

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
会計単位名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	502,979,482	697,478,579	△194,499,097	流動負債	158,772,104	169,339,457	△10,567,353
現金預金	267,606,629	475,939,144	△208,332,515	事業未払金	88,407,939	89,276,388	△868,449
事業未収金	231,710,522	220,650,466	11,060,056	1年以内返済予定リース債務		559,460	△559,460
未収補助金	3,032,517	388,740	2,643,777	預り金	134,280	132,951	1,329
商品・製品	133,887	144,005	△10,118	職員預り金	5,461,363	15,475,628	△10,014,265
原材料	152,518	203,171	△50,653	賞与引当金	64,768,522	63,895,030	873,492
前払費用	343,409	153,053	190,356				
固定資産	4,881,095,070	4,613,437,174	267,657,896	固定負債	4,496,160	9,702,240	△5,206,080
基本財産	2,096,117,124	2,143,408,195	△47,291,071	退職給付引当金	4,496,160	9,702,240	△5,206,080
土地	1,253,652,759	1,253,652,759		負債の部合計	163,268,264	179,041,697	△15,773,433
建物	832,464,365	879,755,436	△47,291,071	純資産の部			
投資有価証券	9,760,318	9,747,185	13,133	基本金	10,000,000	10,000,000	
普通預金	239,682	252,815	△13,133	第一号基本金	10,000,000	10,000,000	
その他の固定資産	2,784,977,946	2,470,028,979	314,948,967	国庫補助金等特別積立金	2,077,270,404	2,126,330,971	△49,060,567
建物	2,362,872	2,611,279	△248,407	その他の積立金	2,627,910,681	2,310,605,051	317,305,630
構築物	8,466,224	13,210,739	△4,744,515	施設整備等積立金	636,260,347	636,181,530	78,817
機械及び装置	24,084,044	22,363,882	1,720,162	備品等購入積立金	371,725,672	347,836,266	23,889,406
車輛運搬具	3,449,032	377,943	3,071,089	施設運営費積立金	394,897,886	317,818,748	77,079,138
器具及び備品	15,321,129	19,776,387	△4,455,258	工賃変動積立金	1,533,000	1,533,000	
有形リース資産		559,460	△559,460	設備等整備積立金	2,382,196	2,382,196	
権利	31,500	31,500		施設建替・改修等積立金	1,221,111,580	1,004,853,311	216,258,269
ソフトウェア	2,468,536	105,908	2,362,628	次期繰越活動増減差額	505,625,203	684,938,034	△179,312,831
投資有価証券	100,618,928	100,386,830	232,098	(うち当期活動増減差額)	137,992,799	80,720,256	57,272,543
施設整備等積立資産	636,260,347	636,181,530	78,817				
備品等購入積立資産	371,141,022	347,836,266	23,304,756				
施設運営費積立資産	394,897,886	317,818,748	77,079,138				
工賃変動積立資産	1,533,000	1,533,000					
設備等整備積立資産	2,382,196	2,382,196					
施設建替・改修等積立資産	1,221,696,230	1,004,853,311	216,842,919				
差入保証金	265,000		265,000	純資産の部合計	5,220,806,288	5,131,874,056	88,932,232
資産の部合計	5,384,074,552	5,310,915,753	73,158,799	負債及び純資産の部合計	5,384,074,552	5,310,915,753	73,158,799

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
会計単位名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団

貸借対照表内訳表
(令和7年3月31日現在)

(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
流動資産	492,197,659	12,032,422	504,230,081	△1,250,599	502,979,482
現金預金	256,991,734	10,614,895	267,606,629		267,606,629
事業未収金	231,550,348	1,410,773	232,961,121	△1,250,599	231,710,522
未収補助金	3,032,517		3,032,517		3,032,517
商品・製品	133,887		133,887		133,887
原材料	152,518		152,518		152,518
前払費用	336,655	6,754	343,409		343,409
固定資産	4,244,834,712	636,260,358	4,881,095,070		4,881,095,070
基本財産	2,096,117,124		2,096,117,124		2,096,117,124
土地	1,253,652,759		1,253,652,759		1,253,652,759
建物	832,464,365		832,464,365		832,464,365
投資有価証券	9,760,318		9,760,318		9,760,318
普通預金	239,682		239,682		239,682
その他の固定資産	2,148,717,588	636,260,358	2,784,977,946		2,784,977,946
建物	2,362,872		2,362,872		2,362,872
構築物	8,466,224		8,466,224		8,466,224
機械及び装置	24,084,044		24,084,044		24,084,044
車輛運搬具	3,449,032		3,449,032		3,449,032
器具及び備品	15,321,118	11	15,321,129		15,321,129
権利	31,500		31,500		31,500
ソフトウェア	2,468,536		2,468,536		2,468,536
投資有価証券	100,618,928		100,618,928		100,618,928
施設整備等積立資産		636,260,347	636,260,347		636,260,347
備品等購入積立資産	371,141,022		371,141,022		371,141,022
施設運営費積立資産	394,897,886		394,897,886		394,897,886
工賃変動積立資産	1,533,000		1,533,000		1,533,000
設備等整備積立資産	2,382,196		2,382,196		2,382,196
施設建替・改修等積立資産	1,221,696,230		1,221,696,230		1,221,696,230
差入保証金	265,000		265,000		265,000
資産の部合計	4,737,032,371	648,292,780	5,385,325,151	△1,250,599	5,384,074,552
流動負債	145,216,950	14,805,753	160,022,703	△1,250,599	158,772,104
事業未払金	77,796,461	11,862,077	89,658,538	△1,250,599	88,407,939
預り金	104,586	29,694	134,280		134,280
職員預り金	5,320,712	140,651	5,461,363		5,461,363
賞与引当金	61,995,191	2,773,331	64,768,522		64,768,522
固定負債	4,496,160		4,496,160		4,496,160
退職給付引当金	4,496,160		4,496,160		4,496,160
負債の部合計	149,713,110	14,805,753	164,518,863	△1,250,599	163,268,264
基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
第一号基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	2,077,270,393	11	2,077,270,404		2,077,270,404
その他の積立金	1,991,650,334	636,260,347	2,627,910,681		2,627,910,681
施設整備等積立金		636,260,347	636,260,347		636,260,347
備品等購入積立金	371,725,672		371,725,672		371,725,672
施設運営費積立金	394,897,886		394,897,886		394,897,886
工賃変動積立金	1,533,000		1,533,000		1,533,000
設備等整備積立金	2,382,196		2,382,196		2,382,196
施設建替・改修等積立金	1,221,111,580		1,221,111,580		1,221,111,580
次期繰越活動増減差額	508,398,534	△2,773,331	505,625,203		505,625,203
(うち当期活動増減差額)	138,147,959	△155,160	137,992,799		137,992,799
純資産の部合計	4,587,319,261	633,487,027	5,220,806,288		5,220,806,288
負債及び純資産の部合計	4,737,032,371	648,292,780	5,385,325,151	△1,250,599	5,384,074,552

