

法人名:松山隣保館

財産目録

令和 8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	—	—	5,140,164
愛信普通預金(丸山荘)	愛媛信用金庫雄郡支店	—	運転資金として	—	—	59,739,064
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	—	—	7,857,973
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	—	—	11,386,141
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	—	—	23,435,300
	小計					107,558,642
事業未収金	(本部)3月分自動販売機設置料	—		—	—	12,956
	(丸山荘)3分自己負担生活費他	—		—	—	7,112,355
	(松隣保)3月分給付費他	—		—	—	18,292,156
	(愛光保)3月分給付費他	—		—	—	14,467,769
	小計					39,885,236
前払費用	(丸山荘)次年度AEDレンタル料	—		—	—	105,666
	(松隣保)次年度保育の友購読料	—		—	—	9,960
	(愛光保)次年度保育の友購読料	—		—	—	9,960
	小計					125,586
流動資産合計						147,569,464
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	83,234,959	43,311,241
	(丸山荘) 2号館	1983年度	救護施設(第1種)に使用	179,258,213	142,784,667	36,473,546
	(丸山荘) さくら倉庫	1997年度	救護施設(第1種)に使用	9,163,378	5,306,684	3,856,694
	(丸山荘) 3号館	2011年度	救護施設(第1種)に使用	237,919,743	121,506,164	116,413,579
	(丸山荘) 本館	2004年度	救護施設(第1種)に使用	485,321,492	264,005,042	221,316,450
	(松隣保) 園舎	1989年度	保育園(第2種)に使用	115,271,356	83,802,455	31,468,901
	(松隣保) 園舎増築	2020年度	保育園(第2種)に使用	156,070,259	36,030,502	120,039,757
	(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	84,263,399	16,452,370
	(愛光保) 子育て交流棟	2000年度	保育園(第2種)に使用	9,943,282	6,222,797	3,720,485
	小計					593,053,024
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						814,557,833
(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	26,500,711	1,132,815
	(松隣保) 門扉他	—	保育園(第2種)に使用	19,894,429	13,693,424	6,201,005
	(愛光保) 門扉他	—	保育園(第2種)に使用	13,619,610	12,895,300	723,880
	小計					8,057,700
車輛運搬具	(丸山荘) フリード他11台	—	救護施設(第1種)に使用	25,605,567	23,956,665	1,648,902
	小計					1,648,902
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	87,821,014	69,623,515	18,197,499
	(松隣保) ピアノ他	—	保育園(第2種)に使用	44,983,233	40,378,634	4,604,599
	(愛光保) ピアノ他	—	保育園(第2種)に使用	24,149,348	20,955,719	3,193,629
	小計					25,995,727
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	3,465,000	495,000
	小計					495,000
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	12,612,834	9,656,459	2,956,375
	(松隣保) 保育業務システムソフト他	—	保育園(第2種)に使用	3,737,463	2,495,390	1,242,073
	(愛光保) 保育業務システムソフト他	—	保育園(第2種)に使用	3,163,463	2,052,804	1,110,659
	小計					5,309,107
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	—	—	13,370,022
	小計					13,370,022
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	—	—	27,794,455
	(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	—	—	10,886,658
	(愛光保) 県社会福祉協議会	—	民間社会福祉事業従事者共済事業	—	—	6,811,600
	小計					45,492,713
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 8年 3月31日現在

2頁
(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
長期前払費用	(丸山荘)公用車取得リサイクル料	—	丸山荘車両(ステップワゴン)	—	—	10,520
	小計					10,520
その他の固定資産	(本部)愛媛信用金庫借入金出資金	—	—	—	—	10,000
	小計					10,000
その他の固定資産合計						338,182,821
固定資産合計						1,152,740,654
資産合計						1,300,310,118
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	(本部)	—	—	—	—	0
	(丸山荘)3月分水道光熱費他	—	—	—	—	17,928,880
	(松隣保)3月分水道光熱費他	—	—	—	—	4,827,685
	(愛光保)3月分水道光熱費他	—	—	—	—	4,093,810
	小計					26,850,375
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	—	—	495,000
	小計					495,000
未払費用	小計					0
預り金	小計					0
職員預り金	(本部)確定拠出年金掛金	—	—	—	—	20,000
	(丸山荘)雇用保険料他	—	—	—	—	143,277
	(松隣保)雇用保険料他	—	—	—	—	130,758
	(愛光保)雇用保険料他	—	—	—	—	76,244
	小計					370,279
賞与引当金	(本部)	—	—	—	—	0
	(丸山荘)期末・勤勉手当	—	—	—	—	17,798,183
	(松隣保)期末・勤勉手当	—	—	—	—	9,044,621
	(愛光保)期末・勤勉手当	—	—	—	—	7,823,802
	小計					34,666,606
流動負債合計						71,382,260
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	—	—	110,750,000
	小計					110,750,000
リース債務	小計					0
退職給付引当金	(丸山荘)県社会福祉協議会	—	—	—	—	27,794,455
	(松隣保)県社会福祉協議会	—	—	—	—	10,886,658
	(愛光保)県社会福祉協議会	—	—	—	—	6,811,600
	小計					45,492,713
固定負債合計						156,242,713
負債合計						227,624,973
差引純資産						1,072,685,145

令和7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7年4月1日 (至)令和8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	344,177,000	348,071,371	△ 3,894,371	
生活保護事業収入	463,490,000	464,976,606	△ 1,486,606	
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	1,288,410	△ 17,410	
その他の収入	5,933,000	6,213,588	△ 280,588	
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)	814,891,000	820,569,975	△ 5,678,975	
支 出				
人件費支出	539,345,000	539,481,409	△ 136,409	
事業費支出	151,683,000	149,052,250	2,630,750	
事務費支出	78,101,000	77,135,338	965,662	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	595,000	594,211	789	
その他の支出	4,326,000	4,443,603	△ 117,603	
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)	774,050,000	770,706,811	3,343,189	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	40,841,000	49,863,164	△ 9,022,164	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	9,312,000	9,312,936	△ 936	
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)	9,312,000	9,312,936	△ 936	
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	39,160,000	39,085,394	74,606	
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)	48,820,000	48,745,394	74,606	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 39,508,000	△ 39,432,458	△ 75,542	
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	308,000	317,531	△ 9,531	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	308,000	317,531	△ 9,531	
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	4,520,000	4,542,762	△ 22,762	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	4,520,000	4,542,762	△ 22,762	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 4,212,000	△ 4,225,231	13,231	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 2,879,000	6,205,475	△ 9,084,475	
前期末支払資金残高(12)	109,440,515	114,143,335	△ 4,702,820	
当期末支払資金残高(11+12)	106,561,515	120,348,810	△ 13,787,295	

法人単位事業活動計算書
(自)令和7年4月1日 (至)令和8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	348,071,371	324,139,714	23,931,657
生活保護事業収益	464,976,606	450,645,437	14,331,169
経常経費寄附金収益	20,000	20,000	0
その他の収益	0	558,680	△ 558,680
サービス活動収益計(1)	813,067,977	775,363,831	37,704,146
費 用			
人件費	546,658,471	503,300,163	43,358,308
事業費	149,102,728	150,908,634	△ 1,805,906
事務費	77,135,338	78,434,418	△ 1,299,080
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	46,239,859	45,263,151	976,708
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,280,701	△ 19,919,084	△ 361,617
徴収不能額	0	60,000	△ 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)	798,855,695	758,047,282	40,808,413
サービス活動増減差額(3=1-2)	14,212,282	17,316,549	△ 3,104,267
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	1,269,804	1,333,014	△ 63,210
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	6,213,588	5,140,948	1,072,640
サービス活動外収益計(4)	7,483,392	6,473,962	1,009,430
費 用			
支払利息	594,211	598,168	△ 3,957
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	4,443,603	3,963,021	480,582
サービス活動外費用計(5)	5,037,814	4,561,189	476,625
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,445,578	1,912,773	532,805
経常増減差額(7=3+6)	16,657,860	19,229,322	△ 2,571,462
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	9,312,936	776,000	8,536,936
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)	9,312,936	776,000	8,536,936
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	12	2	10
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	9,312,936	776,000	8,536,936
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	9,312,948	776,002	8,536,946
特別増減差額(10=8-9)	△ 12	△ 2	△ 10
当期活動増減差額(11=7+10)	16,657,848	19,229,320	△ 2,571,472
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	523,126,670	526,155,350	△ 3,028,680
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	539,784,518	545,384,670	△ 5,600,152
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	22,258,000	△ 22,258,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	539,784,518	523,126,670	16,657,848

法人単位貸借対照表
令和 8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	147,569,464	151,592,307	△ 4,022,843	流動負債	71,382,260	78,823,747	△ 7,441,487
現金預金	107,558,642	109,926,696	△ 2,368,054	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	26,850,375	36,956,245	△ 10,105,870
事業未収金	39,885,236	41,436,279	△ 1,551,043	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	495,000	660,000	△ 165,000
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	0	64,708	△ 64,708
給食用材料	0	0	0	職員預り金	370,279	428,019	△ 57,740
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	125,586	229,332	△ 103,746	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	34,666,606	31,714,775	2,951,831
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	1,152,740,654	1,155,973,066	△ 3,232,412	固定負債	156,242,713	161,746,564	△ 5,503,851
基本財産	814,557,833	826,414,414	△ 11,856,581	設備資金借入金	110,750,000	119,750,000	△ 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	593,053,024	604,909,605	△ 11,856,581	リース債務	0	495,000	△ 495,000
定 期 預 金	0	0	0	退職給付引当金	45,492,713	41,501,564	3,991,149
投資有価証券	57,000,000	57,000,000	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	338,182,821	329,558,652	8,624,169	長期預り金	0	0	0
土 地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建 物	0	0	0	負債の部合計	227,624,973	240,570,311	△ 12,945,338
構築物	8,057,700	8,942,992	△ 885,292	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具	1,648,902	2,526,123	△ 877,221	国庫補助金等特別積立金	295,107,497	306,075,262	△ 10,967,765
器具及び備品	25,995,727	17,195,626	8,800,101	その他の積立金	237,793,130	237,793,130	0
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	495,000	1,155,000	△ 660,000	施設整備等積立金	71,733,000	71,733,000	0
権利	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
ソフトウェア	5,309,107	6,984,591	△ 1,675,484	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	103,600,130	0
投資有価証券	13,370,022	13,388,628	△ 18,606	次期繰越活動増減差額	539,784,518	523,126,670	16,657,848
退職給付引当資産	45,492,713	41,501,564	3,991,149	(うち当期活動増減差額)	(16,657,848)	(19,229,320)	(△ 2,571,472)
措置施設繰越積立資産	120,733,000	120,733,000	0				
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	103,600,130	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	10,520	60,998	△ 50,478				
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純資産の部合計	1,072,685,145	1,066,995,062	5,690,083
資産の部合計	1,300,310,118	1,307,565,373	△ 7,255,255	負債及び純資産の部合計	1,300,310,118	1,307,565,373	△ 7,255,255

