

法人名:松山隣保館

財 産 目 録

令和 7年 3月31日現在

1頁

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
小口現金	(本部)現金手許有高	—	運転資金として	—	—	0
	(丸山荘)現金手許有高	—	運転資金として	—	—	0
	(松隣保)現金手許有高	—	運転資金として	—	—	0
	(愛光保)現金手許有高	—	運転資金として	—	—	0
現金						
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	—	—	4,791,175
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	—	—	69,153,067
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	—	—	7,797,765
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	—	—	10,108,183
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	—	—	18,076,506
	小計					109,926,696
事業未収金	(本部)3月分自動販売機設置料	—		—	—	28,519
	(丸山荘)3月分自己負担生活費他	—		—	—	5,160,445
	(松隣保)3月分給付費他	—		—	—	20,638,576
	(愛光保)3月分給付費他	—		—	—	15,608,739
	小計					41,436,279
前払費用	(丸山荘)次年度AEDレンタル料	—		—	—	152,418
	(松隣保)次年度非常通報装置保守	—		—	—	48,480
	(愛光保)次年度個人情報保険料	—		—	—	28,434
	小計					229,332
流動資産合計						151,592,307
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	126,546,200	81,378,677	45,167,523
	(丸山荘)2号館	1983年度	救護施設(第1種)に使用	174,452,892	139,284,035	35,168,857
	(丸山荘)さくら倉庫	1997年度	救護施設(第1種)に使用	9,163,378	5,129,408	4,033,970
	(丸山荘)3号館	2011年度	救護施設(第1種)に使用	234,994,825	115,002,162	119,992,663
	(丸山荘)本館	2004年度	救護施設(第1種)に使用	475,406,031	256,665,382	218,740,649
	(松隣保)園舎	1989年度	保育園(第2種)に使用	115,271,356	81,757,030	33,514,326
	(松隣保)園舎増築	2020年度	保育園(第2種)に使用	156,070,259	30,100,147	125,970,112
	(松隣保)プレハブ倉庫	1989年度	保育園(第2種)に使用	1,758,271	1,758,270	1
	(愛光保)園舎	1977年度	保育園(第2種)に使用	100,715,769	82,373,135	18,342,634
	(愛光保)子育て交流棟	2000年度	保育園(第2種)に使用	9,943,282	5,964,412	3,978,870
	小計					604,909,605
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						826,414,414
(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	26,281,763	1,351,763
	(松隣保)門扉他	—	保育園(第2種)に使用	19,894,429	12,327,622	7,566,807
	(愛光保)門扉他	—	保育園(第2種)に使用	12,904,610	12,880,188	24,422
	小計					8,942,992
車両運搬具	(丸山荘)フリード他11台	—	救護施設(第1種)に使用	26,205,567	23,679,444	2,526,123
	小計					2,526,123
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	81,466,854	72,218,130	9,248,724
	(松隣保)ピアノ他	—	保育園(第2種)に使用	43,635,649	38,775,550	4,860,099
	(愛光保)ピアノ他	—	保育園(第2種)に使用	23,356,848	20,270,045	3,086,803
	小計					17,195,626
建設仮勘定	小計					0
有形リース資産	(丸山荘)電話設備	2020年度	救護施設(第1種)に使用	3,960,000	2,805,000	1,155,000
	小計					1,155,000
ソフトウェア	(丸山荘)入所者支援システムソフト他	—	救護施設(第1種)に使用	12,389,534	7,979,275	4,410,259
	(松隣保)保育業務システムソフト他	—	保育園(第2種)に使用	3,514,163	2,159,750	1,354,413
	(愛光保)保育業務システムソフト他	—	保育園(第2種)に使用	2,940,163	1,720,244	1,219,919
	小計					6,984,591
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	—	—	13,388,628
	小計					13,388,628
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	—	—	25,596,163
	(松隣保)県社会福祉協議会	—	民間社会福祉事業従事者共済事業	—	—	10,026,870
	(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	—	—	5,878,531
	小計					41,501,564
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	—	—	73,371,000
	(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	—	—	47,362,000
	小計					120,733,000
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	—	—	11,312,931
	(愛光保)愛信金庫宮西支店	—	将来における建物修繕	—	—	92,287,199
	小計					103,600,130

法人名:松山隣保館

財 産 目 録

令和 7年 3月31日現在

2頁
(単位:円)

(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	—	丸山荘車両(ステップワゴン)	—	—	10,520
	(松隣保) 火災保険掛金	—		—	—	50,478
その他の固定資産	小計					60,998
	(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						329,558,652
固定資産合計						1,155,973,066
資産合計						1,307,565,373
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	(本部)	—		—	—	68,440
	(丸山荘) 3 月分水道光熱費他	—		—	—	26,898,013
	(松隣保) 3 月分水道光熱費他	—		—	—	5,891,766
	(愛光保) 3 月分水道光熱費他	—		—	—	4,098,026
	小計					36,956,245
1 年以内返済予定設備資金借入金	(松隣保) 愛媛信用金庫雄郡支店	2019年度	土地取得及び園舎増築工事資金	—	—	9,000,000
	小計					9,000,000
1 年以内返済予定リース債務	(丸山荘) 電話設備	2020年度	救護施設(第1種)に使用	—	—	660,000
	小計					660,000
未払費用	小計					0
	預り金	(本部) 個人情報漏洩保険掛金他	—		—	—
(丸山荘) 行事出演者源泉徴収他		—		—	—	2,274
(松隣保) 福利厚生助成金他		—		—	—	34,000
職員預り金	小計					64,708
	(本部) 確定拠出年金掛金	—		—	—	20,000
	(丸山荘) 雇用保険料他	—		—	—	145,085
	(松隣保) 雇用保険料他	—		—	—	139,659
	(愛光保) 雇用保険料他	—		—	—	123,275
賞与引当金	小計					428,019
	(本部)	—		—	—	0
	(丸山荘) 期末・勤勉手当	—		—	—	16,208,652
	(松隣保) 期末・勤勉手当	—		—	—	8,833,825
	(愛光保) 期末・勤勉手当	—		—	—	6,672,298
小計					31,714,775	
流動負債合計						78,823,747
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	—	—	119,750,000
	小計					119,750,000
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	1,155,000	660,000	495,000
	小計					495,000
退職給付引当金	(丸山荘) 県社会福祉協議会	—		—	—	25,596,163
	(松隣保) 県社会福祉協議会	—		—	—	10,026,870
	(愛光保) 県社会福祉協議会	—		—	—	5,878,531
	小計					41,501,564
固定負債合計						161,746,564
負債合計						240,570,311
差引純資産						1,066,995,062

令和 6 年 度

財 務 報 告 書

松山隣保館

令和6年度
法人単位計算書類

松山隣保館

法人単位資金収支計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名：松山隣保館

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
保育事業収入	332,690,000	324,139,714	8,550,286	
生活保護事業収入	450,844,000	450,645,437	198,563	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
受取利息配当金収入	1,271,000	1,351,620	△ 80,620	
その他の収入	5,590,000	5,699,628	△ 109,628	
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)	790,415,000	781,856,399	8,558,601	
支 出				
人件費支出	499,859,000	498,015,526	1,843,474	
事業費支出	153,610,000	150,908,634	2,701,366	
事務費支出	79,474,000	78,434,418	1,039,582	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	593,000	598,168	△ 5,168	
その他の支出	4,038,000	3,963,021	74,979	
流動資産評価損等による資金減少額	0	60,000	△ 60,000	
事業活動支出計 (2)	737,574,000	731,979,767	5,594,233	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	52,841,000	49,876,632	2,964,368	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	776,000	776,000	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)	776,000	776,000	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	12,251,000	11,815,870	435,130	
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)	21,911,000	21,475,870	435,130	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 21,135,000	△ 20,699,870	△ 435,130	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	1,389,000	1,383,857	5,143	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	1,389,000	1,383,857	5,143	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	33,094,000	26,344,815	6,749,185	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	33,094,000	26,344,815	6,749,185	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 31,705,000	△ 24,960,958	△ 6,744,042	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	1,000	4,215,804	△ 4,214,804	
前期末支払資金残高 (12)	53,829,560	109,927,531	△ 56,097,971	
当期末支払資金残高 (11+12)	53,830,560	114,143,335	△ 60,312,775	

法人単位事業活動計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

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	324,139,714	300,995,820	23,143,894
生活保護事業収益	450,645,437	420,071,069	30,574,368
経常経費寄附金収益	20,000	40,000	△ 20,000
その他の収益	558,680	4,785,007	△ 4,226,327
サービス活動収益計 (1)	775,363,831	725,891,896	49,471,935
費 用			
人件費	503,300,163	468,157,915	35,142,248
事業費	150,908,634	137,869,813	13,038,821
事務費	78,434,418	68,227,061	10,207,357
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	45,263,151	45,618,985	△ 355,834
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,919,084	△ 19,858,407	△ 60,677
徴収不能額	60,000	0	60,000
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)	758,047,282	700,015,367	58,031,915
サービス活動増減差額 (3=1-2)	17,316,549	25,876,529	△ 8,559,980
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	1,333,014	1,289,772	43,242
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	5,140,948	5,915,942	△ 774,994
サービス活動外収益計 (4)	6,473,962	7,205,714	△ 731,752
費 用			
支払利息	598,168	624,860	△ 26,692
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	3,963,021	3,540,524	422,497
サービス活動外費用計 (5)	4,561,189	4,165,384	395,805
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	1,912,773	3,040,330	△ 1,127,557
経常増減差額 (7=3+6)	19,229,322	28,916,859	△ 9,687,537
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	776,000	1,575,000	△ 799,000
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	0	0
特別収益計 (8)	776,000	1,575,000	△ 799,000
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	3	△ 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	776,000	1,575,000	△ 799,000
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計 (9)	776,002	1,575,003	△ 799,001
特別増減差額 (10=8-9)	△ 2	△ 3	1
当期活動増減差額 (11=7+10)	19,229,320	28,916,856	△ 9,687,536
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	526,155,350	517,425,494	8,729,856
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	545,384,670	546,342,350	△ 957,680
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)	22,258,000	20,187,000	2,071,000
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	523,126,670	526,155,350	△ 3,028,680

