

「別冊」

平成27年度
決算報告書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

社 会 福 祉 法 人
やまゆり福祉会

社会福祉法人やまゆり福祉会財産目録

平成28年3月31日現在

I 資 産 の 部		(単位：円)	
科目	通 用	金 額	
1. 流動資産			
現金預金			
現金	143,009		
小口現金	54,166		
普通預金	多摩信用金庫 恩方支店 43,194,543		
定期預金	多摩信用金庫 恩方支店 20,500,000		
普通預金	三菱東京UFJ銀行 八王子中央支店 57,941,049		
定期預金	三菱東京UFJ銀行 八王子中央支店 11,000,000		
通常預金	ゆうちょ銀行 7,403,112		
振替口座	ゆうちょ銀行 10,887,187		
普通預金	八王子市農業協同組合 恩美支店 142,112		
定期預金	八王子市農業協同組合 恩美支店 10,000,000		
普通預金	みずほ銀行 八王子支店 9,818,181		
定期預金	みずほ銀行 八王子支店 15,000,000		
普通預金	三井住友銀行 八王子支店 168,694		
定期預金	三井住友銀行 八王子支店 15,000,000		
普通預金	三菱東京UFJ銀行 八王子支店 141,257		
定期預金	三菱東京UFJ銀行 八王子支店 4,225,000		
普通預金	青梅信用金庫 恩方支店 125,203		
定期預金	青梅信用金庫 恩方支店 10,000,000	215,743,513	
事業未収金	2～3月分介護、訓練等給付費等 別紙参照	83,157,119	
立替金	利用者立替切手代 別紙参照	4,281	
前払費用	火災保険、パソコンソフト保守料他 別紙参照	617,024	
仮払金	共同生活食費代、利用者補助食他 別紙参照	128,000	
流 動 資 産 合 計		299,649,937	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地			
山林	619番2 822㎡		
宅地	620番 198㎡		
山林	765番2 195㎡	24,010,256	
宅地	765番3 114.05㎡	1,678,920	
山林	767番地2 3524㎡		
山林	768番地1 4845㎡		
山林	768番地2 659㎡		
山林	768番地3 118㎡		
山林	768番地4 461㎡		
山林	768番地5 232㎡		
山林	769番地 2737㎡	756,078,882	
山林	770番1 115㎡	331,000	
雑種地	770番2 99㎡	285,000	
雑種地	770番3 115㎡	331,000	
雑種地	770番4 99㎡	285,000	
原野	770番5 561㎡	2,550,000	
山林	2116番5 87㎡		
山林	2116番19 47.49㎡		
宅地	2120番1 246.84㎡		
山林	2122番2 62㎡	36,000,000	
山林	2116番20 14.66㎡	414,878	821,964,936
建 物			
障害者支援施設八王子美山学園本館			
東京都八王子市美山町767番地2、768番地2、767番地2先所在			
鉄筋コンクリート造	1階 1065.06㎡		
陸屋根	2階 1037.99㎡		
地下1階付参階建	3階 81.75㎡		
	地下1階 27.50㎡	379,928,434	
障害者支援施設八王子美山学園作業棟			
東京都八王子市美山町767番地2、768番地2、767番地2先所在			
木造スレート葺2階建	1階 121.21㎡		