資金収支内訳表

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

1 頁
(単位: 円)

法人名 : 松山隣保館

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業		合 計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支						
収 入						
保育事業収入	348,071,371	0		348,071,371	0	348,071,371
生活保護事業収入	464,976,606	0		464,976,606	0	464,976,606
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	1,288,410	0		1,288,410	0	1,288,410
その他の収入	6,213,588	0		6,213,588	0	6,213,588
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)	820,569,975	0		820,569,975	0	820,569,975
支 出						
人件費支出	539,481,409	0		539,481,409	0	539,481,409
事業費支出	149,052,250	0		149,052,250	0	149,052,250
事務費支出	77,135,338	0		77,135,338	0	77,135,338
利用者負担軽減額	0	0		0	0	0
支払利息支出	594,211	0		594,211	0	594,211
その他の支出	4,443,603	0		4,443,603	0	4,443,603
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)	770,706,811	0		770,706,811	0	770,706,811
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	49,863,164	0		49,863,164	0	49,863,164
施設整備等による収支						
収 入						
施設整備等補助金収入	9,312,936	0		9,312,936	0	9,312,936
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)	9,312,936	0		9,312,936	0	9,312,936
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	39,085,394	0		39,085,394	0	39,085,394
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)	48,745,394	0		48,745,394	0	48,745,394
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 39,432,458	0		△ 39,432,458	0	△ 39,432,458
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	317,531	0		317,531	0	317,531

資金収支内訳表

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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)	317,531	0		317,531	0	317,531
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	4,542,762	0		4,542,762	0	4,542,762
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)	4,542,762	0		4,542,762	0	4,542,762
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 4,225,231	0		△ 4,225,231	0	△ 4,225,231
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	6,205,475	0		6,205,475	0	6,205,475
前期末支払資金残高(11)	114,143,335	0		114,143,335	0	114,143,335
当期末支払資金残高(10+11)	120,348,810	0		120,348,810	0	120,348,810

事業活動内訳表

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

法人名：松山隣保館

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業		合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部						
収益						
保育事業収益	348,071,371	0		348,071,371	0	348,071,371
生活保護事業収益	464,976,606	0		464,976,606	0	464,976,606
経常経費寄附金収益	20,000	0		20,000	0	20,000
その他の収益	0	0		0	0	0
サービス活動収益計(1)	813,067,977	0		813,067,977	0	813,067,977
費用						
人件費	546,658,471	0		546,658,471	0	546,658,471
事業費	149,102,728	0		149,102,728	0	149,102,728
事務費	77,135,338	0		77,135,338	0	77,135,338
利用者負担軽減額	0	0		0	0	0
減価償却費	46,239,859	0		46,239,859	0	46,239,859
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,280,701	0		△ 20,280,701	0	△ 20,280,701
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)	798,855,695	0		798,855,695	0	798,855,695
サービス活動増減差額(3=1-2)	14,212,282	0		14,212,282	0	14,212,282
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	1,269,804	0		1,269,804	0	1,269,804
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	6,213,588	0		6,213,588	0	6,213,588
サービス活動外収益計(4)	7,483,392	0		7,483,392	0	7,483,392
費用						
支払利息	594,211	0		594,211	0	594,211
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	4,443,603	0		4,443,603	0	4,443,603
サービス活動外費用計(5)	5,037,814	0		5,037,814	0	5,037,814
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,445,578	0		2,445,578	0	2,445,578
経常増減差額(7=3+6)	16,657,860	0		16,657,860	0	16,657,860
特別増減の部						
収益						
施設整備等補助金収益	9,312,936	0		9,312,936	0	9,312,936
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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業		合計	内部取引消去	法人合計
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0		0	0	0
固定資産受贈額	0	0		0	0	0
固定資産売却益	0	0		0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0		0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0		0	0	0
その他の特別収益	0	0		0	0	0
特別収益計(8)	9,312,936	0		9,312,936	0	9,312,936
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	12	0		12	0	12
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	9,312,936	0		9,312,936	0	9,312,936
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)	9,312,948	0		9,312,948	0	9,312,948
特別増減差額(10=8-9)	△12	0	△	12	0	△12
当期活動増減差額(11=7+10)	16,657,848	0		16,657,848	0	16,657,848
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	523,126,670	0		523,126,670	0	523,126,670
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	539,784,518	0		539,784,518	0	539,784,518
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)	539,784,518	0		539,784,518	0	539,784,518

貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

法人名：松山隣保館

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業		合計	内部取引消去	法人合計
資産の部						
流動資産	147,569,464	0		147,569,464	0	147,569,464
現金預金	107,558,642	0		107,558,642	0	107,558,642
有価証券	0	0		0	0	0
事業未収金	39,885,236	0		39,885,236	0	39,885,236
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	125,586	0		125,586	0	125,586
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	1,152,740,654	0		1,152,740,654	0	1,152,740,654
基本財産	814,557,833	0		814,557,833	0	814,557,833
土地	164,504,809	0		164,504,809	0	164,504,809
建物	593,053,024	0		593,053,024	0	593,053,024
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	338,182,821	0		338,182,821	0	338,182,821
土地	0	0		0	0	0
建物	0	0		0	0	0
構築物	8,057,700	0		8,057,700	0	8,057,700
機械及び装置	0	0		0	0	0
車輛運搬具	1,648,902	0		1,648,902	0	1,648,902
器具及び備品	25,995,727	0		25,995,727	0	25,995,727
建設仮勘定	0	0		0	0	0
有形リース資産	495,000	0		495,000	0	495,000
権利	0	0		0	0	0
ソフトウェア	5,309,107	0		5,309,107	0	5,309,107
無形リース資産	0	0		0	0	0
投資有価証券	13,370,022	0		13,370,022	0	13,370,022
退職給付引当資産	45,492,713	0		45,492,713	0	45,492,713
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 8 年 3 月 31 日現在

法人名：松山隣保館

(単位：円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業		合 計	内部取引消去	法人合計
長期前払費用	10,520	0		10,520	0	10,520
その他の固定資産	10,000	0		10,000	0	10,000
資 産 の 部 合 計	1,300,310,118	0		1,300,310,118	0	1,300,310,118
負 債 の 部						
流動負債	71,382,260	0		71,382,260	0	71,382,260
短期運営資金借入金	0	0		0	0	0
事業未払金	26,850,375	0		26,850,375	0	26,850,375
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	495,000	0		495,000	0	495,000
1 年以内支払予定長期未払金	0	0		0	0	0
未払費用	0	0		0	0	0
預り金	0	0		0	0	0
職員預り金	370,279	0		370,279	0	370,279
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	34,666,606	0		34,666,606	0	34,666,606
その他の流動負債	0	0		0	0	0
固定負債	156,242,713	0		156,242,713	0	156,242,713
設備資金借入金	110,750,000	0		110,750,000	0	110,750,000
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	45,492,713	0		45,492,713	0	45,492,713
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	227,624,973	0		227,624,973	0	227,624,973
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	295,107,497	0		295,107,497	0	295,107,497
国庫補助金等特別積立金	295,107,497	0		295,107,497	0	295,107,497
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	539,784,518	0		539,784,518	0	539,784,518
(うち当期活動増減差額)	16,657,848	0		16,657,848	0	16,657,848

貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

法人名：松山隣保館

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業		合計	内部取引消去	法人合計
純資産の部合計	1,072,685,145	0		1,072,685,145	0	1,072,685,145
負債及び純資産の部合計	1,300,310,118	0		1,300,310,118	0	1,300,310,118

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：松山隣保館

1 頁

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

2頁

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、第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式、局長通知・別紙3⑩、局長通知・別紙3⑪）
- (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4様式、第2号の4様式、第3号の4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」
「一時預かり事業」※事業規模が小さいため保育園と一体的に運営
「放課後児童健全育成事業」※今年度途中で単独の社会福祉事業となった。今年度に限り事業規模が小さいため保育園と一体的に運営
 - エ 愛光保育所拠点区分（社会福祉事業）
「愛光保育園」
「放課後児童健全育成事業」※今年度途中で単独の社会福祉事業となった。今年度に限り事業規模が小さいため保育園と一体的に運営
 - オ 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丸山荘と一体的に運営

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	604,909,605	22,370,700	34,227,281	593,053,024
投資有価証券	57,000,000	0	0	57,000,000
合 計	826,414,414	22,370,700	34,227,281	814,557,833

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）	1,421,967,963	828,914,939	593,053,024
構築物	61,147,565	53,089,865	8,057,700
車輛運搬具	25,605,567	23,956,665	1,648,902
器具及び備品	156,953,595	130,957,868	25,995,727
有形リース資産	3,960,000	3,465,000	495,000
ソフトウェア	19,513,760	14,204,653	5,309,107
合 計	1,689,148,450	1,054,588,990	634,559,460

法人名：松山隣保館

3頁

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	39,885,236	0	39,885,236
合 計	39,885,236	0	39,885,236

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）	16,959,686	17,197,200	237,514
利付国債 第122回（20年）	14,988,660	15,034,500	45,840
利付国債 第130回（20年）	18,136,125	17,949,600	△186,525
利付国債 第165回（20年）	9,977,250	7,762,000	△2,215,250
利付国債 第75回（30年）	10,308,301	6,002,000	△4,306,301
合 計	70,370,022	63,945,300	△6,424,722

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

有価証券「利付国債（30年）第75回」について、決算日時点において時価が取得価額と比較して30%以上下落している。しかしながら、当該有価証券は満期保有目的債券であり、発行体である国の信用力及び償還能力に問題は認められない。また、当該時価の下落は市場金利の変動による一時的な価格変動によるものであり、満期償還時には額面による元本回収を予定していることから、有価証券評価損には計上していない。

引当金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	31,714,775	34,666,606	31,714,775	0	34,666,606	
退職給付引当金	41,501,564	4,542,762	551,613	0	45,492,713	
計	73,216,339	39,209,368	32,266,388	0	80,159,319	

令和 7 年 度

事業区分の計算書類

松山隣保館

令和 7 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

1 頁
(単位: 円)