法人単位貸借対照表
令和 7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	151,592,307	136,526,083	15,066,224	流動負債	78,823,747	65,391,648	13,432,099
現金預金	109,926,696	112,294,772	△ 2,368,076	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	36,956,245	25,955,179	11,001,066
事業未収金	41,436,279	24,065,149	17,371,130	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	9,000,000	9,000,000	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	660,000	660,000	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
医薬品	0	0	0	未払費用	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	預り金	64,708	10,670	54,038
給食用材料	0	0	0	職員預り金	428,019	632,703	△ 204,684
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	229,332	166,162	63,170	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	31,714,775	29,133,096	2,581,679
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	1,155,973,066	1,164,926,613	△ 8,953,547	固定負債	161,746,564	169,152,222	△ 7,405,658
基本財産	826,414,414	856,938,887	△ 30,524,473	設備資金借入金	119,750,000	128,750,000	△ 9,000,000
土地	164,504,809	164,504,809	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	604,909,605	635,434,078	△ 30,524,473	リース債務	495,000	1,155,000	△ 660,000
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	41,501,564	39,247,222	2,254,342
投資有価証券	57,000,000	57,000,000	0	長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	329,558,652	307,987,726	21,570,926	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	240,570,311	234,543,870	6,026,441
構築物	8,942,992	10,636,398	△ 1,693,406	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	0	0	0
車両運搬具	2,526,123	3,542,819	△ 1,016,696	国庫補助金等特別積立金	306,075,262	325,218,346	△ 19,143,084
器具及び備品	17,195,626	16,948,440	247,186	その他の積立金	237,793,130	215,535,130	22,258,000
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	62,460,000	62,460,000	0
有形リース資産	1,155,000	1,815,000	△ 660,000	施設整備等積立金	71,733,000	58,733,000	13,000,000
権利	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
ソフトウェア	6,984,591	6,784,485	200,106	備品等購入積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	103,600,130	94,342,130	9,258,000
投資有価証券	13,388,628	13,407,234	△ 18,606	次期繰越活動増減差額	523,126,670	526,155,350	△ 3,028,680
退職給付引当資産	41,501,564	39,247,222	2,254,342	(うち当期活動増減差額)	(19,229,320)	(28,916,856)	(△ 9,687,536)
措置施設繰越積立資産	120,733,000	107,733,000	13,000,000				
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	103,600,130	94,342,130	9,258,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	60,998	60,998	0				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
				純資産の部合計	1,066,995,062	1,066,908,826	86,236
資産の部合計	1,307,565,373	1,301,452,696	6,112,677	負債及び純資産の部合計	1,307,565,373	1,301,452,696	6,112,677

資金収支内訳表

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

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	324,139,714	0		324,139,714	0	324,139,714
生活保護事業収入	450,645,437	0		450,645,437	0	450,645,437
借入金利息補助金収入	0	0		0	0	0
経常経費寄附金収入	20,000	0		20,000	0	20,000
受取利息配当金収入	1,351,620	0		1,351,620	0	1,351,620
その他の収入	5,699,628	0		5,699,628	0	5,699,628
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)	781,856,399	0		781,856,399	0	781,856,399
支 出						
人件費支出	498,015,526	0		498,015,526	0	498,015,526
事業費支出	150,908,634	0		150,908,634	0	150,908,634
事務費支出	78,434,418	0		78,434,418	0	78,434,418
利用者負担軽減額	0	0		0	0	0
支払利息支出	598,168	0		598,168	0	598,168
その他の支出	3,963,021	0		3,963,021	0	3,963,021
流動資産評価損等による資金減少額	60,000	0		60,000	0	60,000
事業活動支出計(2)	731,979,767	0		731,979,767	0	731,979,767
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	49,876,632	0		49,876,632	0	49,876,632
施設整備等による収支						
収 入						
施設整備等補助金収入	776,000	0		776,000	0	776,000
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)	776,000	0		776,000	0	776,000
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	11,815,870	0		11,815,870	0	11,815,870
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)	21,475,870	0		21,475,870	0	21,475,870
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 20,699,870	0		△ 20,699,870	0	△ 20,699,870
その他の活動による収支						
収 入						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0		0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0		0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0		0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0		0	0	0
積立資産取崩収入	1,383,857	0		1,383,857	0	1,383,857

資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

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)	1,383,857	0		1,383,857	0	1,383,857
支 出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0		0	0	0
長期貸付金支出	0	0		0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0		0	0	0
積立資産支出	26,344,815	0		26,344,815	0	26,344,815
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)	26,344,815	0		26,344,815	0	26,344,815
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 24,960,958	0		△ 24,960,958	0	△ 24,960,958
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	4,215,804	0		4,215,804	0	4,215,804
前期末支払資金残高(11)	109,927,531	0		109,927,531	0	109,927,531
当期末支払資金残高(10+11)	114,143,335	0		114,143,335	0	114,143,335

事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

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	324,139,714	0		324,139,714	0	324,139,714
生活保護事業収益	450,645,437	0		450,645,437	0	450,645,437
経常経費寄附金収益	20,000	0		20,000	0	20,000
その他の収益	558,680	0		558,680	0	558,680
サービス活動収益計(1)	775,363,831	0		775,363,831	0	775,363,831
費 用						
人件費	503,300,163	0		503,300,163	0	503,300,163
事業費	150,908,634	0		150,908,634	0	150,908,634
事務費	78,434,418	0		78,434,418	0	78,434,418
利用者負担軽減額	0	0		0	0	0
減価償却費	45,263,151	0		45,263,151	0	45,263,151
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,919,084	0		△ 19,919,084	0	△ 19,919,084
徴収不能額	60,000	0		60,000	0	60,000
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)	758,047,282	0		758,047,282	0	758,047,282
サービス活動増減差額(3=1-2)	17,316,549	0		17,316,549	0	17,316,549
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	1,333,014	0		1,333,014	0	1,333,014
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	5,140,948	0		5,140,948	0	5,140,948
サービス活動外収益計(4)	6,473,962	0		6,473,962	0	6,473,962
費 用						
支払利息	598,168	0		598,168	0	598,168
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	3,963,021	0		3,963,021	0	3,963,021
サービス活動外費用計(5)	4,561,189	0		4,561,189	0	4,561,189
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,912,773	0		1,912,773	0	1,912,773
経常増減差額(7=3+6)	19,229,322	0		19,229,322	0	19,229,322
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	776,000	0		776,000	0	776,000
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 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

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)	776,000	0		776,000	0	776,000
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	2	0		2	0	2
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	776,000	0		776,000	0	776,000
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)	776,002	0		776,002	0	776,002
特別増減差額(10=8-9)	△ 2	0	△	2	0	△ 2
当期活動増減差額(11=7+10)	19,229,320	0		19,229,320	0	19,229,320
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	526,155,350	0		526,155,350	0	526,155,350
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	545,384,670	0		545,384,670	0	545,384,670
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)	22,258,000	0		22,258,000	0	22,258,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	523,126,670	0		523,126,670	0	523,126,670

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

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	151,592,307	0		151,592,307	0	151,592,307
現金預金	109,926,696	0		109,926,696	0	109,926,696
有価証券	0	0		0	0	0
事業未収金	41,436,279	0		41,436,279	0	41,436,279
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	229,332	0		229,332	0	229,332
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	1,155,973,066	0		1,155,973,066	0	1,155,973,066
基本財産	826,414,414	0		826,414,414	0	826,414,414
土 地	164,504,809	0		164,504,809	0	164,504,809
建 物	604,909,605	0		604,909,605	0	604,909,605
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	329,558,652	0		329,558,652	0	329,558,652
土地	0	0		0	0	0
建物	0	0		0	0	0
構築物	8,942,992	0		8,942,992	0	8,942,992
機械及び装置	0	0		0	0	0
車輛運搬具	2,526,123	0		2,526,123	0	2,526,123
器具及び備品	17,195,626	0		17,195,626	0	17,195,626
建設仮勘定	0	0		0	0	0
有形リース資産	1,155,000	0		1,155,000	0	1,155,000
権利	0	0		0	0	0
ソフトウェア	6,984,591	0		6,984,591	0	6,984,591
無形リース資産	0	0		0	0	0
投資有価証券	13,388,628	0		13,388,628	0	13,388,628
退職給付引当資産	41,501,564	0		41,501,564	0	41,501,564
措置施設繰越積立資産	120,733,000	0		120,733,000	0	120,733,000
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	103,600,130	0		103,600,130	0	103,600,130
差入保証金	0	0		0	0	0

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

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	1,307,565,373	0		1,307,565,373	0	1,307,565,373
負 債 の 部						
流動負債	78,823,747	0		78,823,747	0	78,823,747
短期運営資金借入金	0	0		0	0	0
事業未払金	36,956,245	0		36,956,245	0	36,956,245
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	64,708	0		64,708	0	64,708
職員預り金	428,019	0		428,019	0	428,019
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	31,714,775	0		31,714,775	0	31,714,775
その他の流動負債	0	0		0	0	0
固定負債	161,746,564	0		161,746,564	0	161,746,564
設備資金借入金	119,750,000	0		119,750,000	0	119,750,000
長期運営資金借入金	0	0		0	0	0
リース債務	495,000	0		495,000	0	495,000
退職給付引当金	41,501,564	0		41,501,564	0	41,501,564
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	240,570,311	0		240,570,311	0	240,570,311
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	306,075,262	0		306,075,262	0	306,075,262
国庫補助金等特別積立金	306,075,262	0		306,075,262	0	306,075,262
その他の積立金	237,793,130	0		237,793,130	0	237,793,130
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	71,733,000	0		71,733,000	0	71,733,000
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	103,600,130	0		103,600,130	0	103,600,130
次期繰越活動増減差額	523,126,670	0		523,126,670	0	523,126,670
(うち当期活動増減差額)	19,229,320	0		19,229,320	0	19,229,320

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

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	1,066,995,062	0		1,066,995,062	0	1,066,995,062
負債及び純資産の部合計	1,307,565,373	0		1,307,565,373	0	1,307,565,373

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	635,434,078	4,468,200	34,992,673	604,909,605
投資有価証券	57,000,000	0	0	57,000,000
合 計	856,938,887	4,468,200	34,992,673	826,414,414

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）	1,404,322,263	799,412,658	604,909,605
構築物	60,432,565	51,489,573	8,942,992
車両運搬具	26,205,567	23,679,444	2,526,123
器具及び備品	148,459,351	131,263,725	17,195,626
有形リース資産	3,960,000	2,805,000	1,155,000
ソフトウェア	18,843,860	11,859,269	6,984,591
合 計	1,662,223,606	1,020,509,669	641,713,937

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	41,436,279	0	41,436,279
合 計	41,436,279	0	41,436,279

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）	16,946,248	17,549,100	602,852
利付国債 第122回（20年）	14,986,140	15,492,000	505,860
利付国債 第130回（20年）	18,160,875	18,639,000	478,125
利付国債 第165回（20年）	9,975,430	8,430,000	△1,545,430
利付国債 第75回（30年）	10,319,935	7,724,000	△2,595,935
合 計	70,388,628	67,834,100	△2,554,528

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名 : 松山隣保館 (単位 : 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	29,133,096	31,714,775	29,133,096	0	31,714,775	
退職給付引当金	39,247,222	4,086,815	1,832,473	0	41,501,564	
計	68,380,318	35,801,590	30,965,569	0	73,216,339	

事業区分の計算書類

松山隣保館

令和 6 年 度

社会福祉事業区分
拠点区分別内訳表

松山隣保館

社会福祉事業 資金収支内訳表
(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

法人名：松山隣保館

1 頁
(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
事業活動による収支						
収 入						
保育事業収入	0	0	181,870,675	142,269,039	324,139,714	0
生活保護事業収入	0	450,645,437	0	0	450,645,437	0
経常経費寄附金収入	0	20,000	0	0	20,000	0
受取利息配当金収入	1,097,400	156,445	60,210	37,565	1,351,620	0
その他の収入	250,418	1,561,735	1,890,126	1,997,349	5,699,628	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)	1,347,818	452,383,617	183,821,011	144,303,953	781,856,399	0
支 出						
人件費支出	340,725	237,020,157	147,115,788	113,538,856	498,015,526	0
事業費支出	0	119,367,177	17,354,753	14,186,704	150,908,634	0
事務費支出	392,560	67,954,620	5,159,036	4,928,202	78,434,418	0
支払利息支出	0	52,800	545,368	0	598,168	0
その他の支出	0	701,931	1,863,510	1,397,580	3,963,021	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	60,000	0	0	60,000	0
事業活動支出計(2)	733,285	425,156,685	172,038,455	134,051,342	731,979,767	0
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	614,533	27,226,932	11,782,556	10,252,611	49,876,632	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	776,000	0	776,000	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	0	776,000	0	776,000	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	4,105,604	5,706,983	2,003,283	11,815,870	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	4,765,604	14,706,983	2,003,283	21,475,870	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 4,765,604	△ 13,930,983	△ 2,003,283	△ 20,699,870	0
その他の活動による収支						
収 入						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	0	75,408	108,198	1,200,251	1,383,857	0
拠点区分間繰入金収入	0	0	4,888,163	0	4,888,163	△ 4,888,163
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 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

