

財 産 目 録

令和 6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						
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	(丸山荘) 現金手許有高	—	運転資金として	—	—	308
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	—	—	3,927,947
伊予当座預金(本部)	伊予銀松山駅前支店	—	運転資金として	—	—	229,637
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	—	—	59,043,373
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	—	—	7,758,504
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	—	—	10,614,105
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	—	—	797,051
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	—	—	29,923,847
	小計					112,294,772
事業未収金	(本部) 3月分自動販売機設置料	—		—	—	23,025
	(丸山荘) 3月分自己負担生活費他	—		—	—	4,711,809
	(松隣保) 3月分給付費他	—		—	—	16,897,377
	(愛光保) 3月分給付費他	—		—	—	2,432,938
	小計					24,065,149
前払費用	(丸山荘) 次年度AEDレンタル料	—		—	—	166,162
	小計					166,162
	流動資産合計					136,526,083
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(丸山荘) 南江戸6丁目1697他	1961年度	救護施設(第1種)に使用	4,677,219	0	4,677,219
	(松隣保) 味酒町2丁目14番43	2019年度	保育園(第2種)に使用	159,827,590	0	159,827,590
	小計					164,504,809
建物	(丸山荘) 交流ホーム	1997年度	救護施設(第1種)に使用	125,963,200	79,541,100	46,422,100
	(丸山荘) 2号館	1983年度	救護施設(第1種)に使用	174,243,929	136,136,207	38,107,722
	(丸山荘) さくら倉庫	1997年度	救護施設(第1種)に使用	9,163,378	4,952,132	4,211,246
	(丸山荘) 3号館	2011年度	救護施設(第1種)に使用	234,785,862	106,986,034	127,799,828
	(丸山荘) 本館	2004年度	救護施設(第1種)に使用	475,218,957	244,869,614	230,349,343
	(松隣保) 園舎	1989年度	保育園(第2種)に使用	112,634,656	79,922,419	32,712,237
	(松隣保) 園舎増築	2020年度	保育園(第2種)に使用	156,070,259	24,169,792	131,900,467
	(松隣保) プレゾア倉庫	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	80,378,390	19,693,879
	(愛光保) 子育て交流棟	2000年度	保育園(第2種)に使用	9,943,282	5,706,027	4,237,255
	小計					635,434,078
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					856,938,887
(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	26,019,200	1,614,326
	(松隣保) 門扉他	—	保育園(第2種)に使用	19,894,429	10,961,820	8,932,609
	(愛光保) 門扉他	—	保育園(第2種)に使用	12,904,610	12,815,147	89,463
	小計					10,636,398
車輛運搬具	(丸山荘) フリード他11台	—	救護施設(第1種)に使用	26,205,567	22,662,748	3,542,819
	小計					3,542,819
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	79,535,664	69,826,820	9,708,844
	(松隣保) ピアノ他	—	保育園(第2種)に使用	41,716,699	37,311,775	4,404,924
	(愛光保) ピアノ他	—	保育園(第2種)に使用	22,532,398	19,697,726	2,834,672
	小計					16,948,440
建設仮勘定	小計					0
有形リース資産	(丸山荘) 電話設備	2020年度	救護施設(第1種)に使用	2,475,000	660,000	1,815,000
	小計					1,815,000
ソフトウェア	(丸山荘) 入所者支援システム他	—	救護施設(第1種)に使用	11,854,200	6,309,943	5,544,257
	(松隣保) 保育業務システム他	—	保育園(第2種)に使用	2,362,830	2,022,996	339,834
	(愛光保) 保育業務システム他	—	保育園(第2種)に使用	2,404,830	1,504,436	900,394
	小計					6,784,485
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	—	—	13,407,234
	小計					13,407,234
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	—	—	23,708,221
	(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	—	—	9,083,250
	(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	—	—	6,455,751
	小計					39,247,222
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	—	—	40,371,000
	(丸山荘) 伊予銀行松山駅前支店	—	将来における建物修繕・人件費	—	—	67,362,000
	小計					107,733,000
保育所繰越積立資産	(松隣保) 愛信金庫松山本町支店	—	将来における建物修繕・人件費	—	—	2,260,000
	(愛光保) 愛信金庫宮西支店	—	将来における建物修繕・人件費	—	—	11,200,000
	小計					13,460,000
保育所施設・設備整備積立資産	(松隣保) 愛信金庫松山本町支店	—	将来における建物修繕	—	—	10,012,931
	(愛光保) 愛信金庫宮西支店	—	将来における建物修繕	—	—	84,329,199
	小計					94,342,130

財 産 目 録

令和 6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	—		—	—	50,478
			小計			60,998
その他の固定資産	(本部) 愛媛信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						307,987,726
固定資産合計						1,164,926,613
資産合計						1,301,452,696
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	(本部)	—		—	—	72,322
	(丸山荘) 3月分水道光熱費他	—		—	—	19,277,778
	(松隣保) 3月分水道光熱費他	—		—	—	3,842,754
	(愛光保) 3月分水道光熱費他	—		—	—	2,762,325
				小計		25,955,179
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 預り金(福祉事務所)	(丸山荘) 生活保護費	—		—	—	10,670
			小計			10,670
職員預り金	(本部)	—		—	—	20,000
	(丸山荘) 雇用保険料他	—		—	—	382,024
	(松隣保) 雇用保険料他	—		—	—	128,203
	(愛光保) 雇用保険料他	—		—	—	102,476
				小計		632,703
賞与引当金	(本部)	—		—	—	0
	(丸山荘) 期末・勤勉手当	—		—	—	15,095,508
	(松隣保) 期末・勤勉手当	—		—	—	8,201,081
	(愛光保) 期末・勤勉手当	—		—	—	5,836,507
				小計		29,133,096
流動負債合計						65,391,648
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	—	—	128,750,000
			小計			128,750,000
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	1,815,000	660,000	1,155,000
			小計			1,155,000
退職給付引当金	(丸山荘) 県社会福祉協議会	—		—	—	23,708,221
	(松隣保) 県社会福祉協議会	—		—	—	9,083,250
	(愛光保) 県社会福祉協議会	—		—	—	6,455,751
				小計		39,247,222
固定負債合計						169,152,222
負債合計						234,543,870
差引純資産						1,066,908,826

法人単位資金収支計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

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	296,775,000	300,995,820	△ 4,220,820	
生活保護事業収入	420,363,000	420,071,069	291,931	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	30,000	40,000	△ 10,000	
受取利息配当金収入	1,258,000	1,301,855	△ 43,855	
その他の収入	10,490,000	10,700,949	△ 210,949	
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)	728,916,000	733,109,693	△ 4,193,693	
支出				
人件費支出	470,085,000	468,619,666	1,465,334	
事業費支出	141,390,000	137,819,335	3,570,665	
事務費支出	69,873,000	68,227,061	1,645,939	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	633,000	624,860	8,140	
その他の支出	3,729,000	3,540,524	188,476	
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)	685,710,000	678,831,446	6,878,554	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	43,206,000	54,278,247	△ 11,072,247	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	1,575,000	1,575,000	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)	1,575,000	1,575,000	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	16,175,000	15,031,591	1,143,409	
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)	25,835,000	24,691,591	1,143,409	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 24,260,000	△ 23,116,591	△ 1,143,409	
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	4,000,000	4,000,000	0	
積立資産取崩収入	5,608,000	5,573,573	34,427	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	9,608,000	9,573,573	34,427	
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	10,338,000	10,337,400	600	
積立資産支出	24,163,000	24,075,707	87,293	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	34,501,000	34,413,107	87,893	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 24,893,000	△ 24,839,534	△ 53,466	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 5,947,000	6,322,122	△ 12,269,122	
前期末支払資金残高(12)	103,605,409	103,605,409	0	
当期末支払資金残高(11+12)	97,658,409	109,927,531	△ 12,269,122	

法人単位事業活動計算書
(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

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	300,995,820	303,589,646	△ 2,593,826
生活保護事業収益	420,071,069	409,125,613	10,945,456
経常経費寄附金収益	40,000	475,200	△ 435,200
その他の収益	4,785,007	6,165,004	△ 1,379,997
サービス活動収益計(1)	725,891,896	719,355,463	6,536,433
費 用			
人件費	468,157,915	471,524,720	△ 3,366,805
事業費	137,869,813	145,896,471	△ 8,026,658
事務費	68,227,061	74,418,120	△ 6,191,059
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	45,618,985	44,727,547	891,438
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,858,407	△ 19,993,821	135,414
徴収不能額	0	12,490	△ 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)	700,015,367	716,585,527	△ 16,570,160
サービス活動増減差額(3=1-2)	25,876,529	2,769,936	23,106,593
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	1,289,772	1,250,998	38,774
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	5,915,942	9,130,838	△ 3,214,896
サービス活動外収益計(4)	7,205,714	10,381,836	△ 3,176,122
費 用			
支払利息	624,860	659,332	△ 34,472
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	3,540,524	3,470,795	69,729
サービス活動外費用計(5)	4,165,384	4,130,127	35,257
サービス活動外増減差額(6=4-5)	3,040,330	6,251,709	△ 3,211,379
経常増減差額(7=3+6)	28,916,859	9,021,645	19,895,214
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	1,575,000	0	1,575,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
その他の特別収益	0	2,677,200	△ 2,677,200
特別収益計(8)	1,575,000	2,677,200	△ 1,102,200
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	3	5	△ 2
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	1,575,000	0	1,575,000
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	1,575,003	5	1,574,998
特別増減差額(10=8-9)	△ 3	2,677,195	△ 2,677,198
当期活動増減差額(11=7+10)	28,916,856	11,698,840	17,218,016
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	517,425,494	542,780,654	△ 25,355,160
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	546,342,350	554,479,494	△ 8,137,144
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	5,808,000	△ 5,808,000
その他の積立金積立額(16)	20,187,000	42,862,000	△ 22,675,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	526,155,350	517,425,494	8,729,856

法人単位貸借対照表
令和6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	136,526,083	131,017,478	5,508,605	流動負債	65,391,648	64,982,050	409,598
現金預金	112,294,772	111,940,987	353,785	事業未払金	25,955,179	26,980,184	△ 1,025,005
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	24,065,149	18,857,131	5,208,018	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	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	10,670	0	10,670
立替金	0	0	0	職員預り金	632,703	431,885	200,818
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	166,162	219,360	△ 53,198	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	29,133,096	27,909,981	1,223,115
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
預け金	0	0	0				
固定資産	1,164,926,613	1,170,934,443	△ 6,007,830				
基本財産	856,938,887	885,304,647	△ 28,365,760	固定負債	169,152,222	180,694,494	△ 11,542,272
土地	164,504,809	164,504,809	0	設備資金借入金	128,750,000	137,750,000	△ 9,000,000
建物	635,434,078	663,799,838	△ 28,365,760	リース債務	1,155,000	1,815,000	△ 660,000
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	39,247,222	41,129,494	△ 1,882,272
投資有価証券	57,000,000	57,000,000	0	長期未払金	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	307,987,726	285,629,796	22,357,930				
土地	0	0	0	負債の部合計	234,543,870	245,676,544	△ 11,132,674
建物	0	0	0				
構築物	10,636,398	12,709,534	△ 2,073,136	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具	3,542,819	1,457,724	2,085,095	国庫補助金等特別積立金	325,218,346	343,501,753	△ 18,283,407
器具及び備品	16,948,440	17,248,654	△ 300,214	その他の積立金	215,535,130	195,348,130	20,187,000
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	62,460,000	61,215,600	1,244,400
有形リース資産	1,815,000	2,475,000	△ 660,000	施設整備等積立金	58,733,000	47,606,400	11,126,600
ソフトウェア	6,784,485	8,057,867	△ 1,273,382	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	13,407,234	7,081,917	6,325,317	保育所施設・設備整備 積立金	94,342,130	86,526,130	7,816,000
退職給付引当資産	39,247,222	41,129,494	△ 1,882,272	次期繰越活動増減差額	526,155,350	517,425,494	8,729,856
措置施設繰越積立資産	107,733,000	95,362,000	12,371,000	(うち当期活動増減差額)	(28,916,856)	(11,698,840)	(17,218,016)
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	94,342,130	86,526,130	7,816,000				
長期前払費用	60,998	111,476	△ 50,478				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
				純資産の部合計	1,066,908,826	1,056,275,377	10,633,449
資産の部合計	1,301,452,696	1,301,951,921	△ 499,225	負債及び純資産の部合計	1,301,452,696	1,301,951,921	△ 499,225