法人名 : 松山隣保館

勘 定 科 目	法人本部	救護施設丸山荘	松山隣保館保育所	愛光保育所	合 計	内部取引消去
事業活動による収支						
収 入						
保育事業収入	0	0	188,249,410	159,821,961	348,071,371	0
生活保護事業収入	0	464,976,606	0	0	464,976,606	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	114,050	44,260	32,700	1,288,410	0
その他の収入	189,092	2,263,426	2,096,473	1,664,597	6,213,588	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)	1,286,492	467,374,082	190,390,143	161,519,258	820,569,975	0
支 出						
人件費支出	477,900	247,761,824	157,466,185	133,775,500	539,481,409	0
事業費支出	0	118,343,671	16,989,096	13,719,483	149,052,250	0
事務費支出	378,292	67,032,198	4,971,873	4,752,975	77,135,338	0
支払利息支出	0	52,800	541,411	0	594,211	0
その他の支出	0	798,831	1,994,929	1,649,843	4,443,603	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	856,192	433,989,324	181,963,494	153,897,801	770,706,811	0
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	430,300	33,384,758	8,426,649	7,621,457	49,863,164	0
施設整備等による収支						
収 入						
施設整備等補助金収入	0	9,312,936	0	0	9,312,936	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	9,312,936	0	0	9,312,936	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	35,783,710	1,570,884	1,730,800	39,085,394	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	36,443,710	10,570,884	1,730,800	48,745,394	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 27,130,774	△ 10,570,884	△ 1,730,800	△ 39,432,458	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	4,827	292,821	19,883	317,531	0
拠点区分間繰入金収入	0	0	3,171,690	0	3,171,690	△ 3,171,690
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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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
その他の活動収入計 (7)	0	4, 827	3, 464, 511	19, 883	3, 489, 221	△ 3, 171, 690
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	2, 213, 877	1, 320, 276	1, 008, 609	4, 542, 762	0
拠点区分間繰入金支出	0	2, 520, 356	0	651, 334	3, 171, 690	△ 3, 171, 690
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	4, 734, 233	1, 320, 276	1, 659, 943	7, 714, 452	△ 3, 171, 690
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	△ 4, 729, 406	2, 144, 235	△ 1, 640, 060	△ 4, 225, 231	0
当期資金収支差額合計 (10=3+6+9)	430, 300	1, 524, 578	0	4, 250, 597	6, 205, 475	0
前期末支払資金残高 (11)	4, 702, 820	55, 218, 323	24, 729, 814	29, 492, 378	114, 143, 335	0
当期末支払資金残高 (10+11)	5, 133, 120	56, 742, 901	24, 729, 814	33, 742, 975	120, 348, 810	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

(単位：円)

法人名：松山隣保館

勘 定 科 目	事業区分合計					
事業活動による収支						
収 入						
保育事業収入	348,071,371					
生活保護事業収入	464,976,606					
経常経費寄附金収入	20,000					
受取利息配当金収入	1,288,410					
その他の収入	6,213,588					
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)	820,569,975					
支 出						
人件費支出	539,481,409					
事業費支出	149,052,250					
事務費支出	77,135,338					
支払利息支出	594,211					
その他の支出	4,443,603					
流動資産評価損等による資金減少額	0					
事業活動支出計(2)	770,706,811					
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	49,863,164					
施設整備等による収支						
収 入						
施設整備等補助金収入	9,312,936					
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)	9,312,936					
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	39,085,394					
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)	48,745,394					
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 39,432,458					
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	317,531					
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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

法人名 : 松山隣保館

4 頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目	事業区分合計					
その他の活動収入計 (7)	317, 531					
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	4, 542, 762					
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)	4, 542, 762					
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 4, 225, 231					
当期資金収支差額合計 (10=3+6+9)	6, 205, 475					
前期末支払資金残高 (11)	114, 143, 335					
当期末支払資金残高 (10+11)	120, 348, 810					

社会福祉事業 事業活動内訳表
(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8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
サービス活動増減の部						
収 益						
保育事業収益	0	0	188,249,410	159,821,961	348,071,371	0
生活保護事業収益	0	464,976,606	0	0	464,976,606	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	0	0	0
サービス活動収益計(1)	0	464,996,606	188,249,410	159,821,961	813,067,977	0
費 用						
人件費	477,900	251,560,405	158,704,436	135,915,730	546,658,471	0
事業費	0	118,343,671	17,039,574	13,719,483	149,102,728	0
事務費	378,292	67,032,198	4,971,873	4,752,975	77,135,338	0
減価償却費	0	31,777,128	11,280,306	3,182,425	46,239,859	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 17,821,403	△ 1,777,994	△ 681,304	△ 20,280,701	0
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	856,192	450,891,999	190,218,195	156,889,309	798,855,695	0
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 856,192	14,104,607	△ 1,968,785	2,932,652	14,212,282	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	114,050	44,260	32,700	1,269,804	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	189,092	2,263,426	2,096,473	1,664,597	6,213,588	0
サービス活動外収益計(4)	1,267,886	2,377,476	2,140,733	1,697,297	7,483,392	0
費 用						
支払利息	0	52,800	541,411	0	594,211	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	798,831	1,994,929	1,649,843	4,443,603	0
サービス活動外費用計(5)	0	851,631	2,536,340	1,649,843	5,037,814	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,267,886	1,525,845	△ 395,607	47,454	2,445,578	0
経常増減差額(7=3+6)	411,694	15,630,452	△ 2,364,392	2,980,106	16,657,860	0
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	0	9,312,936	0	0	9,312,936	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 7年 4月 1日 (至)令和 8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	3,171,690	0	3,171,690	△ 3,171,690
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	0	9,312,936	3,171,690	0	12,484,626	△ 3,171,690
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	12	0	0	12	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	9,312,936	0	0	9,312,936	0
拠点区分間繰入金費用	0	2,520,356	0	651,334	3,171,690	△ 3,171,690
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	0	11,833,304	0	651,334	12,484,638	△ 3,171,690
特別増減差額(10=8-9)	0	△ 2,520,368	3,171,690	△ 651,334	△ 12	0
当期活動増減差額(11=7+10)	411,694	13,110,084	807,298	2,328,772	16,657,848	0
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	75,101,448	199,385,030	200,589,478	48,050,714	523,126,670	0
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	75,513,142	212,495,114	201,396,776	50,379,486	539,784,518	0
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	75,513,142	212,495,114	201,396,776	50,379,486	539,784,518	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

(単位：円)

法人名：松山隣保館

勘定科目	事業区分合計					
サービス活動増減の部						
収 益						
保育事業収益	348,071,371					
生活保護事業収益	464,976,606					
経常経費寄附金収益	20,000					
その他の収益	0					
サービス活動収益計(1)	813,067,977					
費 用						
人件費	546,658,471					
事業費	149,102,728					
事務費	77,135,338					
減価償却費	46,239,859					
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,280,701					
徴収不能額	0					
徴収不能引当金繰入	0					
その他の費用	0					
サービス活動費用計(2)	798,855,695					
サービス活動増減差額(3=1-2)	14,212,282					
サービス活動外増減の部						
収 益						
受取利息配当金収益	1,269,804					
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	6,213,588					
サービス活動外収益計(4)	7,483,392					
費 用						
支払利息	594,211					
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	4,443,603					
サービス活動外費用計(5)	5,037,814					
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,445,578					
経常増減差額(7=3+6)	16,657,860					
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	9,312,936					
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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

法人名：松山隣保館

勘定科目	事業区分合計					
固定資産売却益	0					
拠点区分間繰入金収益	0					
その他の特別収益	0					
特別収益計(8)	9,312,936					
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	12					
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	9,312,936					
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)	9,312,948					
特別増減差額(10=8-9)	△ 12					
当期活動増減差額(11=7+10)	16,657,848					
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	523,126,670					
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	539,784,518					
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)	0					
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	539,784,518					

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 8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	5,153,120	74,815,058	29,688,257	37,913,029	147,569,464	0
現金預金	5,140,164	67,597,037	11,386,141	23,435,300	107,558,642	0
有価証券	0	0	0	0	0	0
事業未収金	12,956	7,112,355	18,292,156	14,467,769	39,885,236	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	105,666	9,960	9,960	125,586	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	70,380,022	599,017,295	347,843,515	135,499,822	1,152,740,654	0
基本財産	57,000,000	426,048,729	311,336,249	20,172,855	814,557,833	0
土 地	0	4,677,219	159,827,590	0	164,504,809	0
建 物	0	421,371,510	151,508,659	20,172,855	593,053,024	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	13,380,022	172,968,566	36,507,266	115,326,967	338,182,821	0
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0
構築物	0	1,132,815	6,201,005	723,880	8,057,700	0
機械及び装置	0	0	0	0	0	0
車輛運搬具	0	1,648,902	0	0	1,648,902	0
器具及び備品	0	18,197,499	4,604,599	3,193,629	25,995,727	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	495,000	0	0	495,000	0
ソフトウェア	0	2,956,375	1,242,073	1,110,659	5,309,107	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	13,370,022	0	0	0	13,370,022	0
退職給付引当資産	0	27,794,455	10,886,658	6,811,600	45,492,713	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	0	0	10,520	0
その他の固定資産	10,000	0	0	0	10,000	0
資 産 の 部 合 計	75,533,142	673,832,353	377,531,772	173,412,851	1,300,310,118	0
負 債 の 部						
流動負債	20,000	36,365,340	23,003,064	11,993,856	71,382,260	0
事業未払金	0	17,928,880	4,827,685	4,093,810	26,850,375	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

2頁

法人名 : 松山隣保館

(単位: 円)

勘 定 科 目	法人本部	救護施設丸山荘	松山隣保館保育所	愛光保育所	合 計	内部取引消去
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	9,000,000	0	9,000,000	0
1年以内返済予定リース債務	0	495,000	0	0	495,000	0
未払費用	0	0	0	0	0	0
預り金	0	0	0	0	0	0
職員預り金	20,000	143,277	130,758	76,244	370,279	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	17,798,183	9,044,621	7,823,802	34,666,606	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	27,794,455	121,636,658	6,811,600	156,242,713	0
設備資金借入金	0	0	110,750,000	0	110,750,000	0
リース債務	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	27,794,455	10,886,658	6,811,600	45,492,713	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	20,000	64,159,795	144,639,722	18,805,456	227,624,973	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	276,444,444	17,922,343	740,710	295,107,497	0
国庫補助金等特別積立金	0	276,444,444	17,922,343	740,710	295,107,497	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	75,513,142	212,495,114	201,396,776	50,379,486	539,784,518	0
(うち当期活動増減差額)	411,694	13,110,084	807,298	2,328,772	16,657,848	0
純 資 産 の 部 合 計	75,513,142	609,672,558	232,892,050	154,607,395	1,072,685,145	0
負債及び純資産の部合計	75,533,142	673,832,353	377,531,772	173,412,851	1,300,310,118	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

3頁

法人名 : 松山隣保館

(単位: 円)

勘 定 科 目	事業区分合計					
資 産 の 部						
流動資産	147,569,464					
現金預金	107,558,642					
有価証券	0					
事業未収金	39,885,236					
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	125,586					
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	1,152,740,654					
基本財産	814,557,833					
土 地	164,504,809					
建 物	593,053,024					
定 期 預 金	0					
投資有価証券	57,000,000					
その他の固定資産	338,182,821					
土地	0					
建物	0					
構築物	8,057,700					
機械及び装置	0					
車輛運搬具	1,648,902					
器具及び備品	25,995,727					
建設仮勘定	0					
有形リース資産	495,000					
ソフトウェア	5,309,107					
無形リース資産	0					
投資有価証券	13,370,022					
退職給付引当資産	45,492,713					
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	10,520					
その他の固定資産	10,000					
資 産 の 部 合 計	1,300,310,118					
負 債 の 部						
流動負債	71,382,260					
事業未払金	26,850,375					