法人名
： 松山隣保館

2頁
(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
その他の活動収入計(7)	0	75,408	4,996,361	1,200,251	6,272,020	△ 4,888,163
支 出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	15,091,683	2,455,696	8,797,436	26,344,815	0
拠点区分間繰入金支出	0	4,236,414	0	651,749	4,888,163	△ 4,888,163
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	19,328,097	2,455,696	9,449,185	31,232,978	△ 4,888,163
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	△ 19,252,689	2,540,665	△ 8,248,934	△ 24,960,958	0
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	614,533	3,208,639	392,238	394	4,215,804	0
前期末支払資金残高(11)	4,088,287	52,009,684	24,337,576	29,491,984	109,927,531	0
当期末支払資金残高(10+11)	4,702,820	55,218,323	24,729,814	29,492,378	114,143,335	0

社会福祉事業 資金収支内訳表
(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

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	324,139,714					
生活保護事業収入	450,645,437					
経常経費寄附金収入	20,000					
受取利息配当金収入	1,351,620					
その他の収入	5,699,628					
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)	781,856,399					
支 出						
人件費支出	498,015,526					
事業費支出	150,908,634					
事務費支出	78,434,418					
支払利息支出	598,168					
その他の支出	3,963,021					
流動資産評価損等による資金減少額	60,000					
事業活動支出計(2)	731,979,767					
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	49,876,632					
施設整備等による収支						
収 入						
施設整備等補助金収入	776,000					
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)	776,000					
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	11,815,870					
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)	21,475,870					
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 20,699,870					
その他の活動による収支						
収 入						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0					
長期運営資金借入金収入	0					
長期貸付金回収収入	0					
投資有価証券売却収入	0					
積立資産取崩収入	1,383,857					
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 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

法人名 : 松山隣保館

勘 定 科 目	事業区分合計					
その他の活動収入計(7)	1,383,857					
支 出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0					
長期貸付金支出	0					
投資有価証券取得支出	0					
積立資産支出	26,344,815					
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)	26,344,815					
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 24,960,958					
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	4,215,804					
前期末支払資金残高(11)	109,927,531					
当期末支払資金残高(10+11)	114,143,335					

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名 : 松山隣保館

1 頁
(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
サービス活動増減の部						
収 益						
保育事業収益	0	0	181,870,675	142,269,039	324,139,714	0
生活保護事業収益	0	450,645,437	0	0	450,645,437	0
経常経費寄附金収益	0	20,000	0	0	20,000	0
その他の収益	0	0	0	558,680	558,680	0
サービス活動収益計(1)	0	450,665,437	181,870,675	142,827,719	775,363,831	0
費 用						
人件費	340,725	240,149,576	148,796,030	114,013,832	503,300,163	0
事業費	0	119,367,177	17,354,753	14,186,704	150,908,634	0
事務費	392,560	67,954,620	5,159,036	4,928,202	78,434,418	0
減価償却費	0	31,425,556	10,731,297	3,106,298	45,263,151	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 17,563,254	△ 1,674,526	△ 681,304	△ 19,919,084	0
徴収不能額	0	60,000	0	0	60,000	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)	733,285	441,393,675	180,366,590	135,553,732	758,047,282	0
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 733,285	9,271,762	1,504,085	7,273,987	17,316,549	0
サービス活動外増減の部						
収 益						
受取利息配当金収益	1,078,794	156,445	60,210	37,565	1,333,014	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	250,418	1,561,735	1,890,126	1,438,669	5,140,948	0
サービス活動外収益計(4)	1,329,212	1,718,180	1,950,336	1,476,234	6,473,962	0
費 用						
支払利息	0	52,800	545,368	0	598,168	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	701,931	1,863,510	1,397,580	3,963,021	0
サービス活動外費用計(5)	0	754,731	2,408,878	1,397,580	4,561,189	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,329,212	963,449	△ 458,542	78,654	1,912,773	0
経常増減差額(7=3+6)	595,927	10,235,211	1,045,543	7,352,641	19,229,322	0
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	0	0	776,000	0	776,000	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 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

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
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	4,888,163	0	4,888,163	△ 4,888,163
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	5,664,163	0	5,664,163	△ 4,888,163
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	0	2	0
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	776,000	0	776,000	0
拠点区分間繰入金費用	0	4,236,414	0	651,749	4,888,163	△ 4,888,163
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	0	4,236,416	776,000	651,749	5,664,165	△ 4,888,163
特別増減差額(10=8-9)	0	△ 4,236,416	4,888,163	△ 651,749	△ 2	0
当期活動増減差額(11=7+10)	595,927	5,998,795	5,933,706	6,700,892	19,229,320	0
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	74,505,521	206,386,235	195,955,772	49,307,822	526,155,350	0
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	75,101,448	212,385,030	201,889,478	56,008,714	545,384,670	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	13,000,000	1,300,000	7,958,000	22,258,000	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	75,101,448	199,385,030	200,589,478	48,050,714	523,126,670	0

社会福祉事業 事業活動内訳表
(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

法人名
：松山隣保館

3頁
(単位：円)

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	324,139,714					
生活保護事業収益	450,645,437					
経常経費寄附金収益	20,000					
その他の収益	558,680					
サービス活動収益計(1)	775,363,831					
費 用						
人件費	503,300,163					
事業費	150,908,634					
事務費	78,434,418					
減価償却費	45,263,151					
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,919,084					
徴収不能額	60,000					
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)	758,047,282					
サービス活動増減差額(3=1-2)	17,316,549					
サービス活動外増減の部						
収 益						
受取利息配当金収益	1,333,014					
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	5,140,948					
サービス活動外収益計(4)	6,473,962					
費 用						
支払利息	598,168					
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	3,963,021					
サービス活動外費用計(5)	4,561,189					
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,912,773					
経常増減差額(7=3+6)	19,229,322					
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	776,000					
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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名 : 松山隣保館

(単位 : 円)

勘 定 科 目	事業区分合計					
固定資産売却益	0					
拠点区分間繰入金収益	0					
その他の特別収益	0					
特別収益計(8)	776,000					
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	2					
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	776,000					
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)	776,002					
特別増減差額(10=8-9)	△ 2					
当期活動増減差額(11=7+10)	19,229,320					
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	526,155,350					
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	545,384,670					
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)	22,258,000					
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	523,126,670					

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

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
資 産 の 部						
流動資産	4,819,694	82,263,695	30,795,239	33,713,679	151,592,307	0
現金預金	4,791,175	76,950,832	10,108,183	18,076,506	109,926,696	0
有価証券	0	0	0	0	0	0
事業未収金	28,519	5,160,445	20,638,576	15,608,739	41,436,279	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	152,418	48,480	28,434	229,332	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	70,398,628	592,812,433	356,743,627	136,018,378	1,155,973,066	0
基本財産	57,000,000	427,780,881	319,312,029	22,321,504	826,414,414	0
土 地	0	4,677,219	159,827,590	0	164,504,809	0
建 物	0	423,103,662	159,484,439	22,321,504	604,909,605	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	13,398,628	165,031,552	37,431,598	113,696,874	329,558,652	0
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0
構築物	0	1,351,763	7,566,807	24,422	8,942,992	0
機械及び装置	0	0	0	0	0	0
車輛運搬具	0	2,526,123	0	0	2,526,123	0
器具及び備品	0	9,248,724	4,860,099	3,086,803	17,195,626	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	1,155,000	0	0	1,155,000	0
ソフトウェア	0	4,410,259	1,354,413	1,219,919	6,984,591	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	13,388,628	0	0	0	13,388,628	0
退職給付引当資産	0	25,596,163	10,026,870	5,878,531	41,501,564	0
措置施設繰越積立資産	0	120,733,000	0	0	120,733,000	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	11,312,931	92,287,199	103,600,130	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	75,218,322	675,076,128	387,538,866	169,732,057	1,307,565,373	0
負 債 の 部						
流動負債	116,874	43,914,024	23,899,250	10,893,599	78,823,747	0
事業未払金	68,440	26,898,013	5,891,766	4,098,026	36,956,245	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

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	28,434	2,274	34,000	0	64,708	0
職員預り金	20,000	145,085	139,659	123,275	428,019	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	16,208,652	8,833,825	6,672,298	31,714,775	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	26,091,163	129,776,870	5,878,531	161,746,564	0
設備資金借入金	0	0	119,750,000	0	119,750,000	0
リース債務	0	495,000	0	0	495,000	0
退職給付引当金	0	25,596,163	10,026,870	5,878,531	41,501,564	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	116,874	70,005,187	153,676,120	16,772,130	240,570,311	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	284,952,911	19,700,337	1,422,014	306,075,262	0
国庫補助金等特別積立金	0	284,952,911	19,700,337	1,422,014	306,075,262	0
その他の積立金	0	120,733,000	13,572,931	103,487,199	237,793,130	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	71,733,000	0	0	71,733,000	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	11,312,931	92,287,199	103,600,130	0
次期繰越活動増減差額	75,101,448	199,385,030	200,589,478	48,050,714	523,126,670	0
(うち当期活動増減差額)	595,927	5,998,795	5,933,706	6,700,892	19,229,320	0
純 資 産 の 部 合 計	75,101,448	605,070,941	233,862,746	152,959,927	1,066,995,062	0
負債及び純資産の部合計	75,218,322	675,076,128	387,538,866	169,732,057	1,307,565,373	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

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	151,592,307					
現金預金	109,926,696					
有価証券	0					
事業未収金	41,436,279					
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	229,332					
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	1,155,973,066					
基本財産	826,414,414					
土 地	164,504,809					
建 物	604,909,605					
定 期 預 金	0					
投資有価証券	57,000,000					
その他の固定資産	329,558,652					
土地	0					
建物	0					
構築物	8,942,992					
機械及び装置	0					
車輛運搬具	2,526,123					
器具及び備品	17,195,626					
建設仮勘定	0					
有形リース資産	1,155,000					
ソフトウェア	6,984,591					
無形リース資産	0					
投資有価証券	13,388,628					
退職給付引当資産	41,501,564					
措置施設繰越積立資産	120,733,000					
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	103,600,130					
長期前払費用	60,998					
その他の固定資産	10,000					
資 産 の 部 合 計	1,307,565,373					
負 債 の 部						
流動負債	78,823,747					
事業未払金	36,956,245					

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

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	64,708					
職員預り金	428,019					
前受金	0					
前受収益	0					
仮受金	0					
賞与引当金	31,714,775					
その他の流動負債	0					
固定負債	161,746,564					
設備資金借入金	119,750,000					
リース債務	495,000					
退職給付引当金	41,501,564					
長期未払金	0					
その他の固定負債	0					
負債の部合計	240,570,311					
純 資 産 の 部						
基本金	0					
基本金	0					
国庫補助金等特別積立金	306,075,262					
国庫補助金等特別積立金	306,075,262					
その他の積立金	237,793,130					
人件費積立金	62,460,000					
施設整備等積立金	71,733,000					
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	103,600,130					
次期繰越活動増減差額	523,126,670					
(うち当期活動増減差額)	19,229,320					
純 資 産 の 部 合 計	1,066,995,062					
負債及び純資産の部合計	1,307,565,373					