資金収支内訳表

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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	300,995,820	0		300,995,820	0	300,995,820
生活保護事業収入	420,071,069	0		420,071,069	0	420,071,069
借入金利息補助金収入	0	0		0	0	0
経常経費寄附金収入	40,000	0		40,000	0	40,000
受取利息配当金収入	1,301,855	0		1,301,855	0	1,301,855
その他の収入	10,700,949	0		10,700,949	0	10,700,949
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)	733,109,693	0		733,109,693	0	733,109,693
支出						
人件費支出	468,619,666	0		468,619,666	0	468,619,666
事業費支出	137,819,335	0		137,819,335	0	137,819,335
事務費支出	68,227,061	0		68,227,061	0	68,227,061
利用者負担軽減額	0	0		0	0	0
支払利息支出	624,860	0		624,860	0	624,860
その他の支出	3,540,524	0		3,540,524	0	3,540,524
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)	678,831,446	0		678,831,446	0	678,831,446
事業活動資金収支差額(3=1-2)	54,278,247	0		54,278,247	0	54,278,247
施設整備等による収支						
収入						
施設整備等補助金収入	1,575,000	0		1,575,000	0	1,575,000
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)	1,575,000	0		1,575,000	0	1,575,000
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	15,031,591	0		15,031,591	0	15,031,591
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)	24,691,591	0		24,691,591	0	24,691,591
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 23,116,591	0		△ 23,116,591	0	△ 23,116,591
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	4,000,000	0		4,000,000	0	4,000,000
積立資産取崩収入	5,573,573	0		5,573,573	0	5,573,573

資金収支内訳表

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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	0	0		0	0	0
その他の活動収入計(7)	9,573,573	0		9,573,573	0	9,573,573
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	10,337,400	0		10,337,400	0	10,337,400
積立資産支出	24,075,707	0		24,075,707	0	24,075,707
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)	34,413,107	0		34,413,107	0	34,413,107
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 24,839,534	0		△ 24,839,534	0	△ 24,839,534
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	6,322,122	0		6,322,122	0	6,322,122
前期末支払資金残高(11)	103,605,409	0		103,605,409	0	103,605,409
当期末支払資金残高(10+11)	109,927,531	0		109,927,531	0	109,927,531

事業活動内訳表

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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	300,995,820	0		300,995,820	0	300,995,820
生活保護事業収益	420,071,069	0		420,071,069	0	420,071,069
経常経費寄附金収益	40,000	0		40,000	0	40,000
その他の収益	4,785,007	0		4,785,007	0	4,785,007
サービス活動収益計(1)	725,891,896	0		725,891,896	0	725,891,896
費用						
人件費	468,157,915	0		468,157,915	0	468,157,915
事業費	137,869,813	0		137,869,813	0	137,869,813
事務費	68,227,061	0		68,227,061	0	68,227,061
利用者負担軽減額	0	0		0	0	0
減価償却費	45,618,985	0		45,618,985	0	45,618,985
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,858,407	0		△ 19,858,407	0	△ 19,858,407
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)	700,015,367	0		700,015,367	0	700,015,367
サービス活動増減差額(3=1-2)	25,876,529	0		25,876,529	0	25,876,529
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	1,289,772	0		1,289,772	0	1,289,772
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	5,915,942	0		5,915,942	0	5,915,942
サービス活動外収益計(4)	7,205,714	0		7,205,714	0	7,205,714
費用						
支払利息	624,860	0		624,860	0	624,860
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	3,540,524	0		3,540,524	0	3,540,524
サービス活動外費用計(5)	4,165,384	0		4,165,384	0	4,165,384
サービス活動外増減差額(6=4-5)	3,040,330	0		3,040,330	0	3,040,330
経常増減差額(7=3+6)	28,916,859	0		28,916,859	0	28,916,859
特別増減の部						
収益						
施設整備等補助金収益	1,575,000	0		1,575,000	0	1,575,000
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5年4月1日 (至)令和6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	0	0		0	0	0
特別収益計(8)	1,575,000	0		1,575,000	0	1,575,000
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	3	0		3	0	3
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	1,575,000	0		1,575,000	0	1,575,000
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)	1,575,003	0		1,575,003	0	1,575,003
特別増減差額(10=8-9)	△	3		△	0	△
当期活動増減差額(11=7+10)	28,916,856	0		28,916,856	0	28,916,856
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	517,425,494	0		517,425,494	0	517,425,494
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	546,342,350	0		546,342,350	0	546,342,350
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)	20,187,000	0		20,187,000	0	20,187,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	526,155,350	0		526,155,350	0	526,155,350

貸借対照表内訳表

令和6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	136,526,083	0		136,526,083	0	136,526,083
現金預金	112,294,772	0		112,294,772	0	112,294,772
有価証券	0	0		0	0	0
事業未収金	24,065,149	0		24,065,149	0	24,065,149
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	166,162	0		166,162	0	166,162
事業区分間貸付金	0	0		0	0	0
仮払金	0	0		0	0	0
その他の流動資産	0	0		0	0	0
徴収不能引当金	0	0		0	0	0
固定資産	1,164,926,613	0		1,164,926,613	0	1,164,926,613
基本財産	856,938,887	0		856,938,887	0	856,938,887
土地	164,504,809	0		164,504,809	0	164,504,809
建物	635,434,078	0		635,434,078	0	635,434,078
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	307,987,726	0		307,987,726	0	307,987,726
土地	0	0		0	0	0
建物	0	0		0	0	0
構築物	10,636,398	0		10,636,398	0	10,636,398
機械及び装置	0	0		0	0	0
車輛運搬具	3,542,819	0		3,542,819	0	3,542,819
器具及び備品	16,948,440	0		16,948,440	0	16,948,440
建設仮勘定	0	0		0	0	0
有形リース資産	1,815,000	0		1,815,000	0	1,815,000
権利	0	0		0	0	0
ソフトウェア	6,784,485	0		6,784,485	0	6,784,485
無形リース資産	0	0		0	0	0
投資有価証券	13,407,234	0		13,407,234	0	13,407,234
退職給付引当資産	39,247,222	0		39,247,222	0	39,247,222
措置施設繰越積立資産	107,733,000	0		107,733,000	0	107,733,000
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	94,342,130	0		94,342,130	0	94,342,130
差入保証金	0	0		0	0	0

貸借対照表内訳表

令和6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	60,998	0		60,998	0	60,998
その他の固定資産	10,000	0		10,000	0	10,000
資産の部合計	1,301,452,696	0		1,301,452,696	0	1,301,452,696
負債の部						
流動負債	65,391,648	0		65,391,648	0	65,391,648
短期運営資金借入金	0	0		0	0	0
事業未払金	25,955,179	0		25,955,179	0	25,955,179
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	10,670	0		10,670	0	10,670
職員預り金	632,703	0		632,703	0	632,703
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	29,133,096	0		29,133,096	0	29,133,096
その他の流動負債	0	0		0	0	0
固定負債	169,152,222	0		169,152,222	0	169,152,222
設備資金借入金	128,750,000	0		128,750,000	0	128,750,000
長期運営資金借入金	0	0		0	0	0
リース債務	1,155,000	0		1,155,000	0	1,155,000
退職給付引当金	39,247,222	0		39,247,222	0	39,247,222
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	234,543,870	0		234,543,870	0	234,543,870
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	325,218,346	0		325,218,346	0	325,218,346
国庫補助金等特別積立金	325,218,346	0		325,218,346	0	325,218,346
その他の積立金	215,535,130	0		215,535,130	0	215,535,130
人件費積立金	62,460,000	0		62,460,000	0	62,460,000
施設整備等積立金	58,733,000	0		58,733,000	0	58,733,000
修繕積立金	0	0		0	0	0
備品等購入積立金	0	0		0	0	0
保育所施設・設備整備積立金	94,342,130	0		94,342,130	0	94,342,130
次期繰越活動増減差額	526,155,350	0		526,155,350	0	526,155,350
(うち当期活動増減差額)	28,916,856	0		28,916,856	0	28,916,856

貸借対照表内訳表

令和6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	1,066,908,826	0		1,066,908,826	0	1,066,908,826
負債及び純資産の部合計	1,301,452,696	0		1,301,452,696	0	1,301,452,696

法人名 : 松山隣保館

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物、構築物。車輛運搬具並びに器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- ② リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

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

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(7) 当該会計方針の内容

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

3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 民間退職共済制度

愛媛県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に希望者のみ加入している。

法人名 : 松山隣保館

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 収益事業、公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 本部拠点区分（社会福祉事業）
「本部」
 - イ 救護施設丸山荘拠点区分（社会福祉事業）
「救護施設丸山荘」
 - ウ 松山隣保館保育所拠点区分（社会福祉事業）
「松山隣保館保育園」
 - エ 愛光保育所拠点区分（社会福祉事業）
「愛光保育園」
 - オ 児童クラブの運営拠点区分（公益事業）
「愛光保育園」※事業規模が小さいため事業は一体的に運営
 - カ 認定生活困窮者就労訓練事業（公益事業）
「救護施設丸山荘」※事業規模が小さいため事業は一体的に運営

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	164,504,809	0	0	164,504,809
建物	663,799,838	7,282,000	35,647,760	635,434,078
投資有価証券	57,000,000	0	0	57,000,000
合計	885,304,647	7,282,000	35,647,760	856,938,887

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	764,419,985	635,434,078
構築物	60,432,565	49,796,167	10,636,398
車輛運搬具	26,205,567	22,662,748	3,542,819
器具及び備品	143,784,761	126,836,321	16,948,440
有形リース資産	3,960,000	2,145,000	1,815,000
ソフトウェア	16,621,860	9,837,375	6,784,485
合計	1,650,858,816	975,697,596	675,161,220

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	24,065,149	0	24,065,149
合 計	24,065,149	0	24,065,149

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)	16,932,810	18,293,700	1,360,890
利付国債 第122回(20年)	14,983,620	16,326,000	1,342,380
利付国債 第130回(20年)	18,185,625	19,711,800	1,526,175
利付国債 第165回(20年)	9,973,610	9,256,000	△717,610
利付国債 第75回(30年)	10,331,569	9,089,000	△1,242,569
合 計	70,407,234	72,676,500	2,269,266

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

該当する事項はない。

引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	27,909,981	29,133,096	27,909,981	0	29,133,096	
退職給付引当金	41,129,494	3,888,707	5,770,979	0	39,247,222	
計	69,039,475	33,021,803	33,680,960	0	68,380,318	

