

借入金明細書

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

社会福祉法人名 悠友会

社芸信託法人 志及芸

区 分	借 入 先	拠 点 区 分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支 払 利 息		返 済 期 限	使 途	担 保 資 産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	福祉医療機構	虹のそらこども園	6,992,000	0	1,104,000	5,888,000 (1,104,000)	0	1.55%	100,528	0	2031.7	設備・整備	建物	朝生田6-2-24	62,593,210
	計		6,992,000	0	1,104,000	5,888,000 (1,104,000)	0		100,528	0					62,593,210
長期運営資金借入金	愛媛銀行	ゆうりん苑	420,508,000	0	22,776,000	397,732,000 (22,776,000)	0	0.55%	2,359,795	0	2043.9	開業資金			0
	計		420,508,000	0	22,776,000	397,732,000 (22,776,000)	0		2,359,795	0					0
短期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
	合 計		427,500,000	0	23,880,000	403,620,000 (23,880,000)	0		2,460,323	0					62,593,210

(単位：円)

寄附金収益明細書

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

社会福祉法人名 悠友会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					本部	虹のそらこども園	小規模保育 園おひさま	ゆうりん苑
法人の役職員		5	5,050,000	0	0	50,000	0	5,000,000
	経常							
区分小計		5	5,050,000	0	0	50,000	0	5,000,000
該当明細なし		0	0	0	0	0	0	0
	運営							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
該当明細なし		0	0	0	0	0	0	0
	施設							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
該当明細なし		0	0	0	0	0	0	0
	償還							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
該当明細なし		0	0	0	0	0	0	0
	固定							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
区分小計 合計		5	5,050,000	0	0	50,000	0	5,000,000

補助金事業等収益明細書

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

社会福祉法人名 悠友会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分毎の内訳			
						本 部	虹のそらこども園	小規模保育 園おひさま	ゆうりん苑
松山市 障害児保育事業	保育事業	1,777,146	0	1,777,146	0	0	1,777,146	0	0
松山市 加配保育事業		1,826,415	0	1,826,415	0	0	386,415	1,440,000	0
松山市 入園予約事業		1,560,000	0	1,560,000	0	0	1,320,000	240,000	0
松山市 定員弾力化事業		1,000,000	0	1,000,000	0	0	750,000	250,000	0
松山市 感染症対策事業		76,230	0	76,230	0	0	50,094	26,136	0
松山市 使用済紙おむつ処分事業		56,890	0	56,890	0	0	33,090	23,800	0
松山市 物価高騰対策緊急支援金		515,000	0	515,000	0	0	328,000	187,000	0
愛媛県 医療・福祉施設食材等高騰対応応援金		85,000	0	85,000	0	0	66,000	19,000	0
松山市 給食材料費高騰対応事業		860,000	0	860,000	0	0	618,000	242,000	0
区分小計		7,756,681	0	7,756,681	0	0	5,328,745	2,427,936	0
合 計		7,756,681	0	7,756,681	0	0	5,328,745	2,427,936	0

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

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

社会福祉法人名 悠友会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
なし	なし	なし	0	該当明細なし

(単位：円)

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
ゆうりん苑	本部	ゆうりん苑資金	1,000,000	本部運営費用
虹のそらこども園	本部	こども園資金	1,000,000	本部運営費用
ゆうりん苑	本部	ゆうりん苑資金	1,000,000	本部運営費用
ゆうりん苑	本部	ゆうりん苑資金	1,000,000	本部運営費用
小規模保育園おひさま	本部	小規模保育園資金	400,000	本部運営費用
小規模保育園おひさま	本部	小規模保育園資金	263,000	本部運営費用

(単位：円)

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 8 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 悠友会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

		貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等	(単位：円)
短期	なし		なし	0	該当明細なし	
	小計			0		
長期	なし		なし	0	該当明細なし	
	小計			0		
		合計		0		

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

		貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等	(単位：円)
短期	なし		なし	0	該当明細なし	
	小計			0		
長期	なし		なし	0	該当明細なし	
	小計			0		
		合計		0		