令和 6 年 度

公 益 事 業 区 分
拠 点 区 分 別 内 訳 表

松山隣保館

公益事業 資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

法人名 : 松山隣保館

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

公益事業 資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

法人名 : 松山隣保館

(単位 : 円)

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

公益事業 事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

法人名 : 松山隣保館

勘 定 科 目	児童クラブの経営	認定生活困窮者就労訓練事業	合 計	内部取引消去	事業区分合計	
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 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

法人名 : 松山隣保館

(単位 : 円)

勘 定 科 目	児童クラブの経営	認定生活困窮者就労 訓練事業	合 計	内部取引消去	事業区分合計	
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 7年 3月31日現在

法人名 : 松山隣保館

(単位 : 円)

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

公益事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

法人名 : 松山隣保館

(単位: 円)

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

令和 6 年 度

拠点区分の計算書類

松山隣保館

令和 6 年 度

社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

松山隣保館

法人本部

法人本部 資金収支計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名：松山隣保館

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
保育事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000,000	1,097,400	△ 97,400	
受取利息配当金収入	1,000,000	1,097,400	△ 97,400	
その他の収入	280,000	250,418	29,582	
雑収入	280,000	250,418	29,582	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	1,280,000	1,347,818	△ 67,818	
支 出				
人件費支出	630,000	340,725	289,275	
役員報酬支出	630,000	340,725	289,275	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	650,000	392,560	257,440	
旅費交通費支出	50,000	22,080	27,920	
研修研究費支出	68,000	0	68,000	
事務消耗品費支出	4,000	0	4,000	
水道光熱費支出	69,000	68,440	560	
通信運搬費支出	20,000	3,740	16,260	
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	142,000	102,900	39,100	
諸会費支出	30,000	24,900	5,100	
雑支出	157,000	71,500	85,500	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	1,280,000	733,285	546,715	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	0	614,533	△ 614,533	
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	614,533	△ 614,533	
前期末支払資金残高 (12)	4,088,287	4,088,287	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	4,088,287	4,702,820	△ 614,533	

法人本部 事業活動計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

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	5,000	△
経常経費寄附金収益	0	5,000	△
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計 (1)	0	5,000	△
費 用			
人件費	340,725	571,725	△
役員報酬	340,725	571,725	△
事業費	0	0	0
事務費	392,560	327,680	
旅費交通費	22,080	0	
水道光熱費	68,440	68,440	0
通信運搬費	3,740	12,320	△
保険料	99,000	99,000	0
渉外費	102,900	132,320	△
諸会費	24,900	14,900	
雑費	71,500	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)	733,285	899,405	△
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△	△	
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	1,078,794	1,036,317	
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	250,418	247,506	
雑収益	250,418	247,506	
サービス活動外収益計 (4)	1,329,212	1,283,823	
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)	1,329,212	1,283,823	
経常増減差額 (7=3+6)	595,927	389,418	
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

法人本部 事業活動計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

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)
当期活動増減差額 (11) = 7 + 10)	595, 927	389, 418	206, 509
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	74, 505, 521	74, 116, 103	389, 418
当期末繰越活動増減差額 (13 = 11 + 12)	75, 101, 448	74, 505, 521	595, 927
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)	75, 101, 448	74, 505, 521	595, 927

法人本部 貸借対照表
令和 7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	4,819,694	4,180,609	639,085	流動負債	116,874	92,322	24,552
現金預金	4,791,175	4,157,584	633,591	事業未払金	68,440	72,322	△ 3,882
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	28,519	23,025	5,494	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	28,434	0	28,434
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	20,000	20,000	0
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	70,398,628	70,417,234	△ 18,606	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	13,398,628	13,417,234	△ 18,606	負債の部合計	116,874	92,322	24,552
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	75,101,448	74,505,521	595,927
投資有価証券	13,388,628	13,407,234	△ 18,606	(うち当期活動増減差額)	(595,927)	(389,418)	(206,509)
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	75,101,448	74,505,521	595,927
資産の部合計	75,218,322	74,597,843	620,479	負債及び純資産の部合計	75,218,322	74,597,843	620,479

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、車輜運搬具並びに器具及び備品
 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
 - ② リース資産
 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・貸倒引当金
 該当なし
 - ・退職給付引当金
 福祉医療機構の実施する退職共済制度については、従前と同様、掛金を費用処理する。
 愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度については、法人の負担する掛金額を退職給付引当金資産とし、同額を退職給付引当金とする。
- (5) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外のファイナンス・リース取引
 引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (7) 当該会計方針の内容
 「社会福祉法人基準」（平成23年7月27日 厚生労働省局長連名通知）を採用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

該当する事項はない。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

法人名 : 松山隣保館
拠点区分名 : 法人本部

5.基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
投資有価証券	57,000,000	0	0	57,000,000
合 計	57,000,000	0	0	57,000,000

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当する事項はない。

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	28,519	0	28,519
合 計	28,519	0	28,519

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
利付国債 第109回(20年)	16,946,248	17,549,100	602,852
利付国債 第122回(20年)	14,986,140	15,492,000	505,860
利付国債 第130回(20年)	18,160,875	18,639,000	478,125
利付国債 第165回(20年)	9,975,430	8,430,000	△1,545,430
利付国債 第75回(30年)	10,319,935	7,724,000	△2,595,935
合 計	70,388,628	67,834,100	△2,554,528

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

令和 6 年 度

社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

松山隣保館
救護施設丸山荘

救護施設丸山荘 資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(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	450,844,000	450,645,437	198,563	
措置費収入	354,224,000	354,119,210	104,790	
事務費収入	311,559,000	311,514,743	44,257	
事業費収入	42,665,000	42,604,467	60,533	
利用者負担金収入	96,610,000	96,516,227	93,773	
利用者負担事務費収入	24,878,000	24,923,367	△ 45,367	
利用者負担事業費収入	71,732,000	71,592,860	139,140	
その他の事業収入	10,000	10,000	0	
補助金事業収入	10,000	10,000	0	
經常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
經常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
受取利息配当金収入	160,000	156,445	3,555	
受取利息配当金収入	160,000	156,445	3,555	
その他の収入	1,405,000	1,561,735	△ 156,735	
受入研修費収入	60,000	51,500	8,500	
利用者等外給食収入	670,000	663,521	6,479	
雑収入	675,000	846,714	△ 171,714	
退職給付引当資産取崩差益収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	452,429,000	452,383,617	45,383	
支 出				
人件費支出	237,002,000	237,020,157	△ 18,157	
職員給料支出	147,744,000	147,657,034	86,966	
俸給支出	124,420,000	124,416,005	3,995	
扶養手当支出	3,990,000	3,990,000	0	
管理職手当支出	387,000	386,256	744	
超過勤務手当支出	1,565,000	1,492,319	72,681	
通勤手当支出	1,750,000	1,745,200	4,800	
住居手当支出	1,711,000	1,710,500	500	
夜勤手当支出	7,129,000	7,125,300	3,700	
特殊勤務手当支出	6,780,000	6,780,000	0	
育児介護休業給支出	12,000	11,454	546	
職員賞与支出	49,078,000	49,077,579	421	
期末手当支出	27,128,000	27,127,782	218	
勤勉手当支出	21,950,000	21,949,797	203	
非常勤職員給与支出	7,273,000	7,303,750	△ 30,750	
非常勤職員俸給支出	4,827,000	4,865,800	△ 38,800	軽微な範囲
非常勤職員通勤手当支出	286,000	280,200	5,800	
嘱託医手当支出	1,800,000	1,800,000	0	
非常勤職員特殊勤務手当	360,000	357,750	2,250	
退職給付支出	1,907,000	1,849,908	57,092	
法定福利費支出	31,000,000	31,131,886	△ 131,886	軽微な範囲
事業費支出	121,484,000	119,367,177	2,116,823	
給食費支出	52,900,000	51,181,037	1,718,963	
介護用品費支出	50,000	0	50,000	
医薬品費支出	1,100,000	1,090,705	9,295	
診療・療養等材料費支出	1,150,000	1,084,443	65,557	
保健衛生費支出	3,050,000	2,999,225	50,775	
被服費支出	94,000	50,920	43,080	
教養娯楽費支出	800,000	917,816	△ 117,816	予算積算違算による
日用品費支出	800,000	812,148	△ 12,148	軽微な範囲
本人支給金支出	14,450,000	14,471,632	△ 21,632	
荘小遣い支出	14,450,000	14,471,632	△ 21,632	軽微な範囲
水道光熱費支出	30,750,000	30,739,858	10,142	
燃料費支出	2,400,000	2,533,165	△ 133,165	予算積算違算による
消耗器具備品費支出	8,330,000	8,197,573	132,427	
保険料支出	1,700,000	1,493,733	206,267	
賃借料支出	1,020,000	1,007,280	12,720	
車輛費支出	1,350,000	1,307,208	42,792	
雑支出	1,540,000	1,480,434	59,566	
作業小遣い支出	740,000	687,200	52,800	
雑支出	800,000	793,234	6,766	
事務費支出	68,828,000	67,954,620	873,380	

救護施設丸山荘 資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位：円)

法人名：松山隣保館

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)－(B)	備 考
福利厚生費支出	4,740,000	4,540,855	199,145	
福利厚生費支出	2,400,000	2,203,069	196,931	
確定拠出年金関係費支出	2,340,000	2,337,786	2,214	
職員被服費支出	100,000	84,448	15,552	
旅費交通費支出	150,000	121,770	28,230	
研修研究費支出	1,000,000	804,380	195,620	
事務消耗品費支出	1,500,000	1,303,173	196,827	
修繕費支出	12,274,000	11,954,917	319,083	
通信運搬費支出	1,900,000	1,915,192	△ 15,192	軽微な範囲
会議費支出	20,000	1,857	18,143	
業務委託費支出	39,800,000	39,824,118	△ 24,118	軽微な範囲
手数料支出	150,000	149,023	977	
租税公課支出	180,000	179,250	750	
保守料支出	5,450,000	5,467,227	△ 17,227	軽微な範囲
渉外費支出	20,000	0	20,000	
諸会費支出	450,000	447,500	2,500	
雑支出	1,094,000	1,160,910	△ 66,910	予算積算違算による
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	709,000	701,931	7,069	
利用者等外給食費支出	670,000	663,521	6,479	
雑支出	39,000	38,410	590	
流動資産評価損等による資金減少額	0	60,000	△ 60,000	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	0	60,000	△ 60,000	予算積算違算による
事業活動支出計 (2)	428,076,000	425,156,685	2,919,315	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	24,353,000	27,226,932	△ 2,873,932	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
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	4,440,000	4,105,604	334,396	
建物取得支出	1,200,000	1,188,000	12,000	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	2,700,000	2,382,270	317,730	
ソフトウェア取得支出	540,000	535,334	4,666	
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)	5,100,000	4,765,604	334,396	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 5,100,000	△ 4,765,604	△ 334,396	
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	77,000	75,408	1,592	
退職給付引当資産取崩収入	77,000	75,408	1,592	
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)	77,000	75,408	1,592	
支 出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	15,100,000	15,091,683	8,317	
退職給付引当資産支出	2,100,000	2,091,683	8,317	
措置施設繰越積立資産支出	13,000,000	13,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	4,230,000	4,236,414	△ 6,414	
拠点区分間繰入金支出	4,230,000	4,236,414	△ 6,414	軽微な範囲
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	19,330,000	19,328,097	1,903	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 19,253,000	△ 19,252,689	△ 311	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	3,208,639	△ 3,208,639	
前期末支払資金残高 (12)	52,009,684	52,009,684	0	