科目	適 用	金 額
	2階 115.67㎡ 4,736,631	
	障害者支援施設八王子美山学園自活訓練棟 東京都八王子市美山町767番地2、768番地2、767番地2先所在 木造スレート葺 平屋建 29.81㎡ 1,814,610	
	障害者支援施設八王子美山学園作業棟 東京都八王子市美山町767番地2、768番地2、767番地2先所在 木造スレート葺 平屋建 69.22㎡ 5,922,618	
	障害者支援施設八王子美山学園作業棟 東京都八王子市美山町767番地2、768番地2、767番地2先所在 軽量鉄骨造亜鉛メッキ銅版ぶき平屋建 66.99㎡ 1,802,670	
	障害者支援施設八王子美山学園作業棟 東京都八王子市美山町767番地2、768番地2、767番地2先所在 軽量鉄骨造亜鉛メッキ銅版ぶき平屋建 59.54㎡ 1,696,776	
	障害福祉サービス事業施設 東京都八王子市美山町619番地2、620番地先所在 軽量鉄骨造亜鉛メッキ銅板葺平屋建 79.49㎡ 2,806,905	
	障害福祉サービス事業施設 東京都八王子市美山町619番地2、620番地先所在 軽量鉄骨造亜鉛メッキ銅板葺平屋建 248.43㎡ 23,478,311	
	障害福祉サービス事業施設 東京都八王子市美山町2120番地先所在 木造瓦葺 平屋建 90.06㎡ 8,073,718	
	障害福祉サービス事業施設 東京都八王子市美山町2122番地1、2120番地2先所在 木造スレート葺 2階建 1階 55.48㎡ 2階 55.48㎡ 16,718,561	446,979,234
基 本 財 産 合 計		1,268,944,170
(2) その他の固定資産 土 地		
	山林 766番4 33㎡ 366,670	
	山林 767番5 807㎡ 9,166,640	
	山林 767番6 3.94㎡ 45,830	
	山林 767番7 98㎡ 1,122,910	
	山林 767番8 80㎡ 916,660	
	山林 767番9 166㎡ 1,879,160	
	山林 771番1 347㎡	
	山林 771番2 436㎡ 7,305,879	
	山林 2116番2 307㎡	
	山林 2117番 33㎡	
	山林 2118番 595㎡ 200,000	21,003,749
建 物		
	作業棟プレハブ 1,578,591	
	車庫裏物置 549,742	2,128,333
構 築 物	駐車場造成他 別紙参照	17,900,189
車両運搬具	マイクロバス他 別紙参照	11,275,230
器具及び備品	耐火金庫他 別紙参照	20,572,555
建設仮勘定	共同生活援助事業（仮称）美山寮建設費他 別紙参照	73,462,088
権利	共同生活援助事業（仮称）美山寮予定地権利金	3,632,000
投資有価証券	みずほ証券 パワーリバース債（USD） 100,000,000 岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007 26,775,000	126,775,000
退職給付引当資産	東京都社会福祉協議会従事者共済会掛金	22,879,172
移行時特別積立資産	みずほ証券 パワーリバース債（USD） 50,000,000 みずほ証券 パワーリバース債（AUD） 20,000,000 定期預金 三菱東京UFJ銀行 八王子中央支店 2,853,624	72,853,624
人件費積立資産	みずほ証券 パワーリバース債（USD） 40,600,000 みずほ証券 パワーリバース債（AUD） 59,000,000 岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007 38,225,000	

科目	適 用	金 額
修繕費積立資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行 八王子支店	1,075,000
	みずほ証券 パワーリバース債 (USD)	400,000
	岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007	10,000,000
	振替口座 ゆうちょ銀行	900,000
	定期預金 三菱東京UFJ銀行 八王子支店	4,700,000
	普通預金 三菱東京UFJ銀行 八王子中央支店	1,545,000
	普通預金 多摩信用金庫 恩方支店	1,676,000
備品等購入積立資産	みずほ証券 パワーリバース債 (USD)	9,000,000
	みずほ証券 パワーリバース債 (AUD)	21,000,000
	岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007	24,000,000
	定期預金 多摩信用金庫 恩方支店	641,977
施設振興費積立資産	普通預金 多摩信用金庫 恩方支店	1,408,960
建設積立資産	普通預金 多摩信用金庫 恩方支店	2,313,550
厚生費積立資産	定期預金 多摩信用金庫 恩方支店	492,964
設備整備等積立資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行 八王子中央支店	430,000
	岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007	1,000,000
長期前払費用	火災保険、パソコンソフト保守料他 別紙参照	380,865
その他の固定資産	車両リサイクル料、単身寮敷金他 別紙参照	646,530
その他の固定資産合計		591,917,786
固定資産合計		1,860,861,956
資 産 合 計		2,160,511,893

I 負債の部

(単位:円)

科目	適 用	金 額
1. 流動負債		
事業未払金	3月分給食材料費他 別紙参照	46,529,846
預り金	療法講師源泉所得税 別紙参照	16,580
職員預り金	職員源泉所得税他 別紙参照	418,551
賞与引当金		15,327,800
流 動 負 債 合 計		62,292,777
2. 固定負債		
退職給与引当金	東京都社会福祉協議会従事者共済会掛金	22,879,172
固 定 負 債 合 計		22,879,172
負 債 合 計		85,171,949