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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	166,814,610	134,181,210	300,995,820	0
生活保護事業収入	0	420,071,069	0	0	420,071,069	0
経常経費寄附金収入	5,000	25,000	5,000	5,000	40,000	0
受取利息配当金収入	1,048,400	157,445	53,050	42,960	1,301,855	0
その他の収入	247,506	2,558,575	4,329,663	3,565,205	10,700,949	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)	1,300,906	422,812,089	171,202,323	137,794,375	733,109,693	0
支出						
人件費支出	571,725	223,544,740	143,812,567	100,690,634	468,619,666	0
事業費支出	0	110,191,421	14,970,286	12,657,628	137,819,335	0
事務費支出	327,680	57,745,377	4,354,193	5,799,811	68,227,061	0
支払利息支出	0	52,800	572,060	0	624,860	0
その他の支出	0	471,284	1,802,360	1,266,880	3,540,524	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	899,405	392,005,622	165,511,466	120,414,953	678,831,446	0
事業活動資金収支差額(3=1-2)	401,501	30,806,467	5,690,857	17,379,422	54,278,247	0
施設整備等による収支						
収入						
施設整備等補助金収入	0	1,575,000	0	0	1,575,000	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	1,575,000	0	0	1,575,000	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	11,749,500	404,090	2,878,001	15,031,591	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	12,409,500	9,404,090	2,878,001	24,691,591	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 10,834,500	△ 9,404,090	△ 2,878,001	△ 23,116,591	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	4,000,000	0	0	0	4,000,000	0
積立資産取崩収入	0	966,989	2,840,016	1,766,568	5,573,573	0
拠点区分間繰入金収入	0	0	4,908,034	0	4,908,034	△ 4,908,034
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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)	4,000,000	966,989	7,748,050	1,766,568	14,481,607	△ 4,908,034
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	10,337,400	0	0	0	10,337,400	0
積立資産支出	0	14,382,931	1,137,840	8,554,936	24,075,707	0
拠点区分間繰入金支出	0	4,253,634	0	654,400	4,908,034	△ 4,908,034
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)	10,337,400	18,636,565	1,137,840	9,209,336	39,321,141	△ 4,908,034
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 6,337,400	△ 17,669,576	6,610,210	△ 7,442,768	△ 24,839,534	0
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 5,935,899	2,302,391	2,896,977	7,058,653	6,322,122	0
前期末支払資金残高(11)	10,024,186	49,707,293	21,440,599	22,433,331	103,605,409	0
当期末支払資金残高(10+11)	4,088,287	52,009,684	24,337,576	29,491,984	109,927,531	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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	300,995,820				
生活保護事業収入	420,071,069				
経常経費寄附金収入	40,000				
受取利息配当金収入	1,301,855				
その他の収入	10,700,949				
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)	733,109,693				
支 出					
人件費支出	468,619,666				
事業費支出	137,819,335				
事務費支出	68,227,061				
支払利息支出	624,860				
その他の支出	3,540,524				
流動資産評価損等による資金減少額	0				
事業活動支出計(2)	678,831,446				
事業活動資金収支差額(3=1-2)	54,278,247				
施設整備等による収支					
収 入					
施設整備等補助金収入	1,575,000				
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)	1,575,000				
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	15,031,591				
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)	24,691,591				
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 23,116,591				
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	4,000,000				
積立資産取崩収入	5,573,573				
拠点区分間繰入金収入	0				
その他の活動による収入	0				

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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)	9,573,573				
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	10,337,400				
積立資産支出	24,075,707				
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)	34,413,107				
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 24,839,534				
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	6,322,122				
前期末支払資金残高(11)	103,605,409				
当期末支払資金残高(10+11)	109,927,531				

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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	166,814,610	134,181,210	300,995,820	0
生活保護事業収益	0	420,071,069	0	0	420,071,069	0
経常経費寄附金収益	5,000	25,000	5,000	5,000	40,000	0
その他の収益	0	53,947	2,451,879	2,279,181	4,785,007	0
サービス活動収益計(1)	5,000	420,150,016	169,271,489	136,465,391	725,891,896	0
費 用						
人件費	571,725	225,261,379	142,052,499	100,272,312	468,157,915	0
事業費	0	110,191,421	15,020,764	12,657,628	137,869,813	0
事務費	327,680	57,745,377	4,354,193	5,799,811	68,227,061	0
減価償却費	0	31,732,335	10,779,176	3,107,474	45,618,985	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 17,554,309	△ 1,622,794	△ 681,304	△ 19,858,407	0
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	899,405	407,376,203	170,583,838	121,155,921	700,015,367	0
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 894,405	12,773,813	△ 1,312,349	15,309,470	25,876,529	0
サービス活動外増減の部						
収 益						
受取利息配当金収益	1,036,317	157,445	53,050	42,960	1,289,772	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	247,506	2,504,628	1,877,784	1,286,024	5,915,942	0
サービス活動外収益計(4)	1,283,823	2,662,073	1,930,834	1,328,984	7,205,714	0
費 用						
支払利息	0	52,800	572,060	0	624,860	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	471,284	1,802,360	1,266,880	3,540,524	0
サービス活動外費用計(5)	0	524,084	2,374,420	1,266,880	4,165,384	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,283,823	2,137,989	△ 443,586	62,104	3,040,330	0
経常増減差額(7=3+6)	389,418	14,911,802	△ 1,755,935	15,371,574	28,916,859	0
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	0	1,575,000	0	0	1,575,000	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5年4月1日 (至)令和6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	4,908,034	0	4,908,034	△ 4,908,034
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	0	1,575,000	4,908,034	0	6,483,034	△ 4,908,034
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	2	0	1	3	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	1,575,000	0	0	1,575,000	0
拠点区分間繰入金費用	0	4,253,634	0	654,400	4,908,034	△ 4,908,034
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	0	5,828,636	0	654,401	6,483,037	△ 4,908,034
特別増減差額(10=8-9)	0	△ 4,253,636	4,908,034	△ 654,401	△ 3	0
当期活動増減差額(11=7+10)	389,418	10,658,166	3,152,099	14,717,173	28,916,856	0
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	74,116,103	208,099,069	192,803,673	42,406,649	517,425,494	0
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	74,505,521	218,757,235	195,955,772	57,123,822	546,342,350	0
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	12,371,000	0	7,816,000	20,187,000	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	74,505,521	206,386,235	195,955,772	49,307,822	526,155,350	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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	300,995,820					
生活保護事業収益	420,071,069					
経常経費寄附金収益	40,000					
その他の収益	4,785,007					
サービス活動収益計(1)	725,891,896					
費 用						
人件費	468,157,915					
事業費	137,869,813					
事務費	68,227,061					
減価償却費	45,618,985					
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,858,407					
徴収不能額	0					
徴収不能引当金繰入	0					
その他の費用	0					
サービス活動費用計(2)	700,015,367					
サービス活動増減差額(3=1-2)	25,876,529					
サービス活動外増減の部						
収 益						
受取利息配当金収益	1,289,772					
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	5,915,942					
サービス活動外収益計(4)	7,205,714					
費 用						
支払利息	624,860					
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	3,540,524					
サービス活動外費用計(5)	4,165,384					
サービス活動外増減差額(6=4-5)	3,040,330					
経常増減差額(7=3+6)	28,916,859					
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	1,575,000					
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5年4月1日 (至)令和6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	0				
特別収益計(8)	1,575,000				
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	3				
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	1,575,000				
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)	1,575,003				
特別増減差額(10=8-9)	△ 3				
当期活動増減差額(11=7+10)	28,916,856				
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	517,425,494				
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	546,342,350				
基本金取崩額(14)	0				
その他の積立金取崩額(15)	0				
その他の積立金積立額(16)	20,187,000				
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	526,155,350				

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和6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	4,180,609	71,680,156	28,308,533	32,356,785	136,526,083	0
現金預金	4,157,584	66,802,185	11,411,156	29,923,847	112,294,772	0
有価証券	0	0	0	0	0	0
事業未収金	23,025	4,711,809	16,897,377	2,432,938	24,065,149	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
貯蔵品	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	166,162	0	0	166,162	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	70,417,234	605,244,445	359,524,321	129,740,613	1,164,926,613	0
基本財産	57,000,000	451,567,458	324,440,295	23,931,134	856,938,887	0
土地	0	4,677,219	159,827,590	0	164,504,809	0
建物	0	446,890,239	164,612,705	23,931,134	635,434,078	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	13,417,234	153,676,987	35,084,026	105,809,479	307,987,726	0
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0
構築物	0	1,614,326	8,932,609	89,463	10,636,398	0
機械及び装置	0	0	0	0	0	0
車輛運搬具	0	3,542,819	0	0	3,542,819	0
器具及び備品	0	9,708,844	4,404,924	2,834,672	16,948,440	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	1,815,000	0	0	1,815,000	0
ソフトウェア	0	5,544,257	339,834	900,394	6,784,485	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	13,407,234	0	0	0	13,407,234	0
退職給付引当資産	0	23,708,221	9,083,250	6,455,751	39,247,222	0
措置施設繰越積立資産	0	107,733,000	0	0	107,733,000	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	84,329,199	94,342,130	0
長期前払費用	0	10,520	50,478	0	60,998	0
その他の固定資産	10,000	0	0	0	10,000	0
資産の部合計	74,597,843	676,924,601	387,832,854	162,097,398	1,301,452,696	0
負債の部						
流動負債	92,322	35,425,980	21,172,038	8,701,308	65,391,648	0
事業未払金	72,322	19,277,778	3,842,754	2,762,325	25,955,179	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

2頁

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

勘定科目	法人本部	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	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	10,670	0	0	10,670	0
職員預り金	20,000	382,024	128,203	102,476	632,703	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	15,095,508	8,201,081	5,836,507	29,133,096	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	24,863,221	137,833,250	6,455,751	169,152,222	0
設備資金借入金	0	0	128,750,000	0	128,750,000	0
リース債務	0	1,155,000	0	0	1,155,000	0
退職給付引当金	0	23,708,221	9,083,250	6,455,751	39,247,222	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	92,322	60,289,201	159,005,288	15,157,059	234,543,870	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	302,516,165	20,598,863	2,103,318	325,218,346	0
国庫補助金等特別積立金	0	302,516,165	20,598,863	2,103,318	325,218,346	0
その他の積立金	0	107,733,000	12,272,931	95,529,199	215,535,130	0
人件費積立金	0	49,000,000	2,260,000	11,200,000	62,460,000	0
施設整備等積立金	0	58,733,000	0	0	58,733,000	0
修繕積立金	0	0	0	0	0	0
備品等購入積立金	0	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金	0	0	10,012,931	84,329,199	94,342,130	0
次期繰越活動増減差額	74,505,521	206,386,235	195,955,772	49,307,822	526,155,350	0
(うち当期活動増減差額)	389,418	10,658,166	3,152,099	14,717,173	28,916,856	0
純資産の部合計	74,505,521	616,635,400	228,827,566	146,940,339	1,066,908,826	0
負債及び純資産の部合計	74,597,843	676,924,601	387,832,854	162,097,398	1,301,452,696	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和6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				
資産の部					
流動資産	136,526,083				
現金預金	112,294,772				
有価証券	0				
事業未収金	24,065,149				
未収金	0				
未収補助金	0				
未収収益	0				
貯蔵品	0				
立替金	0				
前払金	0				
前払費用	166,162				
仮払金	0				
その他の流動資産	0				
徴収不能引当金	0				
固定資産	1,164,926,613				
基本財産	856,938,887				
土地	164,504,809				
建物	635,434,078				
定期預金	0				
投資有価証券	57,000,000				
その他の固定資産	307,987,726				
土地	0				
建物	0				
構築物	10,636,398				
機械及び装置	0				
車輛運搬具	3,542,819				
器具及び備品	16,948,440				
建設仮勘定	0				
有形リース資産	1,815,000				
ソフトウェア	6,784,485				
無形リース資産	0				
投資有価証券	13,407,234				
退職給付引当資産	39,247,222				
措置施設繰越積立資産	107,733,000				
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	94,342,130				
長期前払費用	60,998				
その他の固定資産	10,000				
資産の部合計	1,301,452,696				
負債の部					
流動負債	65,391,648				
事業未払金	25,955,179				