基本金明細書

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

社会福祉法人名 悠友会

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳			
		本 部	虹のそらこども園	小規模保育園おひさま	ゆうりん苑
前年度末残高	19,849,000	100,000	19,749,000	0	0
第一号基本金	3,791,000	0	3,791,000	0	0
第二号基本金	2,208,000	0	2,208,000	0	0
第三号基本金	13,850,000	100,000	13,750,000	0	0
第一号基本金	当期組入額 該当なし				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額 該当なし				
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額 該当なし				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額 該当なし				
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額 該当なし				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額 該当なし				
	計	0	0	0	0
当期末残高	19,849,000	100,000	19,749,000	0	0
第一号基本金	3,791,000	0	3,791,000	0	0
第二号基本金	2,208,000	0	2,208,000	0	0
第三号基本金	13,850,000	100,000	13,750,000	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

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

社会福祉法人名 悠友会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳			
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		本部	虹のそらこども園	小規模保育園おひさま	ゆうりん苑
前期繰越額					152,687,070	0	59,008,737	88,000	93,590,333
種立	特別費用として計上する積立額								
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額								
	国庫補助金等特別積立金取崩								43,500
	国庫補助金等特別積立金取崩							33,000	5,622,032
	国庫補助金等特別積立金取崩						3,705,167		
	国庫補助金等特別積立金取崩					0	3,705,167	33,000	5,665,532
合計					9,403,699				
	特別費用の控除項目として計上する取崩額								
	当期取崩額合計				9,403,699	0	3,705,167	33,000	5,665,532
当期末残高					143,283,371	0	55,303,570	55,000	87,924,801

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

別紙3 (8)

(自) 令和07年04月01日 (至) 令和08年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 悠友会

合算 社会福祉法人 悠友会

(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		うち国庫補助金等の額	
基本財産 (有形固定資産)																
土地	7,436,750	0	0	0	0	0	0	0	7,436,750	0	0	0	7,436,750	0	0	
建物	503,409,709	150,878,217	0	0	26,637,365	8,336,841	0	0	476,772,344	142,541,376	251,226,874	101,951,624	727,999,218	244,493,000		
基本財産合計	510,846,459	150,878,217	0	0	26,637,365	8,336,841	0	0	484,209,094	142,541,376	251,226,874	101,951,624	735,435,968	244,493,000		
その他の固定資産 (有形固定資産)																
建物	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	2,053,996	0	2,054,000	0	0	
構築物	9,229,835	0	0	0	1,285,810	0	0	0	7,944,025	0	13,653,937	0	21,597,962	0	0	
車輦運搬具	578,715	398,438	0	0	408,500	281,250	0	0	170,215	117,188	11,422,585	6,287,306	11,592,800	6,404,494		
器具及び備品	2,572,734	834,880	146,000	0	1,282,039	582,478	3	0	1,436,692	252,402	40,065,488	10,725,596	41,502,180	10,977,998		
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	12,381,288	1,233,318	146,000	0	2,976,349	863,728	3	0	9,550,936	369,590	67,196,006	17,012,902	76,746,942	17,382,492		
その他の固定資産 (無形固定資産)																
有形リース資産	78,739	0	0	0	78,737	0	0	0	2	0	8,417,062	0	8,417,064	0	0	
権利	288,750	0	0	0	0	0	0	0	288,750	0	0	0	288,750	0	0	
ソフトウェア	917,300	575,535	0	0	323,752	203,130	0	0	593,548	372,405	2,112,092	643,245	2,705,640	1,015,650		
退職給付引当資産	2,921,655	0	715,005	0	0	0	0	912,496	2,724,164	0	0	0	2,724,164	0	0	
人件費積立資産	14,700,000	0	4,000,000	0	0	0	0	0	18,700,000	0	0	0	18,700,000	0	0	
修繕費積立資産	8,200,000	0	1,000,000	0	0	0	0	0	9,200,000	0	0	0	9,200,000	0	0	
備品等購入積立資産	1,500,000	0	0	0	0	0	0	0	1,500,000	0	0	0	1,500,000	0	0	
施設・設備整備積立資産	8,000,000	0	4,000,000	0	0	0	0	0	12,000,000	0	0	0	12,000,000	0	0	
その他の固定資産	610,490	0	0	0	0	0	0	0	610,490	0	0	0	610,490	0	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	37,216,934	575,535	9,715,005	0	402,489	203,130	912,496	0	45,616,954	372,405	10,529,154	643,245	56,146,108	1,015,650		
その他の固定資産計	49,598,222	1,808,853	9,861,005	0	3,378,838	1,066,858	912,499	0	55,167,890	741,995	77,725,160	17,656,147	132,893,050	18,398,142		
基本財産及びその他の固定資産計	560,444,681	152,687,070	9,861,005	0	30,016,203	9,403,699	912,499	0	539,376,984	143,283,371	328,952,034	119,607,771	868,329,018	262,891,142		
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0	0	0	0	0	0	0						
差 引	560,444,681	152,687,070	9,861,005	0	30,016,203	9,403,699	912,499	0	539,376,984	143,283,371						