救護施設丸山荘 資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位：円)

法人名：松山隣保館

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
当期末支払資金残高 (11+12)	52, 009, 684	55, 218, 323	△ 3, 208, 639	

救護施設丸山荘 事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位：円)

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	450,645,437	420,071,069	30,574,368
措置費収益	354,119,210	326,532,947	27,586,263
事務費収益	311,514,743	284,184,834	27,329,909
事業費収益	42,604,467	42,348,113	256,354
利用者負担金収益	96,516,227	91,545,122	4,971,105
利用者負担事務費収益	24,923,367	23,187,906	1,735,461
利用者負担事業費収益	71,592,860	68,357,216	3,235,644
その他の事業収益	10,000	1,993,000	△ 1,983,000
補助金事業収益	10,000	1,993,000	△ 1,983,000
経常経費寄附金収益	20,000	25,000	△ 5,000
経常経費寄附金収益	20,000	25,000	△ 5,000
その他の収益	0	53,947	△ 53,947
退職給付引当資産取崩差益	0	53,947	△ 53,947
サービス活動収益計(1)	450,665,437	420,150,016	30,515,421
費 用			
人件費	240,149,576	225,261,379	14,888,197
職員給料	147,657,034	140,028,309	7,628,725
俸給	124,416,005	117,067,375	7,348,630
扶養手当	3,990,000	3,680,000	310,000
管理職手当	386,256	379,824	6,432
超過勤務手当	1,492,319	1,258,502	233,817
通勤手当	1,745,200	1,757,600	△ 12,400
住居手当	1,710,500	1,982,000	△ 271,500
夜勤手当	7,125,300	7,131,600	△ 6,300
特殊勤務手当	6,780,000	6,750,000	30,000
育児介護休業給	11,454	21,408	△ 9,954
職員賞与	33,982,071	29,776,100	4,205,971
期末手当	18,749,133	16,697,832	2,051,301
勤勉手当	15,232,938	13,078,268	2,154,670
賞与引当金繰入	16,208,652	15,095,508	1,113,144
非常勤職員給与	7,303,750	6,152,400	1,151,350
非常勤職員俸給	4,865,800	3,877,350	988,450
非常勤職員通勤手当	280,200	202,800	77,400
嘱託医手当	1,800,000	1,800,000	0
非常勤職員特殊勤務手当	357,750	272,250	85,500
退職給付費用	3,866,183	3,845,878	20,305
法定福利費	31,131,886	30,363,184	768,702
事業費	119,367,177	110,191,421	9,175,756
給食費	51,181,037	45,981,801	5,199,236
医薬品費	1,090,705	1,001,286	89,419
診療・療養等材料費	1,084,443	928,957	155,486
保健衛生費	2,999,225	2,934,795	64,430
被服費	50,920	208,934	△ 158,014
教養娯楽費	917,816	531,676	386,140
日用品費	812,148	714,943	97,205
本人支給金	14,471,632	13,851,266	620,366
荘小遣い	14,471,632	13,851,266	620,366
水道光熱費	30,739,858	29,567,084	1,172,774
燃料費	2,533,165	2,542,650	△ 9,485
消耗器具備品費	8,197,573	6,827,458	1,370,115
保険料	1,493,733	1,595,219	△ 101,486
賃借料	1,007,280	796,745	210,535
車輛費	1,307,208	1,340,947	△ 33,739
雑費	1,480,434	1,367,660	112,774
作業小遣い	687,200	594,800	92,400
雑費	793,234	772,860	20,374
事務費	67,954,620	57,745,377	10,209,243
福利厚生費	4,540,855	5,351,932	△ 811,077
福利厚生費	2,203,069	3,057,247	△ 854,178
確定拠出年金関係費	2,337,786	2,294,685	43,101
職員被服費	84,448	91,870	△ 7,422
旅費交通費	121,770	89,180	32,590
研修研究費	804,380	586,980	217,400

救護施設丸山荘 事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位：円)

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)
事務消耗品費	1,303,173	1,057,680	245,493
修繕費	11,954,917	3,721,652	8,233,265
通信運搬費	1,915,192	1,216,416	698,776
会議費	1,857	213	1,644
業務委託費	39,824,118	38,901,699	922,419
手数料	149,023	152,307	△ 3,284
租税公課	179,250	182,000	△ 2,750
保守料	5,467,227	5,322,966	144,261
渉外費	0	5,500	△ 5,500
諸会費	447,500	447,500	0
雑費	1,160,910	617,482	543,428
減価償却費	31,425,556	31,732,335	△ 306,779
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,563,254	△ 17,554,309	△ 8,945
徴収不能額	60,000	0	60,000
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)	441,393,675	407,376,203	34,017,472
サービス活動増減差額 (3=1-2)	9,271,762	12,773,813	△ 3,502,051
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	156,445	157,445	△ 1,000
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	1,561,735	2,504,628	△ 942,893
受入研修費収益	51,500	6,000	45,500
利用者等外給食収益	663,521	468,284	195,237
雑収益	846,714	2,030,344	△ 1,183,630
サービス活動外収益計 (4)	1,718,180	2,662,073	△ 943,893
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	701,931	471,284	230,647
利用者等外給食費	663,521	468,284	195,237
雑損失	38,410	3,000	35,410
サービス活動外費用計 (5)	754,731	524,084	230,647
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	963,449	2,137,989	△ 1,174,540
経常増減差額 (7=3+6)	10,235,211	14,911,802	△ 4,676,591
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	1,575,000	△ 1,575,000
施設整備等補助金収益	0	1,575,000	△ 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)	0	1,575,000	△ 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	2	0
車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,575,000	△ 1,575,000
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,575,000	△ 1,575,000
拠点区分間繰入金費用	4,236,414	4,253,634	△ 17,220
拠点区分間繰入金費用	4,236,414	4,253,634	△ 17,220
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計 (9)	4,236,416	5,828,636	△ 1,592,220

救護施設丸山荘 事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位：円)

法人名：松山隣保館

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)－(B)
特別増減差額 (10=8-9)	△ 4, 236, 416	△ 4, 253, 636	17, 220
当期活動増減差額 (11)=7+10)	5, 998, 795	10, 658, 166	△ 4, 659, 371
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	206, 386, 235	208, 099, 069	△ 1, 712, 834
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	212, 385, 030	218, 757, 235	△ 6, 372, 205
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)	13, 000, 000	12, 371, 000	629, 000
人件費積立金積立額	0	1, 244, 400	△ 1, 244, 400
施設整備等積立金積立額	13, 000, 000	11, 126, 600	1, 873, 400
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	199, 385, 030	206, 386, 235	△ 7, 001, 205

救護施設丸山荘 貸借対照表
令和 7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	82,263,695	71,680,156	10,583,539	流動負債	43,914,024	35,425,980	8,488,044
現金預金	76,950,832	66,802,185	10,148,647	事業未払金	26,898,013	19,277,778	7,620,235
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	5,160,445	4,711,809	448,636	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	2,274	10,670	△ 8,396
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	145,085	382,024	△ 236,939
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	152,418	166,162	△ 13,744	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	16,208,652	15,095,508	1,113,144
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	592,812,433	605,244,445	△ 12,432,012	固定負債	26,091,163	24,863,221	1,227,942
基本財産	427,780,881	451,567,458	△ 23,786,577	設備資金借入金	0	0	0
土地	4,677,219	4,677,219	0	リース債務	495,000	1,155,000	△ 660,000
建物	423,103,662	446,890,239	△ 23,786,577	退職給付引当金	25,596,163	23,708,221	1,887,942
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	165,031,552	153,676,987	11,354,565	負債の部合計	70,005,187	60,289,201	9,715,986
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	1,351,763	1,614,326	△ 262,563	国庫補助金等特別積立金	284,952,911	302,516,165	△ 17,563,254
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	120,733,000	107,733,000	13,000,000
車輛運搬具	2,526,123	3,542,819	△ 1,016,696	人件費積立金	49,000,000	49,000,000	0
器具及び備品	9,248,724	9,708,844	△ 460,120	施設整備等積立金	71,733,000	58,733,000	13,000,000
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
有形リース資産	1,155,000	1,815,000	△ 660,000	備品等購入積立金	0	0	0
ソフトウェア	4,410,259	5,544,257	△ 1,133,998	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	199,385,030	206,386,235	△ 7,001,205
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(5,998,795)	(10,658,166)	(△ 4,659,371)
退職給付引当資産	25,596,163	23,708,221	1,887,942				
措置施設繰越積立資産	120,733,000	107,733,000	13,000,000				
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				
				純 資 産 の 部 合 計	605,070,941	616,635,400	△ 11,564,459
資産の部合計	675,076,128	676,924,601	△ 1,848,473	負債及び純資産の部合計	675,076,128	676,924,601	△ 1,848,473

令和 7 年 3 月 31 日現在

法人名 : 松山隣保館
拠点区分名 : 救護施設丸山荘

1 頁

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

- (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	446,890,239	1,188,000	24,974,577	423,103,662
合 計	451,567,458	1,188,000	24,974,577	427,780,881

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）	1,020,563,326	597,459,664	423,103,662
構築物	27,633,526	26,281,763	1,351,763
車輛運搬具	26,205,567	23,679,444	2,526,123
器具及び備品	81,466,854	72,218,130	9,248,724
有形リース資産	3,960,000	2,805,000	1,155,000
ソフトウェア	12,389,534	7,979,275	4,410,259
合 計	1,172,218,807	730,423,276	441,795,531

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	5,160,445	0	5,160,445
合 計	5,160,445	0	5,160,445

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

勘定科目の内容について特に説明を要する事項

以下の流動資産について、徴収不能額を計上している。

令和5年度に発生した事業未収金¥60,000

(内容)

荘小遣い過支給分の本人宛請求2023年11月～1月分(退所者)

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 6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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

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	446,890,239	300,169,279	1,188,000	0	24,974,577	16,767,833	0	0	423,103,662	283,401,446	597,459,664	448,309,457	1,020,563,326	731,710,903	
基本財産合計	451,567,458	300,169,279	1,188,000	0	24,974,577	16,767,833	0	0	427,780,881	283,401,446	597,459,664	448,309,457	1,025,240,545	731,710,903	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物	1,614,326	0	0	0	262,563	0	0	0	1,351,763	0	26,281,763	426,019	27,633,526	426,019	
車輛運搬具	3,542,819	2,346,886	0	0	1,016,696	795,421	0	0	2,526,123	1,551,465	23,679,444	4,331,535	26,205,567	5,883,000	
器具及び備品	9,708,844	0	2,382,270	0	2,842,388	0	2	0	9,248,724	0	72,218,130	0	81,466,854	0	
権 利	1,815,000	0	0	0	660,000	0	0	0	1,155,000	0	2,805,000	0	3,960,000	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	16,680,989	2,346,886	2,382,270	0	4,781,647	795,421	2	0	14,281,610	1,551,465	124,984,337	4,757,554	139,265,947	6,309,019	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	5,544,257	0	535,334	0	1,669,332	0	0	0	4,410,259	0	7,979,275	0	12,389,534	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	5,544,257	0	535,334	0	1,669,332	0	0	0	4,410,259	0	7,979,275	0	12,389,534	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	22,225,246	2,346,886	2,917,604	0	6,450,979	795,421	2	0	18,691,869	1,551,465	132,963,612	4,757,554	151,655,481	6,309,019	
基本財産及びその他の固定資産計	473,792,704	302,516,165	4,105,604	0	31,425,556	17,563,254	2	0	446,472,750	284,952,911	730,423,276	453,067,011	1,176,896,026	738,019,922	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引		302,516,165		0		17,563,254		0		284,952,911					