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和6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				
その他の未払金	0				
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	10,670				
職員預り金	632,703				
前受金	0				
前受収益	0				
仮受金	0				
賞与引当金	29,133,096				
その他の流動負債	0				
固定負債	169,152,222				
設備資金借入金	128,750,000				
リース債務	1,155,000				
退職給付引当金	39,247,222				
長期未払金	0				
その他の固定負債	0				
負債の部合計	234,543,870				
純資産の部					
基本金	0				
基本金	0				
国庫補助金等特別積立金	325,218,346				
国庫補助金等特別積立金	325,218,346				
その他の積立金	215,535,130				
人件費積立金	62,460,000				
施設整備等積立金	58,733,000				
修繕積立金	0				
備品等購入積立金	0				
保育所施設・設備整備積立金	94,342,130				
次期繰越活動増減差額	526,155,350				
(うち当期活動増減差額)	28,916,856				
純資産の部合計	1,066,908,826				
負債及び純資産の部合計	1,301,452,696				

公益事業 資金収支内訳表

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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5年4月1日 (至)令和6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5年4月1日 (至)令和6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 5年 4月 1日 (至)令和 6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6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6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

法人本部 資金収支計算書
(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

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	5,000	5,000	0	
経常経費寄附金収入	5,000	5,000	0	
受取利息配当金収入	1,000,000	1,048,400	△ 48,400	
受取利息配当金収入	1,000,000	1,048,400	△ 48,400	
その他の収入	330,000	247,506	82,494	
雑収入	330,000	247,506	82,494	
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)	1,335,000	1,300,906	34,094	
支出				
人件費支出	580,000	571,725	8,275	
役員報酬支出	580,000	571,725	8,275	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	363,000	327,680	35,320	
旅費交通費支出	0	0	0	
研修研究費支出	0	0	0	
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	12,320	7,680	
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	99,000	99,000	0	
租税公課支出	7,000	0	7,000	
渉外費支出	140,000	132,320	7,680	
諸会費支出	15,000	14,900	100	
雑支出	5,000	700	4,300	
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)	943,000	899,405	43,595	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	392,000	401,501	△ 9,501	
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	4,000,000	4,000,000	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)	4,000,000	4,000,000	0	
支出				
投資有価証券取得支出	10,338,000	10,337,400	600	
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)	10,338,000	10,337,400	600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 6,338,000	△ 6,337,400	△ 600	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 5,946,000	△ 5,935,899	△ 10,101	
前期末支払資金残高(12)	10,024,186	10,024,186	0	
当期末支払資金残高(11+12)	4,078,186	4,088,287	△ 10,101	

法人本部 事業活動計算書
(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

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	5,000	0	5,000
経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	5,000	0	5,000
費 用			
人件費	571,725	336,900	234,825
役員報酬	571,725	336,900	234,825
事業費	0	0	0
事務費	327,680	207,464	120,216
水道光熱費	68,440	68,440	0
通信運搬費	12,320	14,124	△ 1,804
保険料	99,000	99,000	0
渉外費	132,320	11,000	121,320
諸会費	14,900	14,900	0
雑費	700	0	700
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)	899,405	544,364	355,041
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 894,405	△ 544,364	△ 350,041
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	1,036,317	993,868	42,449
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	247,506	274,465	△ 26,959
雑収益	247,506	274,465	△ 26,959
サービス活動外収益計(4)	1,283,823	1,268,333	15,490
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)	1,283,823	1,268,333	15,490
経常増減差額(7=3+6)	389,418	723,969	△ 334,551
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)	389,418	723,969	△ 334,551

法人本部 事業活動計算書
(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	74,116,103	73,392,134	723,969
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	74,505,521	74,116,103	389,418
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)	74,505,521	74,116,103	389,418

法人本部 貸借対照表
令和6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	4,180,609	10,024,186	△ 5,843,577	流動負債	92,322	0	92,322
現金預金	4,157,584	10,003,518	△ 5,845,934	事業未払金	72,322	0	72,322
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	23,025	20,668	2,357	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	20,000	0	20,000
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
預け金	0	0	0				
固定資産	70,417,234	64,091,917	6,325,317	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	13,417,234	7,091,917	6,325,317	負債の部合計	92,322	0	92,322
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	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	保育所施設・設備整備 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	74,505,521	74,116,103	389,418
投資有価証券	13,407,234	7,081,917	6,325,317	(うち当期活動増減差額)	(389,418)	(723,969)	(△ 334,551)
退職給付引当資産	0	0	0				
措置施設繰越積立資産	0	0	0				
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	74,505,521	74,116,103	389,418
資産の部合計	74,597,843	74,116,103	481,740	負債及び純資産の部合計	74,597,843	74,116,103	481,740

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	23,025	0	23,025
合計	23,025	0	23,025

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
利付国債 第109回（20年）	16,932,810	18,293,700	1,360,890
利付国債 第122回（20年）	14,983,620	16,326,000	1,342,380
利付国債 第130回（20年）	18,185,625	19,711,800	1,526,175
利付国債 第165回（20年）	9,973,610	9,256,000	△717,610
利付国債 第75回（30年）	10,331,569	9,089,000	△1,242,569
合計	70,407,234	72,676,500	2,269,266

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当する事項はない。

救護施設丸山荘 資金収支計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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	420,363,000	420,071,069	291,931	
措置費収入	327,075,000	326,532,947	542,053	
事務費収入	284,479,000	284,184,834	294,166	
事業費収入	42,596,000	42,348,113	247,887	
利用者負担金収入	91,295,000	91,545,122	△ 250,122	
利用者負担事務費収入	23,066,000	23,187,906	△ 121,906	
利用者負担事業費収入	68,229,000	68,357,216	△ 128,216	
その他の事業収入	1,993,000	1,993,000	0	
補助金事業収入	1,993,000	1,993,000	0	
経常経費寄附金収入	25,000	25,000	0	
経常経費寄附金収入	25,000	25,000	0	
受取利息配当金収入	158,000	157,445	555	
受取利息配当金収入	158,000	157,445	555	
その他の収入	2,175,000	2,558,575	△ 383,575	
受入研修費収入	6,000	6,000	0	
利用者等外給食収入	490,000	468,284	21,716	
雑収入	1,625,000	2,030,344	△ 405,344	
退職給付引当資産取崩差益収入	54,000	53,947	53	
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)	422,721,000	422,812,089	△ 91,089	
支出				
人件費支出	224,068,000	223,544,740	523,260	
職員給料支出	140,454,000	140,028,309	425,691	
俸給支出	117,070,000	117,067,375	2,625	
扶養手当支出	3,680,000	3,680,000	0	
管理職手当支出	380,000	379,824	176	
超過勤務手当支出	1,600,000	1,258,502	341,498	
通勤手当支出	1,760,000	1,757,600	2,400	
住居手当支出	1,982,000	1,982,000	0	
夜勤手当支出	7,210,000	7,131,600	78,400	
特殊勤務手当支出	6,750,000	6,750,000	0	
育児介護休業給支出	22,000	21,408	592	
職員賞与支出	44,201,000	44,199,911	1,089	
期末手当支出	24,809,000	24,808,087	913	
勤勉手当支出	19,392,000	19,391,824	176	
非常勤職員給与支出	6,112,000	6,152,400	△ 40,400	
非常勤職員俸給支出	3,846,000	3,877,350	△ 31,350	軽微な範囲
非常勤職員通勤手当支出	199,000	202,800	△ 3,800	軽微な範囲
非常勤職員期末手当支出	0	0	0	
非常勤職員夜勤手当支出	0	0	0	
非常勤職員特殊勤務手当支出	267,000	272,250	△ 5,250	軽微な範囲
嘱託医手当支出	1,800,000	1,800,000	0	
退職給付支出	2,801,000	2,800,936	64	
法定福利費支出	30,500,000	30,363,184	136,816	
事業費支出	111,361,000	110,191,421	1,169,579	
給食費支出	46,200,000	45,981,801	218,199	
介護用品費支出	0	0	0	
医薬品費支出	1,200,000	1,001,286	198,714	
診療・療養等材料費支出	1,050,000	928,957	121,043	
保健衛生費支出	3,000,000	2,934,795	65,205	
被服費支出	220,000	208,934	11,066	
教養娯楽費支出	520,000	531,676	△ 11,676	軽微な範囲
日用品費支出	785,000	714,943	70,057	
本人支給金支出	14,020,000	13,851,266	168,734	
荘小遣い支出	14,020,000	13,851,266	168,734	
水道光熱費支出	29,300,000	29,567,084	△ 267,084	軽微な範囲
燃料費支出	2,600,000	2,542,650	57,350	
消耗器具備品費支出	7,226,000	6,827,458	398,542	
保険料支出	1,600,000	1,595,219	4,781	
賃借料支出	750,000	796,745	△ 46,745	予算積算違算による
車輛費支出	1,420,000	1,340,947	79,053	
雑支出	1,470,000	1,367,660	102,340	
作業小遣い支出	670,000	594,800	75,200	

救護施設丸山荘 資金収支計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

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	800,000	772,860	27,140	
事務費支出	58,240,000	57,745,377	494,623	
福利厚生費支出	5,452,000	5,351,932	100,068	
福利厚生費支出	3,152,000	3,057,247	94,753	
確定拠出年金関係費支出	2,300,000	2,294,685	5,315	
職員被服費支出	105,000	91,870	13,130	
旅費交通費支出	100,000	89,180	10,820	
研修研究費支出	564,000	586,980	△ 22,980	軽微な範囲
事務消耗品費支出	1,046,000	1,057,680	△ 11,680	軽微な範囲
修繕費支出	4,100,000	3,721,652	378,348	
通信運搬費支出	1,220,000	1,216,416	3,584	
会議費支出	1,000	213	787	
業務委託費支出	38,900,000	38,901,699	△ 1,699	軽微な範囲
手数料支出	156,000	152,307	3,693	
租税公課支出	190,000	182,000	8,000	
保守料支出	5,320,000	5,322,966	△ 2,966	軽微な範囲
渉外費支出	6,000	5,500	500	
諸会費支出	450,000	447,500	2,500	
雑支出	630,000	617,482	12,518	
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	495,000	471,284	23,716	
利用者等外給食費支出	490,000	468,284	21,716	
雑支出	5,000	3,000	2,000	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	394,217,000	392,005,622	2,211,378	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	28,504,000	30,806,467	△ 2,302,467	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	1,575,000	1,575,000	0	
施設整備等補助金収入	1,575,000	1,575,000	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)	1,575,000	1,575,000	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	11,750,000	11,749,500	500	
建物取得支出	7,282,000	7,282,000	0	
車輛運搬具取得支出	2,900,000	2,900,000	0	
器具及び備品取得支出	1,568,000	1,567,500	500	
ソフトウェア取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	660,000	660,000	0	
施設整備等支出計(5)	12,410,000	12,409,500	500	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 10,835,000	△ 10,834,500	△ 500	
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	967,000	966,989	11	
退職給付引当資産取崩収入	967,000	966,989	11	
措置施設繰越積立資産取崩収入	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)	967,000	966,989	11	
支 出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	14,382,000	14,382,931	△ 931	
退職給付引当資産支出	2,011,000	2,011,931	△ 931	軽微な範囲
措置施設繰越積立資産支出	12,371,000	12,371,000	0	
拠点区分間繰入金支出	4,254,000	4,253,634	366	
拠点区分間繰入金支出	4,254,000	4,253,634	366	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	18,636,000	18,636,565	△ 565	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 17,669,000	△ 17,669,576	576	
予備費支出(10)	0	—	0	