(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。

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

(自) 令和07年04月01日 (至) 令和08年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 悠友会
拠点区分 虹のそらこども園

(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	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	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	66,897,072	58,923,487	0	0	4,303,862	3,672,167	0	0	62,593,210	55,251,320	76,216,790	65,411,680	138,810,000	120,663,000		
基本財産合計	66,897,072	58,923,487	0	0	4,303,862	3,672,167	0	0	62,593,210	55,251,320	76,216,790	65,411,680	138,810,000	120,663,000		
その他の固定資産 (有形固定資産)																
建物	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	2,053,996	0	2,054,000	0		
構築物	91,002	0	0	0	12,000	0	0	0	79,002	0	3,355,350	0	3,434,352	0		
車輜運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,948,799	0	1,948,800	0		
器具及び備品	755,648	85,250	0	0	253,772	33,000	1	0	501,875	52,250	10,163,425	112,750	10,665,300	165,000		
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	846,655	85,250	0	0	265,772	33,000	1	0	580,882	52,250	17,521,570	112,750	18,102,452	165,000		
その他の固定資産 (無形固定資産)																
権利	288,750	0	0	0	0	0	0	0	288,750	0	0	0	288,750	0		
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	345,600	0	345,600	0		
人件費積立資産	8,700,000	0	2,000,000	0	0	0	0	0	10,700,000	0	0	0	10,700,000	0		
修繕費積立資産	5,200,000	0	0	0	0	0	0	0	5,200,000	0	0	0	5,200,000	0		
備品等購入積立資産	500,000	0	0	0	0	0	0	0	500,000	0	0	0	500,000	0		
施設・設備整備積立資産	5,000,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0		
その他の固定資産	10,490	0	0	0	0	0	0	0	10,490	0	0	0	10,490	0		
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	19,699,240	0	2,000,000	0	0	0	0	0	21,699,240	0	345,600	0	22,044,840	0		
その他の固定資産計	20,545,895	85,250	2,000,000	0	265,772	33,000	1	0	22,280,122	52,250	17,867,170	112,750	40,147,292	165,000		
基本財産及びその他の固定資産計	87,442,967	59,008,737	2,000,000	0	4,569,634	3,705,167	1	0	84,873,332	55,303,570	94,083,960	65,524,430	178,957,292	120,823,000		
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0	0	0	0	0	0	0						
差 引	87,442,967	59,008,737	2,000,000	0	4,569,634	3,705,167	1	0	84,873,332	55,303,570						

(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。

(自) 令和07年04月01日 (至) 令和08年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 悠友会

拠点区分 小規模保育園おひさま

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
車輜運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	3,239,999	1,420,000	3,240,000	1,420,000	
器具及び備品	248,067	88,000	146,000	0	94,450	33,000	1	0	299,616	55,000	1,067,864	110,000	1,367,480	165,000	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	248,068	88,000	146,000	0	94,450	33,000	1	0	299,617	55,000	4,307,863	1,530,000	4,607,480	1,585,000	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
人件費積立資産	4,000,000	0	1,000,000	0	0	0	0	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	
修繕費積立資産	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	
施設・設備整備積立資産	2,000,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	
その他の固定資産	600,000	0	0	0	0	0	0	0	600,000	0	0	0	600,000	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	7,600,000	0	1,000,000	0	0	0	0	0	8,600,000	0	0	0	8,600,000	0	
その他の固定資産計	7,848,068	88,000	1,146,000	0	94,450	33,000	1	0	8,899,617	55,000	4,307,863	1,530,000	13,207,480	1,585,000	
基本財産及びその他の固定資産計	7,848,068	88,000	1,146,000	0	94,450	33,000	1	0	8,899,617	55,000	4,307,863	1,530,000	13,207,480	1,585,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	7,848,068	88,000	1,146,000	0	94,450	33,000	1	0	8,899,617	55,000					

