785,136	101,864	
保育所施設・設備整備積立資産支出	35,203,000	35,203,000	0	
拠点区分間繰入金支出	658,000	657,846	154	
拠点区分間繰入金支出	658,000	657,846	154	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	36,748,000	36,645,982	102,018	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 35,651,000	△ 35,549,763	△ 101,237	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 31,473,000	△ 22,088,534	△ 9,384,466	
前期末支払資金残高(12)	44,521,865	44,521,865	0	
当期末支払資金残高(11+12)	13,048,865	22,433,331	△ 9,384,466	

愛光保育所 事業活動計算書
(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	132,769,818	119,304,080	13,465,738
施設型給付費収益	119,658,250	110,715,690	8,942,560
施設型給付費収益	110,480,660	101,466,990	9,013,670
利用者負担金収益	9,177,590	9,248,700	△ 71,110
特例施設型給付費収益	1,563,060	0	1,563,060
特例施設型給付費収益	1,563,060	0	1,563,060
利用者等利用料収益	3,202,800	2,934,500	268,300
利用者等利用料収益(一般)	3,202,800	2,934,500	268,300
その他の事業収益	8,345,708	5,653,890	2,691,818
補助金事業収益	6,015,278	3,787,650	2,227,628
受託事業収益	557,060	514,010	43,050
その他の事業収益	1,773,370	1,352,230	421,140
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)	132,769,818	119,304,080	13,465,738
費 用			
人件費	101,267,573	94,019,283	7,248,290
職員給料	54,242,355	51,294,314	2,948,041
俸給	41,888,700	39,125,100	2,763,600
扶養手当	600,000	1,140,000	△ 540,000
管理職手当	343,560	340,128	3,432
超過勤務手当	210,095	351,086	△ 140,991
通勤手当	558,000	525,200	32,800
住居手当	1,510,000	1,438,000	72,000
処遇改善等加算手当	4,850,300	3,546,000	1,304,300
キャリアアップ手当	3,120,000	3,748,800	△ 628,800
処遇向上手当	1,161,700	1,080,000	81,700
職員賞与	10,725,471	9,683,751	1,041,720
期末手当	6,060,410	5,808,865	251,545
勤勉手当	4,665,061	3,874,886	790,175
賞与引当金繰入	5,227,197	4,655,103	572,094
非常勤職員給与	16,028,572	13,884,646	2,143,926
非常勤職員俸給	11,600,870	10,094,200	1,506,670
非常勤職員通勤手当	300,400	284,400	16,000
嘱託医手当	213,336	219,864	△ 6,528
非常勤職員期末手当	1,739,166	1,757,382	△ 18,216
非常勤職員処遇改善等加算手当	1,750,770	1,125,600	625,170
非常勤職員キャリアアップ手当	0	60,000	△ 60,000
非常勤職員処遇向上手当	424,030	343,200	80,830
退職給付費用	1,853,136	1,726,540	126,596
法定福利費	13,190,842	12,429,129	761,713
処遇改善一時金手当	0	345,800	△ 345,800
事業費	13,843,599	15,205,889	△ 1,362,290
給食費	6,638,632	6,072,011	566,621
保健衛生費	11,088	11,088	0
保育材料費	1,924,004	3,471,983	△ 1,547,979
水道光熱費	2,348,710	2,235,859	112,851
消耗器具備品費	2,065,341	2,572,514	△ 507,173
保険料	412,244	397,174	15,070
賃借料	432,580	397,520	35,060
雑費	11,000	47,740	△ 36,740
雑費	11,000	47,740	△ 36,740
事務費	4,866,474	5,290,650	△ 424,176
福利厚生費	1,381,599	1,306,086	75,513
福利厚生費	618,202	544,068	74,134
確定拠出年金関係費	763,397	762,018	1,379
職員被服費	54,780	84,954	△ 30,174
旅費交通費	12,931	9,864	3,067
研修研究費	61,030	24,500	36,530
事務消耗品費	528,007	932,041	△ 404,034
印刷製本費	9,205	15,831	△ 6,626
修繕費	1,030,820	808,544	222,276
通信運搬費	253,960	262,694	△ 8,734
会議費	5,412	11,946	△ 6,534
広報費	138,204	69,344	68,860

愛光保育所 事業活動計算書
(自)令和4年4月1日 (至)令和5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)
業務委託費	383,988	775,875	△ 391,887
手数料	33,470	28,490	4,980
土地・建物賃借料	216,000	216,000	0
租税公課	200	0	200
保守料	636,118	627,231	8,887
雑費	120,750	117,250	3,500
減価償却費	3,337,387	3,536,627	△ 199,240
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 681,304	△ 812,704	131,400
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)	122,633,729	117,239,745	5,393,984
サービス活動増減差額(3=1-2)	10,136,089	2,064,335	8,071,754
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	42,630	52,370	△ 9,740
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	1,334,555	1,235,490	99,065
受入研修費収益	18,000	28,000	△ 10,000
利用者等外給食収益	1,289,890	1,207,490	82,400
雑収益	26,665	0	26,665
サービス活動外収益計(4)	1,377,185	1,287,860	89,325
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	1,502,509	1,332,385	170,124
利用者等外給食費	1,495,219	1,332,385	162,834
雑損失	7,290	0	7,290
サービス活動外費用計(5)	1,502,509	1,332,385	170,124
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 125,324	△ 44,525	△ 80,799
経常増減差額(7=3+6)	10,010,765	2,019,810	7,990,955
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	967,200	265,200	702,000
過年度損益修正益	967,200	265,200	702,000
特別収益計(8)	967,200	265,200	702,000
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	657,846	661,448	△ 3,602
拠点区分間繰入金費用	657,846	661,448	△ 3,602
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	657,846	661,448	△ 3,602
特別増減差額(10=8-9)	309,354	△ 396,248	705,602
当期活動増減差額(11)=7+10)	10,320,119	1,623,562	8,696,557
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	67,289,530	68,737,167	△ 1,447,637
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	77,609,649	70,360,729	7,248,920
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)	35,203,000	3,071,199	32,131,801
保育所施設・設備整備積立金積立額	35,203,000	3,071,199	32,131,801