救護施設丸山荘 資金収支計算書
(自)令和5年4月1日 (至)令和6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
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	2,302,391	△ 2,302,391	
前期末支払資金残高(12)	49,707,293	49,707,293	0	
当期末支払資金残高(11+12)	49,707,293	52,009,684	△ 2,302,391	

救護施設丸山荘 事業活動計算書
(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

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	420,071,069	409,125,613	10,945,456
措置費収益	326,532,947	317,788,342	8,744,605
事務費収益	284,184,834	277,192,819	6,992,015
事業費収益	42,348,113	40,595,523	1,752,590
利用者負担金収益	91,545,122	90,177,471	1,367,651
利用者負担事務費収益	23,187,906	19,685,541	3,502,365
利用者負担事業費収益	68,357,216	70,491,930	△ 2,134,714
その他の事業収益	1,993,000	1,159,800	833,200
補助金事業収益	1,993,000	1,159,800	833,200
経常経費寄附金収益	25,000	475,200	△ 450,200
経常経費寄附金収益	25,000	475,200	△ 450,200
その他の収益	53,947	4,111,017	△ 4,057,070
退職給付引当資産取崩差益	53,947	4,111,017	△ 4,057,070
サービス活動収益計(1)	420,150,016	413,711,830	6,438,186
費用			
人件費	225,261,379	229,919,920	△ 4,658,541
職員給料	140,028,309	140,266,940	△ 238,631
俸給	117,067,375	116,962,023	105,352
扶養手当	3,680,000	3,410,000	270,000
管理職手当	379,824	376,392	3,432
超過勤務手当	1,258,502	1,468,821	△ 210,319
通勤手当	1,757,600	1,821,600	△ 64,000
住居手当	1,982,000	2,136,000	△ 154,000
夜勤手当	7,131,600	7,106,400	25,200
特殊勤務手当	6,750,000	6,975,000	△ 225,000
育児介護休業給	21,408	10,704	10,704
職員賞与	29,776,100	30,825,032	△ 1,048,932
期末手当	16,697,832	17,537,530	△ 839,698
勤勉手当	13,078,268	13,287,502	△ 209,234
賞与引当金繰入	15,095,508	14,423,811	671,697
非常勤職員給与	6,152,400	7,303,731	△ 1,151,331
非常勤職員俸給	3,877,350	4,694,750	△ 817,400
非常勤職員通勤手当	202,800	264,800	△ 62,000
嘱託医手当	1,800,000	1,800,000	0
非常勤職員期末手当	0	76,181	△ 76,181
非常勤職員夜勤手当	0	126,000	△ 126,000
退職給付費用	3,845,878	7,962,605	△ 4,116,727
法定福利費	30,363,184	29,137,801	1,225,383
事業費	110,191,421	115,725,926	△ 5,534,505
給食費	45,981,801	47,358,873	△ 1,377,072
介護用品費	0	25,080	△ 25,080
医薬品費	1,001,286	1,869,232	△ 867,946
診療・療養等材料費	928,957	2,289,766	△ 1,360,809
保健衛生費	2,934,795	2,922,993	11,802
被服費	208,934	154,923	54,011
教養娯楽費	531,676	354,075	177,601
日用品費	714,943	633,515	81,428
本人支給金	13,851,266	13,364,813	486,453
荘小遣い	13,851,266	13,364,813	486,453
水道光熱費	29,567,084	30,191,459	△ 624,375
燃料費	2,542,650	2,309,340	233,310
消耗器具備品費	6,827,458	9,934,381	△ 3,106,923
保険料	1,595,219	1,313,379	281,840
賃借料	796,745	600,490	196,255
車輛費	1,340,947	1,207,506	133,441
雑費	1,367,660	1,196,101	171,559
作業小遣い	594,800	413,600	181,200
雑費	772,860	782,501	△ 9,641
事務費	57,745,377	62,391,041	△ 4,645,664
福利厚生費	5,351,932	5,835,783	△ 483,851
福利厚生費	3,057,247	3,622,800	△ 565,553
確定拠出年金関係費	2,294,685	2,212,983	81,702
職員被服費	91,870	64,737	27,133

救護施設丸山荘 事業活動計算書
(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

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	89,180	51,860	37,320
研修研究費	586,980	209,800	377,180
事務消耗品費	1,057,680	848,368	209,312
修繕費	3,721,652	9,329,686	△ 5,608,034
通信運搬費	1,216,416	704,667	511,749
会議費	213	149	64
業務委託費	38,901,699	38,995,924	△ 94,225
手数料	152,307	416,659	△ 264,352
租税公課	182,000	140,400	41,600
保守料	5,322,966	4,350,961	972,005
渉外費	5,500	0	5,500
諸会費	447,500	447,500	0
雑費	617,482	994,547	△ 377,065
減価償却費	31,732,335	30,779,306	953,029
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,554,309	△ 17,689,723	135,414
徴収不能額	0	12,490	△ 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)	407,376,203	421,138,960	△ 13,762,757
サービス活動増減差額(3=1-2)	12,773,813	△ 7,427,130	20,200,943
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	157,445	156,370	1,075
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	2,504,628	5,278,738	△ 2,774,110
受入研修費収益	6,000	0	6,000
利用者等外給食収益	468,284	227,716	240,568
雑収益	2,030,344	5,051,022	△ 3,020,678
サービス活動外収益計(4)	2,662,073	5,435,108	△ 2,773,035
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	471,284	227,716	243,568
利用者等外給食費	468,284	227,716	240,568
雑損失	3,000	0	3,000
サービス活動外費用計(5)	524,084	280,516	243,568
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,137,989	5,154,592	△ 3,016,603
経常増減差額(7=3+6)	14,911,802	△ 2,272,538	17,184,340
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	1,575,000	0	1,575,000
施設整備等補助金収益	1,575,000	0	1,575,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	1,575,000	0	1,575,000
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	2	5	△ 3
車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	1	5	△ 4
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	1,575,000	0	1,575,000
国庫補助金等特別積立金積立額	1,575,000	0	1,575,000
拠点区分間繰入金費用	4,253,634	4,276,040	△ 22,406
拠点区分間繰入金費用	4,253,634	4,276,040	△ 22,406

救護施設丸山荘 事業活動計算書
(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

3頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	5,828,636	4,276,045	1,552,591
特別増減差額(10=8-9)	△ 4,253,636	△ 4,276,045	22,409
当期活動増減差額(11)=7+10)	10,658,166	△ 6,548,583	17,206,749
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	208,099,069	212,998,652	△ 4,899,583
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	218,757,235	206,450,069	12,307,166
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	5,808,000	△ 5,808,000
人件費積立金取崩額	0	1,244,400	△ 1,244,400
施設整備等積立金取崩額	0	4,563,600	△ 4,563,600
その他の積立金積立額(16)	12,371,000	4,159,000	8,212,000
人件費積立金積立額	1,244,400	0	1,244,400
施設整備等積立金積立額	11,126,600	4,159,000	6,967,600
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	206,386,235	208,099,069	△ 1,712,834

救護施設丸山荘 貸借対照表
令和6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	71,680,156	67,074,497	4,605,659	流動負債	35,425,980	32,451,015	2,974,965
現金預金	66,802,185	62,703,480	4,098,705	事業未払金	19,277,778	17,249,552	2,028,226
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	4,711,809	4,151,657	560,152	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	10,670	0	10,670
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	382,024	117,652	264,372
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	166,162	219,360	△ 53,198	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	15,095,508	14,423,811	671,697
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
預け金	0	0	0				
固定資産	605,244,445	611,906,530	△ 6,662,085	固定負債	24,863,221	24,573,469	289,752
基本財産	451,567,458	469,802,279	△ 18,234,821	設備資金借入金	0	0	0
土地	4,677,219	4,677,219	0	リース債務	1,155,000	1,815,000	△ 660,000
建物	446,890,239	465,125,060	△ 18,234,821	退職給付引当金	23,708,221	22,758,469	949,752
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	153,676,987	142,104,251	11,572,736	負債の部合計	60,289,201	57,024,484	3,264,717
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	1,614,326	2,039,960	△ 425,634	国庫補助金等特別積立金	302,516,165	318,495,474	△ 15,979,309
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	107,733,000	95,362,000	12,371,000
車輛運搬具	3,542,819	1,457,724	2,085,095	人件費積立金	49,000,000	47,755,600	1,244,400
器具及び備品	9,708,844	10,795,911	△ 1,087,067	施設整備等積立金	58,733,000	47,606,400	11,126,600
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
有形リース資産	1,815,000	2,475,000	△ 660,000	備品等購入積立金	0	0	0
ソフトウェア	5,544,257	7,204,667	△ 1,660,410	保育所施設・設備整備 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	206,386,235	208,099,069	△ 1,712,834
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(10,658,166)	(△ 6,548,583)	(17,206,749)
退職給付引当資産	23,708,221	22,758,469	949,752				
措置施設繰越積立資産	107,733,000	95,362,000	12,371,000				
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				
資産の部合計	676,924,601	678,981,027	△ 2,056,426	純資産の部合計	616,635,400	621,956,543	△ 5,321,143
				負債及び純資産の部合計	676,924,601	678,981,027	△ 2,056,426

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	465,125,060	7,282,000	25,516,821	446,890,239
合計	469,802,279	7,282,000	25,516,821	451,567,458

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	572,485,087	446,890,239
構築物	27,633,526	26,019,200	1,614,326
車輛運搬具	26,205,567	22,662,748	3,542,819
器具及び備品	79,535,664	69,826,820	9,708,844
有形リース資産	3,960,000	2,145,000	1,815,000
ソフトウェア	11,854,200	6,309,943	5,544,257
合計	1,168,564,283	699,448,798	469,115,485

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	4,711,809	0	4,711,809
合計	4,711,809	0	4,711,809