(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。

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

別紙3 (8)

(自) 令和07年04月01日 (至) 令和08年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 悠友会

拠点区分 ゆうりん苑

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
基本財産 (有形固定資産)															
土地	7,436,750	0	0	0	0	0	0	0	7,436,750	0	0	0	7,436,750	0	
建物	436,512,637	91,954,730	0	0	22,333,503	4,664,674	0	0	414,179,134	87,290,056	175,010,084	36,539,944	589,189,218	123,830,000	
基本財産合計	443,949,387	91,954,730	0	0	22,333,503	4,664,674	0	0	421,615,884	87,290,056	175,010,084	36,539,944	596,625,968	123,830,000	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
構築物	9,138,833	0	0	0	1,273,810	0	0	0	7,865,023	0	10,298,587	0	18,163,610	0	
車輦運搬具	578,713	398,438	0	0	408,500	281,250	0	0	170,213	117,188	6,233,787	4,867,306	6,404,000	4,984,494	
器具及び備品	1,569,019	661,630	0	0	933,817	516,478	1	0	635,201	145,152	28,834,199	10,502,846	29,469,400	10,647,998	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	11,286,565	1,060,068	0	0	2,616,127	797,728	1	0	8,670,437	262,340	45,366,573	15,370,152	54,037,010	15,632,492	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
有形リース資産	78,739	0	0	0	78,737	0	0	0	2	0	8,417,062	0	8,417,064	0	
ソフトウェア	917,300	575,535	0	0	323,752	203,130	0	0	593,548	372,405	1,766,492	643,245	2,360,040	1,015,650	
退職給付引当資産	2,921,655	0	715,005	0	0	0	912,496	0	2,724,164	0	0	0	2,724,164	0	
人件費積立資産	2,000,000	0	1,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	
修繕費積立資産	2,000,000	0	1,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	
備品等購入積立資産	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	
施設・設備整備積立資産	1,000,000	0	4,000,000	0	0	0	0	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	9,917,694	575,535	6,715,005	0	402,489	203,130	912,496	0	15,317,714	372,405	10,183,554	643,245	25,501,268	1,015,650	
その他の固定資産計	21,204,259	1,635,603	6,715,005	0	3,018,616	1,000,858	912,497	0	23,988,151	634,745	55,550,127	16,013,397	79,538,278	16,648,142	
基本財産及びその他の固定資産計	465,153,646	93,590,333	6,715,005	0	25,352,119	5,665,532	912,497	0	445,604,035	87,924,801	230,560,211	52,553,341	676,164,246	140,478,142	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0 0 6,715,005	0 0 25,352,119	0 0 5,665,532	0 0 912,497	0 0 0	0 0 445,604,035	0 0 87,924,801	0 0 230,560,211	0 0 52,553,341	0 0 676,164,246	0 0 140,478,142	
差 引	465,153,646	93,590,333	6,715,005	0	25,352,119	5,665,532	912,497	0	445,604,035	87,924,801	230,560,211	52,553,341	676,164,246	140,478,142	

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

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

引当金明細書

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

社会福祉法人名 悠友会
拠点区分 虹のそらこども園

(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	2,729,000	2,890,000 (0)	2,729,000	0 (0)	2,890,000	
計	2,729,000	2,890,000 (0)	2,729,000	0 (0)	2,890,000	

引当金明細書

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

社会福祉法人名 悠友会
拠点区分 小規模保育園おひさま

(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	1,432,000	1,323,000 (0)	1,432,000	0 (0)	1,323,000	
計	1,432,000	1,323,000 (0)	1,432,000	0 (0)	1,323,000	

引当金明細書

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

社会福祉法人名 悠友会
拠点区分 ゆうりん苑

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,333,000	5,333,000 (0)	5,333,000	0 (0)	5,333,000	
退職給付引当金	2,921,655	715,005 (101,939)	401,478	511,018 (101,939)	2,724,164	※退職金差損 360,342円 1年未満無給付 48,737円 職員異動 101,939円
計	8,254,655	6,048,005 (101,939)	5,734,478	511,018 (101,939)	8,057,164	