差 引 純 資 産	2,075,339,944
-----------	---------------

資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の1様式

(単位: 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	
事業活動による収支	収 入	障害福祉サービス等事業収入	660,867,643	624,573,654	-36,293,989
		経常経費寄附金収入	1,790,000	1,592,846	-197,154
		受取利息配当金収入	9,588,000	7,875,697	-1,712,303
		その他の収入	11,052,872	7,597,707	-3,455,165
		流動資産評価益等による資金増加額	1,290,000	1,273,279	-16,721
	事業活動収入計(1)		684,588,515	642,913,183	-41,675,332
	支 出	人件費支出	418,931,250	397,536,852	21,394,398
		事業費支出	97,900,468	85,081,207	12,819,261
事務費支出		69,259,712	62,392,799	6,866,913	
その他の支出		3,000,000	2,919,794	80,206	
事業活動支出計(2)		589,091,430	547,930,652	41,160,778	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		95,497,085	94,982,531	-514,554	
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入	10,000	10,000	
		施設整備等収入計(4)	10,000	10,000	
	支 出	固定資産取得支出	126,220,000	119,003,155	7,216,845
		その他の施設整備等による支出	380,865	380,865	
		施設整備等支出計(5)	126,600,865	119,384,020	7,216,845
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-126,590,865	-119,374,020	7,216,845	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	45,750,000	45,741,960	-8,040
		サービス区分間繰入金収入	24,389,600		-24,389,600
		その他の活動収入計(7)	70,139,600	45,741,960	-24,397,640
	支 出	積立資産支出	2,465,600	2,417,990	47,610
		サービス区分間繰入金支出	24,389,600		24,389,600
		その他の活動支出計(8)	26,855,200	2,417,990	24,437,210
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	43,284,400	43,323,970	39,570
	予備費支出(10)		2,508,075		2,508,075
		-317,455	—	2,190,620	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,000,000	18,932,481	8,932,481	
前期末支払資金残高(12)			233,752,479	233,752,479	
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,000,000	252,684,960	242,684,960	

事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の1様式

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	624,573,654	624,573,654
		経常経費寄附金収益	1,592,846	1,592,846
		サービス活動収益計(1)	626,166,500	626,166,500
	費用	人件費	400,140,412	400,140,412
		事業費	85,081,207	85,081,207
		事務費	62,392,799	62,392,799
		減価償却費	37,429,233	37,429,233
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,158,487	-12,158,487
		サービス活動費用計(2)	572,885,164	572,885,164
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	53,281,336	53,281,336
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,875,697	7,875,697
		有価証券売却益	1,273,279	1,273,279
		その他のサービス活動外収益	7,597,707	7,597,707
		サービス活動外収益計(4)	16,746,683	16,746,683
	費用	その他のサービス活動外費用	2,919,794	2,919,794
		サービス活動外費用計(5)	2,919,794	2,919,794
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13,826,889	13,826,889
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	67,108,225	67,108,225
特別増減の部	収益	特別収益計(8)		
		固定資産売却損・処分損	19,667,491	19,667,491
	費用	特別費用計(9)	19,667,491	19,667,491
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-19,667,491	-19,667,491
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	47,440,734	47,440,734
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	676,013,926	676,013,926
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	723,454,660	723,454,660
		基本金取崩額(14)		
		その他の積立金取崩額(15)	45,500,000	45,500,000
		その他の積立金積立額(16)		
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	768,954,660	768,954,660

法人名 社会福祉法人やまゆり福祉会

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式
(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	299,649,937	310,730,779	-11,080,842	流動負債	62,292,777	91,878,570	-29,585,793
現金預金	215,743,513	233,482,865	-17,739,352	事業未払金	46,529,846	73,935,213	-27,405,367
現金	143,009	109,154	33,855	預り金	16,580	36,608	-20,028
小口現金	54,166	69,681	-15,515	職員預り金	418,551	3,006,479	-2,587,928
普通預金	129,821,338	158,304,030	-28,482,692	賞与引当金	15,327,800	14,900,270	427,530
定期預金	85,725,000	75,000,000	10,725,000	固定負債	22,879,172	20,703,142	2,176,030
事業未収金	83,157,119	76,042,835	7,114,284	退職給付引当金	22,879,172	20,703,142	2,176,030
立替金	4,281	2,244	2,037	負債の部合計	85,171,949	112,581,712	-27,409,763
前払金		1,076,835	-1,076,835	純 資 産 の 部			
前払費用	617,024		617,024				
仮払金	128,000	126,000	2,000	基本金	337,992,161	337,992,161	
固定資産	1,860,861,956	1,841,908,630	18,953,326	基本金	337,992,161	337,992,161	
基本財産	1,268,944,170	1,269,865,361	-921,191	国庫補助金等特別積立金	677,131,048	689,289,535	-12,158,487
土地	821,964,936	821,750,058	214,878	国庫補助金等特別積立金	677,131,048	689,289,535	-12,158,487
建物	446,979,234	448,115,303	-1,136,069	その他の積立金	291,262,075	336,762,075	-45,500,000
その他の固定資産	591,917,786	572,043,269	19,874,517	移行時特別積立金	72,853,624	72,853,624	
土地	21,003,749	25,069,654	-4,065,905	人件費積立金	138,900,000	138,900,000	
建物	2,128,333	1,880,450	247,883	修繕費積立金	19,221,000	45,721,000	-26,500,000
構築物	17,900,189	23,473,621	-5,573,432	備品等購入積立金	54,641,977	73,641,977	-19,000,000
車輛運搬具	11,275,230	15,153,666	-3,878,436	施設振興費積立金	1,408,960	1,408,960	
器具及び備品	20,572,555	17,937,131	2,635,424	建設積立金	2,313,550	2,313,550	
建設仮勘定	73,462,088		73,462,088	厚生費積立金	492,964	492,964	
権利	3,632,000	3,632,000		施設整備費積立金	1,430,000	1,430,000	
投資有価証券	126,775,000	126,775,000		次期繰越活動増減差額	768,954,660	676,013,926	92,940,734
退職給付引当資産	22,879,172	20,703,142	2,176,030	次期繰越活動増減差額	768,954,660	676,013,926	92,940,734
移行時特別積立資産	72,853,624	72,853,624		(うち当期活動増減差額)	47,440,734	-466,736,357	514,177,091
人件費積立資産	138,900,000	138,900,000					
修繕費積立資産	19,221,000	45,721,000	-26,500,000				
備品等購入積立資産	54,641,977	73,641,977	-19,000,000				
施設振興費積立資産	1,408,960	1,408,960					
建設積立資産	2,313,550	2,313,550					
厚生費積立資産	492,964	492,964					
施設整備費積立資産	1,430,000	1,430,000					
長期前払費用	380,865		380,865				
その他の固定資産	646,530	656,530	-10,000	純資産の部合計	2,075,339,944	2,040,057,697	35,282,247
資産の部合計	2,160,511,893	2,152,639,409	7,872,484	負債及び純資産の部合計	2,160,511,893	2,152,639,409	7,872,484