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 5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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	465,125,060	317,037,761	7,282,000	0	25,516,821	16,868,482	0	0	446,890,239	300,169,279	572,485,087	431,541,624	1,019,375,326	731,710,903	
基本財産合計	469,802,279	317,037,761	7,282,000	0	25,516,821	16,868,482	0	0	451,567,458	300,169,279	572,485,087	431,541,624	1,024,052,545	731,710,903	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物	2,039,960	0	0	0	425,634	0	0	0	1,614,326	0	26,019,200	426,019	27,633,526	426,019	
車輛運搬具	1,457,724	1,457,713	2,900,000	1,575,000	814,904	685,827	1	0	3,542,819	2,346,886	22,662,748	3,536,114	26,205,567	5,883,000	
器具及び備品	10,795,911	0	1,567,500	0	2,654,566	0	1	0	9,708,844	0	69,826,820	0	79,535,664	0	
権利	2,475,000	0	0	0	660,000	0	0	0	1,815,000	0	2,145,000	0	3,960,000	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	16,768,595	1,457,713	4,467,500	1,575,000	4,555,104	685,827	2	0	16,680,989	2,346,886	120,653,768	3,962,133	137,334,757	6,309,019	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	7,204,667	0	0	0	1,660,410	0	0	0	5,544,257	0	6,309,943	0	11,854,200	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	7,204,667	0	0	0	1,660,410	0	0	0	5,544,257	0	6,309,943	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	23,973,262	1,457,713	4,467,500	1,575,000	6,215,514	685,827	2	0	22,225,246	2,346,886	126,963,711	3,962,133	149,188,957	6,309,019	
基本財産及びその他の固定資産計	493,775,541	318,495,474	11,749,500	1,575,000	31,732,335	17,554,309	2	0	473,792,704	302,516,165	699,448,798	435,503,757	1,173,241,502	738,019,922	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		318,495,474		1,575,000		17,554,309		0		302,516,165					

(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 : 救護施設丸山荘

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	14,423,811	15,095,508	14,423,811	0	15,095,508	
退職給付引当金	22,758,469	2,011,931	1,062,179	0	23,708,221	
計	37,182,280	17,107,439	15,485,990	0	38,803,729	

松山隣保館保育所 資金収支計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

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	163,268,000	166,814,610	△ 3,546,610	
施設型給付費収入	141,461,000	145,230,990	△ 3,769,990	
施設型給付費収入	125,387,000	129,160,000	△ 3,773,000	
利用者負担金収入	16,074,000	16,070,990	3,010	
特例施設型給付費収入	0	0	0	
特例施設型給付費収入	0	0	0	
利用者等利用料収入	3,818,000	3,876,850	△ 58,850	
利用者等利用料収入(公費)	10,000	0	10,000	
利用者等利用料収入(一般)	3,808,000	3,876,850	△ 68,850	
その他の事業収入	17,989,000	17,706,770	282,230	
補助金事業収入	11,361,000	14,741,270	△ 3,380,270	
受託事業収入(市町村他)	0	0	0	
受託事業収入(利用者)	5,145,000	1,477,060	3,667,940	
受託事業収入	383,000	382,800	200	
その他の事業収入	1,100,000	1,105,640	△ 5,640	
経常経費寄附金収入	0	5,000	△ 5,000	
経常経費寄附金収入	0	5,000	△ 5,000	
受取利息配当金収入	50,000	53,050	△ 3,050	
受取利息配当金収入	50,000	53,050	△ 3,050	
その他の収入	4,352,000	4,329,663	22,337	
受入研修費収入	50,000	25,440	24,560	
利用者等外給食収入	1,800,000	1,778,360	21,640	
雑収入	50,000	73,984	△ 23,984	
退職給付引当資産取崩差益収入	2,452,000	2,451,879	121	
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)	167,670,000	171,202,323	△ 3,532,323	
支出				
人件費支出	142,991,000	143,812,567	△ 821,567	
職員給料支出	81,440,000	81,402,084	37,916	
俸給支出	62,855,000	62,853,600	1,400	
扶養手当支出	360,000	420,000	△ 60,000	予算積算違算による
管理職手当支出	318,000	317,328	672	
超過勤務手当支出	710,000	687,156	22,844	
通勤手当支出	508,000	507,600	400	
住居手当支出	3,257,000	3,256,800	200	
処遇改善等加算手当支出	7,702,000	7,650,000	52,000	
キャリアアップ手当支出	4,074,000	4,053,600	20,400	
処遇向上手当支出	1,656,000	1,656,000	0	
職員賞与支出	22,801,000	22,799,518	1,482	
期末手当支出	12,535,000	12,534,473	527	
勤勉手当支出	10,266,000	10,265,045	955	
非常勤職員給与支出	14,712,000	14,697,013	14,987	
非常勤職員俸給支出	10,562,000	10,544,040	17,960	
非常勤職員通勤手当支出	120,000	120,000	0	
非常勤職員期末手当支出	2,121,000	2,120,773	227	
非常勤職員処遇改善等加算手当支出	1,378,000	1,377,600	400	
非常勤職員処遇向上手当支出	318,000	318,000	0	
嘱託医手当支出	213,000	216,600	△ 3,600	軽微な範囲
退職給付支出	6,538,000	6,537,895	105	
法定福利費支出	17,500,000	18,376,057	△ 876,057	予算積算違算による
事業費支出	15,089,000	14,970,286	118,714	
給食費支出	7,100,000	7,161,340	△ 61,340	軽微な範囲
保健衛生費支出	14,000	12,936	1,064	
保育材料費支出	1,700,000	1,598,221	101,779	
水道光熱費支出	4,461,000	4,441,475	19,525	
消耗器具備品費支出	1,170,000	1,118,112	51,888	
保険料支出	300,000	296,862	3,138	
賃借料支出	337,000	336,600	400	
車輛費支出	3,000	1,550	1,450	
雑支出	4,000	3,190	810	
雑支出	4,000	3,190	810	
事務費支出	4,341,000	4,354,193	△ 13,193	
福利厚生費支出	832,000	838,012	△ 6,012	
福利厚生費支出	810,000	816,016	△ 6,016	軽微な範囲
確定拠出年金関係費支出	22,000	21,996	4	

松山隣保館保育所 資金収支計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

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
職員被服費支出	17,000	15,840	1,160	
旅費交通費支出	30,000	27,695	2,305	
研修研究費支出	93,000	92,640	360	
事務消耗品費支出	240,000	242,039	△ 2,039	軽微な範囲
印刷製本費支出	11,000	11,000	0	
修繕費支出	540,000	548,020	△ 8,020	軽微な範囲
通信運搬費支出	405,000	372,030	32,970	
会議費支出	7,000	5,866	1,134	
広報費支出	33,000	32,738	262	
業務委託費支出	1,100,000	1,048,529	51,471	
手数料支出	35,000	29,695	5,305	
土地・建物賃借料支出	72,000	72,000	0	
租税公課支出	2,000	2,400	△ 400	予算積算違算による
保守料支出	810,000	881,439	△ 71,439	予算積算違算による
雑支出	114,000	134,250	△ 20,250	予算積算違算による
支払利息支出	580,000	572,060	7,940	
支払利息支出	580,000	572,060	7,940	
その他の支出	1,850,000	1,802,360	47,640	
利用者等外給食費支出	1,800,000	1,778,360	21,640	
雑支出	50,000	24,000	26,000	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	164,851,000	165,511,466	△ 660,466	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	2,819,000	5,690,857	△ 2,871,857	
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	405,000	404,090	910	
建物取得支出	0	0	0	
構築物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	405,000	404,090	910	
ソフトウェア取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	9,405,000	9,404,090	910	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 9,405,000	△ 9,404,090	△ 910	
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	2,841,000	2,840,016	984	
退職給付引当資産取崩収入	2,841,000	2,840,016	984	
拠点区分間繰入金収入	4,910,000	4,908,034	1,966	
拠点区分間繰入金収入	4,910,000	4,908,034	1,966	
その他の活動による収入	0	0	0	
過年度損益修正収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	7,751,000	7,748,050	2,950	
支出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	1,165,000	1,137,840	27,160	
退職給付引当資産支出	1,165,000	1,137,840	27,160	
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	1,165,000	1,137,840	27,160	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	6,586,000	6,610,210	△ 24,210	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	2,896,977	△ 2,896,977	
前期末支払資金残高(12)	21,440,599	21,440,599	0	
当期末支払資金残高(11+12)	21,440,599	24,337,576	△ 2,896,977	

松山隣保館保育所 事業活動計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

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	166,814,610	170,819,828	△ 4,005,218
施設型給付費収益	145,230,990	147,895,370	△ 2,664,380
施設型給付費収益	129,160,000	133,099,420	△ 3,939,420
利用者負担金収益	16,070,990	14,795,950	1,275,040
特例施設型給付費収益	0	2,233,440	△ 2,233,440
特例施設型給付費収益	0	2,233,440	△ 2,233,440
利用者等利用料収益	3,876,850	3,865,770	11,080
利用者等利用料収益(一般)	3,876,850	3,865,770	11,080
その他の事業収益	16,229,710	16,825,248	△ 595,538
補助金事業収益	14,741,270	10,454,028	4,287,242
受託事業収益	382,800	5,223,140	△ 4,840,340
その他の事業収益	1,105,640	1,148,080	△ 42,440
経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000
経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000
その他の収益	2,451,879	2,053,987	397,892
退職給付引当資産取崩差益	2,451,879	2,053,987	397,892
サービス活動収益計(1)	169,271,489	172,873,815	△ 3,602,326
費用			
人件費	142,052,499	140,000,327	2,052,172
職員給料	81,402,084	81,867,198	△ 465,114
俸給	62,853,600	62,622,600	231,000
扶養手当	420,000	240,000	180,000
管理職手当	317,328	383,232	△ 65,904
超過勤務手当	687,156	1,001,466	△ 314,310
通勤手当	507,600	533,400	△ 25,800
住居手当	3,256,800	2,863,800	393,000
処遇改善等加算手当	7,650,000	8,404,000	△ 754,000
キャリアアップ手当	4,053,600	4,140,000	△ 86,400
処遇向上手当	1,656,000	1,678,700	△ 22,700
職員賞与	15,142,426	15,810,474	△ 668,048
期末手当	8,338,850	8,879,332	△ 540,482
勤勉手当	6,803,576	6,931,142	△ 127,566
賞与引当金繰入	8,201,081	8,258,973	△ 57,892
非常勤職員給与	14,095,132	12,449,466	1,645,666
非常勤職員俸給	10,544,040	9,271,810	1,272,230
非常勤職員通勤手当	120,000	96,000	24,000
嘱託医手当	216,600	216,600	0
非常勤職員期末手当	1,518,892	1,295,096	223,796
非常勤職員処遇改善等加算手当	1,377,600	1,247,720	129,880
非常勤職員処遇向上手当	318,000	322,240	△ 4,240
退職給付費用	4,835,719	4,384,315	451,404
法定福利費	18,376,057	17,229,901	1,146,156
事業費	15,020,764	16,326,946	△ 1,306,182
給食費	7,161,340	7,154,743	6,597
保健衛生費	12,936	13,944	△ 1,008
保育材料費	1,598,221	2,106,338	△ 508,117
水道光熱費	4,441,475	4,454,537	△ 13,062
消耗器具備品費	1,118,112	1,911,884	△ 793,772
保険料	347,340	365,280	△ 17,940
賃借料	336,600	320,220	16,380
車両費	1,550	0	1,550
雑費	3,190	0	3,190
雑費	3,190	0	3,190
事務費	4,354,193	6,953,141	△ 2,598,948
福利厚生費	838,012	1,244,698	△ 406,686
福利厚生費	816,016	1,222,702	△ 406,686
確定拠出年金関係費	21,996	21,996	0
職員被服費	15,840	0	15,840
旅費交通費	27,695	29,330	△ 1,635
研修研究費	92,640	52,600	40,040
事務消耗品費	242,039	364,125	△ 122,086
印刷製本費	11,000	0	11,000
修繕費	548,020	2,315,200	△ 1,767,180
通信運搬費	372,030	358,419	13,611
会議費	5,866	9,244	△ 3,378