(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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	15,095,508	16,208,652	15,095,508	0	16,208,652	
退職給付引当金	23,708,221	2,091,683	203,741	0	25,596,163	
計	38,803,729	18,300,335	15,299,249	0	41,804,815	

令和 6 年 度

社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

松山隣保館

松山隣保館保育所

松山隣保館保育所 資金収支計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名：松山隣保館

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
保育事業収入	181,741,000	181,870,675	△ 129,675	
施設型給付費収入	160,748,000	160,743,855	4,145	
施設型給付費収入	144,631,000	144,663,480	△ 32,480	
利用者負担金収入	16,117,000	16,080,375	36,625	
利用者等利用料収入	3,939,000	3,971,730	△ 32,730	
利用者等利用料収入（公費）	0	0	0	
利用者等利用料収入（一般）	3,939,000	3,971,730	△ 32,730	
その他の事業収入	17,054,000	17,155,090	△ 101,090	
補助金事業収入	10,279,000	10,492,080	△ 213,080	
受託事業収入（利用者）	5,825,000	5,746,400	78,600	
受託事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	950,000	916,610	33,390	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	61,000	60,210	790	
受取利息配当金収入	61,000	60,210	790	
その他の収入	1,910,000	1,890,126	19,874	
受入研修費収入	20,000	19,960	40	
利用者等外給食収入	1,840,000	1,822,510	17,490	
雑収入	50,000	47,656	2,344	
退職給付引当資産取崩差益収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	183,712,000	183,821,011	△ 109,011	
支 出				
人件費支出	147,422,000	147,115,788	306,212	
職員給料支出	86,123,000	85,853,006	269,994	
俸給支出	66,391,000	66,145,800	245,200	
扶養手当支出	655,000	655,000	0	
管理職手当支出	333,000	332,568	432	
主任保育士手当	144,000	144,000	0	
超過勤務手当支出	560,000	561,612	△ 1,612	軽微な範囲
通勤手当支出	490,000	489,600	400	
住居手当支出	2,856,000	2,855,200	800	
育児介護休業給支出	8,000	7,226	774	
処遇改善等加算手当支出	8,436,000	8,412,000	24,000	
キャリアアップ手当支出	4,678,000	4,678,000	0	
処遇向上手当支出	1,572,000	1,572,000	0	
職員賞与支出	25,290,000	25,289,336	664	
期末手当支出	13,973,000	13,972,888	112	
勤勉手当支出	11,317,000	11,316,448	552	
非常勤職員給与支出	15,582,000	15,580,054	1,946	
非常勤職員俸給支出	11,045,000	11,044,089	911	
非常勤職員通勤手当支出	120,000	120,000	0	
嘱託医手当支出	217,000	216,600	400	
非常勤職員期末手当支出	2,177,000	2,176,885	115	
非常勤職員処遇改善等加算手当支出	1,705,000	1,704,480	520	
非常勤職員処遇向上手当支出	318,000	318,000	0	
退職給付支出	1,337,000	1,336,698	302	
法定福利費支出	19,090,000	19,056,694	33,306	
事業費支出	17,715,000	17,354,753	360,247	
給食費支出	7,800,000	7,455,602	344,398	
保健衛生費支出	12,000	11,928	72	
保育材料費支出	2,050,000	2,100,798	△ 50,798	軽微な範囲
水道光熱費支出	5,000,000	4,927,161	72,839	
消耗器具備品費支出	2,200,000	2,197,100	2,900	
保険料支出	300,000	292,452	7,548	
賃借料支出	337,000	354,376	△ 17,376	予算積算違算による
車輛費支出	1,000	800	200	
雑支出	15,000	14,536	464	
雑支出	15,000	14,536	464	
事務費支出	4,701,000	5,159,036	△ 458,036	
福利厚生費支出	778,000	776,523	1,477	
福利厚生費支出	756,000	754,527	1,473	
確定拠出年金関係費支出	22,000	21,996	4	
職員被服費支出	36,000	35,409	591	
旅費交通費支出	40,000	37,074	2,926	

松山隣保館保育所 資金収支計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名：松山隣保館

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
研修研究費支出	55,000	54,955	45	
事務消耗品費支出	250,000	253,413	△ 3,413	軽微な範囲
印刷製本費支出	0	0	0	
修繕費支出	800,000	774,009	25,991	
通信運搬費支出	350,000	949,414	△ 599,414	予算積算違算による
会議費支出	7,000	5,602	1,398	
広報費支出	14,000	13,561	439	
業務委託費支出	1,130,000	1,109,157	20,843	
手数料支出	35,000	28,105	6,895	
土地・建物賃借料支出	72,000	72,000	0	
租税公課支出	2,000	19,646	△ 17,646	予算積算違算による
保守料支出	1,000,000	898,168	101,832	
雑支出	132,000	132,000	0	
支払利息支出	540,000	545,368	△ 5,368	
支払利息支出	540,000	545,368	△ 5,368	軽微な範囲
その他の支出	1,885,000	1,863,510	21,490	
利用者等外給食費支出	1,840,000	1,822,510	17,490	
雑支出	45,000	41,000	4,000	
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)	172,263,000	172,038,455	224,545	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	11,449,000	11,782,556	△ 333,556	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	776,000	776,000	0	
施設整備等補助金収入	776,000	776,000	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)	776,000	776,000	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	5,744,000	5,706,983	37,017	
建物取得支出	2,644,000	2,636,700	7,300	
器具及び備品取得支出	1,920,000	1,918,950	1,050	
ソフトウェア取得支出	1,180,000	1,151,333	28,667	
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)	14,744,000	14,706,983	37,017	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 13,968,000	△ 13,930,983	△ 37,017	
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	109,000	108,198	802	
退職給付引当資産取崩収入	109,000	108,198	802	
拠点区分間繰入金収入	4,880,000	4,888,163	△ 8,163	
拠点区分間繰入金収入	4,880,000	4,888,163	△ 8,163	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	4,989,000	4,996,361	△ 7,361	
支 出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	2,470,000	2,455,696	14,304	
退職給付引当資産支出	1,170,000	1,155,696	14,304	
保育所施設・設備整備積立資産支出	1,300,000	1,300,000	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	2,470,000	2,455,696	14,304	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	2,519,000	2,540,665	△ 21,665	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	392,238	△ 392,238	
前期末支払資金残高 (12)	24,337,576	24,337,576	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	24,337,576	24,729,814	△ 392,238	

松山隣保館保育所 事業活動計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位：円)

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	181,870,675	166,814,610	15,056,065
施設型給付費収益	160,743,855	145,230,990	15,512,865
施設型給付費収益	144,663,480	129,160,000	15,503,480
利用者負担金収益	16,080,375	16,070,990	9,385
利用者等利用料収益	3,971,730	3,876,850	94,880
利用者等利用料収益（一般）	3,971,730	3,876,850	94,880
その他の事業収益	11,408,690	16,229,710	△ 4,821,020
補助金事業収益	10,492,080	14,741,270	△ 4,249,190
受託事業収益（利用者）	5,746,400	1,477,060	4,269,340
受託事業収益	0	382,800	△ 382,800
その他の事業収益	916,610	1,105,640	△ 189,030
経常経費寄附金収益	0	5,000	△ 5,000
経常経費寄附金収益	0	5,000	△ 5,000
その他の収益	0	2,451,879	△ 2,451,879
退職給付引当資産取崩差益	0	2,451,879	△ 2,451,879
サービス活動収益計(1)	181,870,675	169,271,489	12,599,186
費 用			
人件費	148,796,030	142,052,499	6,743,531
職員給料	85,853,006	81,402,084	4,450,922
俸給	66,145,800	62,853,600	3,292,200
扶養手当	655,000	420,000	235,000
管理職手当	332,568	317,328	15,240
超過勤務手当	561,612	687,156	△ 125,544
主任保育士手当	144,000	0	144,000
通勤手当	489,600	507,600	△ 18,000
住居手当	2,855,200	3,256,800	△ 401,600
育児介護休業給	7,226	0	7,226
処遇改善等加算手当	8,412,000	7,650,000	762,000
キャリアアップ手当	4,678,000	4,053,600	624,400
処遇向上手当	1,572,000	1,656,000	△ 84,000
職員賞与	17,769,376	15,142,426	2,626,950
期末手当	9,804,951	8,338,850	1,466,101
勤勉手当	7,964,425	6,803,576	1,160,849
賞与引当金繰入	8,833,825	8,201,081	632,744
非常勤職員給与	14,898,933	14,095,132	803,801
非常勤職員俸給	11,044,089	10,544,040	500,049
非常勤職員通勤手当	120,000	120,000	0
嘱託医手当	216,600	216,600	0
非常勤職員期末手当	1,495,764	1,518,892	△ 23,128
非常勤職員処遇改善等加算手当	1,704,480	1,377,600	326,880
非常勤職員処遇向上手当	318,000	318,000	0
退職給付費用	2,384,196	4,835,719	△ 2,451,523
法定福利費	19,056,694	18,376,057	680,637
事業費	17,354,753	15,020,764	2,333,989
給食費	7,455,602	7,161,340	294,262
保健衛生費	11,928	12,936	△ 1,008
保育材料費	2,100,798	1,598,221	502,577
水道光熱費	4,927,161	4,441,475	485,686
消耗器具備品費	2,197,100	1,118,112	1,078,988
保険料	292,452	347,340	△ 54,888
賃借料	354,376	336,600	17,776
車輛費	800	1,550	△ 750
雑費	14,536	3,190	11,346
雑費	14,536	3,190	11,346
事務費	5,159,036	4,354,193	804,843
福利厚生費	776,523	838,012	△ 61,489
福利厚生費	754,527	816,016	△ 61,489
確定拠出年金関係費	21,996	21,996	0
職員被服費	35,409	15,840	19,569
旅費交通費	37,074	27,695	9,379
研修研究費	54,955	92,640	△ 37,685
事務消耗品費	253,413	242,039	11,374
印刷製本費	0	11,000	△ 11,000
修繕費	774,009	548,020	225,989
通信運搬費	949,414	372,030	577,384