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
会計単位名	社会福祉事業

貸借対照表内訳表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	事務局	しげのぶ清流園	しげのぶ清愛園	道後ゆう	ほほえみ工房 ぱれっと道後	どうご清友寮
流動資産	114,542,616	78,874,746	86,093,915	57,620,109	24,313,156	23,475,927
現金預金	110,662,185	23,702,229	24,138,226	19,391,870	12,256,657	10,599,635
事業未収金	1,026,986	52,043,172	61,898,635	38,197,648	11,769,928	12,875,132
未収補助金		3,032,517				
商品・製品					133,887	
原材料					152,518	
前払費用	33,445	96,828	57,054	30,591	166	1,160
拠点区分間貸付金	2,820,000					
固定資産	110,907,140	773,738,370	1,702,282,313	647,781,376	429,546,632	152,949,560
基本財産	10,000,000	291,129,402	1,047,149,773	389,243,321	272,945,406	20,027,333
土地			721,722,338	296,596,980	235,333,441	
建物		291,129,402	325,427,435	92,646,341	37,611,965	20,027,333
投資有価証券	9,760,318					
普通預金	239,682					
その他の固定資産	100,907,140	482,608,968	655,132,540	258,538,055	156,601,226	132,922,227
建物	1		2,362,871			
構築物		2,382,154	3,096,188		2,119,116	155,300
機械及び装置		9,924,296	1,211,603	4,904,655	1,837,954	
車輛運搬具	1	3,449,014	7	2	2	1
器具及び備品	272,494	4,181,217	1,553,712	3,348,266	1,063,331	9
権利	6,000	4,500	3,000	3,000	3,000	1,500
ソフトウェア	9,716	268,400		516,440		1,409,980
投資有価証券	100,618,928					
備品等購入積立資産		131,302,135	134,042,481	28,185,107	28,255,987	3,601,018
施設運営費積立資産		11,156,000	58,370,584	65,439,069	67,050,454	91,753,802
工賃変動積立資産			20,000		482,000	
設備等整備積立資産					1,082,196	
施設建替・改修等積立資産		319,941,252	454,472,094	156,141,516	54,707,186	35,735,617
差入保証金						265,000
資産の部合計	225,449,756	852,613,116	1,788,376,228	705,401,485	453,859,788	176,425,487
流動負債	5,752,545	17,941,271	22,036,203	15,830,595	9,044,866	4,098,489
事業未払金	2,713,242	3,394,258	7,503,516	4,764,312	6,246,254	2,816,296
預り金	23,010	568	3,408	7,388		
職員預り金	499,674	907,565	1,075,133	667,719	173,529	257,513
拠点区分間借入金						
賞与引当金	2,516,619	13,638,880	13,454,146	10,391,176	2,625,083	1,024,680
固定負債	4,496,160					
退職給付引当金	4,496,160					
負債の部合計	10,248,705	17,941,271	22,036,203	15,830,595	9,044,866	4,098,489
基本金	10,000,000					
第一号基本金	10,000,000					
国庫補助金等特別積立金	6,004	295,740,103	1,041,413,851	384,983,331	269,996,828	19,233,343
その他の積立金		462,399,387	646,905,159	249,765,692	151,577,823	131,090,437
備品等購入積立金		131,302,135	134,042,481	28,769,757	28,255,987	3,601,018
施設運営費積立金		11,156,000	58,370,584	65,439,069	67,050,454	91,753,802
工賃変動積立金			20,000		482,000	
設備等整備積立金					1,082,196	
施設建替・改修等積立金		319,941,252	454,472,094	155,556,866	54,707,186	35,735,617
次期繰越活動増減差額	205,195,047	76,532,355	78,021,015	54,821,867	23,240,271	22,003,218
(うち当期活動増減差額)	1,368,717	25,317,391	69,256,024	3,658,917	6,367,932	4,775,985
純資産の部合計	215,201,051	834,671,845	1,766,340,025	689,570,890	444,814,922	172,326,998
負債及び純資産の部合計	225,449,756	852,613,116	1,788,376,228	705,401,485	453,859,788	176,425,487

貸借対照表内訳表

(令和7年3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	福祉工房 いだい清風園	ほほえみ特定相 談支援事業所	愛媛県身体 障がい者福祉 センター	愛媛母子生活 支援センター	愛媛県障がい 者更生センター	愛媛県視聴覚 福祉センター
流動資産	59,460,898	6,511,256	11,212,810	16,427,817	6,997,085	9,619,569
現金預金	22,240,157	4,475,613	2,892,584	16,380,851	3,084,914	7,004,925
事業未収金	37,198,619	2,020,970	8,317,200		3,901,221	2,594,970
未収補助金						
商品・製品						
原材料						
前払費用	22,122	14,673	3,026	46,966	10,950	19,674
拠点区分間貸付金						
固定資産	425,064,002		666,869	1,810,416	81,991	6,039
基本財産	65,621,889					
土地						
建物	65,621,889					
投資有価証券						
普通預金						
その他の固定資産	359,442,113		666,869	1,810,416	81,991	6,039
建物						
構築物	631,485				81,981	
機械及び装置	6,205,535				1	
車輛運搬具	4		1			
器具及び備品	4,902,011		19	7	9	39
権利	4,500					6,000
ソフトウェア	264,000					
投資有価証券						
備品等購入積立資産	45,754,294					
施設運営費積立資産	98,650,719		666,849	1,810,409		
工賃変動積立資産	1,031,000					
設備等整備積立資産	1,300,000					
施設建替・改修等積立資産	200,698,565					
差入保証金						
資産の部合計	484,524,900	6,511,256	11,879,679	18,238,233	7,079,076	9,625,608
流動負債	16,378,557	3,972,073	12,655,421	18,688,284	8,475,399	13,055,492
事業未払金	7,249,032	2,875,133	11,047,973	16,219,947	6,626,974	9,306,229
預り金			2,272		53,550	14,390
職員預り金	695,763	43,410	162,565	207,870	316,561	298,950
拠点区分間借入金						
賞与引当金	8,433,762	1,053,530	1,442,611	2,260,467	1,478,314	3,435,923
固定負債						
退職給付引当金						
負債の部合計	16,378,557	3,972,073	12,655,421	18,688,284	8,475,399	13,055,492
基本金						
第一号基本金						
国庫補助金等特別積立金	65,808,873		19	7	81,991	6,039
その他の積立金	347,434,578		666,849	1,810,409		
備品等購入積立金	45,754,294					
施設運営費積立金	98,650,719		666,849	1,810,409		
工賃変動積立金	1,031,000					
設備等整備積立金	1,300,000					
施設建替・改修等積立金	200,698,565					
次期繰越活動増減差額	54,902,892	2,539,183	△1,442,610	△2,260,467	△1,478,314	△3,435,923
(うち当期活動増減差額)	27,243,252	3,951	330,551	△544,868	379,774	7,848
純資産の部合計	468,146,343	2,539,183	△775,742	△450,051	△1,396,323	△3,429,884
負債及び純資産の部合計	484,524,900	6,511,256	11,879,679	18,238,233	7,079,076	9,625,608

貸借対照表内訳表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位:円) 3頁

勘定科目	えひめ障がい者 就業・生活支援 センター	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	2,991,413	498,141,317	△5,943,658	492,197,659
現金預金	161,888	256,991,734		256,991,734
事業未収金	2,829,525	234,674,006	△3,123,658	231,550,348
未収補助金		3,032,517		3,032,517
商品・製品		133,887		133,887
原材料		152,518		152,518
前払費用		336,655		336,655
拠点区分間貸付金		2,820,000	△2,820,000	
固定資産	4	4,244,834,712		4,244,834,712
基本財産		2,096,117,124		2,096,117,124
土地		1,253,652,759		1,253,652,759
建物		832,464,365		832,464,365
投資有価証券		9,760,318		9,760,318
普通預金		239,682		239,682
その他の固定資産	4	2,148,717,588		2,148,717,588
建物		2,362,872		2,362,872
構築物		8,466,224		8,466,224
機械及び装置		24,084,044		24,084,044
車輛運搬具		3,449,032		3,449,032
器具及び備品	4	15,321,118		15,321,118
権利		31,500		31,500
ソフトウェア		2,468,536		2,468,536
投資有価証券		100,618,928		100,618,928
備品等購入積立資産		371,141,022		371,141,022
施設運営費積立資産		394,897,886		394,897,886
工賃変動積立資産		1,533,000		1,533,000
設備等整備積立資産		2,382,196		2,382,196
施設建替・改修等積立資産		1,221,696,230		1,221,696,230
差入保証金		265,000		265,000
資産の部合計	2,991,417	4,742,976,029	△5,943,658	4,737,032,371
流動負債	3,231,413	151,160,608	△5,943,658	145,216,950
事業未払金	156,953	80,920,119	△3,123,658	77,796,461
預り金		104,586		104,586
職員預り金	14,460	5,320,712		5,320,712
拠点区分間借入金	2,820,000	2,820,000	△2,820,000	
賞与引当金	240,000	61,995,191		61,995,191
固定負債		4,496,160		4,496,160
退職給付引当金		4,496,160		4,496,160
負債の部合計	3,231,413	155,656,768	△5,943,658	149,713,110
基本金		10,000,000		10,000,000
第一号基本金		10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	4	2,077,270,393		2,077,270,393
その他の積立金		1,991,650,334		1,991,650,334
備品等購入積立金		371,725,672		371,725,672
施設運営費積立金		394,897,886		394,897,886
工賃変動積立金		1,533,000		1,533,000
設備等整備積立金		2,382,196		2,382,196
施設建替・改修等積立金		1,221,111,580		1,221,111,580
次期繰越活動増減差額	△240,000	508,398,534		508,398,534
(うち当期活動増減差額)	△17,515	138,147,959		138,147,959
純資産の部合計	△239,996	4,587,319,261		4,587,319,261
負債及び純資産の部合計	2,991,417	4,742,976,029	△5,943,658	4,737,032,371