財務諸表に対する注記（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－該当なし

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・リース資産－該当なし

（3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

- ・賞与引当金

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

- ・徴収不能引当金

該当なし

3. 重要な会計方針の変更

「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日、雇児発0727第1号、社援発0727第1号、老発0727第1号、厚生労働省雇用均等等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長連盟通知）に基づき、平成27年度より新たな社会福祉法人会計基準に移行した。

当該変更により、事業活動計算書の前年度決算欄には金額を記載しておらず、貸借対照表の前年度末欄に記載されている金額は、「新会計基準」に平成27年4月1日付で移行した結果の金額を記載している。なお、次期繰越活動増減差額と（うち当期活動増減差額）については、平成27年3月31日付の金額を記載している。

4. 法人で採用する退職給付制度

正規職員については、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する東京都社会福祉協議会従事者共済会に加入している。

有期契約職員については、当法人「社会福祉法人やまゆり福祉会有期契約職員退職金給付規則」に基づく。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(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)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成しない。

(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)

当法人では、拠点区分が1つのため作成しない。

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表

(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成しない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 八王子美山学園拠点区分（社会福祉事業）

「法人本部」

「障害者支援施設（八王子美山学園）」

「福祉サービス事業 生活介護（八王子美山学園）」

「福祉サービス事業 短期入所（八王子美山学園）」

「福祉サービス事業 共同生活援助（八王子美山学園）」

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	821,750,058	4,264,528	4,049,650	821,964,936
建物	448,115,303	24,796,472	25,932,541	446,979,234
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	1,269,865,361	29,061,000	29,982,191	1,268,944,170

※次の3筆について、平成27年4月24日付で国土交通省に寄付したが、平成28年3月9日付にて「錯誤」とし返還され、その他の固定資産土地にて処理した。

- ・八王子市美山町2116番2 山林 307㎡
- ・八王子市美山町2117番 山林 33㎡
- ・八王子市美山町2118番 山林 595㎡

※次のとおり八王子市との土地の交換を行った。（一部は払下げ取得）

交換渡し地

- ①八王子市美山町2116番5のうち 山林 39.06㎡
- ②八王子市美山町2120番1のうち 宅地 4.95㎡
- ③八王子市美山町2122番2のうち 山林 3.48㎡

交換受け地

- ①八王子市美山町2116番19 宅地 47.49㎡

払い下げによる取得地

- ①八王子市美山町2116番20 宅地 14.66㎡

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

（1）会計基準第3章第4（6）の規定に基づく基本金の取崩額

該当する事項はない。

（2）会計基準第3章第4（4）の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額

建物・・・・・・・・該当する事項はない。

構築物・・・・・・・・該当する事項はない。

機械及び装置・・・・該当する事項はない。

車両運搬具・・・・該当する事項はない。

器具及び備品・・・・該当する事項はない。

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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）