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

法人名 : 松山隣保館

(単位: 円)

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	495,000					
未払費用	0					
預り金	0					
職員預り金	370,279					
前受金	0					
前受収益	0					
仮受金	0					
賞与引当金	34,666,606					
その他の流動負債	0					
固定負債	156,242,713					
設備資金借入金	110,750,000					
リース債務	0					
退職給付引当金	45,492,713					
長期未払金	0					
その他の固定負債	0					
負債の部合計	227,624,973					
純 資 産 の 部						
基本金	0					
基本金	0					
国庫補助金等特別積立金	295,107,497					
国庫補助金等特別積立金	295,107,497					
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	539,784,518					
(うち当期活動増減差額)	16,657,848					
純 資 産 の 部 合 計	1,072,685,145					
負債及び純資産の部合計	1,300,310,118					

令和7年度
拠点区分の計算書類
松山隣保館

令和7年度
拠点区分の計算書類
松山隣保館

令和7年度
拠点区分の計算書類
松山隣保館

令和 7 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

令和 7 年 度
社 会 福 祉 事 業 区 分
拠 点 区 分 計 算 書 類

令和 7 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

令和 7 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

令和 7 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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

1 頁
(単位 : 円)

法人名 : 松山隣保館

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
保育事業収入	0	0	0	
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	189,092		90,908
雑収入	280,000	189,092		90,908
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	1,286,492	△	6,492
支 出				
人件費支出	630,000	477,900		152,100
役員報酬支出	630,000	477,900		152,100
事業費支出	0	0		0
事務費支出	650,000	378,292		271,708
旅費交通費支出	50,000	20,300		29,700
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	78,000	77,575		425
通信運搬費支出	20,000	8,910		11,090
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	76,900		65,100
諸会費支出	30,000	14,900		15,100
雑支出	148,000	80,707		67,293
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	856,192		423,808
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	0	430,300	△	430,300
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	430,300	△	430,300
前期末支払資金残高 (12)	0	4,702,820	△	4,702,820
当期末支払資金残高 (11+12)	0	5,133,120	△	5,133,120

法人本部 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

1頁

法人名 : 松山隣保館

(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
保育事業収益	0	0	0
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	477,900	340,725	137,175
役員報酬	477,900	340,725	137,175
事業費	0	0	0
事務費	378,292	392,560	△ 14,268
旅費交通費	20,300	22,080	△ 1,780
水道光熱費	77,575	68,440	9,135
通信運搬費	8,910	3,740	5,170
保険料	99,000	99,000	0
渉外費	76,900	102,900	△ 26,000
諸会費	14,900	24,900	△ 10,000
雑費	80,707	71,500	9,207
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)	856,192	733,285	122,907
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 856,192	△ 733,285	△ 122,907
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	1,078,794	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	189,092	250,418	△ 61,326
雑収益	189,092	250,418	△ 61,326
サービス活動外収益計 (4)	1,267,886	1,329,212	△ 61,326
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)	1,267,886	1,329,212	△ 61,326
経常増減差額 (7=3+6)	411,694	595,927	△ 184,233
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計 (8)	0	0	0
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計 (9)	0	0	0
特別増減差額 (10=8-9)	0	0	0
当期活動増減差額 (11=7+10)	411,694	595,927	△ 184,233
繰越活動増減差額の部			

法人本部 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

2頁
(単位：円)

法人名 : 松山隣保館

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
前期繰越活動増減差額 (12)	75, 101, 448	74, 505, 521	595, 927
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	75, 513, 142	75, 101, 448	411, 694
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, 513, 142	75, 101, 448	411, 694

法人本部 貸借対照表
令和 8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	5,153,120	4,819,694	333,426	流動負債	20,000	116,874	△ 96,874
現金預金	5,140,164	4,791,175	348,989	事業未払金	0	68,440	△ 68,440
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	12,956	28,519	△ 15,563	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	28,434	△ 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	70,380,022	70,398,628	△ 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	13,380,022	13,398,628	△ 18,606	負 債 の 部 合 計	20,000	116,874	△ 96,874
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	75,513,142	75,101,448	411,694
投資有価証券	13,370,022	13,388,628	△ 18,606	(うち当期活動増減差額)	(411,694)	(595,927)	(△ 184,233)
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	75,513,142	75,101,448	411,694
資 産 の 部 合 計	75,533,142	75,218,322	314,820	負債及び純資産の部合計	75,533,142	75,218,322	314,820

計算書類に対する注記（法人本部用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：松山隣保館

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

2頁

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	12,956	0	12,956
合 計	12,956	0	12,956

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
利付国債 第109回（20年）	16,959,686	17,197,200	237,514
利付国債 第122回（20年）	14,988,660	15,034,500	45,840
利付国債 第130回（20年）	18,136,125	17,949,600	△186,525
利付国債 第165回（20年）	9,977,250	7,762,000	△2,215,250
利付国債 第75回（30年）	10,308,301	6,002,000	△4,306,301
合 計	70,370,022	63,945,300	△6,424,722

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

有価証券「利付国債（30年）第75回」について、決算日時点において時価が取得価額と比較して30%以上下落している。しかしながら、当該有価証券は満期保有目的債権であり、発行体である国の信用力及び償還能力に問題は認められない。また、当該時価の下落は市場金利の変動による一時的な価格変動によるものであり、満期償還時には額面による元本回収を予定していることから、有価証券評価損には計上していない。

令和 7 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

令和 7 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

令和 7 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

令和 7 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

令和 7 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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

1 頁

(単位：円)

法人名：松山隣保館

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
保育事業収入	0	0	0	
生活保護事業収入	463,490,000	464,976,606	△ 1,486,606	
措置費収入	369,100,000	368,329,931	770,069	
事務費収入	326,810,000	327,234,843	△ 424,843	
事業費収入	42,290,000	41,095,088	1,194,912	
利用者負担金収入	91,270,000	93,526,675	△ 2,256,675	
利用者負担事務費収入	21,380,000	20,964,657	415,343	
利用者負担事業費収入	69,890,000	72,562,018	△ 2,672,018	
その他の事業収入	3,120,000	3,120,000	0	
補助金事業収入	3,120,000	3,120,000	0	
経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
受取利息配当金収入	160,000	114,050	45,950	
受取利息配当金収入	160,000	114,050	45,950	
その他の収入	2,120,000	2,263,426	△ 143,426	
受入研修費収入	120,000	89,800	30,200	
利用者等外給食収入	700,000	675,831	24,169	
雑収入	1,300,000	1,497,795	△ 197,795	
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)	465,790,000	467,374,082	△ 1,584,082	
支 出				
人件費支出	247,669,000	247,761,824	△ 92,824	
職員給料支出	154,391,000	154,415,276	△ 24,276	
俸給支出	130,460,000	130,451,694	8,306	
扶養手当支出	4,480,000	4,476,000	4,000	
管理職手当支出	400,000	398,616	1,384	
超過勤務手当支出	1,750,000	1,811,766	△ 61,766	軽微な範囲
通勤手当支出	1,860,000	1,852,400	7,600	
住居手当支出	1,630,000	1,627,500	2,500	
夜勤手当支出	7,020,000	7,011,900	8,100	
特殊勤務手当支出	6,770,000	6,765,000	5,000	
育児介護休業給支出	21,000	20,400	600	
職員賞与支出	51,630,000	51,614,748	15,252	
期末手当支出	28,590,000	28,581,024	8,976	
勤勉手当支出	23,040,000	23,033,724	6,276	
非常勤職員給与支出	7,070,000	7,013,425	56,575	
非常勤職員俸給支出	4,710,000	4,656,550	53,450	
非常勤職員通勤手当支出	230,000	229,500	500	
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	330,000	327,375	2,625	
退職給付支出	1,858,000	1,857,327	673	
法定福利費支出	32,720,000	32,861,048	△ 141,048	軽微な範囲
事業費支出	120,548,000	118,343,671	2,204,329	
給食費支出	53,000,000	52,212,091	787,909	
介護用品費支出	50,000	0	50,000	
医薬品費支出	1,000,000	676,340	323,660	
診療・療養等材料費支出	900,000	781,870	118,130	
保健衛生費支出	3,210,000	3,056,662	153,338	
被服費支出	100,000	83,310	16,690	
教養娯楽費支出	1,200,000	1,157,102	42,898	
日用品費支出	800,000	736,109	63,891	
本人支給金支出	14,260,000	14,161,003	98,997	
荘小遣い支出	14,260,000	14,161,003	98,997	
水道光熱費支出	29,750,000	29,213,849	536,151	
燃料費支出	2,650,000	2,629,880	20,120	
消耗器具備品費支出	7,888,000	8,059,526	△ 171,526	軽微な範囲
保険料支出	1,640,000	1,591,709	48,291	
賃借料支出	1,100,000	1,061,134	38,866	
車輛費支出	1,400,000	1,383,300	16,700	
雑支出	1,600,000	1,539,786	60,214	
作業小遣い支出	800,000	749,490	50,510	
雑支出	800,000	790,296	9,704	
事務費支出	66,847,000	67,032,198	△ 185,198	
福利厚生費支出	4,740,000	4,763,459	△ 23,459	
福利厚生費支出	2,200,000	2,220,964	△ 20,964	軽微な範囲

救護施設丸山荘 資金収支計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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
確定拠出年金関係費支出	2,540,000	2,542,495	△ 2,495	軽微な範囲
職員被服費支出	100,000	76,314	23,686	
旅費交通費支出	150,000	99,070	50,930	
研修研究費支出	950,000	844,920	105,080	
事務消耗品費支出	1,100,000	1,003,683	96,317	
修繕費支出	12,087,000	12,240,681	△ 153,681	軽微な範囲
通信運搬費支出	1,400,000	1,436,037	△ 36,037	軽微な範囲
会議費支出	20,000	3,091	16,909	
業務委託費支出	38,910,000	39,068,512	△ 158,512	軽微な範囲
手数料支出	470,000	474,304	△ 4,304	軽微な範囲
租税公課支出	250,000	249,500	500	
保守料支出	5,450,000	5,575,599	△ 125,599	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	750,000	749,528	472	
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	810,000	798,831	11,169	
利用者等外給食費支出	700,000	675,831	24,169	
雑支出	110,000	123,000	△ 13,000	予算積算違算による
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)	435,927,000	433,989,324	1,937,676	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	29,863,000	33,384,758	△ 3,521,758	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	9,312,000	9,312,936	△ 936	
施設整備等補助金収入	9,312,000	9,312,936	△ 936	
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)	9,312,000	9,312,936	△ 936	
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	35,800,000	35,783,710	16,290	
建物取得支出	22,380,000	22,370,700	9,300	
器具及び備品取得支出	13,190,000	13,189,710	290	
ソフトウェア取得支出	230,000	223,300	6,700	
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)	36,460,000	36,443,710	16,290	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 27,148,000	△ 27,130,774	△ 17,226	
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	5,000	4,827	173	
退職給付引当資産取崩収入	5,000	4,827	173	
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)	5,000	4,827	173	
支 出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	2,220,000	2,213,877	6,123	
退職給付引当資産支出	2,220,000	2,213,877	6,123	
措置施設繰越積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	500,000	2,520,356	△ 2,020,356	
拠点区分間繰入金支出	500,000	2,520,356	△ 2,020,356	予算積算違算による
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	2,720,000	4,734,233	△ 2,014,233	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 2,715,000	△ 4,729,406	2,014,406	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	1,524,578	△ 1,524,578	
前期末支払資金残高 (12)	55,218,323	55,218,323	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	55,218,323	56,742,901	△ 1,524,578	