ゆうりん苑拠点区分 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

社会福祉法人名 悠友会

(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	
		小規模特別養護老人ホーム	ショートステイゆうりん	デイサービスゆうりん				
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	153,417,351	36,845,848	46,626,070	236,889,269	0	236,889,269
		居宅介護料収入	0	26,443,615	34,857,955	61,301,570	0	61,301,570
		（介護報酬収入）	0	21,880,537	31,263,823	53,144,360	0	53,144,360
		（利用者負担金収入）	0	4,563,078	3,594,132	8,157,210	0	8,157,210
		地域密着型介護料収入	113,060,550	0	0	113,060,550	0	113,060,550
		（介護報酬収入）	100,810,862	0	0	100,810,862	0	100,810,862
		（利用者負担金収入）	12,249,688	0	0	12,249,688	0	12,249,688
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	7,820,820	7,820,820	0	7,820,820
		事業費収入	0	0	7,031,601	7,031,601	0	7,031,601
		事業負担金収入（一般）	0	0	789,219	789,219	0	789,219
		利用者等利用料収入	37,767,580	9,656,749	3,392,264	50,816,593	0	50,816,593
		居宅介護サービス利用料収入	0	315,444	122,864	438,308	0	438,308
		地域密着型介護サービス利用料収入	1,513,389	0	0	1,513,389	0	1,513,389
		食費収入（一般）	12,866,705	3,797,334	3,260,400	19,924,439	0	19,924,439
		食費収入（特定）	2,829,870	177,109	0	3,006,979	0	3,006,979
		居住費収入（一般）	15,854,196	4,811,454	0	20,665,650	0	20,665,650
		居住費収入（特定）	4,703,420	555,408	0	5,258,828	0	5,258,828
		その他の利用料収入	0	0	9,000	9,000	0	9,000
		その他の事業収入	2,589,221	745,484	555,031	3,889,736	0	3,889,736
		補助金事業収入（公費）	2,589,221	745,484	555,031	3,889,736	0	3,889,736
		経常経費寄附金収入	5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000
		受取利息配当金収入	135,293	0	0	135,293	0	135,293
		その他の収入	622,660	113,550	651,835	1,388,045	0	1,388,045
		受入研修費収入	24,200	0	0	24,200	0	24,200
		利用者等外給食費収入	209,460	44,550	130,890	384,900	0	384,900
		雑収入	389,000	69,000	520,945	978,945	0	978,945
	雑収入	93,220	0	1,045	94,265	0	94,265	
	退職給付引当資産取崩差益収入	41,920	0	0	41,920	0	41,920	
	給食費収入	253,860	69,000	519,900	842,760	0	842,760	
	事業活動収入計(1)	159,175,304	36,959,398	47,277,905	243,412,607	0	243,412,607	
	支出	人件費支出	92,229,818	14,171,484	25,203,690	131,604,992	0	131,604,992
		職員給料支出	43,319,961	4,421,783	7,818,745	55,560,489	0	55,560,489
		職員賞与支出	11,549,501	1,577,989	3,354,772	16,482,262	0	16,482,262
		非常勤職員給与支出	21,740,674	6,610,342	10,658,740	39,009,756	0	39,009,756
		派遣職員費支出	4,077,575	0	768,395	4,845,970	0	4,845,970
		退職給付支出	411,058	0	32,340	443,398	0	443,398
法定福利費支出		11,131,049	1,561,370	2,570,698	15,263,117	0	15,263,117	
事業費支出		25,763,107	4,795,468	3,782,883	34,341,458	0	34,341,458	
給食費支出		9,947,728	2,122,662	2,006,371	14,076,761	0	14,076,761	
介護用品費支出		1,992,861	366,640	185,865	2,545,366	0	2,545,366	
保健衛生費支出		190,487	22,023	4,840	217,350	0	217,350	
医療費支出		353,004	39,690	2,890	395,584	0	395,584	
教養娯楽費支出		138,867	0	109,850	248,717	0	248,717	
日用品費支出		1,187,798	113,611	61,111	1,362,520	0	1,362,520	
水道光熱費支出		8,790,871	1,617,143	819,800	11,227,814	0	11,227,814	
消耗器具備品費支出		600,689	5,119	225,671	831,479	0	831,479	
保険料支出		517,166	54,230	60,640	632,036	0	632,036	
賃借料支出		1,250,967	256,960	0	1,507,927	0	1,507,927	
車輛費支出		781,259	191,790	305,845	1,278,894	0	1,278,894	
雑支出		11,410	5,600	0	17,010	0	17,010	