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
事業区分	公益事業

貸借対照表内訳表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	えひめ障がい者就業・生活支援センター	愛媛県障がい者スポーツ協会	障がい者アトサポートセンター	施設整備等積立金	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	5,660,667	4,670,721	1,701,034		12,032,422		12,032,422
現金預金	5,535,039	3,378,822	1,701,034		10,614,895		10,614,895
事業未収金	118,874	1,291,899			1,410,773		1,410,773
前払費用	6,754				6,754		6,754
固定資産		11		636,260,347	636,260,358		636,260,358
その他の固定資産		11		636,260,347	636,260,358		636,260,358
器具及び備品		11			11		11
施設整備等積立資産				636,260,347	636,260,347		636,260,347
資産の部合計	5,660,667	4,670,732	1,701,034	636,260,347	648,292,780		648,292,780
流動負債	7,105,612	5,501,803	2,198,338		14,805,753		14,805,753
事業未払金	5,592,758	4,664,009	1,605,310		11,862,077		11,862,077
預り金	7,298	6,696	15,700		29,694		29,694
職員預り金	60,611	16	80,024		140,651		140,651
賞与引当金	1,444,945	831,082	497,304		2,773,331		2,773,331
負債の部合計	7,105,612	5,501,803	2,198,338		14,805,753		14,805,753
国庫補助金等特別積立金		11			11		11
その他の積立金				636,260,347	636,260,347		636,260,347
施設整備等積立金				636,260,347	636,260,347		636,260,347
次期繰越活動増減差額	△1,444,945	△831,082	△497,304		△2,773,331		△2,773,331
(うち当期活動増減差額)	△37,809	△98,417	△97,751	78,817	△155,160		△155,160
純資産の部合計	△1,444,945	△831,071	△497,304	636,260,347	633,487,027		633,487,027
負債及び純資産の部合計	5,660,667	4,670,732	1,701,034	636,260,347	648,292,780		648,292,780

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 ー 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上
 - ・賞与引当金 ー 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
- (4) 棚卸資産の評価方法
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 事務局拠点(社会福祉事業)
 - 「事務局」
 - イ しげのぶ清流園拠点(社会福祉事業)
 - 「しげのぶ清流園施設入所支援事業」
 - 「しげのぶ清流園生活介護事業」
 - 「しげのぶ清流園短期入所事業」
 - 「放課後等デイサービス」
 - 「しげのぶ清流園老人デイサービス事業」
 - 「しげのぶ清流園老人短期入所事業」
 - ウ しげのぶ清愛園拠点(社会福祉事業)
 - 「しげのぶ清愛園施設入所支援事業」
 - 「しげのぶ清愛園生活介護事業」
 - 「しげのぶ清愛園就労移行支援事業」
 - 「しげのぶ清愛園就労継続支援(B型)事業」
 - 「しげのぶ清愛園短期入所事業」
 - 「しげのぶ清愛園生活寮共同生活援助事業」

- 「障害児タイムケア事業」
- 「しげのぶ清愛園老人デイサービス事業」
- 「しげのぶ清愛園老人短期入所事業」
- エ 道後ゆう拠点(社会福祉事業)
 - 「道後ゆう施設入所支援事業」
 - 「道後ゆう生活介護事業」
 - 「道後ゆう就労移行支援事業」
 - 「道後ゆう自立訓練事業」
 - 「道後ゆう老人デイサービス事業」
 - 「道後ゆう就労定着支援事業」
- オ ほほえみ工房ばれっと道後拠点(社会福祉事業)
 - 「ばれっと道後就労継続支援(B型)事業」
- カ どうご清友寮拠点(社会福祉事業)
 - 「共同生活援助事業」
- キ 福祉工房いだい清風園拠点(社会福祉事業)
 - 「いだい清風園施設入所支援事業」
 - 「いだい清風園生活介護事業」
 - 「いだい清風園就労継続支援(B型)事業」
 - 「いだい清風園老人デイサービス事業」
- ク ほほえみ特定相談支援事業所(社会福祉事業)
 - 「ほほえみ特定相談支援事業」
- ケ 愛媛県身体障がい者福祉センター拠点(社会福祉事業)
 - 「愛媛県身体障がい者福祉センター」
- コ 愛媛母子生活支援センター拠点(社会福祉事業)
 - 「愛媛母子生活支援センター」
 - 「一時保護事業」
 - 「妊産婦等生活援助事業」
- サ 愛媛県障がい者更生センター拠点(社会福祉事業)
 - 「愛媛県障がい者更生センター」
- シ 愛媛県視聴覚福祉センター拠点(社会福祉事業)
 - 「愛媛県視聴覚福祉センター」
 - 「手話通訳者養成事業」
 - 「要約筆記者養成事業」
 - 「視覚障がい者用選挙公報等作成事業」
- ス えひめ障がい者就業・生活支援センター拠点(社会福祉事業)
 - 「生活支援等事業」
- セ えひめ障がい者就業・生活支援センター拠点(公益事業)
 - 「雇用安定等事業」
 - 「障がい者一般就労移行等促進事業事業」
 - 「障がい者マッチング支援事業」
- ソ 愛媛県障がい者スポーツ協会事務局拠点(公益事業)
 - 「愛媛県障がい者スポーツ協会事務局」
 - 「障がい者スポーツ振興事業」
- タ 障がい者アートサポートセンター拠点(公益事業)
 - 「障がい者アートサポートセンター」
- チ 施設整備等積立金拠点(公益事業)
 - 「施設整備等積立金」

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	1,253,652,759			1,253,652,759
建物	879,755,436	4,455,000	51,746,071	832,464,365
建物	796,808,796		38,669,078	758,139,718
建物附属設備	82,946,640	4,455,000	13,076,993	74,324,647
投資有価証券	9,747,185	13,133		9,760,318
普通預金	252,815		13,133	239,682
合計	2,143,408,195	4,468,133	51,759,204	2,096,117,124

7. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金717,912円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
基本財産			
建物	2,119,958,808	1,287,494,443	832,464,365
建物	1,419,619,403	661,479,685	758,139,718
建物附属設備	700,339,405	626,014,758	74,324,647
その他の固定資産			
建物	16,773,244	14,410,372	2,362,872
建物	9,206,679	6,843,811	2,362,868
建物附属設備	7,566,565	7,566,561	4
構築物	103,400,323	94,934,099	8,466,224
機械及び装置	112,579,904	88,495,860	24,084,044
車輛運搬具	36,981,103	33,532,071	3,449,032
器具及び備品	202,370,883	187,049,754	15,321,129
有形リース資産	3,356,760	3,356,760	
合計	2,595,421,025	1,709,273,359	886,147,666