松山隣保館保育所 事業活動計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

2頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
広報費	32,738	83,204	△ 50,466
業務委託費	1,048,529	1,291,468	△ 242,939
手数料	29,695	31,345	△ 1,650
土地・建物賃借料	72,000	72,000	0
租税公課	2,400	1,200	1,200
保守料	881,439	985,568	△ 104,129
雑費	134,250	114,740	19,510
減価償却費	10,779,176	10,610,854	168,322
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,622,794	△ 1,622,794	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)	170,583,838	172,268,474	△ 1,684,636
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 1,312,349	605,341	△ 1,917,690
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	53,050	58,130	△ 5,080
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	1,877,784	2,243,080	△ 365,296
受入研修費収益	25,440	50,300	△ 24,860
利用者等外給食収益	1,778,360	1,729,780	48,580
雑収益	73,984	463,000	△ 389,016
サービス活動外収益計(4)	1,930,834	2,301,210	△ 370,376
費用			
支払利息	572,060	606,532	△ 34,472
支払利息	572,060	606,532	△ 34,472
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	1,802,360	1,740,570	61,790
利用者等外給食費	1,778,360	1,729,780	48,580
雑損失	24,000	10,790	13,210
サービス活動外費用計(5)	2,374,420	2,347,102	27,318
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 443,586	△ 45,892	△ 397,694
経常増減差額(7=3+6)	△ 1,755,935	559,449	△ 2,315,384
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	4,908,034	4,933,886	△ 25,852
拠点区分間繰入金収益	4,908,034	4,933,886	△ 25,852
その他の特別収益	0	1,710,000	△ 1,710,000
過年度損益修正益	0	1,710,000	△ 1,710,000
特別収益計(8)	4,908,034	6,643,886	△ 1,735,852
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)	4,908,034	6,643,886	△ 1,735,852
当期活動増減差額(11)=7+10)	3,152,099	7,203,335	△ 4,051,236
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	192,803,673	189,100,338	3,703,335
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	195,955,772	196,303,673	△ 347,901
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0

松山隣保館保育所 事業活動計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

3頁

(単位:円)

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の積立金積立額(16)	0	3,500,000	△ 3,500,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	3,500,000	△ 3,500,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	195,955,772	192,803,673	3,152,099

松山隣保館保育所 貸借対照表
令和6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	28,308,533	28,402,296	△ 93,763	流動負債	21,172,038	24,220,670	△ 3,048,632
現金預金	11,411,156	16,842,338	△ 5,431,182	事業未払金	3,842,754	6,784,402	△ 2,941,648
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	16,897,377	11,559,958	5,337,419	1年以内返済予定 設備資金借入金	9,000,000	9,000,000	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	128,203	177,295	△ 49,092
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	8,201,081	8,258,973	△ 57,892
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
預け金	0	0	0				
固定資産	359,524,321	371,754,277	△ 12,229,956	固定負債	137,833,250	148,637,642	△ 10,804,392
基本財産	324,440,295	332,341,438	△ 7,901,143	設備資金借入金	128,750,000	137,750,000	△ 9,000,000
土地	159,827,590	159,827,590	0	リース債務	0	0	0
建物	164,612,705	172,513,848	△ 7,901,143	退職給付引当金	9,083,250	10,887,642	△ 1,804,392
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	35,084,026	39,412,839	△ 4,328,813	負債の部合計	159,005,288	172,858,312	△ 13,853,024
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	8,932,609	10,298,411	△ 1,365,802	国庫補助金等特別積立金	20,598,863	22,221,657	△ 1,622,794
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	12,272,931	12,272,931	0
車輛運搬具	0	0	0	人件費積立金	2,260,000	2,260,000	0
器具及び備品	4,404,924	5,426,299	△ 1,021,375	施設整備等積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
ソフトウェア	339,834	426,600	△ 86,766	保育所施設・設備整備 積立金	10,012,931	10,012,931	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	195,955,772	192,803,673	3,152,099
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(3,152,099)	(7,203,335)	(△ 4,051,236)
退職給付引当資産	9,083,250	10,887,642	△ 1,804,392				
措置施設繰越積立資産	0	0	0				
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	10,012,931	0				
長期前払費用	50,478	100,956	△ 50,478				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	387,832,854	400,156,573	△ 12,323,719	純資産の部合計	228,827,566	227,298,261	1,529,305
				負債及び純資産の部合計	387,832,854	400,156,573	△ 12,323,719

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	172,513,848	0	7,901,143	164,612,705
合計	332,341,438	0	7,901,143	324,440,295

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	105,850,481	164,612,705
構築物	19,894,429	10,961,820	8,932,609
器具及び備品	41,716,699	37,311,775	4,404,924
ソフトウェア	2,362,830	2,022,996	339,834
合計	334,437,144	156,147,072	178,290,072

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	16,897,377	0	16,897,377
合計	16,897,377	0	16,897,377

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 5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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	172,513,848	18,983,462	0	0	7,901,143	1,113,994	0	0	164,612,705	17,869,468	105,850,481	43,443,229	270,463,186	61,312,697	
基本財産合計	332,341,438	18,983,462	0	0	7,901,143	1,113,994	0	0	324,440,295	17,869,468	105,850,481	43,443,229	430,290,776	61,312,697	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物計	10,298,411	2,938,200	0	0	1,365,802	424,800	0	0	8,932,609	2,513,400	10,961,820	2,400,603	19,894,429	4,914,003	
器具及び備品計	5,426,299	299,995	404,090	0	1,425,465	84,000	0	0	4,404,924	215,995	37,311,775	287,000	41,716,699	502,995	
その他固定資産合計(有形固定資産)	15,724,710	3,238,195	404,090	0	2,791,267	508,800	0	0	13,337,533	2,729,395	48,273,595	2,687,603	61,611,128	5,416,998	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア計	426,600	0	0	0	86,766	0	0	0	339,834	0	2,022,996	788,400	2,362,830	788,400	
その他固定資産合計(無形固定資産)	426,600	0	0	0	86,766	0	0	0	339,834	0	2,022,996	788,400	2,362,830	788,400	
その他固定資産合計	16,151,310	3,238,195	404,090	0	2,878,033	508,800	0	0	13,677,367	2,729,395	50,296,591	3,476,003	63,973,958	6,205,398	
固定資産合計	348,492,748	22,221,657	404,090	0	10,779,176	1,622,794	0	0	338,117,662	20,598,863	156,147,072	46,919,232	494,264,734	67,518,095	

引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1頁

法人名 : 松山隣保館
拠点区分名 : 松山隣保館保育所

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	8,258,973	8,201,081	8,258,973	0	8,201,081	
退職給付引当金	10,887,642	1,137,840	2,942,232	0	9,083,250	
計	19,146,615	9,338,921	11,201,205	0	17,284,331	

愛光保育所 資金収支計算書
(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

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	133,507,000	134,181,210	△ 674,210	
施設型給付費収入	121,100,000	122,829,410	△ 1,729,410	
施設型給付費収入	111,000,000	113,598,810	△ 2,598,810	
利用者負担金収入	10,100,000	9,230,600	869,400	
特例施設型給付費収入	0	0	0	
特例施設型給付費収入	0	0	0	
利用者等利用料収入	4,440,000	4,485,540	△ 45,540	
利用者等利用料収入(一般)	4,440,000	4,485,540	△ 45,540	
その他の事業収入	7,967,000	6,866,260	1,100,740	
補助金事業収入	5,667,000	4,600,890	1,066,110	
受託事業収入(市町村他)	0	0	0	
受託事業収入(利用者)	500,000	431,860	68,140	
受託事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	1,800,000	1,833,510	△ 33,510	
経常経費寄附金収入	0	5,000	△ 5,000	
経常経費寄附金収入	0	5,000	△ 5,000	
受取利息配当金収入	50,000	42,960	7,040	
受取利息配当金収入	50,000	42,960	7,040	
その他の収入	3,633,000	3,565,205	67,795	
受入研修費収入	18,000	24,000	△ 6,000	
利用者等外給食収入	1,300,000	1,197,680	102,320	
雑収入	35,000	64,344	△ 29,344	
退職給付引当資産取崩差益収入	2,280,000	2,279,181	819	
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)	137,190,000	137,794,375	△ 604,375	
支出				
人件費支出	102,446,000	100,690,634	1,755,366	
職員給料支出	56,164,000	55,887,436	276,564	
俸給支出	43,195,000	43,112,575	82,425	
扶養手当支出	675,000	660,000	15,000	
管理職手当支出	328,000	327,960	40	
超過勤務手当支出	350,000	180,101	169,899	
通勤手当支出	508,000	507,600	400	
住居手当支出	1,160,000	1,156,000	4,000	
処遇改善等加算手当支出	5,370,000	5,365,200	4,800	
キャリアアップ手当支出	3,426,000	3,426,000	0	
処遇向上手当支出	1,152,000	1,152,000	0	
職員賞与支出	15,426,000	15,305,867	120,133	
期末手当支出	8,770,000	8,700,607	69,393	
勤勉手当支出	6,656,000	6,605,260	50,740	
非常勤職員給与支出	11,417,000	11,459,659	△ 42,659	
非常勤職員俸給支出	7,880,000	7,915,810	△ 35,810	軽微な範囲
非常勤職員通勤手当支出	250,000	240,000	10,000	
非常勤職員期末手当支出	1,540,000	1,535,049	4,951	
非常勤職員処遇改善等加算手当支出	1,272,000	1,292,800	△ 20,800	軽微な範囲
非常勤職員処遇向上手当支出	255,000	259,400	△ 4,400	軽微な範囲
嘱託医手当支出	220,000	216,600	3,400	
退職給付支出	5,030,000	5,024,749	5,251	
法定福利費支出	14,409,000	13,012,923	1,396,077	
事業費支出	14,940,000	12,657,628	2,282,372	
給食費支出	7,500,000	6,836,627	663,373	
保健衛生費支出	20,000	11,088	8,912	
保育材料費支出	2,410,000	1,831,998	578,002	
水道光熱費支出	2,500,000	2,105,316	394,684	
消耗器具備品費支出	1,500,000	1,004,994	495,006	
保険料支出	450,000	413,329	36,671	
賃借料支出	450,000	435,600	14,400	
車輛費支出	10,000	3,400	6,600	
雑支出	100,000	15,276	84,724	
雑支出	100,000	15,276	84,724	
事務費支出	6,929,000	5,799,811	1,129,189	
福利厚生費支出	1,404,000	1,330,521	73,479	
福利厚生費支出	600,000	548,382	51,618	
確定拠出年金関係費支出	804,000	782,139	21,861	
職員被服費支出	70,000	53,876	16,124	

愛光保育所 資金収支計算書
(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

法人名 : 松山隣保館

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
旅費交通費支出	30,000	20,826	9,174	
研修研究費支出	100,000	75,766	24,234	
事務消耗品費支出	800,000	553,219	246,781	
印刷製本費支出	29,000	11,000	18,000	
水道光熱費支出	0	0	0	
修繕費支出	1,000,000	635,924	364,076	
通信運搬費支出	300,000	271,127	28,873	
会議費支出	30,000	17,425	12,575	
広報費支出	150,000	45,938	104,062	
業務委託費支出	1,500,000	1,785,854	△ 285,854	予算積算違算による
手数料支出	40,000	28,020	11,980	
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	605,302	394,698	
雑支出	250,000	148,813	101,187	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,384,000	1,266,880	117,120	
利用者等外給食費支出	1,300,000	1,197,680	102,320	
雑支出	84,000	69,200	14,800	
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)	125,699,000	120,414,953	5,284,047	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	11,491,000	17,379,422	△ 5,888,422	
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	4,020,000	2,878,001	1,141,999	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	3,410,000	2,277,401	1,132,599	
ソフトウェア取得支出	610,000	600,600	9,400	
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)	4,020,000	2,878,001	1,141,999	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,020,000	△ 2,878,001	△ 1,141,999	
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	1,800,000	1,766,568	33,432	
退職給付引当資産取崩収入	1,800,000	1,766,568	33,432	
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	
過年度損益修正収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	1,800,000	1,766,568	33,432	
支出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	8,616,000	8,554,936	61,064	
退職給付引当資産支出	800,000	738,936	61,064	
保育所施設・設備整備積立資産支出	7,816,000	7,816,000	0	
拠点区分間繰入金支出	655,000	654,400	600	
拠点区分間繰入金支出	655,000	654,400	600	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	9,271,000	9,209,336	61,664	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 7,471,000	△ 7,442,768	△ 28,232	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	7,058,653	△ 7,058,653	
前期末支払資金残高(12)	22,433,331	22,433,331	0	
当期末支払資金残高(11+12)	22,433,331	29,491,984	△ 7,058,653	