(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
			小規模特別養護老人ホーム	ショートステイゆうりん	デイサービスゆうりん			
事業活動による収支	支出	事務費支出	23,407,713	2,587,887	1,692,509	27,688,109	0	27,688,109
		福利厚生費支出	289,284	0	6,600	295,884	0	295,884
		職員被服費支出	13,860	0	7,480	21,340	0	21,340
		研修研究費支出	138,400	0	5,000	143,400	0	143,400
		事務消耗品費支出	510,395	5,258	3,215	518,868	0	518,868
		印刷製本費支出	340,848	0	0	340,848	0	340,848
		修繕費支出	946,470	46,563	199,309	1,192,342	0	1,192,342
		通信運搬費支出	481,769	0	224,400	706,169	0	706,169
		会議費支出	2,435	0	1,217	3,652	0	3,652
		広報費支出	363,854	0	0	363,854	0	363,854
		業務委託費支出	16,365,889	2,456,466	1,245,288	20,067,643	0	20,067,643
		手数料支出	391,617	2,200	0	393,817	0	393,817
		賃借料支出	535,999	0	0	535,999	0	535,999
		土地・建物賃借料支出	20,000	0	0	20,000	0	20,000
		租税公課支出	127,070	77,400	0	204,470	0	204,470
		保守料支出	997,654	0	0	997,654	0	997,654
		渉外費支出	1,855,569	0	0	1,855,569	0	1,855,569
		諸会費支出	26,600	0	0	26,600	0	26,600
		支払利息支出	2,359,795	0	0	2,359,795	0	2,359,795
		その他の支出	203,061	41,902	130,652	375,615	0	375,615
		利用者等外給食費支出	203,061	41,902	130,652	375,615	0	375,615
		事業活動支出計(2)	143,963,494	21,596,741	30,809,734	196,369,969	0	196,369,969
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,211,810	15,362,657	16,468,171	47,042,638	0	47,042,638
施設整備等収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	
	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	82,100	0	0	82,100	0	82,100
		施設整備等支出計(5)	82,100	0	0	82,100	0	82,100
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-82,100	0	0	-82,100	0	-82,100
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	369,138	0	32,340	401,478	0	401,478
		退職給付引当資産取崩収入	369,138	0	32,340	401,478	0	401,478
		サービス区分間繰入金収入	14,000,000	0	0	14,000,000	-14,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	14,369,138	0	32,340	14,401,478	-14,000,000	401,478
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	22,776,000	0	0	22,776,000	0	22,776,000
		積立資産支出	3,472,666	3,040,521	99,879	6,613,066	0	6,613,066
		退職給付引当資産支出	472,666	40,521	99,879	613,066	0	613,066
		人件費積立資産支出	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
		修繕費積立資産支出	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
		施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
		拠点区分間繰入金支出	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
		サービス区分間繰入金支出	0	9,116,000	4,884,000	14,000,000	-14,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	29,248,666	12,156,521	4,983,879	46,389,066	-14,000,000	32,389,066
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-14,879,528	-12,156,521	-4,951,539	-31,987,588	0	-31,987,588
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	250,182	3,206,136	11,516,632	14,972,950	0	14,972,950
前期末支払資金残高(11)			41,780,680	51,781,707	-2,857,296	90,705,091	0	90,705,091
当期末支払資金残高(10)+(11)			42,030,862	54,987,843	8,659,336	105,678,041	0	105,678,041