救護施設丸山荘 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

1頁

法人名 : 松山隣保館

(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部			
収 益			
保育事業収益	0	0	0
生活保護事業収益	464,976,606	450,645,437	14,331,169
措置費収益	368,329,931	354,119,210	14,210,721
事務費収益	327,234,843	311,514,743	15,720,100
事業費収益	41,095,088	42,604,467	△ 1,509,379
利用者負担金収益	93,526,675	96,516,227	△ 2,989,552
その他の事業収益	3,120,000	10,000	3,110,000
経常経費寄附金収益	20,000	20,000	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	464,996,606	450,665,437	14,331,169
費 用			
人件費	251,560,405	240,149,576	11,410,829
職員給料	154,415,276	147,657,034	6,758,242
職員賞与	35,406,096	33,982,071	1,424,025
賞与引当金繰入	17,798,183	16,208,652	1,589,531
非常勤職員給与	7,013,425	7,303,750	△ 290,325
退職給付費用	4,066,377	3,866,183	200,194
法定福利費	32,861,048	31,131,886	1,729,162
事業費	118,343,671	119,367,177	△ 1,023,506
給食費	52,212,091	51,181,037	1,031,054
医薬品費	676,340	1,090,705	△ 414,365
診療・療養等材料費	781,870	1,084,443	△ 302,573
保健衛生費	3,056,662	2,999,225	57,437
被服費	83,310	50,920	32,390
教養娯楽費	1,157,102	917,816	239,286
日用品費	736,109	812,148	△ 76,039
本人支給金	14,161,003	14,471,632	△ 310,629
水道光熱費	29,213,849	30,739,858	△ 1,526,009
燃料費	2,629,880	2,533,165	96,715
消耗器具備品費	8,059,526	8,197,573	△ 138,047
保険料	1,591,709	1,493,733	97,976
賃借料	1,061,134	1,007,280	53,854
車輛費	1,383,300	1,307,208	76,092
雑費	1,539,786	1,480,434	59,352
事務費	67,032,198	67,954,620	△ 922,422
福利厚生費	4,763,459	4,540,855	222,604
職員被服費	76,314	84,448	△ 8,134
旅費交通費	99,070	121,770	△ 22,700
研修研究費	844,920	804,380	40,540
事務消耗品費	1,003,683	1,303,173	△ 299,490
修繕費	12,240,681	11,954,917	285,764
通信運搬費	1,436,037	1,915,192	△ 479,155
会議費	3,091	1,857	1,234
業務委託費	39,068,512	39,824,118	△ 755,606
手数料	474,304	149,023	325,281
租税公課	249,500	179,250	70,250
保守料	5,575,599	5,467,227	108,372
諸会費	447,500	447,500	0
雑費	749,528	1,160,910	△ 411,382
減価償却費	31,777,128	31,425,556	351,572
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,821,403	△ 17,563,254	△ 258,149
徴収不能額	0	60,000	△ 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)	450,891,999	441,393,675	9,498,324
サービス活動増減差額(3=1-2)	14,104,607	9,271,762	4,832,845
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	114,050	156,445	△ 42,395
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	2,263,426	1,561,735	701,691
受入研修費収益	89,800	51,500	38,300

救護施設丸山荘 事業活動計算書
(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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)
利用者等外給食収益	675,831	663,521	12,310
雑収益	1,497,795	846,714	651,081
サービス活動外収益計 (4)	2,377,476	1,718,180	659,296
費 用			
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	798,831	701,931	96,900
利用者等外給食費	675,831	663,521	12,310
雑損失	123,000	38,410	84,590
サービス活動外費用計 (5)	851,631	754,731	96,900
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	1,525,845	963,449	562,396
経常増減差額 (7=3+6)	15,630,452	10,235,211	5,395,241
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	9,312,936	0	9,312,936
施設整備等補助金収益	9,312,936	0	9,312,936
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)	9,312,936	0	9,312,936
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	12	2	10
建物売却損・処分損	1	0	1
車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	10	2	8
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	9,312,936	0	9,312,936
拠点区分間繰入金費用	2,520,356	4,236,414	△ 1,716,058
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計 (9)	11,833,304	4,236,416	7,596,888
特別増減差額 (10=8-9)	△ 2,520,368	△ 4,236,416	1,716,048
当期活動増減差額 (11=7+10)	13,110,084	5,998,795	7,111,289
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	199,385,030	206,386,235	△ 7,001,205
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	212,495,114	212,385,030	110,084
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	13,000,000	△ 13,000,000
施設整備等積立金積立額	0	13,000,000	△ 13,000,000
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	212,495,114	199,385,030	13,110,084

救護施設丸山荘 貸借対照表
令和 8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	74,815,058	82,263,695	△ 7,448,637	流動負債	36,365,340	43,914,024	△ 7,548,684
現金預金	67,597,037	76,950,832	△ 9,353,795	事業未払金	17,928,880	26,898,013	△ 8,969,133
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	7,112,355	5,160,445	1,951,910	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	495,000	660,000	△ 165,000
未収補助金	0	0	0	未払費用	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	0	2,274	△ 2,274
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	143,277	145,085	△ 1,808
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	105,666	152,418	△ 46,752	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	17,798,183	16,208,652	1,589,531
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	599,017,295	592,812,433	6,204,862	固定負債	27,794,455	26,091,163	1,703,292
基本財産	426,048,729	427,780,881	△ 1,732,152	設備資金借入金	0	0	0
土 地	4,677,219	4,677,219	0	リース債務	0	495,000	△ 495,000
建 物	421,371,510	423,103,662	△ 1,732,152	退職給付引当金	27,794,455	25,596,163	2,198,292
定 期 預 金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	172,968,566	165,031,552	7,937,014	負 債 の 部 合 計	64,159,795	70,005,187	△ 5,845,392
土 地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建 物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	1,132,815	1,351,763	△ 218,948	国庫補助金等特別積立金	276,444,444	284,952,911	△ 8,508,467
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	120,733,000	120,733,000	0
車輛運搬具	1,648,902	2,526,123	△ 877,221	人件費積立金	49,000,000	49,000,000	0
器具及び備品	18,197,499	9,248,724	8,948,775	施設整備等積立金	71,733,000	71,733,000	0
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
有形リース資産	495,000	1,155,000	△ 660,000	備品等購入積立金	0	0	0
ソフトウェア	2,956,375	4,410,259	△ 1,453,884	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	212,495,114	199,385,030	13,110,084
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(13,110,084)	(5,998,795)	(7,111,289)
退職給付引当資産	27,794,455	25,596,163	2,198,292				
措置施設繰越積立資産	120,733,000	120,733,000	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	10,520	10,520	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資 産 の 部 合 計	673,832,353	675,076,128	△ 1,243,775	純 資 産 の 部 合 計	609,672,558	605,070,941	4,601,617
				負債及び純資産の部合計	673,832,353	675,076,128	△ 1,243,775

計算書類に対する注記（救護施設丸山荘用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：松山隣保館

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のファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (7) 当該会計方針の内容
「社会福祉法人基準」（平成23年7月27日 厚生労働省局長連名通知）を採用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

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

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

法人名：松山隣保館

2頁

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	423,103,662	22,370,700	24,102,852	421,371,510
合 計	427,780,881	22,370,700	24,102,852	426,048,729

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）	1,038,209,026	616,837,516	421,371,510
構築物	27,633,526	26,500,711	1,132,815
車輛運搬具	25,605,567	23,956,665	1,648,902
器具及び備品	87,821,014	69,623,515	18,197,499
有形リース資産	3,960,000	3,465,000	495,000
ソフトウェア	12,612,834	9,656,459	2,956,375
合 計	1,195,841,967	750,039,866	445,802,101

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	7,112,355	0	7,112,355
合 計	7,112,355	0	7,112,355

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 7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

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

1頁
(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額	
基本財産(有形固定資産)															
土 地	4,677,219	0	0	0	0	0	0	0	4,677,219	0	0	0	4,677,219	0	
建 物	423,103,662	283,401,446	22,370,700	8,152,936	24,102,851	16,005,458	1	0	421,371,510	275,548,924	616,837,516	459,774,190	1,038,209,026	735,323,114	
基本財産合計	427,780,881	283,401,446	22,370,700	8,152,936	24,102,851	16,005,458	1	0	426,048,729	275,548,924	616,837,516	459,774,190	1,042,886,245	735,323,114	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	1,351,763	0	0	0	218,948	0	0	0	1,132,815	0	26,500,711	426,019	27,633,526	426,019	
車輛運搬具	2,526,123	1,551,465	0	0	877,220	655,945	1	0	1,648,902	895,520	23,956,665	4,987,480	25,605,567	5,883,000	
器具及び備品	9,248,724	0	13,189,710	1,160,000	4,240,925	1,160,000	10	0	18,197,499	0	70,783,515	1,160,000	88,981,014	1,160,000	
権 利	1,155,000	0	0	0	660,000	0	0	0	495,000	0	3,465,000	0	3,960,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	14,281,610	1,551,465	13,189,710	1,160,000	5,997,093	1,815,945	11	0	21,474,216	895,520	124,705,891	6,573,499	146,180,107	7,469,019	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	4,410,259	0	223,300	0	1,677,184	0	0	0	2,956,375	0	9,656,459	0	12,612,834	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,410,259	0	223,300	0	1,677,184	0	0	0	2,956,375	0	9,656,459	0	12,612,834	0	
その他の固定資産計	18,691,869	1,551,465	13,413,010	1,160,000	7,674,277	1,815,945	11	0	24,430,591	895,520	134,362,350	6,573,499	158,792,941	7,469,019	
基本財産及びその他の固定資産計	446,472,750	284,952,911	35,783,710	9,312,936	31,777,128	17,821,403	12	0	450,479,320	276,444,444	751,199,866	466,347,689	1,201,679,186	742,792,133	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引		284,952,911		9,312,936		17,821,403		0		276,444,444					