基本財産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,044,417,566	597,438,332	446,979,234
建物(固定資産)	2,625,029	496,696	2,128,333
構築物	24,185,206	6,285,017	17,900,189
車両運搬具	29,224,488	17,949,258	11,275,230
器具及び備品	69,827,735	49,255,180	20,572,555
有形リース資産	0	0	0
合 計	1,170,280,024	671,424,483	498,855,541

平成27年度事業計画の共同生活援助事業（仮称）美山寮建設については、平成27年度・平成28年度の2ヶ年計画に変更されたことで、平成27年度支払分 73,462,088 円を建設仮勘定に計上した。

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	83,157,119	0	83,157,119
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	83,157,119	0	83,157,119

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
外国債券 パワーリバース債(AUD)	100,000,000	100,000,000	0
外国債券 パワーリバース債(USD)	200,000,000	200,000,000	0
外国債券 ゴールド マンサックス GR	100,000,000	100,000,000	0
合 計	400,000,000	400,000,000	0

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態を明らかにするために必要な事項

特になし

拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動収入	障害福祉サービス等事業収入	660,867,643	624,573,654	-36,293,989
	自立支援給付費収入	459,974,512	435,214,122	-24,760,390
	介護給付費収入	402,360,512	384,141,488	-18,219,024
	訓練等給付費収入	57,614,000	51,072,634	-6,541,366
	補足給付費収入	10,680,000	10,381,415	-298,585
	特定障害者特別給付費収入	10,680,000	10,381,415	-298,585
	特定費用収入	53,192,931	50,753,451	-2,439,480
	その他の事業収入	137,020,200	128,224,666	-8,795,534
	補助金事業収入	98,997,200	94,504,000	-4,493,200
	日中活動収入	31,572,000	29,968,875	-1,603,125
	その他の事業収入	6,451,000	3,751,791	-2,699,209
	経常経費寄附金収入	1,790,000	1,592,846	-197,154
	経常経費寄附金収入	1,790,000	1,592,846	-197,154
	受取利息配当金収入	9,588,000	7,875,697	-1,712,303
	受取利息配当金収入	9,588,000	7,875,697	-1,712,303
	その他の収入	11,052,872	7,597,707	-3,455,165
	受入研修費収入	800,000	767,375	-32,625
	利用者等外給食費収入	3,350,000	3,296,733	-53,267
	雑収入	6,902,872	3,533,599	-3,369,273
	流動資産評価益等による資金増加額	1,290,000	1,273,279	-16,721
	有価証券売却益	1,290,000	1,273,279	-16,721
事業活動収入計(1)		684,588,515	642,913,183	-41,675,332
事業活動支出	人件費支出	418,931,250	397,536,852	21,394,398
	役員報酬支出	6,680,000	6,472,000	208,000
	職員給料支出	168,182,342	155,869,163	12,313,179
	職員賞与支出	55,798,670	55,780,888	17,782
	非常勤職員給与支出	134,730,025	131,566,695	3,163,330
	退職給付支出	2,043,500	1,944,340	99,160
	法定福利費支出	51,496,713	45,903,766	5,592,947
	事業費支出	97,900,468	85,081,207	12,819,261
	給食費支出	29,114,000	27,414,932	1,699,068
	保健衛生費支出	3,480,000	1,889,587	1,590,413
	教養娯楽費支出	4,641,380	3,352,920	1,288,460
	日用品費支出	3,440,000	2,913,741	526,259
	本人支給金支出	2,640,000	2,140,650	499,350
	水道光熱費支出	17,992,000	16,166,096	1,825,904
	燃料費支出	8,370,000	6,817,309	1,552,691
	消耗器具備品費支出	4,958,180	4,260,941	697,239
	賃借料支出	1,804,000	1,768,720	35,280
	教育指導費支出	18,708,908	16,075,079	2,633,829
	車輛費支出	2,752,000	2,281,232	470,768
	事務費支出	69,259,712	62,392,799	6,866,913
	福利厚生費支出	4,661,000	4,081,486	579,514
	職員被服費支出	179,000		179,000
	旅費交通費支出	1,276,000	617,682	658,318
	研修研究費支出	685,000	314,850	370,150
	事務消耗品費支出	6,009,530	5,314,655	694,875
	印刷製本費支出	100,000	97,200	2,800
	修繕費支出	4,573,000	3,878,657	694,343
	通信運搬費支出	1,623,620	1,052,994	570,626
	会議費支出	55,000	14,820	40,180
	業務委託費支出	31,827,745	30,239,079	1,588,666
	手数料支出	800,000	694,950	105,050
	保険料支出	2,268,328	1,794,686	473,642
	賃借料支出	1,774,607	1,453,744	320,863
	土地・建物賃借料支出	5,416,000	5,416,000	
	租税公課支出	1,395,000	1,332,790	62,210

拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
施設整備等による収支	保守料支出	3,519,482	3,440,351	79,131
	諸会費支出	196,400	173,100	23,300
	雑支出	2,900,000	2,475,755	424,245
	その他の支出	3,000,000	2,919,794	80,206
	利用者等外給食費支出	3,000,000	2,919,794	80,206
	事業活動支出計(2)	589,091,430	547,930,652	41,160,778
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	95,497,085	94,982,531	-514,554
	収入			
	固定資産売却収入	10,000	10,000	
	その他の固定資産売却収入	10,000	10,000	
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	10,000	10,000	
	支出			
	固定資産取得支出	126,220,000	119,003,155	7,216,845
	土地取得支出	420,000	414,878	5,122
	建物取得支出	28,500,000	25,371,745	3,128,255
	器具及び備品取得支出	8,000,000	7,215,324	784,676
	その他の固定資産取得支出	89,300,000	86,001,208	3,298,792
	その他の施設整備等による支出	380,865	380,865	
	その他の支出	380,865	380,865	
	施設整備等支出計(5)	126,600,865	119,384,020	7,216,845
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-126,590,865	-119,374,020	7,216,845
	収入			
	積立資産取崩収入	45,750,000	45,741,960	-8,040
	退職給付引当資産取崩収入	250,000	241,960	-8,040
	修繕費積立資産取崩収入	26,500,000	26,500,000	
	備品等購入積立資産取崩収入	19,000,000	19,000,000	
	サービス区分間繰入金収入	24,389,600		-24,389,600
	サービス区分間繰入金収入	24,389,600		-24,389,600
	その他の活動収入計(7)	70,139,600	45,741,960	-24,397,640
	支出			
その他の活動による収支	積立資産支出	2,465,600	2,417,990	47,610
	退職給付引当資産支出	2,465,600	2,417,990	47,610
	サービス区分間繰入金支出	24,389,600		24,389,600
	サービス区分間繰入金支出	24,389,600		24,389,600
	その他の活動支出計(8)	26,855,200	2,417,990	24,437,210
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	43,284,400	43,323,970	39,570
	予備費支出(10)	2,508,075		
		-317,455		2,190,620
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,000,000	18,932,481	8,932,481
前期末支払資金残高(12)			233,752,479	233,752,479
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,000,000	252,684,960	242,684,960

拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の4様式

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	障害福祉サービス等事業収益	624,573,654	624,573,654
		自立支援給付費収益	435,214,122	435,214,122
		介護給付費収益	384,141,488	384,141,488
		訓練等給付費収益	51,072,634	51,072,634
		補足給付費収益	10,381,415	10,381,415
		特定障害者特別給付費収益	10,381,415	10,381,415
		特定費用収益	50,753,451	50,753,451
		その他の事業収益	128,224,666	128,224,666
	益	補助金事業収益	94,504,000	94,504,000
		日中活動収益	29,968,875	29,968,875
		その他の事業収益	3,751,791	3,751,791
		経常経費寄附金収益	1,592,846	1,592,846
		経常経費寄附金収益	1,592,846	1,592,846
		サービス活動収益計(1)	626,166,500	626,166,500
	費	人件費	400,140,412	400,140,412
ビ ス 活 動 の 部		役員報酬	6,472,000	6,472,000
		職員給料	155,869,163	155,869,163
		職員賞与	40,880,618	40,880,618
		賞与引当金繰入	15,327,800	15,327,800
		非常勤職員給与	131,566,695	131,566,695
		退職給付費用	4,120,370	4,120,370
		法定福利費	45,903,766	45,903,766
		事業費	85,081,207	85,081,207
		給食費	27,414,932	27,414,932
		保健衛生費	1,889,587	1,889,587
		教養娯楽費	3,352,920	3,352,920
		日用品費	2,964,350	2,964,350
		本人支給金	2,140,650	2,140,650
		水道光熱費	16,166,096	16,166,096
		燃料費	6,815,309	6,815,309
		消耗器具備品費	4,210,332	4,210,332
		賃借料	1,768,720	1,768,720
		教育指導費	16,075,079	16,075,079
		車両費	2,283,232	2,283,232
		事務費	62,392,799	62,392,799
		福利厚生費	4,081,486	4,081,486
		旅費交通費	617,682	617,682
		研修研究費	314,850	314,850
		事務消耗品費	5,314,655	5,314,655
		印刷製本費	97,200	97,200
		修繕費	3,878,657	3,878,657
		通信運搬費	1,052,994	1,052,994
		会議費	14,820	14,820
		業務委託費	30,239,079	30,239,079
		手数料	694,950	694,950
		保険料	1,794,686	1,794,686
		賃借料	1,863,244	1,863,244
		土地・建物賃借料	5,416,000	5,416,000
		租税公課	1,332,790	1,332,790
		保守料	3,030,851	3,030,851
		諸会費	173,100	173,100
		雑費	2,475,755	2,475,755
		減価償却費	37,429,233	37,429,233
		減価償却費	37,429,233	37,429,233
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,158,487	-12,158,487
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,158,487	-12,158,487
		サービス活動費用計(2)	572,885,164	572,885,164
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	53,281,336	53,281,336

拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の4様式

(単位: 円)

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,875,697		7,875,697
		受取利息配当金収益	7,875,697		7,875,697
		有価証券売却益	1,273,279		1,273,279
		有価証券売却益	1,273,279		1,273,279
		その他のサービス活動外収益	7,597,707		7,597,707
		受入研修費収益	767,375		767,375
		利用者等外給食収益	3,296,733		3,296,733
		雑収益	3,533,599		3,533,599
	サービス活動外収益計(4)		16,746,683		16,746,683
	費用	その他のサービス活動外費用	2,919,794		2,919,794
利用者等外給食費		2,919,794		2,919,794	
サービス活動外費用計(5)		2,919,794		2,919,794	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		13,826,889		13,826,889	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		67,108,225		67,108,225	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損	19,667,491		19,667,491
		器具及び備品売却損・処分損	6		6
		その他の固定資産売却損・処分損	19,667,485		19,667,485
		特別費用計(9)	19,667,491		19,667,491
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-19,667,491		-19,667,491	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		47,440,734		47,440,734	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		676,013,926		676,013,926
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		723,454,660		723,454,660
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		45,500,000		45,500,000
	修繕費積立金取崩額		26,500,000		26,500,000
	備品等購入積立金取崩額		19,000,000		19,000,000
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		768,954,660		768,954,660

法人名 社会福祉法人やまゆり福祉会

拠点区分貸借対照表
平成28年 3月31日現在

第3号の4様式
(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	299,649,937	310,730,779	-11,080,842	流動負債	62,292,777	91,878,570	-29,585,793
現金預金	215,743,513	233,482,865	-17,739,352	事業未払金	46,529,846	73,935,213	-27,405,367
現金	143,009	109,154	33,855	預り金	16,580	36,608	-20,028
小口現金	54,166	69,681	-15,515	職員預り金	418,551	3,006,479	-2,587,928
普通預金	129,821,338	158,304,030	-28,482,692	賞与引当金	15,327,800	14,900,270	427,530
定期預金	85,725,000	75,000,000	10,725,000	固定負債	22,879,172	20,703,142	2,176,030
事業未収金	83,157,119	76,042,835	7,114,284	退職給付引当金	22,879,172	20,703,142	2,176,030
立替金	4,281	2,244	2,037	負債の部合計	85,171,949	112,581,712	-27,409,763
前払金		1,076,835	-1,076,835	純 資 産 の 部			
前払費用	617,024		617,024	基本金	337,992,161	337,992,161	
仮払金	128,000	126,000	2,000	基本金	337,992,161	337,992,161	
固定資産	1,860,861,956	1,841,908,630	18,953,326	国庫補助金等特別積立金	677,131,048	689,289,535	-12,158,487
基本財産	1,268,944,170	1,269,865,361	-921,191	国庫補助金等特別積立金	677,131,048	689,289,535	-12,158,487
土地	821,964,936	821,750,058	214,878	その他の積立金	291,262,075	336,762,075	-45,500,000
建物	446,979,234	448,115,303	-1,136,069	移行時特別積立金	72,853,624	72,853,624	
その他の固定資産	591,917,786	572,043,269	19,874,517	人件費積立金	138,900,000	138,900,000	
土地	21,003,749	25,069,654	-4,065,905	修繕費積立金	19,221,000	45,721,000	-26,500,000
建物	2,128,333	1,880,450	247,883	備品等購入積立金	54,641,977	73,641,977	-19,000,000
構築物	17,900,189	23,473,621	-5,573,432	施設振興費積立金	1,408,960	1,408,960	
車輛運搬具	11,275,230	15,153,666	-3,878,436	建設積立金	2,313,550	2,313,550	
器具及び備品	20,572,555	17,937,131	2,635,424	厚生費積立金	492,964	492,964	
建設仮勘定	73,462,088		73,462,088	施設整備費積立金	1,430,000	1,430,000	
権利	3,632,000	3,632,000		次期繰越活動増減差額	768,954,660	676,013,926	92,940,734
投資有価証券	126,775,000	126,775,000		次期繰越活動増減差額	768,954,660	676,013,926	92,940,734
退職給付引当資産	22,879,172	20,703,142	2,176,030	(うち当期活動増減差額)	47,440,734	-466,736,357	514,177,091
移行時特別積立資産	72,853,624	72,853,624					
人件費積立資産	138,900,000	138,900,000					
修繕費積立資産	19,221,000	45,721,000	-26,500,000				
備品等購入積立資産	54,641,977	73,641,977	-19,000,000				
施設振興費積立資産	1,408,960	1,408,960					
建設積立資産	2,313,550	2,313,550					
厚生費積立資産	492,964	492,964					
施設整備費積立資産	1,430,000	1,430,000					
長期前払費用	380,865		380,865				
その他の固定資産	646,530	656,530	-10,000	純資産の部合計	2,075,339,944	2,040,057,697	35,282,247
資産の部合計	2,160,511,893	2,152,639,409	7,872,484	負債及び純資産の部合計	2,160,511,893	2,152,639,409	7,872,484