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	231,711,030		231,711,030
未収補助金	3,032,517		3,032,517
合計	234,743,547		234,743,547

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
第185利付国債(20年)	9,760,318	8,453,000	△1,307,318
第458回大阪府公債(10年)	100,000,000	94,060,000	△5,940,000
第177回利付国債(20年)※1	100,000,000	77,660,000	△22,340,000
第179回利付国債(20年)※2	96,112,352	78,080,000	△18,032,352
第376回利付国債(10年)※3	50,000,000	47,610,000	△2,390,000
第376回利付国債(10年)※4	100,000,000	95,220,000	△4,780,000
合計	455,872,670	401,083,000	△54,789,670

※1～4 法人全体における積立資産を管理運用

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

しげのぶ清愛園自立訓練事業を令和6年3月31日付けで廃止したことに伴い、同事業に係る全ての資産をしげのぶ清愛園施設入所支援事業に移管した。

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	事務局

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	114,542,616	121,396,288	△6,853,672	流動負債	5,752,545	8,576,292	△2,823,747
現金預金	110,662,185	118,350,665	△7,688,480	事業未払金	2,713,242	4,686,953	△1,973,711
事業未収金	1,026,986	3,045,537	△2,018,551	預り金	23,010	23,010	
前払費用	33,445	86	33,359	職員預り金	499,674	1,327,339	△827,665
拠点区分間貸付金	2,820,000		2,820,000	賞与引当金	2,516,619	2,538,990	△22,371
固定資産	110,907,140	110,714,578	192,562	固定負債	4,496,160	9,702,240	△5,206,080
基本財産	10,000,000	10,000,000		退職給付引当金	4,496,160	9,702,240	△5,206,080
投資有価証券	9,760,318	9,747,185	13,133	負債の部合計	10,248,705	18,278,532	△8,029,827
普通預金	239,682	252,815	△13,133	純資産の部			
その他の固定資産	100,907,140	100,714,578	192,562	基本金	10,000,000	10,000,000	
建物	1	1		第一号基本金	10,000,000	10,000,000	
車両運搬具	1	1		国庫補助金等特別積立金	6,004	6,004	
器具及び備品	272,494	253,730	18,764	次期繰越活動増減差額	205,195,047	203,826,330	1,368,717
権利	6,000	6,000		(うち当期活動増減差額)	1,368,717	886,636	482,081
ソフトウェア	9,716	68,016	△58,300				
投資有価証券	100,618,928	100,386,830	232,098	純資産の部合計	215,201,051	213,832,334	1,368,717
資産の部合計	225,449,756	232,110,866	△6,661,110	負債及び純資産の部合計	225,449,756	232,110,866	△6,661,110

計算書類に対する注記(事務局拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法
 - ・リース資産 該当なし
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上
 - ・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
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 事務局拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

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	9,747,185	13,133		9,760,318
普通預金	252,815		13,133	239,682
合計	10,000,000	13,133	13,133	10,000,000

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
その他の固定資産			
建物	386,815	386,814	1
建物附属設備	386,815	386,814	1
車輛運搬具	168,480	168,479	1
器具及び備品	1,975,018	1,702,524	272,494
合計	2,530,313	2,257,817	272,496

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	1,027,494		1,027,494
合計	1,027,494		1,027,494

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第185利付国債(20年)	9,760,318	9,438,000	△322,318
第458回大阪府公債(10年)	100,000,000	94,600,000	△5,400,000
合計	109,760,318	104,038,000	△5,722,318

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	しげのぶ清流園

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	78,874,746	149,279,844	△70,405,098	流動負債	17,941,271	24,739,262	△6,797,991
現金預金	23,702,229	100,245,533	△76,543,304	事業未払金	3,394,258	8,350,792	△4,956,534
事業未収金	52,043,172	48,587,511	3,455,661	預り金	568	1,136	△568
未収補助金	3,032,517	388,740	2,643,777	職員預り金	907,565	2,759,616	△1,852,051
前払費用	96,828	58,060	38,768	賞与引当金	13,638,880	13,627,718	11,162
固定資産	773,738,370	692,930,128	80,808,242	負債の部合計	17,941,271	24,739,262	△6,797,991
基本財産	291,129,402	298,807,432	△7,678,030	純資産の部			
建物	291,129,402	298,807,432	△7,678,030	国庫補助金等特別積立金	295,740,103	303,856,359	△8,116,256
その他の固定資産	482,608,968	394,122,696	88,486,272	その他の積立金	462,399,387	378,065,781	84,333,606
構築物	2,382,154	4,284,513	△1,902,359	備品等購入積立金	131,302,135	116,162,029	15,140,106
機械及び装置	9,924,296	5,639,530	4,284,766	施設運営費積立金	11,156,000	8,264,000	2,892,000
車両運搬具	3,449,014	377,924	3,071,090	施設建替・改修等積立金	319,941,252	253,639,752	66,301,500
器具及び備品	4,181,217	5,712,556	△1,531,339	次期繰越活動増減差額	76,532,355	135,548,570	△59,016,215
権利	4,500	4,500		(うち当期活動増減差額)	25,317,391	8,172,290	17,145,101
ソフトウェア	268,400	37,892	230,508				
備品等購入積立資産	131,302,135	116,162,029	15,140,106				
施設運営費積立資産	11,156,000	8,264,000	2,892,000				
施設建替・改修等積立資産	319,941,252	253,639,752	66,301,500	純資産の部合計	834,671,845	817,470,710	17,201,135
資産の部合計	852,613,116	842,209,972	10,403,144	負債及び純資産の部合計	852,613,116	842,209,972	10,403,144

計算書類に対する注記(しげのぶ清流園拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法
 - ・リース資産 該当なし
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金ー 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 ー 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
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 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) しげのぶ清流園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
 - (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 (Ⅺ))
 - ①しげのぶ清流園施設入所支援事業サービス区分
 - ②しげのぶ清流園生活介護事業サービス区分
 - ③しげのぶ清流園短期入所事業サービス区分
 - ④放課後等デイサービスサービス区分
 - ⑤しげのぶ清流園老人デイサービス事業サービス区分
 - ⑥しげのぶ清流園老人短期入所事業サービス区分
 - (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 (Ⅹ))
 - ※サービス区分は(2)の①～⑥と同じである。

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	298,807,432	2,227,500	9,905,530	291,129,402
建物	295,490,898		9,303,609	286,187,289
建物附属設備	3,316,534	2,227,500	601,921	4,942,113
合計	298,807,432	2,227,500	9,905,530	291,129,402

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

機械及び装置、器具及び備品を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金717,900円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
基本財産			
建物	692,022,436	400,893,034	291,129,402
建物	436,595,635	150,408,346	286,187,289
建物附属設備	255,426,801	250,484,688	4,942,113
その他の固定資産			
構築物	41,695,270	39,313,116	2,382,154
機械及び装置	51,934,088	42,009,792	9,924,296
車輛運搬具	15,748,844	12,299,830	3,449,014
器具及び備品	63,602,721	59,421,504	4,181,217
合計	865,003,359	553,937,276	311,066,083

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	52,043,172		52,043,172
未収補助金	3,032,517		3,032,517
合計	55,075,689		55,075,689