(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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	16,208,652	17,798,183	16,208,652	0	17,798,183	
退職給付引当金	25,596,163	2,213,877	15,585	0	27,794,455	
計	41,804,815	20,012,060	16,224,237	0	45,592,638	

令和 7 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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

1 頁

(単位：円)

法人名：松山隣保館

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
保育事業収入	184,987,000	188,249,410	△ 3,262,410	
施設型給付費収入	163,637,000	166,810,090	△ 3,173,090	
施設型給付費収入	149,602,000	152,718,490	△ 3,116,490	
利用者負担金収入	14,035,000	14,091,600	△ 56,600	
利用者等利用料収入	4,730,000	4,769,350	△ 39,350	
利用者等利用料収入（一般）	4,730,000	4,769,350	△ 39,350	
その他の事業収入	16,620,000	16,669,970	△ 49,970	
補助金事業収入	9,720,000	9,618,250	101,750	
受託事業収入（利用者）	5,900,000	6,022,200	△ 122,200	
その他の事業収入	1,000,000	1,029,520	△ 29,520	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	61,000	44,260	16,740	
受取利息配当金収入	61,000	44,260	16,740	
その他の収入	2,070,000	2,096,473	△ 26,473	
受入研修費収入	20,000	15,120	4,880	
利用者等外給食収入	1,900,000	1,895,790	4,210	
雑収入	150,000	185,563	△ 35,563	
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)	187,118,000	190,390,143	△ 3,272,143	
支 出				
人件費支出	157,624,000	157,466,185	157,815	
職員給料支出	96,739,000	96,704,782	34,218	
俸給支出	73,000,000	73,033,069	△ 33,069	軽微な範囲
扶養手当支出	1,246,000	1,246,000	0	
管理職手当支出	349,000	349,368	△ 368	軽微な範囲
主任保育士手当	144,000	144,000	0	
超過勤務手当支出	700,000	672,964	27,036	
通勤手当支出	462,000	461,100	900	
住居手当支出	2,773,000	2,771,600	1,400	
育児介護休業給支出	54,000	56,681	△ 2,681	軽微な範囲
処遇改善等加算手当支出	11,621,000	11,596,800	24,200	
キャリアアップ手当支出	4,715,000	4,705,200	9,800	
処遇向上手当支出	1,675,000	1,668,000	7,000	
職員賞与支出	27,365,000	27,356,103	8,897	
期末手当支出	15,533,000	15,528,680	4,320	
勤勉手当支出	11,832,000	11,827,423	4,577	
非常勤職員給与支出	11,589,000	11,559,925	29,075	
非常勤職員俸給支出	7,805,000	7,812,890	△ 7,890	軽微な範囲
非常勤職員通勤手当支出	72,000	72,000	0	
嘱託医手当支出	217,000	216,600	400	
非常勤職員期末手当支出	1,498,000	1,461,635	36,365	
非常勤職員処遇改善等加算手当支出	1,806,000	1,806,000	0	
非常勤職員処遇向上手当支出	191,000	190,800	200	
退職給付支出	1,631,000	1,622,821	8,179	
法定福利費支出	20,300,000	20,222,554	77,446	
事業費支出	17,285,000	16,989,096	295,904	
給食費支出	7,999,000	8,133,071	△ 134,071	軽微な範囲
保健衛生費支出	15,000	14,484	516	
保育材料費支出	1,730,000	1,669,704	60,296	
水道光熱費支出	5,200,000	4,801,519	398,481	
消耗器具備品費支出	1,600,000	1,641,515	△ 41,515	軽微な範囲
保険料支出	355,000	345,987	9,013	
賃借料支出	365,000	363,264	1,736	
車輛費支出	2,000	1,120	880	
雑支出	19,000	18,432	568	
雑支出	19,000	18,432	568	
事務費支出	5,151,000	4,971,873	179,127	
福利厚生費支出	778,000	768,394	9,606	
福利厚生費支出	756,000	746,398	9,602	
確定拠出年金関係費支出	22,000	21,996	4	
職員被服費支出	25,000	24,354	646	
旅費交通費支出	40,000	34,292	5,708	
研修研究費支出	50,000	45,350	4,650	
事務消耗品費支出	400,000	279,091	120,909	
修繕費支出	1,000,000	1,006,280	△ 6,280	軽微な範囲

松山隣保館保育所 資金収支計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

2 頁

(単位：円)

法人名：松山隣保館

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
通信運搬費支出	390,000	376,532	13,468	
会議費支出	7,000	3,631	3,369	
広報費支出	90,000	89,252	748	
業務委託費支出	1,130,000	1,139,088	△ 9,088	軽微な範囲
手数料支出	35,000	31,875	3,125	
土地・建物賃借料支出	72,000	72,000	0	
租税公課支出	2,000	1,600	400	
保守料支出	1,000,000	985,552	14,448	
雑支出	132,000	114,582	17,418	
支払利息支出	542,000	541,411	589	
支払利息支出	542,000	541,411	589	
その他の支出	2,045,000	1,994,929	50,071	
利用者等外給食費支出	1,900,000	1,856,929	43,071	
雑支出	145,000	138,000	7,000	
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)	182,647,000	181,963,494	683,506	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	4,471,000	8,426,649	△ 3,955,649	
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	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	1,580,000	1,570,884	9,116	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	1,350,000	1,347,584	2,416	
ソフトウェア取得支出	230,000	223,300	6,700	
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)	10,580,000	10,570,884	9,116	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 10,580,000	△ 10,570,884	△ 9,116	
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	293,000	292,821	179	
退職給付引当資産取崩収入	293,000	292,821	179	
拠点区分間繰入金収入	4,237,000	3,171,690	1,065,310	
拠点区分間繰入金収入	4,237,000	3,171,690	1,065,310	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	4,530,000	3,464,511	1,065,489	
支 出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	1,300,000	1,320,276	△ 20,276	
退職給付引当資産支出	1,300,000	1,320,276	△ 20,276	軽微な範囲
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	1,300,000	1,320,276	△ 20,276	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	3,230,000	2,144,235	1,085,765	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	△ 2,879,000	0	△ 2,879,000	
前期末支払資金残高 (12)	24,729,814	24,729,814	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	21,850,814	24,729,814	△ 2,879,000	

松山隣保館保育所 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

1頁

法人名 : 松山隣保館

(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部			
収 益			
保育事業収益	188,249,410	181,870,675	6,378,735
施設型給付費収益	166,810,090	160,743,855	6,066,235
施設型給付費収益	152,718,490	144,663,480	8,055,010
利用者負担金収益	14,091,600	16,080,375	△ 1,988,775
利用者等利用料収益	4,769,350	3,971,730	797,620
利用者等利用料収益 (一般)	4,769,350	3,971,730	797,620
その他の事業収益	16,669,970	17,155,090	△ 485,120
補助金事業収益	9,618,250	10,492,080	△ 873,830
受託事業収益	6,022,200	5,746,400	275,800
その他の事業収益	1,029,520	916,610	112,910
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)	188,249,410	181,870,675	6,378,735
費 用			
人件費	158,704,436	148,796,030	9,908,406
職員給料	96,704,782	85,853,006	10,851,776
職員賞与	19,096,966	17,769,376	1,327,590
賞与引当金繰入	9,044,621	8,833,825	210,796
非常勤職員給与	10,985,237	14,898,933	△ 3,913,696
退職給付費用	2,650,276	2,384,196	266,080
法定福利費	20,222,554	19,056,694	1,165,860
事業費	17,039,574	17,354,753	△ 315,179
給食費	8,133,071	7,455,602	677,469
保健衛生費	14,484	11,928	2,556
保育材料費	1,669,704	2,100,798	△ 431,094
水道光熱費	4,801,519	4,927,161	△ 125,642
消耗器具備品費	1,641,515	2,197,100	△ 555,585
保険料	345,987	292,452	53,535
賃借料	363,264	354,376	8,888
車輛費	1,120	800	320
雑費	68,910	14,536	54,374
事務費	4,971,873	5,159,036	△ 187,163
福利厚生費	768,394	776,523	△ 8,129
職員被服費	24,354	35,409	△ 11,055
旅費交通費	34,292	37,074	△ 2,782
研修研究費	45,350	54,955	△ 9,605
事務消耗品費	279,091	253,413	25,678
修繕費	1,006,280	774,009	232,271
通信運搬費	376,532	949,414	△ 572,882
会議費	3,631	5,602	△ 1,971
広報費	89,252	13,561	75,691
業務委託費	1,139,088	1,109,157	29,931
手数料	31,875	28,105	3,770
土地・建物賃借料	72,000	72,000	0
租税公課	1,600	19,646	△ 18,046
保守料	985,552	898,168	87,384
雑費	114,582	132,000	△ 17,418
減価償却費	11,280,306	10,731,297	549,009
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,777,994	△ 1,674,526	△ 103,468
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)	190,218,195	180,366,590	9,851,605
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 1,968,785	1,504,085	△ 3,472,870
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	44,260	60,210	△ 15,950
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	2,096,473	1,890,126	206,347
受入研修費収益	15,120	19,960	△ 4,840
利用者等外給食収益	1,895,790	1,822,510	73,280
雑収益	185,563	47,656	137,907

松山隣保館保育所 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

2頁

法人名 : 松山隣保館

(単位: 円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外収益計(4)	2,140,733	1,950,336	190,397
費用			
支払利息	541,411	545,368	△ 3,957
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	1,994,929	1,863,510	131,419
利用者等外給食費	1,856,929	1,822,510	34,419
雑損失	138,000	41,000	97,000
サービス活動外費用計(5)	2,536,340	2,408,878	127,462
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 395,607	△ 458,542	62,935
経常増減差額(7=3+6)	△ 2,364,392	1,045,543	△ 3,409,935
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	0	776,000	△ 776,000
施設整備等補助金収益	0	776,000	△ 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	3,171,690	4,888,163	△ 1,716,473
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	3,171,690	5,664,163	△ 2,492,473
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	776,000	△ 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)	0	776,000	△ 776,000
特別増減差額(10=8-9)	3,171,690	4,888,163	△ 1,716,473
当期活動増減差額(11=7+10)	807,298	5,933,706	△ 5,126,408
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	200,589,478	195,955,772	4,633,706
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	201,396,776	201,889,478	△ 492,702
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	1,300,000	△ 1,300,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	1,300,000	△ 1,300,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	201,396,776	200,589,478	807,298