財務諸表に対する注記（八王子美山学園拠点区分用）

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該当なし

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産一該当なし

（3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

- ・賞与引当金

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

- ・徴収不能引当金

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日、雇児発0727第1号、社援発0727第1号、老発0727第1号、厚生労働省雇用均等等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長連盟通知）に基づき、平成27年度より新たな社会福祉法人会計基準に移行した。

当該変更により、事業活動計算書の前年度決算欄には金額を記載しておらず、貸借対照表の前年度末欄に記載されている金額は、「新会計基準」に平成27年4月1日付で移行した結果の金額を記載している。なお、次期繰越活動増減差額と（うち当期活動増減差額）については、平成27年3月31日付の金額を記載している。

3. 採用する退職給付制度

正規職員については、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する

東京都社会福祉協議会従事者共済会に加入している。

有期契約職員については、当法人「社会福祉法人やまゆり福祉会有期契約職員退職金給付規則」に基づく。

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財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 八王子美山学園拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 各拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア「法人本部」

イ「障害者支援施設（八王子美山学園）」

ウ「福祉サービス事業 生活介護（八王子美山学園）」

エ「福祉サービス事業 短期入所（八王子美山学園）」

オ「福祉サービス事業 共同生活援助（八王子美山学園）」

- (3) 各拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

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	821,750,058	4,264,528	4,049,650	821,964,936
建物	448,115,303	24,796,472	25,932,541	446,979,234
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	1,269,865,361	29,061,000	29,982,191	1,268,944,170

※次の3筆について、平成27年4月24日付で国土交通省に寄付したが、平成28年3月9日付にて「錯誤」とし返還され、その他の固定資産土地にて処理した。

- ・八王子市美山町2116番2 山林 307㎡
- ・八王子市美山町2117番 山林 33㎡
- ・八王子市美山町2118番 山林 595㎡

※次のとおり八王子市との土地の交換を行った。（一部は払下げ取得）

交換渡し地

- ①八王子市美山町2116番5のうち 山林 39.06㎡
- ②八王子市美山町2120番1のうち 宅地 4.95㎡
- ③八王子市美山町2122番2のうち 山林 3.48㎡

交換受け地

- ①八王子市美山町2116番19 宅地 47.49㎡

払い下げによる取得地

- ①八王子市美山町2116番20 宅地 14.66㎡

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

(1) 会計基準第3章第4(6)の規定に基づく基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2) 会計基準第3章第4(4)の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額

建物・・・・・・・・・・該当する事項はない。

構築物・・・・・・・・・・該当する事項はない。

機械及び装置・・・・該当する事項はない。

車両運搬具・・・・該当する事項はない。

器具及び備品・・・・該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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)

基本財産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,044,417,566	597,438,332	446,979,234
建物(固定資産)	2,625,029	496,696	2,128,333
構築物	24,185,206	6,285,017	17,900,189
車両運搬具	29,224,488	17,949,258	11,275,230
器具及び備品	69,827,735	49,255,180	20,572,555
有形リース資産	0	0	0
合 計	1,170,280,024	671,424,483	498,855,541

平成27年度事業計画の共同生活援助事業(仮称)美山寮建設については、平成27年度・平成28年度の2ヶ年計画に変更されたことで、平成27年度支払分 73,462,088 円を建設仮勘定に計上した。

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	83,157,119	0	83,157,119
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	83,157,119	0	83,157,119

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
外国債券 パワーリバース債(AUD)	100,000,000	100,000,000	0
外国債券 パワーリバース債(USD)	200,000,000	200,000,000	0
外国債券 ゴールド マンサックス GR	100,000,000	100,000,000	0
合 計	400,000,000	400,000,000	0

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 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

特になし