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	しげのぶ清愛園

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	86,093,915	148,673,318	△62,579,403	流動負債	22,036,203	29,300,386	△7,264,183
現金預金	24,138,226	93,952,524	△69,814,298	事業未払金	7,503,516	11,982,425	△4,478,909
事業未収金	61,898,635	54,693,264	7,205,371	1年以内返済予定リース債務		559,460	△559,460
前払費用	57,054	27,530	29,524	預り金	3,408	1,136	2,272
				職員預り金	1,075,133	2,928,281	△1,853,148
				賞与引当金	13,454,146	13,829,084	△374,938
固定資産	1,702,282,313	1,589,225,645	113,056,668	負債の部合計	22,036,203	29,300,386	△7,264,183
基本財産	1,047,149,773	1,056,384,256	△9,234,483	純資産の部			
土地	721,722,338	721,722,338		国庫補助金等特別積立金	1,041,413,851	1,052,928,427	△11,514,576
建物	325,427,435	334,661,918	△9,234,483	その他の積立金	646,905,159	521,317,659	125,587,500
その他の固定資産	655,132,540	532,841,389	122,291,151	備品等購入積立金	134,042,481	131,517,481	2,525,000
建物	2,362,871	2,611,278	△248,407	施設運営費積立金	58,370,584	47,348,584	11,022,000
構築物	3,096,188	4,755,537	△1,659,349	工賃変動積立金	20,000	20,000	
機械及び装置	1,211,603	1,425,864	△214,261	施設建替・改修等積立金	454,472,094	342,431,594	112,040,500
車輛運搬具	7	7		次期繰越活動増減差額	78,021,015	134,352,491	△56,331,476
器具及び備品	1,553,712	2,168,584	△614,872	(うち当期活動増減差額)	69,256,024	27,040,956	42,215,068
有形リース資産		559,460	△559,460				
権利	3,000	3,000					
備品等購入積立資産	134,042,481	131,517,481	2,525,000				
施設運営費積立資産	58,370,584	47,348,584	11,022,000				
工賃変動積立資産	20,000	20,000					
施設建替・改修等積立資産	454,472,094	342,431,594	112,040,500	純資産の部合計	1,766,340,025	1,708,598,577	57,741,448
資産の部合計	1,788,376,228	1,737,898,963	50,477,265	負債及び純資産の部合計	1,788,376,228	1,737,898,963	50,477,265

計算書類に対する注記(しげのぶ清愛園拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・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
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) しげのぶ清愛園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙(Ⅸ))
 - ① しげのぶ清愛園施設入所支援事業サービス区分
 - ② しげのぶ清愛園生活介護事業サービス区分
 - ③ しげのぶ清愛園就労移行支援事業サービス区分
 - ④ しげのぶ清愛園就労継続支援(B型)事業サービス区分
 - ⑤ しげのぶ清愛園短期入所事業サービス区分
 - ⑥ しげのぶ清愛園生活寮共同生活援助事業サービス区分
 - ⑦ 障害児タイムケア事業サービス区分
 - ⑧ しげのぶ清愛園老人デイサービス事業サービス区分
 - ⑨ しげのぶ清愛園老人短期入所事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))
 - ※サービス区分は(2)の①～⑨と同じである。

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	721,722,338			721,722,338
建物	334,661,918	2,227,500	11,461,983	325,427,435
建物	329,254,093		10,564,040	318,690,053
建物附属設備	5,407,825	2,227,500	897,943	6,737,382
合計	1,056,384,256	2,227,500	11,461,983	1,047,149,773

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
基本財産			
建物	756,471,391	431,043,956	325,427,435
建物	488,958,201	170,268,148	318,690,053
建物附属設備	267,513,190	260,775,808	6,737,382
その他の固定資産			
建物	16,386,429	14,023,558	2,362,871
建物	9,206,679	6,843,811	2,362,868
建物附属設備	7,179,750	7,179,747	3
構築物	46,107,458	43,011,270	3,096,188
機械及び装置	26,195,289	24,983,686	1,211,603
車輛運搬具	8,222,109	8,222,102	7
器具及び備品	40,906,100	39,352,388	1,553,712
有形リース資産	3,356,760	3,356,760	
合計	897,645,536	563,993,720	333,651,816

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	61,898,635		61,898,635
合計	61,898,635		61,898,635

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

しげのぶ清愛園自立訓練事業を令和6年3月31日付けで廃止したことに伴い、同事業に係る全ての資産をしげのぶ清愛園入所支援事業に移管した。

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	道後ゆう

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在) (単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	57,620,109	82,697,444	△25,077,335	流動負債	15,830,595	18,864,146	△3,033,551
現金預金	19,391,870	43,836,115	△24,444,245	事業未払金	4,764,312	6,314,322	△1,550,010
事業未収金	38,197,648	38,861,329	△663,681	預り金	7,388	6,252	1,136
前払費用	30,591		30,591	職員預り金	667,719	2,175,364	△1,507,645
				賞与引当金	10,391,176	10,368,208	22,968
固定資産	647,781,376	631,609,926	16,171,450	負債の部合計	15,830,595	18,864,146	△3,033,551
基本財産	389,243,321	399,681,668	△10,438,347	純資産の部			
土地	296,596,980	296,596,980		国庫補助金等特別積立金	384,983,331	394,514,582	△9,531,251
建物	92,646,341	103,084,688	△10,438,347	その他の積立金	249,765,692	221,631,342	28,134,350
その他の固定資産	258,538,055	231,928,258	26,609,797	備品等購入積立金	28,769,757	28,185,757	584,000
機械及び装置	4,904,655	5,413,628	△508,973	施設運営費積立金	65,439,069	48,250,069	17,189,000
車両運搬具	2	2		施設建替・改修等積立金	155,556,866	145,195,516	10,361,350
器具及び備品	3,348,266	4,880,286	△1,532,020	次期繰越活動増減差額	54,821,867	79,297,300	△24,475,433
権利	3,000	3,000		(うち当期活動増減差額)	3,658,917	5,579,189	△1,920,272
ソフトウェア	516,440		516,440				
備品等購入積立資産	28,185,107	28,185,757	△650				
施設運営費積立資産	65,439,069	48,250,069	17,189,000				
施設建替・改修等積立資産	156,141,516	145,195,516	10,946,000	純資産の部合計	689,570,890	695,443,224	△5,872,334
資産の部合計	705,401,485	714,307,370	△8,905,885	負債及び純資産の部合計	705,401,485	714,307,370	△8,905,885

計算書類に対する注記(道後ゆう拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法
 - ・リース資産 該当なし
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金ー 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 ー 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
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 道後ゆう拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))
 - ①道後ゆう施設入所支援事業サービス区分
 - ②道後ゆう生活介護事業サービス区分
 - ③道後ゆう就労移行支援事業サービス区分
 - ④道後ゆう自立訓練事業サービス区分
 - ⑤道後ゆう老人デイサービス事業サービス区分
 - ⑥道後ゆう就労定着支援事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))
 - ※サービス区分は(2)の①～⑥と同じである。

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	296,596,980			296,596,980
建物	103,084,688		10,438,347	92,646,341
建物	75,012,451		6,419,151	68,593,300
建物附属設備	28,072,237		4,019,196	24,053,041
合計	399,681,668		10,438,347	389,243,321

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

器具及び備品を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
基本財産			
建物	256,128,972	163,482,631	92,646,341
建物	188,000,173	119,406,873	68,593,300
建物附属設備	68,128,799	44,075,758	24,053,041
その他の固定資産			
機械及び装置	8,214,777	3,310,122	4,904,655
車輛運搬具	2,788,480	2,788,478	2
器具及び備品	25,863,231	22,514,965	3,348,266
合計	292,995,460	192,096,196	100,899,264

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	38,197,648		38,197,648
合計	38,197,648		38,197,648