松山隣保館保育所 貸借対照表
令和 8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	29,688,257	30,795,239	△ 1,106,982	流動負債	23,003,064	23,899,250	△ 896,186
現金預金	11,386,141	10,108,183	1,277,958	事業未払金	4,827,685	5,891,766	△ 1,064,081
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	18,292,156	20,638,576	△ 2,346,420	1年以内返済予定 設備資金借入金	9,000,000	9,000,000	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	0	34,000	△ 34,000
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	130,758	139,659	△ 8,901
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	9,960	48,480	△ 38,520	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	9,044,621	8,833,825	210,796
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	347,843,515	356,743,627	△ 8,900,112	固定負債	121,636,658	129,776,870	△ 8,140,212
基本財産	311,336,249	319,312,029	△ 7,975,780	設備資金借入金	110,750,000	119,750,000	△ 9,000,000
土 地	159,827,590	159,827,590	0	リース債務	0	0	0
建 物	151,508,659	159,484,439	△ 7,975,780	退職給付引当金	10,886,658	10,026,870	859,788
定 期 預 金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	36,507,266	37,431,598	△ 924,332	負 債 の 部 合 計	144,639,722	153,676,120	△ 9,036,398
土 地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建 物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	6,201,005	7,566,807	△ 1,365,802	国庫補助金等特別積立金	17,922,343	19,700,337	△ 1,777,994
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	13,572,931	13,572,931	0
車輛運搬具	0	0	0	人件費積立金	2,260,000	2,260,000	0
器具及び備品	4,604,599	4,860,099	△ 255,500	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	1,242,073	1,354,413	△ 112,340	保育所施設・設備整備 積立金	11,312,931	11,312,931	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	201,396,776	200,589,478	807,298
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(807,298)	(5,933,706)	(△ 5,126,408)
退職給付引当資産	10,886,658	10,026,870	859,788				
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	11,312,931	0				
長期前払費用	0	50,478	△ 50,478				
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部 合 計	232,892,050	233,862,746	△ 970,696
資 産 の 部 合 計	377,531,772	387,538,866	△ 10,007,094	負債及び純資産の部合計	377,531,772	387,538,866	△ 10,007,094

松山隣保館保育所 資金収支明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

1 頁

(単位: 円)

法人名 : 松山隣保館

勘 定 科 目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	松山隣保館保育園	放課後児童健全育成事業				
事業活動による収支						
収 入						
保育事業収入	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	
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	
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	
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	
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						
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	
拠点区分間繰入金収入	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)	0	0	0	0	0	
支 出						
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	
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	

松山隣保館保育所 資金収支明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

法人名 : 松山隣保館

(単位 : 円)

勘 定 科 目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	松山隣保館保育園	放課後児童健全育成事業				
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	
予備費支出 (10)	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	0	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	0	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	0	0	0	0	0	

松山隣保館保育所 事業活動明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

(単位: 円)

法人名 : 松山隣保館

勘 定 科 目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	松山隣保館保育園	放課後児童健全育成事業				
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	
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						
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	
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	

松山隣保館保育所 事業活動明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

法人名 : 松山隣保館

(単位 : 円)

勘 定 科 目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	松山隣保館保育園	放課後児童健全育成事業				
固定資産売却益	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金収益	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	
資産評価損	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	
拠点区分間繰入金費用	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	

計算書類に対する注記（松山隣保館保育所用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：松山隣保館

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のファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (7) 当該会計方針の内容
「社会福祉法人基準」（平成23年7月27日 厚生労働省局長連名通知）を採用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

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

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 松山隣保館保育所拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式、局長通知・別紙3⑩、局長通知・別紙3⑪）
- (2) 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」
「一時預かり事業」※事業規模が小さいため保育園と一体的に運営
「放課後児童健全育成事業」※今年度途中で単独の社会福祉事業となった。今年度に限り事業規模が小さいため保育園と一体的に運営

法人名 : 松山隣保館

2頁

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	159,484,439	0	7,975,780	151,508,659
合 計	319,312,029	0	7,975,780	311,336,249

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	121,591,227	151,508,659
構築物	19,894,429	13,693,424	6,201,005
器具及び備品	44,983,233	40,378,634	4,604,599
ソフトウェア	3,737,463	2,495,390	1,242,073
合 計	341,715,011	178,158,675	163,556,336

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	18,292,156	0	18,292,156
合 計	18,292,156	0	18,292,156

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 7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：松山隣保館保育所

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	
基本財産(有形固定資産)														
土 地	159,827,590	0	0	0	0	0	0	0	159,827,590	0	0	159,827,590	0	
建 物	159,484,439	16,755,474	0	0	7,975,780	1,113,994	0	0	151,508,659	15,641,480	121,591,227	45,671,217	273,099,886	61,312,697
基本財産合計	319,312,029	16,755,474	0	0	7,975,780	1,113,994	0	0	311,336,249	15,641,480	121,591,227	45,671,217	432,927,476	61,312,697
その他の固定資産(有形固定資産)														
構築物	7,566,807	2,088,600	0	0	1,365,802	424,800	0	0	6,201,005	1,663,800	13,693,424	3,250,203	19,894,429	4,914,003
器具及び備品	4,860,099	425,529	1,347,584	0	1,603,084	146,900	0	0	4,604,599	278,629	40,378,634	538,866	44,983,233	817,495
その他の固定資産(有形固定資産)計	12,426,906	2,514,129	1,347,584	0	2,968,886	571,700	0	0	10,805,604	1,942,429	54,072,058	3,789,069	64,877,662	5,731,498
その他の固定資産(無形固定資産)														
ソフトウェア	1,354,413	430,734	223,300	0	335,640	92,300	0	0	1,242,073	338,434	2,495,390	911,466	3,737,463	1,249,900
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,354,413	430,734	223,300	0	335,640	92,300	0	0	1,242,073	338,434	2,495,390	911,466	3,737,463	1,249,900
その他の固定資産計	13,781,319	2,944,863	1,570,884	0	3,304,526	664,000	0	0	12,047,677	2,280,863	56,567,448	4,700,535	68,615,125	6,981,398
基本財産及びその他の固定資産計	333,093,348	19,700,337	1,570,884	0	11,280,306	1,777,994	0	0	323,383,926	17,922,343	178,158,675	50,371,752	501,542,601	68,294,095
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0						
差 引		19,700,337		0		1,777,994		0		17,922,343				

(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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	8,833,825	9,044,621	8,833,825	0	9,044,621	
退職給付引当金	10,026,870	1,320,276	460,488	0	10,886,658	
計	18,860,695	10,364,897	9,294,313	0	19,931,279	

令和7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 7 年 4 月 1 日 (至)令和 8 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	159,190,000	159,821,961	△ 631,961	
施設型給付費収入	143,020,000	145,044,638	△ 2,024,638	
施設型給付費収入	131,650,000	135,528,088	△ 3,878,088	
利用者負担金収入	11,370,000	9,516,550	1,853,450	
利用者等利用料収入	3,520,000	3,291,800	228,200	
利用者等利用料収入（一般）	3,520,000	3,291,800	228,200	
その他の事業収入	12,650,000	11,485,523	1,164,477	
補助金事業収入	10,800,000	9,590,663	1,209,337	
受託事業収入（利用者）	350,000	373,760	△ 23,760	
その他の事業収入	1,500,000	1,521,100	△ 21,100	
經常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	50,000	32,700	17,300	
受取利息配当金収入	50,000	32,700	17,300	
その他の収入	1,463,000	1,664,597	△ 201,597	
受入研修費収入	9,000	7,000	2,000	
利用者等外給食収入	1,400,000	1,576,250	△ 176,250	
雑収入	54,000	81,347	△ 27,347	
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)	160,703,000	161,519,258	△ 816,258	
支 出				
人件費支出	133,422,000	133,775,500	△ 353,500	
職員給料支出	74,804,000	74,787,569	16,431	
俸給支出	54,787,000	54,770,700	16,300	
扶養手当支出	594,000	594,000	0	
管理職手当支出	358,000	357,744	256	
主任保育士手当	144,000	144,000	0	
超過勤務手当支出	347,000	297,125	49,875	
通勤手当支出	587,000	637,200	△ 50,200	予算積算違算による
住居手当支出	1,332,000	1,332,000	0	
処遇改善等加算手当支出	10,853,000	10,852,800	200	
キャリアアップ手当支出	4,506,000	4,506,000	0	
処遇向上手当支出	1,296,000	1,296,000	0	
職員賞与支出	20,041,000	20,040,052	948	
期末手当支出	11,399,000	11,398,811	189	
勤勉手当支出	8,642,000	8,641,241	759	
非常勤職員給与支出	19,903,000	19,763,917	139,083	
非常勤職員俸給支出	12,789,000	12,599,910	189,090	
非常勤職員通勤手当支出	307,000	306,400	600	
嘱託医手当支出	220,000	216,600	3,400	
非常勤職員期末手当支出	2,613,000	2,612,987	13	
非常勤職員処遇改善等加算手当支出	3,560,000	3,614,020	△ 54,020	軽微な範囲
非常勤職員処遇向上手当支出	414,000	414,000	0	
退職給付支出	1,255,000	1,254,883	117	
法定福利費支出	17,419,000	17,929,079	△ 510,079	軽微な範囲
事業費支出	13,850,000	13,719,483	130,517	
給食費支出	7,100,000	7,070,188	29,812	
保健衛生費支出	20,000	10,030	9,970	
保育材料費支出	1,763,000	1,827,653	△ 64,653	軽微な範囲
水道光熱費支出	2,130,000	2,207,029	△ 77,029	軽微な範囲
消耗器具備品費支出	1,874,000	1,660,589	213,411	
保険料支出	462,000	461,494	506	
賃借料支出	470,000	462,264	7,736	
車輛費支出	11,000	4,360	6,640	
雑支出	20,000	15,876	4,124	
雑支出	20,000	15,876	4,124	
事務費支出	5,453,000	4,752,975	700,025	
福利厚生費支出	1,473,000	1,573,337	△ 100,337	
福利厚生費支出	669,000	683,910	△ 14,910	軽微な範囲
確定拠出年金関係費支出	804,000	889,427	△ 85,427	予算積算違算による
職員被服費支出	70,000	58,432	11,568	
旅費交通費支出	30,000	35,430	△ 5,430	予算積算違算による
研修研究費支出	150,000	123,212	26,788	
事務消耗品費支出	500,000	250,002	249,998	
印刷製本費支出	5,000	0	5,000	