ゆうりん苑拠点区分 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

社会福祉法人名 悠友会

(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
		小規模特別養 護老人ホーム	ショートス テイゆうりん	デイサービ スゆうりん			
収益	介護保険事業収益	153,417,351	36,845,848	46,626,070	236,889,269	0	236,889,269
	居宅介護料収益	0	26,443,615	34,857,955	61,301,570	0	61,301,570
	(介護報酬収益)	0	21,880,537	31,263,823	53,144,360	0	53,144,360
	(利用者負担金収益)	0	4,563,078	3,594,132	8,157,210	0	8,157,210
	地域密着型介護料収益	113,060,550	0	0	113,060,550	0	113,060,550
	(介護報酬収益)	100,810,862	0	0	100,810,862	0	100,810,862
	(利用者負担金収益)	12,249,688	0	0	12,249,688	0	12,249,688
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	7,820,820	7,820,820	0	7,820,820
	事業費収益	0	0	7,031,601	7,031,601	0	7,031,601
	事業負担金収益 (一般)	0	0	789,219	789,219	0	789,219
	利用者等利用料収益	37,767,580	9,656,749	3,392,264	50,816,593	0	50,816,593
	居宅介護サービス利用料収益	0	315,444	122,864	438,308	0	438,308
	地域密着型介護サービス利用料収益	1,513,389	0	0	1,513,389	0	1,513,389
	食費収益 (一般)	12,866,705	3,797,334	3,260,400	19,924,439	0	19,924,439
	食費収益 (特定)	2,829,870	177,109	0	3,006,979	0	3,006,979
	居住費収益 (一般)	15,854,196	4,811,454	0	20,665,650	0	20,665,650
	居住費収益 (特定)	4,703,420	555,408	0	5,258,828	0	5,258,828
	その他の利用料収益	0	0	9,000	9,000	0	9,000
	その他の事業収益	2,589,221	745,484	555,031	3,889,736	0	3,889,736
	補助金事業収益 (公費)	2,589,221	745,484	555,031	3,889,736	0	3,889,736
サービス活動増減の部	経常経費寄附金収益	5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000
	その他の収益	295,780	69,000	519,900	884,680	0	884,680
	その他の収益	295,780	69,000	519,900	884,680	0	884,680
	退職給付引当資産取崩差益	41,920	0	0	41,920	0	41,920
	給食費収益	253,860	69,000	519,900	842,760	0	842,760
	サービス活動収益計(1)	158,713,131	36,914,848	47,145,970	242,773,949	0	242,773,949
	人件費	92,333,346	14,212,005	25,271,229	131,816,580	0	131,816,580
	職員給料	43,319,961	4,421,783	7,818,745	55,560,489	0	55,560,489
	職員賞与	6,216,501	1,577,989	3,354,772	11,149,262	0	11,149,262
	賞与引当金繰入	5,333,000	0	0	5,333,000	0	5,333,000
	非常勤職員給与	21,740,674	6,610,342	10,658,740	39,009,756	0	39,009,756
	派遣職員費	4,077,575	0	768,395	4,845,970	0	4,845,970
	退職給付費用	514,586	40,521	99,879	654,986	0	654,986
	法定福利費	11,131,049	1,561,370	2,570,698	15,263,117	0	15,263,117
	事業費	25,763,107	4,795,468	3,782,883	34,341,458	0	34,341,458
	給食費	9,947,728	2,122,662	2,006,371	14,076,761	0	14,076,761
	介護用品費	1,992,861	366,640	185,865	2,545,366	0	2,545,366
	保健衛生費	190,487	22,023	4,840	217,350	0	217,350
	医療費	353,004	39,690	2,890	395,584	0	395,584
	教養娯楽費	138,867	0	109,850	248,717	0	248,717
費用	日用品費	1,187,798	113,611	61,111	1,362,520	0	1,362,520
	水道光熱費	8,790,871	1,617,143	819,800	11,227,814	0	11,227,814
	消耗器具備品費	600,689	5,119	225,671	831,479	0	831,479
	保険料	517,166	54,230	60,640	632,036	0	632,036
	賃借料	1,250,967	256,960	0	1,507,927	0	1,507,927
	車輛費	781,259	191,790	305,845	1,278,894	0	1,278,894
	雑費	11,410	5,600	0	17,010	0	17,010
	事務費	23,407,713	2,587,887	1,692,509	27,688,109	0	27,688,109
	福利厚生費	289,284	0	6,600	295,884	0	295,884
	職員被服費	13,860	0	7,480	21,340	0	21,340