松山隣保館保育所 事業活動計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

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	5,602	5,866	△ 264
広報費	13,561	32,738	△ 19,177
業務委託費	1,109,157	1,048,529	60,628
手数料	28,105	29,695	△ 1,590
土地・建物賃借料	72,000	72,000	0
租税公課	19,646	2,400	17,246
保守料	898,168	881,439	16,729
雑費	132,000	134,250	△ 2,250
減価償却費	10,731,297	10,779,176	△ 47,879
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,674,526	△ 1,622,794	△ 51,732
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)	180,366,590	170,583,838	9,782,752
サービス活動増減差額 (3=1-2)	1,504,085	△ 1,312,349	2,816,434
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	60,210	53,050	7,160
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	1,890,126	1,877,784	12,342
受入研修費収益	19,960	25,440	△ 5,480
利用者等外給食収益	1,822,510	1,778,360	44,150
雑収益	47,656	73,984	△ 26,328
サービス活動外収益計 (4)	1,950,336	1,930,834	19,502
費 用			
支払利息	545,368	572,060	△ 26,692
支払利息	545,368	572,060	△ 26,692
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	1,863,510	1,802,360	61,150
利用者等外給食費	1,822,510	1,778,360	44,150
雑損失	41,000	24,000	17,000
サービス活動外費用計 (5)	2,408,878	2,374,420	34,458
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	△ 458,542	△ 443,586	△ 14,956
経常増減差額 (7=3+6)	1,045,543	△ 1,755,935	2,801,478
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	776,000	0	776,000
施設整備等補助金収益	776,000	0	776,000
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	4,888,163	4,908,034	△ 19,871
拠点区分間繰入金収益	4,888,163	4,908,034	△ 19,871
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計 (8)	5,664,163	4,908,034	756,129
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	776,000	0	776,000
国庫補助金等特別積立金積立額	776,000	0	776,000
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)	776,000	0	776,000
特別増減差額 (10=8-9)	4,888,163	4,908,034	△ 19,871
当期活動増減差額 (11)=7+10)	5,933,706	3,152,099	2,781,607
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	195,955,772	192,803,673	3,152,099
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	201,889,478	195,955,772	5,933,706

松山隣保館保育所 事業活動計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

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)
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)	1,300,000	0	1,300,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	1,300,000	0	1,300,000
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	200,589,478	195,955,772	4,633,706

松山隣保館保育所 貸借対照表
令和 7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	30,795,239	28,308,533	2,486,706	流動負債	23,899,250	21,172,038	2,727,212
現金預金	10,108,183	11,411,156	△ 1,302,973	事業未払金	5,891,766	3,842,754	2,049,012
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	20,638,576	16,897,377	3,741,199	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	34,000	0	34,000
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	139,659	128,203	11,456
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	48,480	0	48,480	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	8,833,825	8,201,081	632,744
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	356,743,627	359,524,321	△ 2,780,694	固定負債	129,776,870	137,833,250	△ 8,056,380
基本財産	319,312,029	324,440,295	△ 5,128,266	設備資金借入金	119,750,000	128,750,000	△ 9,000,000
土地	159,827,590	159,827,590	0	リース債務	0	0	0
建物	159,484,439	164,612,705	△ 5,128,266	退職給付引当金	10,026,870	9,083,250	943,620
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	37,431,598	35,084,026	2,347,572	負債の部合計	153,676,120	159,005,288	△ 5,329,168
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	7,566,807	8,932,609	△ 1,365,802	国庫補助金等特別積立金	19,700,337	20,598,863	△ 898,526
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	13,572,931	12,272,931	1,300,000
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	4,860,099	4,404,924	455,175	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	1,354,413	339,834	1,014,579	保育所施設・設備整備積立金	11,312,931	10,012,931	1,300,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	200,589,478	195,955,772	4,633,706
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(5,933,706)	(3,152,099)	(2,781,607)
退職給付引当資産	10,026,870	9,083,250	943,620				
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	11,312,931	10,012,931	1,300,000				
長期前払費用	50,478	50,478	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部 合 計	233,862,746	228,827,566	5,035,180
資産の部合計	387,538,866	387,832,854	△ 293,988	負債及び純資産の部合計	387,538,866	387,832,854	△ 293,988

令和 7 年 3 月 31 日現在

法人名 : 松山隣保館
拠点区分名 : 松山隣保館保育所

1 頁

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

- (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	164,612,705	2,636,700	7,764,966	159,484,439
合 計	324,440,295	2,636,700	7,764,966	319,312,029

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）	273,099,886	113,615,447	159,484,439
構築物	19,894,429	12,327,622	7,566,807
器具及び備品	43,635,649	38,775,550	4,860,099
ソフトウェア	3,514,163	2,159,750	1,354,413
合 計	340,144,127	166,878,369	173,265,758

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	20,638,576	0	20,638,576
合 計	20,638,576	0	20,638,576

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 6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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	164,612,705	17,869,468	2,636,700	0	7,764,966	1,113,994	0	0	159,484,439	16,755,474	113,615,447	44,557,223	273,099,886	61,312,697	
基本財産合計	324,440,295	17,869,468	2,636,700	0	7,764,966	1,113,994	0	0	319,312,029	16,755,474	113,615,447	44,557,223	432,927,476	61,312,697	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物 計	8,932,609	2,513,400	0	0	1,365,802	424,800	0	0	7,566,807	2,088,600	12,327,622	2,825,403	19,894,429	4,914,003	
器具及び備品 計	4,404,924	215,995	1,918,950	314,500	1,463,775	104,966	0	0	4,860,099	425,529	38,775,550	391,966	43,635,649	817,495	
その他固定資産合計(有形固定資産)	13,337,533	2,729,395	1,918,950	314,500	2,829,577	529,766	0	0	12,426,906	2,514,129	51,103,172	3,217,369	63,530,078	5,731,498	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア 計	339,834	0	1,151,333	461,500	136,754	30,766	0	0	1,354,413	430,734	2,159,750	819,166	3,514,163	1,249,900	
その他固定資産合計(無形固定資産)	339,834	0	1,151,333	461,500	136,754	30,766	0	0	1,354,413	430,734	2,159,750	819,166	3,514,163	1,249,900	
その他固定資産合計	13,677,367	2,729,395	3,070,283	776,000	2,966,331	560,532	0	0	13,781,319	2,944,863	53,262,922	4,036,535	67,044,241	6,981,398	
固定資産合計	338,117,662	20,598,863	5,706,983	776,000	10,731,297	1,674,526	0	0	333,093,348	19,700,337	166,878,369	48,593,758	499,971,717	68,294,095	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、差引欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

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

引当金明細書

法人名 : 松山隣保館
拠点区分名 : 松山隣保館保育所

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	8,201,081	8,833,825	8,201,081	0	8,833,825	
退職給付引当金	9,083,250	1,155,696	212,076	0	10,026,870	
計	17,284,331	9,989,521	8,413,157	0	18,860,695	

令和 6 年 度

社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

松山隣保館

愛光保育所

愛光保育所 資金収支計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

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	150,949,000	142,269,039	8,679,961	
施設型給付費収入	142,739,000	133,895,090	8,843,910	
施設型給付費収入	133,725,000	124,927,490	8,797,510	
利用者負担金収入	9,014,000	8,967,600	46,400	
利用者等利用料収入	3,340,000	3,365,800	△ 25,800	
利用者等利用料収入（一般）	3,340,000	3,365,800	△ 25,800	
その他の事業収入	4,870,000	5,008,149	△ 138,149	
補助金事業収入	3,000,000	2,453,709	546,291	
受託事業収入（利用者）	520,000	1,065,400	△ 545,400	
受託事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	1,350,000	1,489,040	△ 139,040	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	50,000	37,565	12,435	
受取利息配当金収入	50,000	37,565	12,435	
その他の収入	1,995,000	1,997,349	△ 2,349	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食収入	1,400,000	1,371,580	28,420	
雑収入	35,000	67,089	△ 32,089	
退職給付引当資産取崩差益収入	560,000	558,680	1,320	
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)	152,994,000	144,303,953	8,690,047	
支 出				
人件費支出	114,805,000	113,538,856	1,266,144	
職員給料支出	61,618,000	61,258,790	359,210	
俸給支出	47,087,000	46,675,995	411,005	
扶養手当支出	660,000	660,000	0	
管理職手当支出	342,000	341,304	696	
主任保育士手当	144,000	144,000	0	
超過勤務手当支出	350,000	282,091	67,909	
通勤手当支出	569,000	569,000	0	
住居手当支出	1,040,000	1,040,000	0	
処遇改善等加算手当支出	7,080,000	7,204,800	△ 124,800	軽微な範囲
キャリアアップ手当支出	3,170,000	3,165,600	4,400	
処遇向上手当支出	1,176,000	1,176,000	0	
職員賞与支出	16,519,000	16,511,351	7,649	
期末手当支出	9,382,000	9,374,464	7,536	
勤勉手当支出	7,137,000	7,136,887	113	
非常勤職員給与支出	17,893,000	17,812,294	80,706	
非常勤職員俸給支出	12,015,000	12,040,732	△ 25,732	軽微な範囲
非常勤職員通勤手当支出	300,000	300,000	0	
嘱託医手当支出	220,000	216,600	3,400	
非常勤職員期末手当支出	2,413,000	2,412,122	878	
非常勤職員処遇改善等加算手当支出	2,536,000	2,434,540	101,460	
非常勤職員処遇向上手当支出	409,000	408,300	700	
退職給付支出	2,856,000	2,850,931	5,069	
法定福利費支出	15,919,000	15,105,490	813,510	
事業費支出	14,411,000	14,186,704	224,296	
給食費支出	7,100,000	7,059,838	40,162	
保健衛生費支出	20,000	10,416	9,584	
保育材料費支出	2,410,000	2,393,969	16,031	
水道光熱費支出	2,300,000	2,241,241	58,759	
消耗器具備品費支出	1,550,000	1,537,679	12,321	
保険料支出	450,000	407,479	42,521	
賃借料支出	470,000	467,676	2,324	
車輛費支出	11,000	11,940	△ 940	予算積算違算による
雑支出	100,000	56,466	43,534	
雑支出	100,000	56,466	43,534	
事務費支出	5,295,000	4,928,202	366,798	
福利厚生費支出	1,444,000	1,453,669	△ 9,669	
福利厚生費支出	640,000	640,968	△ 968	軽微な範囲
確定拠出年金関係費支出	804,000	812,701	△ 8,701	軽微な範囲
職員被服費支出	70,000	35,354	34,646	
旅費交通費支出	30,000	24,265	5,735	
研修研究費支出	150,000	148,623	1,377	
事務消耗品費支出	300,000	254,857	45,143	

愛光保育所 資金収支計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名：松山隣保館

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
印刷製本費支出	5,000	0	5,000	
修繕費支出	1,000,000	651,300	348,700	
通信運搬費支出	600,000	907,473	△ 307,473	予算積算違算による
会議費支出	30,000	15,649	14,351	
広報費支出	150,000	32,481	117,519	
業務委託費支出	500,000	431,470	68,530	
手数料支出	40,000	28,257	11,743	
土地・建物賃借料支出	216,000	216,000	0	
租税公課支出	10,000	17,954	△ 7,954	予算積算違算による
保守料支出	600,000	593,360	6,640	
雑支出	150,000	117,490	32,510	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,444,000	1,397,580	46,420	
利用者等外給食費支出	1,400,000	1,371,580	28,420	
雑支出	44,000	26,000	18,000	
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)	135,955,000	134,051,342	1,903,658	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	17,039,000	10,252,611	6,786,389	
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	2,067,000	2,003,283	63,717	
建物取得支出	700,000	643,500	56,500	
構築物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	827,000	824,450	2,550	
ソフトウェア取得支出	540,000	535,333	4,667	
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)	2,067,000	2,003,283	63,717	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 2,067,000	△ 2,003,283	△ 63,717	
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	1,203,000	1,200,251	2,749	
退職給付引当資産取崩収入	1,203,000	1,200,251	2,749	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	1,203,000	1,200,251	2,749	
支 出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	15,524,000	8,797,436	6,726,564	
退職給付引当資産支出	850,000	839,436	10,564	
保育所施設・設備整備積立資産支出	14,674,000	7,958,000	6,716,000	
拠点区分間繰入金支出	651,000	651,749	△ 749	
拠点区分間繰入金支出	651,000	651,749	△ 749	軽微な範囲
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	16,175,000	9,449,185	6,725,815	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 14,972,000	△ 8,248,934	△ 6,723,066	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	394	△ 394	
前期末支払資金残高 (12)	29,491,984	29,491,984	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	29,491,984	29,492,378	△ 394	