愛光保育所 資金収支計算書
(自)令和 7 年 4 月 1 日 (至)令和 8 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
修繕費支出	850,000	739,372	110,628	
通信運搬費支出	600,000	330,636	269,364	
会議費支出	35,000	23,334	11,666	
広報費支出	196,000	195,347	653	
業務委託費支出	500,000	480,122	19,878	
手数料支出	40,000	29,748	10,252	
土地・建物賃借料支出	216,000	216,000	0	
租税公課支出	10,000	0	10,000	
保守料支出	600,000	526,195	73,805	
雑支出	178,000	171,808	6,192	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,471,000	1,649,843	△ 178,843	
利用者等外給食費支出	1,400,000	1,578,883	△ 178,883	予算積算違算による
雑支出	71,000	70,960	40	
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)	154,196,000	153,897,801	298,199	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	6,507,000	7,621,457	△ 1,114,457	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	1,780,000	1,730,800	49,200	
建物取得支出	0	0	0	
構築物取得支出	750,000	715,000	35,000	
器具及び備品取得支出	800,000	792,500	7,500	
ソフトウェア取得支出	230,000	223,300	6,700	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	1,780,000	1,730,800	49,200	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 1,780,000	△ 1,730,800	△ 49,200	
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	10,000	19,883	△ 9,883	
退職給付引当資産取崩収入	10,000	19,883	△ 9,883	
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)	10,000	19,883	△ 9,883	
支 出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	1,000,000	1,008,609	△ 8,609	
退職給付引当資産支出	1,000,000	1,008,609	△ 8,609	軽微な範囲
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	3,737,000	651,334	3,085,666	
拠点区分間繰入金支出	3,737,000	651,334	3,085,666	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	4,737,000	1,659,943	3,077,057	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 4,727,000	△ 1,640,060	△ 3,086,940	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	4,250,597	△ 4,250,597	
前期末支払資金残高 (12)	29,492,378	29,492,378	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	29,492,378	33,742,975	△ 4,250,597	

愛光保育所 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
保育事業収益	159,821,961	142,269,039	17,552,922
施設型給付費収益	145,044,638	133,895,090	11,149,548
施設型給付費収益	135,528,088	124,927,490	10,600,598
利用者負担金収益	9,516,550	8,967,600	548,950
利用者等利用料収益	3,291,800	3,365,800	△ 74,000
利用者等利用料収益(一般)	3,291,800	3,365,800	△ 74,000
その他の事業収益	11,485,523	5,008,149	6,477,374
補助金事業収益	9,590,663	2,453,709	7,136,954
受託事業収益	373,760	1,065,400	△ 691,640
その他の事業収益	1,521,100	1,489,040	32,060
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	558,680	△ 558,680
サービス活動収益計(1)	159,821,961	142,827,719	16,994,242
費 用			
人件費	135,915,730	114,013,832	21,901,898
職員給料	74,787,569	61,258,790	13,528,779
職員賞与	14,189,783	11,262,582	2,927,201
賞与引当金繰入	7,823,802	6,672,298	1,151,504
非常勤職員給与	18,941,888	17,224,556	1,717,332
退職給付費用	2,243,609	2,490,116	△ 246,507
法定福利費	17,929,079	15,105,490	2,823,589
事業費	13,719,483	14,186,704	△ 467,221
給食費	7,070,188	7,059,838	10,350
保健衛生費	10,030	10,416	△ 386
保育材料費	1,827,653	2,393,969	△ 566,316
水道光熱費	2,207,029	2,241,241	△ 34,212
消耗器具備品費	1,660,589	1,537,679	122,910
保険料	461,494	407,479	54,015
賃借料	462,264	467,676	△ 5,412
車輛費	4,360	11,940	△ 7,580
雑費	15,876	56,466	△ 40,590
事務費	4,752,975	4,928,202	△ 175,227
福利厚生費	1,573,337	1,453,669	119,668
職員被服費	58,432	35,354	23,078
旅費交通費	35,430	24,265	11,165
研修研究費	123,212	148,623	△ 25,411
事務消耗品費	250,002	254,857	△ 4,855
修繕費	739,372	651,300	88,072
通信運搬費	330,636	907,473	△ 576,837
会議費	23,334	15,649	7,685
広報費	195,347	32,481	162,866
業務委託費	480,122	431,470	48,652
手数料	29,748	28,257	1,491
土地・建物賃借料	216,000	216,000	0
租税公課	0	17,954	△ 17,954
保守料	526,195	593,360	△ 67,165
雑費	171,808	117,490	54,318
減価償却費	3,182,425	3,106,298	76,127
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)	156,889,309	135,553,732	21,335,577
サービス活動増減差額(3=1-2)	2,932,652	7,273,987	△ 4,341,335
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	32,700	37,565	△ 4,865
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	1,664,597	1,438,669	225,928
受入研修費収益	7,000	0	7,000
利用者等外給食収益	1,576,250	1,371,580	204,670
雑収益	81,347	67,089	14,258

愛光保育所 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
サービス活動外収益計(4)	1,697,297	1,476,234	221,063
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	1,649,843	1,397,580	252,263
利用者等外給食費	1,578,883	1,371,580	207,303
雑損失	70,960	26,000	44,960
サービス活動外費用計(5)	1,649,843	1,397,580	252,263
サービス活動外増減差額(6=4-5)	47,454	78,654	△ 31,200
経常増減差額(7=3+6)	2,980,106	7,352,641	△ 4,372,535
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	651,334	651,749	△ 415
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	651,334	651,749	△ 415
特別増減差額(10=8-9)	△ 651,334	△ 651,749	415
当期活動増減差額(11=7+10)	2,328,772	6,700,892	△ 4,372,120
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	48,050,714	49,307,822	△ 1,257,108
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	50,379,486	56,008,714	△ 5,629,228
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	7,958,000	△ 7,958,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	7,958,000	△ 7,958,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	50,379,486	48,050,714	2,328,772

愛光保育所 貸借対照表
令和 8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	37,913,029	33,713,679	4,199,350	流動負債	11,993,856	10,893,599	1,100,257
現金預金	23,435,300	18,076,506	5,358,794	事業未払金	4,093,810	4,098,026	△ 4,216
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	14,467,769	15,608,739	△ 1,140,970	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	76,244	123,275	△ 47,031
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	9,960	28,434	△ 18,474	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	7,823,802	6,672,298	1,151,504
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	135,499,822	136,018,378	△ 518,556	固定負債	6,811,600	5,878,531	933,069
基本財産	20,172,855	22,321,504	△ 2,148,649	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	20,172,855	22,321,504	△ 2,148,649	退職給付引当金	6,811,600	5,878,531	933,069
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	115,326,967	113,696,874	1,630,093	負債の部合計	18,805,456	16,772,130	2,033,326
土 地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建 物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	723,880	24,422	699,458	国庫補助金等特別積立金	740,710	1,422,014	△ 681,304
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	103,487,199	103,487,199	0
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	3,193,629	3,086,803	106,826	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	1,110,659	1,219,919	△ 109,260	保育所施設・設備整備 積立金	92,287,199	92,287,199	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	50,379,486	48,050,714	2,328,772
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(2,328,772)	(6,700,892)	(△ 4,372,120)
退職給付引当資産	6,811,600	5,878,531	933,069				
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	92,287,199	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	154,607,395	152,959,927	1,647,468
資産の部合計	173,412,851	169,732,057	3,680,794	負債及び純資産の部合計	173,412,851	169,732,057	3,680,794

愛光保育所 資金収支明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

1 頁

(単位: 円)

法人名 : 松山隣保館

勘 定 科 目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	愛光保育園	放課後児童健全育成事業				
事業活動による収支						
収 入						
保育事業収入	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	
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	
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	
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	
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						
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	
拠点区分間繰入金収入	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)	0	0	0	0	0	
支 出						
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	
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	

愛光保育所 資金収支明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

法人名 : 松山隣保館

(単位: 円)

勘 定 科 目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	愛光保育園	放課後児童健全育成事業				
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	
予備費支出(10)	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	0	0	0	0	
前期末支払資金残高(12)	0	0	0	0	0	
当期末支払資金残高(11+12)	0	0	0	0	0	

愛光保育所 事業活動明細書
(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

1 頁
(単位: 円)

法人名 : 松山隣保館

勘 定 科 目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	愛光保育園	放課後児童健全育成事業				
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	
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						
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	
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	

愛光保育所 事業活動明細書
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

法人名 : 松山隣保館

勘 定 科 目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	愛光保育園	放課後児童健全育成事業				
固定資産売却益	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金収益	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	
資産評価損	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	
拠点区分間繰入金費用	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	

計算書類に対する注記（愛光保育所用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：松山隣保館

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) 愛光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、局長通知・別紙3㉔、局長通知・別紙3㉕）
- (2) 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」
「放課後児童健全育成事業」※今年度途中で単独の社会福祉事業となった。今年度に限り事業規模が小さいため保育園と一体的に運営

法人名：松山隣保館

2頁

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	22,321,504	0	2,148,649	20,172,855
合 計	22,321,504	0	2,148,649	20,172,855

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	90,486,196	20,172,855
構築物	13,619,610	12,895,730	723,880
器具及び備品	24,149,348	20,955,719	3,193,629
ソフトウェア	3,163,463	2,052,804	1,110,659
合 計	151,591,472	126,390,449	25,201,023

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	14,467,769	0	14,467,769
合 計	14,467,769	0	14,467,769

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 7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：愛光保育所

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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)															
建物	22,321,504	1,351,109	0	0	2,148,649	638,455	0	0	20,172,855	712,654	90,486,196	39,038,448	110,659,051	39,751,102	
基本財産合計	22,321,504	1,351,109	0	0	2,148,649	638,455	0	0	20,172,855	712,654	90,486,196	39,038,448	110,659,051	39,751,102	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	24,422	0	715,000	0	15,542	0	0	0	723,880	0	12,895,730	0	13,619,610	0	
器具及び備品	3,086,803	70,905	792,500	0	685,674	42,849	0	0	3,193,629	28,056	20,955,719	562,074	24,149,348	590,130	
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,111,225	70,905	1,507,500	0	701,216	42,849	0	0	3,917,509	28,056	33,851,449	562,074	37,768,958	590,130	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,219,919	0	223,300	0	332,560	0	0	0	1,110,659	0	2,052,804	788,400	3,163,463	788,400	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,219,919	0	223,300	0	332,560	0	0	0	1,110,659	0	2,052,804	788,400	3,163,463	788,400	
その他の固定資産計	4,331,144	70,905	1,730,800	0	1,033,776	42,849	0	0	5,028,168	28,056	35,904,253	1,350,474	40,932,421	1,378,530	
基本財産及びその他の固定資産計	26,652,648	1,422,014	1,730,800	0	3,182,425	681,304	0	0	25,201,023	740,710	126,390,449	40,388,922	151,591,472	41,129,632	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引		1,422,014		0		681,304		0		740,710					

(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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

(単位 : 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	6,672,298	7,823,802	6,672,298	0	7,823,802	
退職給付引当金	5,878,531	1,008,609	75,540	0	6,811,600	
計	12,550,829	8,832,411	6,747,838	0	14,635,402	

令和7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 7 年 4 月 1 日 (至)令和 8 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	
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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

1頁

法人名 : 松山隣保館

(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部			
収 益			
保育事業収益	0	0	0
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
利用者負担軽減額	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			
借入金利息補助金収益	0	0	0
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
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	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
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	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

認定生活困窮者就労訓練事業 事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

法人名 : 松山隣保館

(単位:円)

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
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 8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
車輛運搬具	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

計算書類に対する注記（認定生活困窮者就労訓練事業用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：松山隣保館

1 頁

1. 重要な会計方針

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

該当する事項はない。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当する事項はない。

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当する事項はない。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。