愛光保育所 事業活動計算書
(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

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	134,181,210	132,769,818	1,411,392
施設型給付費収益	122,829,410	119,658,250	3,171,160
施設型給付費収益	113,598,810	110,480,660	3,118,150
利用者負担金収益	9,230,600	9,177,590	53,010
特例施設型給付費収益	0	1,563,060	△ 1,563,060
特例施設型給付費収益	0	1,563,060	△ 1,563,060
利用者等利用料収益	4,485,540	3,202,800	1,282,740
利用者等利用料収益(一般)	4,485,540	3,202,800	1,282,740
その他の事業収益	6,434,400	8,345,708	△ 1,911,308
補助金事業収益	4,600,890	6,015,278	△ 1,414,388
受託事業収益	0	557,060	△ 557,060
その他の事業収益	1,833,510	1,773,370	60,140
経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000
経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000
その他の収益	2,279,181	0	2,279,181
退職給付引当資産取崩差益	2,279,181	0	2,279,181
サービス活動収益計(1)	136,465,391	132,769,818	3,695,573
費用			
人件費	100,272,312	101,267,573	△ 995,261
職員給料	55,887,436	54,242,355	1,645,081
俸給	43,112,575	41,888,700	1,223,875
扶養手当	660,000	600,000	60,000
管理職手当	327,960	343,560	△ 15,600
超過勤務手当	180,101	210,095	△ 29,994
通勤手当	507,600	558,000	△ 50,400
住居手当	1,156,000	1,510,000	△ 354,000
処遇改善等加算手当	5,365,200	4,850,300	514,900
キャリアアップ手当	3,426,000	3,120,000	306,000
処遇向上手当	1,152,000	1,161,700	△ 9,700
職員賞与	10,626,914	10,725,471	△ 98,557
期末手当	5,941,390	6,060,410	△ 119,020
勤勉手当	4,685,524	4,665,061	20,463
賞与引当金繰入	5,836,507	5,227,197	609,310
非常勤職員給与	10,911,415	16,028,572	△ 5,117,157
非常勤職員俸給	7,915,810	11,600,870	△ 3,685,060
非常勤職員通勤手当	240,000	300,400	△ 60,400
嘱託医手当	216,600	213,336	3,264
非常勤職員期末手当	986,805	1,739,166	△ 752,361
非常勤職員処遇改善等加算手当	1,292,800	1,750,770	△ 457,970
非常勤職員処遇向上手当	259,400	424,030	△ 164,630
退職給付費用	3,997,117	1,853,136	2,143,981
法定福利費	13,012,923	13,190,842	△ 177,919
事業費	12,657,628	13,843,599	△ 1,185,971
給食費	6,836,627	6,638,632	197,995
保健衛生費	11,088	11,088	0
保育材料費	1,831,998	1,924,004	△ 92,006
水道光熱費	2,105,316	2,348,710	△ 243,394
消耗器具備品費	1,004,994	2,065,341	△ 1,060,347
保険料	413,329	412,244	1,085
賃借料	435,600	432,580	3,020
車輛費	3,400	0	3,400
雑費	15,276	11,000	4,276
雑費	15,276	11,000	4,276
事務費	5,799,811	4,866,474	933,337
福利厚生費	1,330,521	1,381,599	△ 51,078
福利厚生費	548,382	618,202	△ 69,820
確定拠出年金関係費	782,139	763,397	18,742
職員被服費	53,876	54,780	△ 904
旅費交通費	20,826	12,931	7,895
研修研究費	75,766	61,030	14,736
事務消耗品費	553,219	528,007	25,212
印刷製本費	11,000	9,205	1,795
水道光熱費	0	0	0
修繕費	635,924	1,030,820	△ 394,896
通信運搬費	271,127	253,960	17,167

愛光保育所 事業活動計算書
(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

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)
会議費	17,425	5,412	12,013
広報費	45,938	138,204	△ 92,266
業務委託費	1,785,854	383,988	1,401,866
手数料	28,020	33,470	△ 5,450
土地・建物賃借料	216,000	216,000	0
租税公課	200	200	0
保守料	605,302	636,118	△ 30,816
雑費	148,813	120,750	28,063
減価償却費	3,107,474	3,337,387	△ 229,913
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 681,304	△ 681,304	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)	121,155,921	122,633,729	△ 1,477,808
サービス活動増減差額(3=1-2)	15,309,470	10,136,089	5,173,381
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	42,960	42,630	330
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	1,286,024	1,334,555	△ 48,531
受入研修費収益	24,000	18,000	6,000
利用者等外給食収益	1,197,680	1,289,890	△ 92,210
雑収益	64,344	26,665	37,679
サービス活動外収益計(4)	1,328,984	1,377,185	△ 48,201
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	1,266,880	1,502,509	△ 235,629
利用者等外給食費	1,197,680	1,495,219	△ 297,539
雑損失	69,200	7,290	61,910
サービス活動外費用計(5)	1,266,880	1,502,509	△ 235,629
サービス活動外増減差額(6=4-5)	62,104	△ 125,324	187,428
経常増減差額(7=3+6)	15,371,574	10,010,765	5,360,809
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	967,200	△ 967,200
過年度損益修正益	0	967,200	△ 967,200
特別収益計(8)	0	967,200	△ 967,200
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	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	654,400	657,846	△ 3,446
拠点区分間繰入金費用	654,400	657,846	△ 3,446
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	654,401	657,846	△ 3,445
特別増減差額(10=8-9)	△ 654,401	309,354	△ 963,755
当期活動増減差額(11)=7+10)	14,717,173	10,320,119	4,397,054
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	42,406,649	67,289,530	△ 24,882,881
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	57,123,822	77,609,649	△ 20,485,827
基本金取崩額(14)	0	0	0

愛光保育所 事業活動計算書
(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

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)
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	7,816,000	35,203,000	△ 27,387,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	7,816,000	35,203,000	△ 27,387,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	49,307,822	42,406,649	6,901,173

愛光保育所 貸借対照表
令和6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	32,356,785	25,516,499	6,840,286	流動負債	8,701,308	8,310,365	390,943
現金預金	29,923,847	22,391,651	7,532,196	事業未払金	2,762,325	2,946,230	△ 183,905
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	2,432,938	3,124,848	△ 691,910	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	102,476	136,938	△ 34,462
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	5,836,507	5,227,197	609,310
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
預け金	0	0	0				
固定資産	129,740,613	123,181,719	6,558,894	固定負債	6,455,751	7,483,383	△ 1,027,632
基本財産	23,931,134	26,160,930	△ 2,229,796	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	23,931,134	26,160,930	△ 2,229,796	退職給付引当金	6,455,751	7,483,383	△ 1,027,632
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	105,809,479	97,020,789	8,788,690	負債の部合計	15,157,059	15,793,748	△ 636,689
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	89,463	371,163	△ 281,700	国庫補助金等特別積立金	2,103,318	2,784,622	△ 681,304
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	95,529,199	87,713,199	7,816,000
車輛運搬具	0	0	0	人件費積立金	11,200,000	11,200,000	0
器具及び備品	2,834,672	1,026,444	1,808,228	施設整備等積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
ソフトウェア	900,394	426,600	473,794	保育所施設・設備整備 積立金	84,329,199	76,513,199	7,816,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	49,307,822	42,406,649	6,901,173
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(14,717,173)	(10,320,119)	(4,397,054)
退職給付引当資産	6,455,751	7,483,383	△ 1,027,632				
措置施設繰越積立資産	0	0	0				
保育所繰越積立資産	11,200,000	11,200,000	0				
保育所施設・設備整備 積立資産	84,329,199	76,513,199	7,816,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	146,940,339	132,904,470	14,035,869
資産の部合計	162,097,398	148,698,218	13,399,180	負債及び純資産の部合計	162,097,398	148,698,218	13,399,180

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	26,160,930	0	2,229,796	23,931,134
合計	26,160,930	0	2,229,796	23,931,134

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	86,084,417	23,931,134
構築物	12,904,610	12,815,147	89,463
器具及び備品	22,532,398	19,697,726	2,834,672
ソフトウェア	2,404,830	1,504,436	900,394
合計	147,857,389	120,101,726	27,755,663

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	2,432,938	0	2,432,938
合計	2,432,938	0	2,432,938

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 5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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	26,160,930	2,628,019	0	0	2,229,796	638,455	0	0	23,931,134	1,989,564	86,084,417	37,761,538	110,015,551	39,751,102	
基本財産合計	26,160,930	2,628,019	0	0	2,229,796	638,455	0	0	23,931,134	1,989,564	86,084,417	37,761,538	110,015,551	39,751,102	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物	371,163	0	0	0	281,700	0	0	0	89,463	0	12,815,147	0	12,904,610	0	
器具及び備品	1,026,444	156,603	2,277,401	0	469,172	42,849	1	0	2,834,672	113,754	19,697,726	476,376	22,532,398	590,130	
その他固定資産(有形固定資産)計	1,397,607	156,603	2,277,401	0	750,872	42,849	1	0	2,924,135	113,754	32,512,873	476,376	35,437,008	590,130	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	426,600	0	600,600	0	126,806	0	0	0	900,394	0	1,504,436	788,400	2,404,830	788,400	
その他固定資産(無形固定資産)計	426,600	0	600,600	0	126,806	0	0	0	900,394	0	1,504,436	788,400	2,404,830	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	1,824,207	156,603	2,878,001	0	877,678	42,849	1	0	3,824,529	113,754	34,017,309	1,264,776	37,841,838	1,378,530	
基本財産及びその他の固定資産計	27,985,137	2,784,622	2,878,001	0	3,107,474	681,304	1	0	27,755,663	2,103,318	120,101,726	39,026,314	147,857,389	41,129,632	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		2,784,622		0		681,304		0		2,103,318					

引当金明細書

法人名 : 松山隣保館
拠点区分名 : 愛光保育所

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	5,227,197	5,836,507	5,227,197	0	5,836,507	
退職給付引当金	7,483,383	738,936	1,766,568	0	6,455,751	
計	12,710,580	6,575,443	6,993,765	0	12,292,258	

児童クラブの経営 資金収支計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

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5年4月1日 (至)令和6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 6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
貯蔵品	0	0	0	未払費用	0	0	0
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	職員預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
預け金	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	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(0)	(0)	(0)
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0

令和 6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5年4月1日 (至)令和6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5年4月1日 (至)令和6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6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
貯蔵品	0	0	0	未払費用	0	0	0
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	職員預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
預け金	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	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(0)	(0)	(0)
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0

令和 6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。