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	ほほえみ工房ばれっと道後

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	24,313,156	33,259,803	△8,946,647	流動負債	9,044,866	8,732,281	312,585
現金預金	12,256,657	21,493,233	△9,236,576	事業未払金	6,246,254	5,325,750	920,504
事業未収金	11,769,928	11,419,394	350,534	職員預り金	173,529	740,693	△567,164
商品・製品	133,887	144,005	△10,118	賞与引当金	2,625,083	2,665,838	△40,755
原材料	152,518	203,171	△50,653				
前払費用	166		166				
固定資産	429,546,632	417,662,499	11,884,133	負債の部合計	9,044,866	8,732,281	312,585
基本財産	272,945,406	276,255,231	△3,309,825	純資産の部			
土地	235,333,441	235,333,441		国庫補助金等特別積立金	269,996,828	273,739,859	△3,743,031
建物	37,611,965	40,921,790	△3,309,825	その他の積立金	151,577,823	135,035,823	16,542,000
その他の固定資産	156,601,226	141,407,268	15,193,958	備品等購入積立金	28,255,987	23,900,987	4,355,000
構築物	2,119,116	2,506,516	△387,400	施設運営費積立金	67,050,454	66,721,454	329,000
機械及び装置	1,837,954	2,708,174	△870,220	工賃変動積立金	482,000	482,000	
車輛運搬具	2	2		設備等整備積立金	1,082,196	1,082,196	
器具及び備品	1,063,331	1,153,753	△90,422	施設建替・改修等積立金	54,707,186	42,849,186	11,858,000
権利	3,000	3,000		次期繰越活動増減差額	23,240,271	33,414,339	△10,174,068
備品等購入積立資産	28,255,987	23,900,987	4,355,000	(うち当期活動増減差額)	6,367,932	4,673,420	1,694,512
施設運営費積立資産	67,050,454	66,721,454	329,000				
工賃変動積立資産	482,000	482,000					
設備等整備積立資産	1,082,196	1,082,196					
施設建替・改修等積立資産	54,707,186	42,849,186	11,858,000	純資産の部合計	444,814,922	442,190,021	2,624,901
資産の部合計	453,859,788	450,922,302	2,937,486	負債及び純資産の部合計	453,859,788	450,922,302	2,937,486

計算書類に対する注記(ほほえみ工房ぱれっと道後拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法
 - ・リース資産 該当なし
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・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
- (4) 棚卸資産の評価方法
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) ほほえみ工房ぱれっと道後拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))

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	235,333,441			235,333,441
建物	40,921,790		3,309,825	37,611,965
建物	35,953,608		2,579,222	33,374,386
建物附属設備	4,968,182		730,603	4,237,579
合計	276,255,231		3,309,825	272,945,406

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
基本財産			
建物	92,318,698	54,706,733	37,611,965
建物	81,419,973	48,045,587	33,374,386
建物附属設備	10,898,725	6,661,146	4,237,579
その他の固定資産			
構築物	6,928,717	4,809,601	2,119,116
機械及び装置	12,090,310	10,252,356	1,837,954
車輛運搬具	1,970,730	1,970,728	2
器具及び備品	12,289,999	11,226,668	1,063,331
合計	125,598,454	82,966,086	42,632,368

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	11,769,928		11,769,928
合計	11,769,928		11,769,928

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	どうご清友寮

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	23,475,927	36,753,949	△13,278,022	流動負債	4,098,489	4,779,280	△680,791
現金預金	10,599,635	24,572,598	△13,972,963	事業未払金	2,816,296	3,088,292	△271,996
事業未収金	12,875,132	12,173,559	701,573	職員預り金	257,513	692,610	△435,097
前払費用	1,160	7,792	△6,632	賞与引当金	1,024,680	998,378	26,302
固定資産	152,949,560	137,196,657	15,752,903	負債の部合計	4,098,489	4,779,280	△680,791
基本財産	20,027,333	22,522,121	△2,494,788	純資産の部			
建物	20,027,333	22,522,121	△2,494,788	国庫補助金等特別積立金	19,233,343	20,853,656	△1,620,313
その他の固定資産	132,922,227	114,674,536	18,247,691	その他の積立金	131,090,437	114,453,418	16,637,019
構築物	155,300	189,915	△34,615	備品等購入積立金	3,601,018	5,227,918	△1,626,900
車輛運搬具	1	1		施設運営費積立金	91,753,802	75,050,802	16,703,000
器具及び備品	9	29,702	△29,693	施設建替・改修等積立金	35,735,617	34,174,698	1,560,919
権利	1,500	1,500		次期繰越活動増減差額	22,003,218	33,864,252	△11,861,034
ソフトウェア	1,409,980		1,409,980	(うち当期活動増減差額)	4,775,985	12,363,233	△7,587,248
備品等購入積立資産	3,601,018	5,227,918	△1,626,900				
施設運営費積立資産	91,753,802	75,050,802	16,703,000				
施設建替・改修等積立資産	35,735,617	34,174,698	1,560,919				
差入保証金	265,000		265,000	純資産の部合計	172,326,998	169,171,326	3,155,672
資産の部合計	176,425,487	173,950,606	2,474,881	負債及び純資産の部合計	176,425,487	173,950,606	2,474,881

計算書類に対する注記(どうご清友寮拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法
 - ・リース資産 該当なし
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る
法人の負担額を計上 該当なし
 - ・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
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 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) どうご清友寮拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
 - (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 (Ⅺ))
 - (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 (Ⅹ))

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	22,522,121		2,494,788	20,027,333
建物	20,810,320		1,588,938	19,221,382
建物附属設備	1,711,801		905,850	805,951
合計	22,522,121		2,494,788	20,027,333

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
基本財産			
建物	56,697,162	36,669,829	20,027,333
建物	49,193,112	29,971,730	19,221,382
建物附属設備	7,504,050	6,698,099	805,951
その他の固定資産			
構築物	960,874	805,574	155,300
車輛運搬具	168,480	168,479	1
器具及び備品	2,269,170	2,269,161	9
合計	60,095,686	39,913,043	20,182,643

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	12,875,132		12,875,132
合計	12,875,132		12,875,132

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	福祉工房いだい清風園

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	59,460,898	73,058,912	△13,598,014	流動負債	16,378,557	12,971,562	3,406,995
現金預金	22,240,157	34,256,766	△12,016,609	事業未払金	7,249,032	3,949,034	3,299,998
事業未収金	37,198,619	38,789,625	△1,591,006	職員預り金	695,763	1,765,125	△1,069,362
前払費用	22,122	12,521	9,601	賞与引当金	8,433,762	7,257,403	1,176,359
固定資産	425,064,002	395,347,881	29,716,121	負債の部合計	16,378,557	12,971,562	3,406,995
基本財産	65,621,889	79,757,487	△14,135,598	純資産の部			
建物	65,621,889	79,757,487	△14,135,598	国庫補助金等特別積立金	65,808,873	80,341,013	△14,532,140
その他の固定資産	359,442,113	315,590,394	43,851,719	その他の積立金	347,434,578	301,442,240	45,992,338
構築物	631,485	1,389,287	△757,802	備品等購入積立金	45,754,294	42,842,094	2,912,200
機械及び装置	6,205,535	7,176,685	△971,150	施設運営費積立金	98,650,719	69,706,581	28,944,138
車輛運搬具	4	5	△1	工賃変動積立金	1,031,000	1,031,000	
器具及び備品	4,902,011	5,577,677	△675,666	設備等整備積立金	1,300,000	1,300,000	
権利	4,500	4,500		施設建替・改修等積立金	200,698,565	186,562,565	14,136,000
ソフトウェア	264,000		264,000	次期繰越活動増減差額	54,902,892	73,651,978	△18,749,086
備品等購入積立資産	45,754,294	42,842,094	2,912,200	(うち当期活動増減差額)	27,243,252	23,232,476	4,010,776
施設運営費積立資産	98,650,719	69,706,581	28,944,138				
工賃変動積立資産	1,031,000	1,031,000					
設備等整備積立資産	1,300,000	1,300,000					
施設建替・改修等積立資産	200,698,565	186,562,565	14,136,000	純資産の部合計	468,146,343	455,435,231	12,711,112
資産の部合計	484,524,900	468,406,793	16,118,107	負債及び純資産の部合計	484,524,900	468,406,793	16,118,107