愛光保育所 事業活動計算書
(自)令和4年4月1日 (至)令和5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)	42,406,649	67,289,530	△ 24,882,881

愛光保育所 貸借対照表
令和5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	25,516,499	48,505,383	△ 22,988,884	流動負債	8,310,365	8,638,621	△ 328,256
現金預金	22,391,651	44,655,724	△ 22,264,073	事業未払金	2,946,230	2,116,027	830,203
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	3,124,848	3,849,659	△ 724,811	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	1,801,200	△ 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	136,938	66,291	70,647
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	5,227,197	4,655,103	572,094
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	123,181,719	90,435,588	32,746,131	固定負債	7,483,383	7,036,695	446,688
基本財産	26,160,930	28,701,975	△ 2,541,045	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	26,160,930	28,701,975	△ 2,541,045	退職給付引当金	7,483,383	7,036,695	446,688
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	97,020,789	61,733,613	35,287,176	負債の部合計	15,793,748	15,675,316	118,432
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	371,163	665,994	△ 294,831	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	2,784,622	3,465,926	△ 681,304
車輛運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	2,784,622	3,465,926	△ 681,304
器具及び備品	1,026,444	1,520,725	△ 494,281	その他の積立金	87,713,199	52,510,199	35,203,000
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	11,200,000	11,200,000	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	426,600	0	426,600	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	76,513,199	41,310,199	35,203,000
退職給付引当資産	7,483,383	7,036,695	446,688	次期繰越活動増減差額	42,406,649	67,289,530	△ 24,882,881
措置施設繰越積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(10,320,119)	(1,623,562)	(8,696,557)
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	76,513,199	41,310,199	35,203,000	純資産の部合計	132,904,470	123,265,655	9,638,815
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	148,698,218	138,940,971	9,757,247
資産の部合計	148,698,218	138,940,971	9,757,247				

法人名 : 松山隣保館
 拠点区分名 : 愛光保育所

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ① 満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）によっている。
 - ② 満期保有目的の債権以外の有価証券
 1. 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。
 2. 時価のないもの：移動平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 建物、構築物。車輛運搬具並びに器具及び備品
 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
 - ② リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・貸倒引当金
 該当なし
 - ・退職給付引当金
 福祉医療機構の実施する退職共済制度については、従前と同様、掛金を費用処理する。
 愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度については、法人の負担する掛金額を退職給付引当金資産とし、同額を退職給付引当金とする。
- (5) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外のファイナンス・リース取引
 引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (7) 当該会計方針の内容
 「社会福祉法人基準」(平成23年7月27日 厚生労働省局長連名通知)を採用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

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

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

法人名 : 松山隣保館
 拠点区分名 : 愛光保育所

5.基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	28,701,975	0	2,541,045	26,160,930
合計	28,701,975	0	2,541,045	26,160,930

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	83,854,621	26,160,930
構築物	12,904,610	12,533,447	371,163
器具及び備品	20,902,997	19,876,553	1,026,444
ソフトウェア	1,804,230	1,377,630	426,600
合計	145,627,388	117,642,251	27,985,137

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	3,124,848	0	3,124,848
合計	3,124,848	0	3,124,848

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3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 4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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	28,701,975	3,266,474	0	0	2,541,045	638,455	0	0	26,160,930	2,628,019	83,854,621	37,123,083	110,015,551	39,751,102	
基本財産合計	28,701,975	3,266,474	0	0	2,541,045	638,455	0	0	26,160,930	2,628,019	83,854,621	37,123,083	110,015,551	39,751,102	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物	665,994	0	0	0	294,831	0	0	0	371,163	0	12,533,447	0	12,904,610	0	
器具及び備品	1,520,725	199,452	0	0	494,281	42,849	0	0	1,026,444	156,603	19,876,553	433,527	20,902,997	590,130	
その他固定資産(有形固定資産)計	2,186,719	199,452	0	0	789,112	42,849	0	0	1,397,607	156,603	32,410,000	433,527	33,807,607	590,130	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	433,830	0	7,230	0	0	0	426,600	0	1,377,630	788,400	1,804,230	788,400	
その他固定資産(無形固定資産)計	0	0	433,830	0	7,230	0	0	0	426,600	0	1,377,630	788,400	1,804,230	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	2,186,719	199,452	433,830	0	796,342	42,849	0	0	1,824,207	156,603	33,787,630	1,221,927	35,611,837	1,378,530	
基本財産及びその他の固定資産計	30,888,694	3,465,926	433,830	0	3,337,387	681,304	0	0	27,985,137	2,784,622	117,642,251	38,345,010	145,627,388	41,129,632	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		3,465,926		0		681,304		0		2,784,622					

- (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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

1 頁

法人名 : 松山隣保館

拠点区分名 : 愛光保育所

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,655,103	5,227,197	4,655,103	0	5,227,197	
退職給付引当金	7,036,695	785,136	338,448	0	7,483,383	
計	11,691,798	6,012,333	4,993,551	0	12,710,580	

児童クラブの経営 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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4年4月1日 (至)令和5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 5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 5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頁

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.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

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4年4月1日 (至)令和5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4年4月1日 (至)令和5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5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 5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頁

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.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

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。