(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
			小規模特別養 護老人ホーム	ショートス テイユうりん	デイサービ スユウりん			
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	研修研究費	138,400	0	5,000	143,400	0	143,400
		事務消耗品費	510,395	5,258	3,215	518,868	0	518,868
		印刷製本費	340,848	0	0	340,848	0	340,848
		修繕費	946,470	46,563	199,309	1,192,342	0	1,192,342
		通信運搬費	481,769	0	224,400	706,169	0	706,169
		会議費	2,435	0	1,217	3,652	0	3,652
		広報費	363,854	0	0	363,854	0	363,854
		業務委託費	16,365,889	2,456,466	1,245,288	20,067,643	0	20,067,643
		手数料	391,617	2,200	0	393,817	0	393,817
		賃借料	535,999	0	0	535,999	0	535,999
		土地・建物賃借料	20,000	0	0	20,000	0	20,000
		租税公課	127,070	77,400	0	204,470	0	204,470
		保守料	997,654	0	0	997,654	0	997,654
		渉外費	1,855,569	0	0	1,855,569	0	1,855,569
		諸会費	26,600	0	0	26,600	0	26,600
		減価償却費	25,076,354	194,805	80,960	25,352,119	0	25,352,119
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,622,032	0	-43,500	-5,665,532	0	-5,665,532
		サービス活動費用計(2)	160,958,488	21,790,165	30,784,081	213,532,734	0	213,532,734
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-2,245,357	15,124,683	16,361,889	29,241,215	0
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	135,293	0	0	135,293	0	135,293
		その他のサービス活動外収益	326,880	44,550	131,935	503,365	0	503,365
		受入研修費収益	24,200	0	0	24,200	0	24,200
		利用者等外給食収益	209,460	44,550	130,890	384,900	0	384,900
		雑収益	93,220	0	1,045	94,265	0	94,265
		サービス活動外収益計(4)	462,173	44,550	131,935	638,658	0	638,658
	費 用	支払利息	2,359,795	0	0	2,359,795	0	2,359,795
		その他のサービス活動外費用	203,061	41,902	130,652	375,615	0	375,615
		利用者等外給食費	203,061	41,902	130,652	375,615	0	375,615
		サービス活動外費用計(5)	2,562,856	41,902	130,652	2,735,410	0	2,735,410
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-2,100,683	2,648	1,283	-2,096,752	0	-2,096,752	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-4,346,040	15,127,331	16,363,172	27,144,463	0	27,144,463	

積立金・積立資産明細書

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

社会福祉法人名 悠友会
拠点区分 虹のそらこども園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	8,700,000	2,000,000	0	10,700,000	
修繕費積立金	5,200,000	0	0	5,200,000	
備品等購入積立金	500,000	0	0	500,000	
施設・設備整備積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	
計	19,400,000	2,000,000	0	21,400,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	8,700,000	2,000,000	0	10,700,000	
修繕費積立資産	5,200,000	0	0	5,200,000	
備品等購入積立資産	500,000	0	0	500,000	
施設・設備整備積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	
計	19,400,000	2,000,000	0	21,400,000	

積立金・積立資産明細書

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

社会福祉法人名 悠友会
拠点区分 小規模保育園おひさま

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	4,000,000	1,000,000	0	5,000,000	
修繕費積立金	1,000,000	0	0	1,000,000	
施設・設備整備積立金	2,000,000	0	0	2,000,000	
計	7,000,000	1,000,000	0	8,000,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	4,000,000	1,000,000	0	5,000,000	
修繕費積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000	
施設・設備整備積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000	
計	7,000,000	1,000,000	0	8,000,000	

積立金・積立資産明細書

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

社会福祉法人名 悠友会
拠点区分 ゆうりん苑

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000	
修繕費積立金	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000	
備品等購入積立金	1,000,000	0	0	1,000,000	
施設・設備整備積立金	1,000,000	4,000,000	0	5,000,000	
計	6,000,000	6,000,000	0	12,000,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	2,921,655	715,005	912,496	2,724,164	
人件費積立資産	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000	
修繕費積立資産	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000	
備品等購入積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000	
施設・設備整備積立資産	1,000,000	4,000,000	0	5,000,000	
計	8,921,655	6,715,005	912,496	14,724,164	

サービス区分間繰入金明細書

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

社会福祉法人名 悠友会
拠点区分 ゆうりん苑

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
シヨーステイゆうりん	小規模特別養護老人ホーム	シヨート資金	9,116,000	特養経費按分
デイサービスゆうりん	小規模特別養護老人ホーム	デイサービス資金	4,884,000	特養経費按分

(単位：円)

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 8 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 悠友会
拠点区分 虹のそらこども園

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
なし	なし	0 該当明細なし	
合計		0	