計算書類に対する注記(福祉工房いだい清風園拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法
 - ・リース資産 該当なし
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・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
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 福祉工房いだい清風園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))
 - ① いだい清風園施設入所支援事業サービス区分
 - ② いだい清風園生活介護事業サービス区分
 - ③ いだい清風園就労継続支援(B型)事業サービス区分
 - ④ いだい清風園老人デイサービス事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))
 - ※サービス区分は(2)の①～④と同じである。

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	79,757,487		14,135,598	65,621,889
建物	40,287,426		8,214,118	32,073,308
建物附属設備	39,470,061		5,921,480	33,548,581
合計	79,757,487		14,135,598	65,621,889

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

車両運搬具を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
基本財産			
建物	266,320,149	200,698,260	65,621,889
建物	175,452,309	143,379,001	32,073,308
建物附属設備	90,867,840	57,319,259	33,548,581
その他の固定資産			
構築物	7,578,004	6,946,519	631,485
機械及び装置	13,810,490	7,604,955	6,205,535
車輛運搬具	5,289,730	5,289,726	4
器具及び備品	29,578,328	24,676,317	4,902,011
合計	322,576,701	245,215,777	77,360,924

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	37,198,619		37,198,619
合計	37,198,619		37,198,619

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	ほほえみ特定相談支援事業所

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	6,511,256	3,923,952	2,587,304	流動負債	3,972,073	1,388,720	2,583,353
現金預金	4,475,613	1,802,151	2,673,462	事業未払金	2,875,133	170,760	2,704,373
事業未収金	2,020,970	2,107,540	△86,570	職員預り金	43,410	161,008	△117,598
前払費用	14,673	14,261	412	賞与引当金	1,053,530	1,056,952	△3,422
				負債の部合計	3,972,073	1,388,720	2,583,353
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	2,539,183	2,535,232	3,951
				(うち当期活動増減差額)	3,951	△50,956	54,907
				純資産の部合計	2,539,183	2,535,232	3,951
資産の部合計	6,511,256	3,923,952	2,587,304	負債及び純資産の部合計	6,511,256	3,923,952	2,587,304

計算書類に対する注記(ほぼえみ特定相談支援事業所拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法 該当なし
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・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
- (4) 棚卸資産の評価方法 － 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) ほぼえみ特定相談支援事業所拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,020,970		2,020,970
合計	2,020,970		2,020,970

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	愛媛県身体障がい者福祉センター

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在) (単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	11,212,810	11,458,902	△246,092	流動負債	12,655,421	13,232,064	△576,643
現金預金	2,892,584	8,927,861	△6,035,277	事業未払金	11,047,973	10,952,075	95,898
事業未収金	8,317,200	2,530,000	5,787,200	預り金	2,272	4,544	△2,272
前払費用	3,026	1,041	1,985	職員預り金	162,565	502,283	△339,718
				賞与引当金	1,442,611	1,773,162	△330,551
固定資産	666,869	666,869		負債の部合計	12,655,421	13,232,064	△576,643
その他の固定資産	666,869	666,869		純資産の部			
車輛運搬具	1	1		国庫補助金等特別積立金	19	19	
器具及び備品	19	19		その他の積立金	666,849	666,849	
施設運営費積立資産	666,849	666,849		施設運営費積立金	666,849	666,849	
				次期繰越活動増減差額	△1,442,610	△1,773,161	330,551
				(うち当期活動増減差額)	330,551	△366,785	697,336
				純資産の部合計	△775,742	△1,106,293	330,551
資産の部合計	11,879,679	12,125,771	△246,092	負債及び純資産の部合計	11,879,679	12,125,771	△246,092

計算書類に対する注記(愛媛県身体障がい者福祉センター拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法 該当なし
 - ・リース資産 該当なし
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・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
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 愛媛県身体障がい者福祉センター拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
その他の固定資産			
車輛運搬具	2,624,250	2,624,249	1
器具及び備品	7,963,820	7,963,801	19
合計	10,588,070	10,588,050	20

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	8,317,200		8,317,200
合計	8,317,200		8,317,200

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	愛媛母子生活支援センター

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	16,427,817	1,692,948	14,734,869	流動負債	18,688,284	3,408,547	15,279,737
現金預金	16,380,851	1,690,627	14,690,224	事業未払金	16,219,947	1,204,056	15,015,891
前払費用	46,966	2,321	44,645	預り金		5,685	△5,685
				職員預り金	207,870	483,207	△275,337
				賞与引当金	2,260,467	1,715,599	544,868
固定資産	1,810,416	1,810,416		負債の部合計	18,688,284	3,408,547	15,279,737
その他の固定資産	1,810,416	1,810,416		純資産の部			
器具及び備品	7	7		国庫補助金等特別積立金	7	7	
施設運営費積立資産	1,810,409	1,810,409		その他の積立金	1,810,409	1,810,409	
				施設運営費積立金	1,810,409	1,810,409	
				次期繰越活動増減差額	△2,260,467	△1,715,599	△544,868
				(うち当期活動増減差額)	△544,868	△124,216	△420,652
				純資産の部合計	△450,051	94,817	△544,868
資産の部合計	18,238,233	3,503,364	14,734,869	負債及び純資産の部合計	18,238,233	3,503,364	14,734,869

計算書類に対する注記(愛媛母子生活支援センター拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法 該当なし
 - ・リース資産 該当なし
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・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
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 愛媛母子生活支援センター拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))
 - ① 愛媛母子生活支援センターサービス区分
 - ② 一時保護事業サービス区分
 - ③ 妊産婦等生活援助事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))
 - ※サービス区分は(2)の①～③と同じである。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
その他の固定資産			
器具及び備品	1,550,921	1,550,914	7
合計	1,550,921	1,550,914	7

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	愛媛県障がい者更生センター

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	6,997,085	13,014,302	△6,017,217	流動負債	8,475,399	14,872,390	△6,396,991
現金預金	3,084,914	4,746,574	△1,661,660	事業未払金	6,626,974	12,230,214	△5,603,240
事業未収金	3,901,221	8,265,737	△4,364,516	預り金	53,550	61,350	△7,800
前払費用	10,950	1,991	8,959	職員預り金	316,561	722,738	△406,177
				賞与引当金	1,478,314	1,858,088	△379,774
固定資産	81,991	84,981	△2,990	負債の部合計	8,475,399	14,872,390	△6,396,991
その他の固定資産	81,991	84,981	△2,990	純資産の部			
構築物	81,981	84,971	△2,990	国庫補助金等特別積立金	81,991	84,981	△2,990
機械及び装置	1	1		次期繰越活動増減差額	△1,478,314	△1,858,088	379,774
器具及び備品	9	9		(うち当期活動増減差額)	379,774	△255,229	635,003
				純資産の部合計	△1,396,323	△1,773,107	376,784
資産の部合計	7,079,076	13,099,283	△6,020,207	負債及び純資産の部合計	7,079,076	13,099,283	△6,020,207

計算書類に対する注記(愛媛県障がい者更生センター拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法 該当なし
 - ・リース資産 該当なし
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 一 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
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 愛媛県障がい者更生センター拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 (Ⅺ))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 (Ⅹ))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
その他の固定資産			
構築物	130,000	48,019	81,981
機械及び装置	334,950	334,949	1
器具及び備品	4,395,690	4,395,681	9
合計	4,860,640	4,778,649	81,991

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	3,901,221		3,901,221
合計	3,901,221		3,901,221