愛光保育所 事業活動計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位：円)

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	142,269,039	134,181,210	8,087,829
施設型給付費収益	133,895,090	122,829,410	11,065,680
施設型給付費収益	124,927,490	113,598,810	11,328,680
利用者負担金収益	8,967,600	9,230,600	△ 263,000
利用者等利用料収益	3,365,800	4,485,540	△ 1,119,740
利用者等利用料収益（一般）	3,365,800	4,485,540	△ 1,119,740
その他の事業収益	3,942,749	6,434,400	△ 2,491,651
補助金事業収益	2,453,709	4,600,890	△ 2,147,181
受託事業収益（利用者）	1,065,400	431,860	633,540
受託事業収益	0	0	0
その他の事業収益	1,489,040	1,833,510	△ 344,470
経常経費寄附金収益	0	5,000	△ 5,000
経常経費寄附金収益	0	5,000	△ 5,000
その他の収益	558,680	2,279,181	△ 1,720,501
退職給付引当資産取崩差益	558,680	2,279,181	△ 1,720,501
サービス活動収益計(1)	142,827,719	136,465,391	6,362,328
費 用			
人件費	114,013,832	100,272,312	13,741,520
職員給料	61,258,790	55,887,436	5,371,354
俸給	46,675,995	43,112,575	3,563,420
扶養手当	660,000	660,000	0
管理職手当	341,304	327,960	13,344
超過勤務手当	282,091	180,101	101,990
主任保育士手当	144,000	0	144,000
通勤手当	569,000	507,600	61,400
住居手当	1,040,000	1,156,000	△ 116,000
処遇改善等加算手当	7,204,800	5,365,200	1,839,600
キャリアアップ手当	3,165,600	3,426,000	△ 260,400
処遇向上手当	1,176,000	1,152,000	24,000
職員賞与	11,262,582	10,626,914	635,668
期末手当	6,371,866	5,941,390	430,476
勤勉手当	4,890,716	4,685,524	205,192
賞与引当金繰入	6,672,298	5,836,507	835,791
非常勤職員給与	17,224,556	10,911,415	6,313,141
非常勤職員俸給	12,040,732	7,915,810	4,124,922
非常勤職員通勤手当	300,000	240,000	60,000
嘱託医手当	216,600	216,600	0
非常勤職員期末手当	1,824,384	986,805	837,579
非常勤職員処遇改善等加算手当	2,434,540	1,292,800	1,141,740
非常勤職員処遇向上手当	408,300	259,400	148,900
退職給付費用	2,490,116	3,997,117	△ 1,507,001
法定福利費	15,105,490	13,012,923	2,092,567
事業費	14,186,704	12,657,628	1,529,076
給食費	7,059,838	6,836,627	223,211
保健衛生費	10,416	11,088	△ 672
保育材料費	2,393,969	1,831,998	561,971
水道光熱費	2,241,241	2,105,316	135,925
消耗器具備品費	1,537,679	1,004,994	532,685
保険料	407,479	413,329	△ 5,850
賃借料	467,676	435,600	32,076
車輛費	11,940	3,400	8,540
雑費	56,466	15,276	41,190
雑費	56,466	15,276	41,190
事務費	4,928,202	5,799,811	△ 871,609
福利厚生費	1,453,669	1,330,521	123,148
福利厚生費	640,968	548,382	92,586
確定拠出年金関係費	812,701	782,139	30,562
職員被服費	35,354	53,876	△ 18,522
旅費交通費	24,265	20,826	3,439
研修研究費	148,623	75,766	72,857
事務消耗品費	254,857	553,219	△ 298,362
印刷製本費	0	11,000	△ 11,000
修繕費	651,300	635,924	15,376
通信運搬費	907,473	271,127	636,346
会議費	15,649	17,425	△ 1,776

愛光保育所 事業活動計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

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	32,481	45,938	△ 13,457
業務委託費	431,470	1,785,854	△ 1,354,384
手数料	28,257	28,020	237
土地・建物賃借料	216,000	216,000	0
租税公課	17,954	200	17,754
保守料	593,360	605,302	△ 11,942
雑費	117,490	148,813	△ 31,323
減価償却費	3,106,298	3,107,474	△ 1,176
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)	135,553,732	121,155,921	14,397,811
サービス活動増減差額 (3=1-2)	7,273,987	15,309,470	△ 8,035,483
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	37,565	42,960	△ 5,395
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	1,438,669	1,286,024	152,645
受入研修費収益	0	24,000	△ 24,000
利用者等外給食収益	1,371,580	1,197,680	173,900
雑収益	67,089	64,344	2,745
サービス活動外収益計 (4)	1,476,234	1,328,984	147,250
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	1,397,580	1,266,880	130,700
利用者等外給食費	1,371,580	1,197,680	173,900
雑損失	26,000	69,200	△ 43,200
サービス活動外費用計 (5)	1,397,580	1,266,880	130,700
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	78,654	62,104	16,550
経常増減差額 (7=3+6)	7,352,641	15,371,574	△ 8,018,933
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	1	△ 1
器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	651,749	654,400	△ 2,651
拠点区分間繰入金費用	651,749	654,400	△ 2,651
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計 (9)	651,749	654,401	△ 2,652
特別増減差額 (10=8-9)	△ 651,749	△ 654,401	2,652
当期活動増減差額 (11)=7+10)	6,700,892	14,717,173	△ 8,016,281
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	49,307,822	42,406,649	6,901,173
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	56,008,714	57,123,822	△ 1,115,108
基本金取崩額 (14)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
その他の積立金積立額 (16)	7,958,000	7,816,000	142,000

愛光保育所 事業活動計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名
：松山隣保館

3 頁
(単位：円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)－(B)
保育所施設・設備整備積立金積立額	7,958,000	7,816,000	142,000
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	48,050,714	49,307,822	△ 1,257,108

愛光保育所 貸借対照表
令和 7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	33,713,679	32,356,785	1,356,894	流動負債	10,893,599	8,701,308	2,192,291
現金預金	18,076,506	29,923,847	△ 11,847,341	事業未払金	4,098,026	2,762,325	1,335,701
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	15,608,739	2,432,938	13,175,801	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	123,275	102,476	20,799
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	28,434	0	28,434	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	6,672,298	5,836,507	835,791
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	136,018,378	129,740,613	6,277,765	固定負債	5,878,531	6,455,751	△ 577,220
基本財産	22,321,504	23,931,134	△ 1,609,630	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	22,321,504	23,931,134	△ 1,609,630	退職給付引当金	5,878,531	6,455,751	△ 577,220
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	113,696,874	105,809,479	7,887,395	負債の部合計	16,772,130	15,157,059	1,615,071
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	24,422	89,463	△ 65,041	国庫補助金等特別積立金	1,422,014	2,103,318	△ 681,304
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	103,487,199	95,529,199	7,958,000
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	3,086,803	2,834,672	252,131	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	1,219,919	900,394	319,525	保育所施設・設備整備 積立金	92,287,199	84,329,199	7,958,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	48,050,714	49,307,822	△ 1,257,108
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(6,700,892)	(14,717,173)	(△ 8,016,281)
退職給付引当資産	5,878,531	6,455,751	△ 577,220				
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	92,287,199	84,329,199	7,958,000				
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	152,959,927	146,940,339	6,019,588
資産の部合計	169,732,057	162,097,398	7,634,659	負債及び純資産の部合計	169,732,057	162,097,398	7,634,659

令和 7 年 3 月 31 日現在

法人名 : 松山隣保館
拠点区分名 : 愛光保育所

1 頁

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

- (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	23,931,134	643,500	2,253,130	22,321,504
合 計	23,931,134	643,500	2,253,130	22,321,504

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）	110,659,051	88,337,547	22,321,504
構築物	12,904,610	12,880,188	24,422
器具及び備品	23,356,848	20,270,045	3,086,803
ソフトウェア	2,940,163	1,720,244	1,219,919
合 計	149,860,672	123,208,024	26,652,648

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	15,608,739	0	15,608,739
合 計	15,608,739	0	15,608,739

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 6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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	23,931,134	1,989,564	643,500	0	2,253,130	638,455	0	0	22,321,504	1,351,109	88,337,547	38,399,993	110,659,051	39,751,102	
基本財産合計	23,931,134	1,989,564	643,500	0	2,253,130	638,455	0	0	22,321,504	1,351,109	88,337,547	38,399,993	110,659,051	39,751,102	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物	89,463	0	0	0	65,041	0	0	0	24,422	0	12,880,188	0	12,904,610	0	
器具及び備品	2,834,672	113,754	824,450	0	572,319	42,849	0	0	3,086,803	70,905	20,270,045	519,225	23,356,848	590,130	
その他固定資産(有形固定資産)計	2,924,135	113,754	824,450	0	637,360	42,849	0	0	3,111,225	70,905	33,150,233	519,225	36,261,458	590,130	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	900,394	0	535,333	0	215,808	0	0	0	1,219,919	0	1,720,244	788,400	2,940,163	788,400	
その他固定資産(無形固定資産)計	900,394	0	535,333	0	215,808	0	0	0	1,219,919	0	1,720,244	788,400	2,940,163	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	3,824,529	113,754	1,359,783	0	853,168	42,849	0	0	4,331,144	70,905	34,870,477	1,307,625	39,201,621	1,378,530	
基本財産及びその他の固定資産計	27,755,663	2,103,318	2,003,283	0	3,106,298	681,304	0	0	26,652,648	1,422,014	123,208,024	39,707,618	149,860,672	41,129,632	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引		2,103,318		0		681,304		0		1,422,014					

(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 : 愛光保育所

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	5,836,507	6,672,298	5,836,507	0	6,672,298	
退職給付引当金	6,455,751	839,436	1,416,656	0	5,878,531	
計	12,292,258	7,511,734	7,253,163	0	12,550,829	

令和6年度
公益事業区分
拠点区分計算書類

松山隣保館
児童クラブの経営

児童クラブの経営 資金収支計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(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 7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	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	事業未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	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
事業区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	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	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	0	0	0	リース債務	0	0	0
				退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	長期未払金	0	0	0
土 地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建 物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
車両運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	0	0
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(0)	(0)	(0)
ソフトウェア	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				
差入保証金	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

法人名 : 松山隣保館
拠点区分名 : 児童クラブの経営

1. 重要な会計方針

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

該当する事項はない。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

8. 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。

令和6年度
公益事業区分
拠点区分計算書類

松山隣保館
認定生活困窮者就労訓練事業

認定生活困窮者就労訓練事業 資金収支計算書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(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 7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	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	事業未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	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
事業区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	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	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	0	0	0	リース債務	0	0	0
				退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	長期未払金	0	0	0
土 地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建 物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
車両運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	0	0
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(0)	(0)	(0)
ソフトウェア	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				
差入保証金	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

法人名 : 松山隣保館
拠点区分名 : 認定生活困窮者就労訓練事業

1. 重要な会計方針

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

該当する事項はない。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

8. 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。