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	愛媛県視聴覚福祉センター

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	9,619,569	9,058,729	560,840	流動負債	13,055,492	12,502,500	552,992
現金預金	7,004,925	8,687,493	△1,682,568	事業未払金	9,306,229	8,111,863	1,194,366
事業未収金	2,594,970	345,580	2,249,390	預り金	14,390	4,386	10,004
前払費用	19,674	25,656	△5,982	職員預り金	298,950	942,480	△643,530
				賞与引当金	3,435,923	3,443,771	△7,848
固定資産	6,039	6,049	△10	負債の部合計	13,055,492	12,502,500	552,992
その他の固定資産	6,039	6,049	△10	純資産の部			
器具及び備品	39	49	△10	国庫補助金等特別積立金	6,039	6,049	△10
権利	6,000	6,000		次期繰越活動増減差額	△3,435,923	△3,443,771	7,848
				(うち当期活動増減差額)	7,848	△105,225	113,073
				純資産の部合計	△3,429,884	△3,437,722	7,838
資産の部合計	9,625,608	9,064,778	560,830	負債及び純資産の部合計	9,625,608	9,064,778	560,830

計算書類に対する注記(愛媛県視聴覚福祉センター拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法
 - ・リース資産 該当なし
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金ー 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 ー 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
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 愛媛県視聴覚福祉センター拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 (Ⅺ))
 - ①愛媛県視聴覚福祉センターサービス区分
 - ②手話通訳者養成事業サービス区分
 - ③要約筆記者養成事業サービス区分
 - ④視覚障がい者用選挙公報等作成事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 (Ⅹ))
※サービス区分は(2)の①～④と同じである。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

器具及び備品を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金10円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
その他の固定資産			
器具及び備品	9,378,575	9,378,536	39
合計	9,378,575	9,378,536	39

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,594,970		2,594,970
合計	2,594,970		2,594,970

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	えひめ障がい者就業・生活支援センター

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在) (単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	2,991,413	241,872	2,749,541	流動負債	3,231,413	464,357	2,767,056
現金預金	161,888	241,872	△ 79,984	事業未払金	156,953	226,568	△ 69,615
事業未収金	2,829,525		2,829,525	職員預り金	14,460	15,304	△ 844
				拠点区分間借入金	2,820,000		2,820,000
				賞与引当金	240,000	222,485	17,515
固定資産	4	4		負債の部合計	3,231,413	464,357	2,767,056
その他の固定資産	4	4		純資産の部			
器具及び備品	4	4		国庫補助金等特別積立金	4	4	
				次期繰越活動増減差額	△ 240,000	△ 222,485	△ 17,515
				(うち当期活動増減差額)	△ 17,515	△ 15,442	△ 2,073
				純資産の部合計	△ 239,996	△ 222,481	△ 17,515
資産の部合計	2,991,417	241,876	2,749,541	負債及び純資産の部合計	2,991,417	241,876	2,749,541

計算書類に対する注記(えひめ障がい者就業・生活支援センター拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法 該当なし
 - ・リース資産 該当なし
 - 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。 該当なし
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・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
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) えひめ障がい者就業・生活支援センター(生活支援等事業)拠点計算書類
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
その他の固定資産			
器具及び備品	873,310	873,306	4
合計	873,310	873,306	4

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,829,525		2,829,525
合計	2,829,525		2,829,525

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	えひめ障がい者就業・生活支援センター

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	5,660,667	6,405,751	△745,084	流動負債	7,105,612	7,812,887	△707,275
現金預金	5,535,039	6,227,293	△692,254	事業未払金	5,592,758	6,255,270	△662,512
事業未収金	118,874	176,664	△57,790	預り金	7,298	7,258	40
前払費用	6,754	1,794	4,960	職員預り金	60,611	143,223	△82,612
				賞与引当金	1,444,945	1,407,136	37,809
				負債の部合計	7,105,612	7,812,887	△707,275
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	△1,444,945	△1,407,136	△37,809
				(うち当期活動増減差額)	△37,809	△11,545	△26,264
				純資産の部合計	△1,444,945	△1,407,136	△37,809
資産の部合計	5,660,667	6,405,751	△745,084	負債及び純資産の部合計	5,660,667	6,405,751	△745,084

計算書類に対する注記(えひめ障がい者就業・生活支援センター拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法 該当なし
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・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
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) えひめ障がい者就業・生活センター拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))
 - ①雇用安定等事業サービス区分
 - ②障がい者一般就労移行等促進事業サービス区分
 - ③障がい者マッチング支援事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))
 - ※サービス区分は(2)の①～③と同じである。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	118,874		118,874
合計	118,874		118,874

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	愛媛県障がい者スポーツ協会

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	4,670,721	9,688,874	△5,018,153	流動負債	5,501,803	10,421,539	△4,919,736
現金預金	3,378,822	6,008,691	△2,629,869	事業未払金	4,664,009	9,682,243	△5,018,234
事業未収金	1,291,899	3,680,183	△2,388,284	預り金	6,696	5,332	1,364
				職員預り金	16	1,299	△1,283
				賞与引当金	831,082	732,665	98,417
固定資産	11	11		負債の部合計	5,501,803	10,421,539	△4,919,736
その他の固定資産	11	11		純資産の部			
器具及び備品	11	11		国庫補助金等特別積立金	11	11	
				次期繰越活動増減差額	△831,082	△732,665	△98,417
				(うち当期活動増減差額)	△98,417	27,399	△125,816
				純資産の部合計	△831,071	△732,654	△98,417
資産の部合計	4,670,732	9,688,885	△5,018,153	負債及び純資産の部合計	4,670,732	9,688,885	△5,018,153

計算書類に対する注記(愛媛県障がい者スポーツ協会事務局拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法 該当なし
 - ・リース資産 該当なし
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・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
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 愛媛県障がい者スポーツ協会事務局拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))
 - ①愛媛県障がい者スポーツ協会事務局サービス区分
 - ②障がい者スポーツ振興事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))
 - ※サービス区分は(2)の①、②と同じである。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
その他の固定資産			
器具及び備品	1,724,000	1,723,989	11
合計	1,724,000	1,723,989	11

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	1,291,899		1,291,899
合計	1,291,899		1,291,899

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	障がい者アートサポートセンター

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,701,034	899,148	801,886	流動負債	2,198,338	1,298,701	899,637
現金預金	1,701,034	899,148	801,886	事業未払金	1,605,310	771,228	834,082
				預り金	15,700	12,862	2,838
				職員預り金	80,024	115,058	△35,034
				賞与引当金	497,304	399,553	97,751
				負債の部合計	2,198,338	1,298,701	899,637
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	△497,304	△399,553	△97,751
				(うち当期活動増減差額)	△97,751	△399,553	301,802
				純資産の部合計	△497,304	△399,553	△97,751
資産の部合計	1,701,034	899,148	801,886	負債及び純資産の部合計	1,701,034	899,148	801,886

計算書類に対する注記(障がい者アートサポートセンター拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法 該当なし
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法
 - ・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準 該当なし
 - ・退職給付引当金－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上
 - ・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
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 障がい者アートサポートセンター拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 (Ⅺ))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 (Ⅹ))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	施設整備等積立金

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
固定資産	636,260,347	636,181,530	78,817	負債の部合計			
その他の固定資産	636,260,347	636,181,530	78,817	純資産の部			
施設整備等積立資産	636,260,347	636,181,530	78,817	その他の積立金	636,260,347	636,181,530	78,817
				施設整備等積立金	636,260,347	636,181,530	78,817
				(うち当期活動増減差額)	78,817	73,608	5,209
				純資産の部合計	636,260,347	636,181,530	78,817
資産の部合計	636,260,347	636,181,530	78,817	負債及び純資産の部合計	636,260,347	636,181,530	78,817

計算書類に対する注記（施設整備等積立金拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法 該当なし

- ・有形固定資産一定額法
- ・無形固定資産一定額法
- ・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、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準 該当なし

- ・退職給付引当金一 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上
- ・賞与引当金 一 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

(4) 棚卸資産の評価方法 該当なし

- ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
- ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。

(5) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 施設整備等積立金拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし