

「別冊」

(第2号議案関係)

平成29年度
計算関係書類等

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

社 会 福 祉 法 人
やまゆり福祉会

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金		—	運転資金として	—	—	178,172
小口現金		—	運転資金として	—	—	39,024
普通預金	多摩信用金庫 恩方支店	—	運転資金として	—	—	27,253,821
	三菱東京UFJ銀行 八王子中央支店	—	運転資金として	—	—	51,576,297
	ゆうちょ銀行 (通常貯金)	—	運転資金として	—	—	7,395,376
	ゆうちょ銀行 (振替口座)	—	運転資金として	—	—	53,498,126
	八王子市農業協同組合 恩美支店	—	運転資金として	—	—	141,302
	みずほ銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	40,514,292
	三井住友銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	170,601
	普通預金 三菱東京UFJ銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	142,214
	普通預金 青梅信用金庫 恩方支店	—	運転資金として	—	—	123,277
	普通預金 多摩信用金庫 恩方支店	—	運転資金として	—	—	500,000
定期預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行 八王子中央支店	—	運転資金として	—	—	11,000,000
	定期預金 みずほ銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	15,000,000
	定期預金 三井住友銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	15,000,000
	定期預金 三菱東京UFJ銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	4,225,000
小 計						
事業未収金		—	3月分介護、訓練等給付費等	—	—	226,757,502
立替金		—	利用者立替切手代他	—	—	84,765,527
前払金		—	30年度イベント企画	—	—	93,200
前払費用		—	火災保険、パソコンソフト保守料等	—	—	18,000
仮払金		—	共同生活食費代、利用者補助食他	—	—	675,349
				—	—	120,000
流動資産 合 計						
						312,429,578
1 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町619番2	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	24,010,256
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町620番	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	1,678,920
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町765番2	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町765番3	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町767番地2	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町768番地1	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町768番地2	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町768番地3	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町768番地4	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町768番地5	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町769番地	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町770番1	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	756,078,882
						331,000

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額	
建物	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町770番2 (99㎡)	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	285,000	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町770番3 (115㎡)	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	331,000	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町770番4 (99㎡)	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	285,000	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町770番5 (561㎡)	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	2,550,000	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2116番5 (87㎡)	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	36,000,000	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2116番19 (47.49㎡)	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	414,878	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2120番1 (246.84㎡)	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	—	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2122番2 (62㎡)	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	—	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2116番20 (14.66㎡)	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	—	
	小計						821,964,936
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町767番地2、769番地、768番地2、767番地2先	1994年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している (本館)	939,752,080	576,147,588	363,604,492	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町767番地2、769番地、768番地2、767番地2先	1994年度	第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業施設等に使用している (作業棟)	36,298,068	32,574,061	3,724,007	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町767番地2、769番地、768番地2、767番地2先	2004年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している (自活訓練棟)	7,166,853	3,327,275	3,839,578	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町767番地2、769番地、768番地2、767番地2先	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業施設等に使用している (パン工房)	12,870,597	7,666,549	5,204,048	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町767番地2、769番地、768番地2、767番地2先	2006年度	第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業施設等に使用している (リサイクル作業場)	4,188,758	2,902,020	1,286,738	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町767番地2、769番地、768番地2、767番地2先	2008年度	第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業施設等に使用している (リサイクル作業場)	4,203,402	3,002,626	1,200,776	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2120番地	2007年度	第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業施設等に使用している (共同生活事業山入寮)	12,217,535	5,263,505	6,954,030	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2122番地2、2120番地1	2007年度	第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業施設等に使用している (ふつくら亭)	28,101,838	10,250,923	17,850,915	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町619番地2、620番地	2011年度	第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業施設等に使用している (受注作業班・防災倉庫)	4,091,742	2,103,183	1,988,559	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町619番地2、620番地	2011年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している (やまゆりホール)	28,516,707	9,440,720	19,075,987	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町1875番地3	2016年度	第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業施設等に使用している (共同生活事業美山寮)	137,205,848	13,973,191	123,232,657	
	小計						547,961,787
基本財産合計						1,369,926,723	
(2) その他の固定資産							
土地	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町766番4 (33㎡)	—	本館周囲道路敷地他に使用している	—	—	366,670	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町767番5 (807㎡)	—	本館周囲道路敷地他に使用している	—	—	9,166,640	
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町767番6 (3.94㎡)	—	本館周囲道路敷地他に使用している	—	—	45,830	

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
建物	(ハ王子美山学園拠点)ハ王子市美山町767番7 (98㎡)	—	本館周囲道路敷地他に使用している	—	—	1,122,910
	(ハ王子美山学園拠点)ハ王子市美山町767番8 (80㎡)	—	本館周囲道路敷地他に使用している	—	—	916,660
	(ハ王子美山学園拠点)ハ王子市美山町767番9 (166㎡)	—	本館周囲道路敷地他に使用している	—	—	1,879,160
	(ハ王子美山学園拠点)ハ王子市美山町771番1 (347㎡)	—	職員駐車場敷地他に使用している	—	—	3,237,726
	(ハ王子美山学園拠点)ハ王子市美山町771番2 (436㎡)	—	職員駐車場敷地他に使用している	—	—	4,068,153
	(ハ王子美山学園拠点)ハ王子市美山町211番1 (96㎡)	—	河川敷地として使用している	—	—	19,982
	(ハ王子美山学園拠点)ハ王子市美山町211番4 (15㎡)	—	河川敷地として使用している	—	—	3,182
	(ハ王子美山学園拠点)ハ王子市美山町211番1 (61㎡)	—	河川敷地として使用している	—	—	4,892
	小計					20,831,805
	(ハ王子美山学園拠点)ハ王子市美山町767番地2、769番地、768番地2、767番地2先	2014年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業施設等に使用している(作業棟プレハブ)	1,974,513	960,632	1,013,881
構築物	(ハ王子美山学園拠点)ハ王子市美山町770番地5、770番地4	2015年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している(物置)	650,516	286,820	363,696
	(ハ王子美山学園拠点)ハ王子市美山町619番地2、620番地	2016年度	第2種社会福祉事業等に使用している(やまゆりホール器材倉庫)	1,355,400	242,277	1,113,123
	(ハ王子美山学園拠点)ハ王子市美山町767番地2、769番地、768番地2、767番地2先	2017年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業施設等に使用している(リサイクル作業場ゴミ倉庫)	1,236,600	132,624	1,103,976
	小計					3,594,676
車両運搬具 器具及び備品 権利 投資有価証券 退職給付引当資産 移行時特別積立資産	ふつくら亭造成、やまゆりホール舗装等 職員駐車場整備 フォークリフト、マイクロバス他11台 耐火金庫他 美山寮土地権利金	—	新会計移行時の積立資産	33,726,980	7,427,724	26,299,256
	岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007	—		4,138,743	1,261,762	2,876,981
	大和証券 ソフトバンクG 劣後	—		31,587,848	23,034,619	8,553,229
	東京都社会福祉協議会従事者共済会掛金	—		74,961,735	53,657,570	21,304,165
	大和証券 GS FINANCE FR	—		—	—	3,268,782
	みずほ証券 パワーリバース債 (AUD)	—		—	—	26,775,000
	定期預金 三菱東京UFJ銀行 ハ王子中央支店	—		—	—	51,158,130
	大和証券 GS FINANCE FR	—		—	—	25,118,962
	みずほ証券 パワーリバース債 (AUD)	—		—	—	50,000,000
	定期預金 三菱東京UFJ銀行 ハ王子中央支店	—		—	—	20,000,000
人件費積立資産	岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007	—	将来における人件費のために積み立てている	—	—	2,853,624
	定期預金 三菱東京UFJ銀行 ハ王子支店	—		—	—	40,600,000
	大和証券 GS FINANCE FR	—		—	—	59,000,000
	岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007	—		—	—	38,225,000
	振替口座 ゆうちょ銀行	—		—	—	1,075,000
	定期預金 三菱東京UFJ銀行 ハ王子支店	—		—	—	400,000
	普通預金 三菱東京UFJ銀行 ハ王子中央支店	—		—	—	10,000,000
	普通預金 多摩信用金庫 恩方支店	—		—	—	900,000
	大和証券 GS FINANCE FR	—		—	—	4,700,000
	みずほ証券 パワーリバース債 (AUD)	—		—	—	1,545,000
修繕費積立資産	岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007	—	将来における修繕費のために積み立てている	—	—	7,676,000
	定期預金 多摩信用金庫 恩方支店	—		—	—	9,000,000
	普通預金 多摩信用金庫 恩方支店	—		—	—	21,000,000
	普通預金 多摩信用金庫 恩方支店	—		—	—	24,000,000
備品等購入積立資産	岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007	—	将来における備品等購入のために積み立てている	—	—	641,977
	定期預金 多摩信用金庫 恩方支店	—		—	—	1,408,960
施設振興費積立資産	岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007	—	将来における施設整備費のために積み立てている	—	—	—
	定期預金 多摩信用金庫 恩方支店	—		—	—	—

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
建設積立資産	普通預金 多摩信用金庫 恩方支店	—	将来における建設費のために積み立てている	—	—	2,313,550
厚生費積立資産	定期預金 多摩信用金庫 恩方支店	—	将来における職員福利厚生費のために積み立てている	—	—	492,964
施設整備費積立資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行 八王子中央支店	—	将来における施設整備費のために積み立てている	—	—	430,000
長期前払費用	岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007	—		—	—	1,000,000
その他の固定資産	火災保険、パソコンソフト保守料他 職員単身寮敷金 車両リサイクル料他	—		—	—	1,522,095
		—		—	—	187,000
		—		—	—	100,440
その他の固定資産 合計						
		固 定 資 産 合 計				488,852,596
		資 産 合 計				1,858,779,319
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料他	—		—	—	27,027,743
預り金	3月分講師謝礼源泉税他	—		—	—	11,933
職員預り金	職員源泉所得税	—		—	—	425,891
賞与引当金		—		—	—	23,515,600
		流 動 負 債 合 計				50,981,167
2 固定負債						
退職給付引当金	東京都社会福祉協議会従事者共済会掛金	—		—	—	25,118,962
		固 定 負 債 合 計				25,118,962
		負 債 合 計				76,100,129
		差 引 純 資 産				2,095,108,768

法人名 社会福祉法人やまゆり福祉会

法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

(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	659,845,772	634,791,509	-25,054,263
		経常経費寄附金収入	1,554,000	1,407,200	-146,800
		受取利息配当金収入	11,880,000	8,782,453	-3,097,547
		その他の収入	10,924,175	8,193,982	-2,730,193
		事業活動収入計(1)	684,203,947	653,175,144	-31,028,803
	支出	人件費支出	463,301,754	440,142,964	23,158,790
		事業費支出	97,066,243	84,710,728	12,355,515
		事務費支出	80,954,324	72,478,132	8,476,192
		その他の支出	3,200,000	2,999,039	200,961
		事業活動支出計(2)	644,522,321	600,330,863	44,191,458
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		39,681,626	52,844,281	13,162,655	
施設整備等による収支	収入	その他の施設整備等による収入	678,000	675,349	-2,651
		施設整備等収入計(4)	678,000	675,349	-2,651
	支出	固定資産取得支出	51,650,000	43,220,903	8,429,097
		施設整備等支出計(5)	51,650,000	43,220,903	8,429,097
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-50,972,000	-42,545,554	8,426,446
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,000,000	1,200,830	-799,170
		その他の活動収入計(7)	2,000,000	1,200,830	-799,170
	支出	積立資産支出	8,760,000	8,642,240	117,760
		その他の活動支出計(8)	8,760,000	8,642,240	117,760
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-6,760,000	-7,441,410	-681,410
予備費支出(10)		2,949,626	—	2,949,626	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-21,000,000	2,857,317	23,857,317	

前期末支払資金残高(12)	282,106,694	282,106,694	
当期末支払資金残高(11)+(12)	261,106,694	284,964,011	23,857,317

法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(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	634,791,509	614,462,823	20,328,686
		経常経費寄附金収益	1,407,200	1,732,998	-325,798
		サービス活動収益計(1)	636,198,709	616,195,821	20,002,888
	費用	人件費	443,877,074	414,485,348	29,391,726
		事業費	84,710,728	85,392,799	-682,071
		事務費	72,478,132	65,332,840	7,145,292
		減価償却費	49,898,204	44,603,659	5,294,545
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,094,278	-10,858,095	-236,183
		その他の費用	121,066	242,152	-121,086
サービス活動費用計(2)		639,990,926	599,198,703	40,792,223	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-3,792,217	16,997,118	-20,789,335	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,782,453	10,019,567	-1,237,114
		その他のサービス活動外収益	8,193,982	8,095,659	98,323
		サービス活動外収益計(4)	16,976,435	18,115,226	-1,138,791
	費用	その他のサービス活動外費用	2,999,039	2,734,988	264,051
		サービス活動外費用計(5)	2,999,039	2,734,988	264,051
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		13,977,396	15,380,238	-1,402,842
経常増減差額(7)=(3)+(6)			10,185,179	32,377,356	-22,192,177
特別増減の部	収益	固定資産売却益		80,616	-80,616
		特別収益計(8)		80,616	-80,616
	費用	固定資産売却損・処分損	4	576,950	-576,946
		国庫補助金等特別積立金積立額		243,000	-243,000
		その他の特別損失		12,953,867	-12,953,867
	特別費用計(9)		4	13,773,817	-13,773,813
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-4	-13,693,201	13,693,197	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			10,185,175	18,684,155	-8,498,980
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		787,638,815	768,954,660	18,684,155
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		797,823,990	787,638,815	10,185,175
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)		6,000,000		6,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		791,823,990	787,638,815	4,185,175

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

(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	312,429,578	318,398,717	-5,969,139	流動負債	50,981,167	57,514,923	-6,533,756
現金預金	226,757,502	234,960,577	-8,203,075	事業未払金	27,027,743	35,888,795	-8,861,052
現金	178,172	126,223	51,949	預り金	11,933	10,456	1,477
小口現金	39,024	45,974	-6,950	職員預り金	425,891	392,772	33,119
普通預金	180,815,306	189,063,380	-8,248,074	賞与引当金	23,515,600	21,222,900	2,292,700
定期預金	45,725,000	45,725,000		固定負債	25,118,962	23,677,552	1,441,410
事業未収金	84,765,527	82,472,375	2,293,152	退職給付引当金	25,118,962	23,677,552	1,441,410
立替金	93,200	46,776	46,424	負債の部合計	76,100,129	81,192,475	-5,092,346
前払金	18,000		18,000	純 資 産 の 部			
前払費用	675,349	818,989	-143,640	基本金	337,992,161	337,992,161	
仮払金	120,000	100,000	20,000	基本金	337,992,161	337,992,161	
固定資産	1,858,779,319	1,858,811,629	-32,310	国庫補助金等特別積立金	668,030,542	679,124,820	-11,094,278
基本財産	1,369,926,723	1,378,175,877	-8,249,154	国庫補助金等特別積立金	668,030,542	679,124,820	-11,094,278
土地	821,964,936	821,964,936		その他の積立金	297,262,075	291,262,075	6,000,000
建物	547,961,787	556,210,941	-8,249,154	移行時特別積立金	72,853,624	72,853,624	
その他の固定資産	488,852,596	480,635,752	8,216,844	人件費積立金	138,900,000	138,900,000	
土地	20,831,805	20,831,805		修繕費積立金	25,221,000	19,221,000	6,000,000
建物	3,594,676	3,059,900	534,776	備品等購入積立金	54,641,977	54,641,977	
構築物	29,176,237	22,076,440	7,099,797	施設振興費積立金	1,408,960	1,408,960	
車輛運搬具	8,553,229	12,688,890	-4,135,661	建設積立金	2,313,550	2,313,550	
器具及び備品	21,304,165	23,231,228	-1,927,063	厚生費積立金	492,964	492,964	
権利	3,268,782	3,389,848	-121,066	施設整備費積立金	1,430,000	1,430,000	
投資有価証券	77,933,130	77,933,130		次期繰越活動増減差額	791,823,990	787,638,815	4,185,175
退職給付引当資産	25,118,962	23,677,552	1,441,410	次期繰越活動増減差額	791,823,990	787,638,815	4,185,175
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)	10,185,175	18,684,155	-8,498,980
人件費積立資産	138,900,000	138,900,000					
修繕費積立資産	25,221,000	19,221,000	6,000,000				
備品等購入積立資産	54,641,977	54,641,977					
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	1,522,095	2,197,444	-675,349				
その他の固定資産	287,440	287,440		純資産の部合計	2,095,108,768	2,096,017,871	-909,103
資産の部合計	2,171,208,897	2,177,210,346	-6,001,449	負債及び純資産の部合計	2,171,208,897	2,177,210,346	-6,001,449

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

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、老健局長連名通知）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。

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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

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	821,964,936	0	0	821,964,936
建物	556,210,941	28,576,918	36,826,072	547,961,787
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	1,378,175,877	28,576,918	36,826,072	1,369,926,723

7. 基本金又は固定資産の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

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)	1,214,613,428	666,651,641	547,961,787
建物(固定資産)	5,217,029	1,622,353	3,594,676
構築物	37,865,723	8,689,486	29,176,237
車両運搬具	31,587,848	23,034,619	8,553,229
器具及び備品	74,961,735	53,657,570	21,304,165
有形リース資産	0	0	0
合 計	1,364,245,763	753,655,669	610,590,094

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	債券の当期末残高
事業未収金	84,765,527	0	84,765,527
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	84,765,527	0	84,765,527

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 ゴールドマツックスGR	100,000,000	100,000,000	0
社債 ソフトバンクG 劣後	51,158,130	51,158,130	0
外国債券 GS FINANCE FR	100,000,000	100,000,000	0
合 計	351,158,130	351,158,130	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

該当なし

寄附金収益明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人やまゆり福祉会

別紙3 (②)
(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			
					法人本部	障害者支援施設	生活介護	短期入所 共同生活援助
区分小計								
	固定							
区分小計								
合 計		27	1,407,200		100,000	1,288,000	19,200	

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

別紙3 (③)
(単位:円)

[illegible]

平成29年 4月 1日
平成30年 3月31日

別紙3 (③)
(単位:円)

33,620,800

基本金明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人やまゆり福祉会

別紙3 (㊦)
(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			
			法人本部	障害者支援施設	生活介護	短期入所
第一号基本金	前年度末残高	337,992,161	41,931,341	296,060,820		共同生活援助
	第一号基本金	296,060,820		296,060,820		
	第二号基本金					
	第三号基本金	41,931,341	41,931,341			
	当期組入額					
第二号基本金	計					
	当期取崩額					
	計					
	当期組入額					
	計					
第三号基本金	当期組入額					
	計					
	当期組入額					
	計					
	当期組入額					
第三号基本金	計					
	当期末残高	337,992,161	41,931,341	296,060,820		
	第一号基本金	296,060,820		296,060,820		
	第二号基本金					
	第三号基本金	41,931,341	41,931,341			

国庫補助金等特別積立金明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人やまゆり福祉会

別紙3 ㉔
(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			
当期積立額	前期繰越額	国庫補助金	地方公共団体補助金		法人本部	障害者支援施設	生活介護	短期入所
				679,124,820		661,107,084	10,720,674	7,297,082
当期積立額								
当期取崩し額								
当期積立額合計				9,262,759		9,262,759		
国庫補助金取崩し額				540,960				540,960
国庫補助金取崩し額				815,378			815,378	
国庫補助金取崩し額				16,281			16,281	
国庫補助金取崩し額				16,700		16,700		
国庫補助金取崩し額				442,200			442,200	
当期取崩し額合計				11,094,278		9,279,459	1,273,859	540,960
当期末残高				668,030,542		651,827,605	9,446,815	6,756,122

法人名 社会福祉法人やまゆり福祉会

拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(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	659,845,772	634,791,509	-25,054,263
	自立支援給付費収入	471,377,299	460,107,887	-11,269,412
	介護給付費収入	412,154,056	402,076,668	-10,077,388
	訓練等給付費収入	59,223,243	58,031,219	-1,192,024
	利用者負担金収入	120,000	111,600	-8,400
	補足給付費収入	11,871,473	11,844,734	-26,739
	特定障害者特別給付費収入	11,871,473	11,844,734	-26,739
	特定費用収入	53,930,500	49,974,407	-3,956,093
	その他の事業収入	122,546,500	112,752,881	-9,793,619
	補助金事業収入	88,445,000	84,052,000	-4,393,000
	日中活動収入	30,060,000	24,999,239	-5,060,761
	その他の事業収入	4,041,500	3,701,642	-339,858
	経常経費寄附金収入	1,554,000	1,407,200	-146,800
	経常経費寄附金収入	1,554,000	1,407,200	-146,800
	受取利息配当金収入	11,880,000	8,782,453	-3,097,547
	受取利息配当金収入	11,880,000	8,782,453	-3,097,547
	その他の収入	10,924,175	8,193,982	-2,730,193
	受入研修費収入	765,000	694,985	-70,015
	利用者等外給食費収入	3,326,695	3,277,573	-49,122
	雑収入	6,832,480	4,221,424	-2,611,056
	事業活動収入計(1)	684,203,947	653,175,144	-31,028,803
	支出			
	人件費支出	463,301,754	440,142,964	23,158,790
	役員報酬支出	5,025,000	4,476,000	549,000
	職員給料支出	185,258,730	178,268,671	6,990,059
	職員賞与支出	68,113,668	67,402,483	711,185
	非常勤職員給与支出	141,359,432	133,436,461	7,922,971
	退職給付支出	4,890,000	3,649,170	1,240,830
	法定福利費支出	58,654,924	52,910,179	5,744,745
	事業費支出	97,066,243	84,710,728	12,355,515
	給食費支出	31,591,431	29,722,759	1,868,672
	保健衛生費支出	3,075,000	2,223,875	851,125
	教養娯楽費支出	3,644,300	3,178,420	465,880
	日用品費支出	4,037,431	3,375,064	662,367
	本人支給金支出	2,640,000	2,135,990	504,010
	水道光熱費支出	18,790,000	16,777,352	2,012,648
	燃料費支出	7,510,000	5,885,613	1,624,387
	消耗器具備品費支出	2,134,569	2,098,775	35,794
	賃借料支出	1,786,500	1,682,419	104,081
	教育指導費支出	18,855,012	15,451,065	3,403,947
	車輛費支出	3,002,000	2,179,396	822,604
	事務費支出	80,954,324	72,478,132	8,476,192
	福利厚生費支出	5,601,000	4,792,834	808,166
	職員被服費支出	179,000		179,000
	旅費交通費支出	876,000	224,103	651,897

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

(単位：円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異
		研修研究費支出	685,000	144,900	540,100
		事務消耗品費支出	5,720,000	4,994,407	725,593
		印刷製本費支出	127,000	107,178	19,822
		修繕費支出	9,120,000	6,151,191	2,968,809
		通信運搬費支出	1,641,740	1,219,077	422,663
		会議費支出	55,000	15,000	40,000
		業務委託費支出	40,188,920	39,722,081	466,839
		手数料支出	990,000	852,000	138,000
		保険料支出	2,743,562	2,521,329	222,233
		賃借料支出	2,166,220	2,077,704	88,516
		土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000	
		租税公課支出	1,130,000	1,064,550	65,450
		保守料支出	4,012,882	3,707,192	305,690
		諸会費支出	268,000	223,300	44,700
		雑支出	3,050,000	2,261,286	788,714
		その他の支出	3,200,000	2,999,039	200,961
		利用者等外給食費支出	3,200,000	2,999,039	200,961
		事業活動支出計(2)		644,522,321	600,330,863
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		39,681,626	52,844,281	13,162,655
施設整備等による収支	収入	その他の施設整備等による収入	678,000	675,349	-2,651
		その他の収入	678,000	675,349	-2,651
		施設整備等収入計(4)	678,000	675,349	-2,651
	支出	固定資産取得支出	51,650,000	43,220,903	8,429,097
		建物取得支出	37,150,000	29,813,518	7,336,482
		器具及び備品取得支出	4,500,000	3,684,240	815,760
		構築物取得支出	10,000,000	9,723,145	276,855
施設整備等支出計(5)		51,650,000	43,220,903	8,429,097	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-50,972,000	-42,545,554	8,426,446	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,000,000	1,200,830	-799,170
		退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	1,200,830	-799,170
		その他の活動収入計(7)	2,000,000	1,200,830	-799,170
	支出	積立資産支出	8,760,000	8,642,240	117,760
		退職給付引当資産支出	2,760,000	2,642,240	117,760
		修繕費積立資産支出	6,000,000	6,000,000	
		その他の活動支出計(8)	8,760,000	8,642,240	117,760
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-6,760,000	-7,441,410	-681,410	
予備費支出(10)		2,949,626	—	2,949,626	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-21,000,000	2,857,317	23,857,317	
前期末支払資金残高(12)			282,106,694	282,106,694	
当期末支払資金残高(11)+(12)			261,106,694	284,964,011	23,857,317

拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減	
収 益	障害福祉サービス等事業収益	634,791,509	614,462,823	20,328,686	
	自立支援給付費収益	460,107,887	438,566,464	21,541,423	
	介護給付費収益	402,076,668	385,788,236	16,288,432	
	訓練等給付費収益	58,031,219	52,778,228	5,252,991	
	利用者負担金収益	111,600	39,997	71,603	
	補足給付費収益	11,844,734	10,663,020	1,181,714	
	特定障害者特別給付費収益	11,844,734	10,663,020	1,181,714	
	特定費用収益	49,974,407	49,640,049	334,358	
	その他の事業収益	112,752,881	115,553,293	-2,800,412	
	補助金事業収益	84,052,000	84,173,730	-121,730	
	日中活動収益	24,999,239	27,424,213	-2,424,974	
	その他の事業収益	3,701,642	3,955,350	-253,708	
	経常経費寄附金収益	1,407,200	1,732,998	-325,798	
	経常経費寄附金収益	1,407,200	1,732,998	-325,798	
	サービス活動収益計(1)	636,198,709	616,195,821	20,002,888	
サービス活動増減の部	費 用	人件費	443,877,074	414,485,348	29,391,726
		役員報酬	4,476,000	4,694,000	-218,000
		職員給料	178,268,671	167,261,203	11,007,468
		職員賞与	46,179,583	43,742,964	2,436,619
		賞与引当金繰入	23,515,600	21,222,900	2,292,700
		非常勤職員給与	133,436,461	123,495,793	9,940,668
		退職給付費用	5,090,580	4,865,180	225,400
		法定福利費	52,910,179	49,203,308	3,706,871
		事業費	84,710,728	85,392,799	-682,071
		給食費	29,722,759	28,148,507	1,574,252
		保健衛生費	2,223,875	2,204,825	19,050
		教養娯楽費	3,178,420	3,438,741	-260,321
		日用品費	3,375,064	3,277,263	97,801
		本人支給金	2,135,990	2,163,000	-27,010
		水道光熱費	16,777,352	15,423,860	1,353,492
		燃料費	5,885,613	5,476,086	409,527
		消耗器具備品費	2,098,775	4,719,754	-2,620,979
		賃借料	1,682,419	1,776,570	-94,151
		教育指導費	15,451,065	17,064,996	-1,613,931
		車輛費	2,179,396	1,699,197	480,199
		事務費	72,478,132	65,332,840	7,145,292
		福利厚生費	4,792,834	4,820,338	-27,504
		旅費交通費	224,103	521,598	-297,495
		研修研究費	144,900	184,822	-39,922
		事務消耗品費	4,994,407	5,189,277	-194,870
		印刷製本費	107,178	87,480	19,698
		修繕費	6,151,191	3,679,300	2,471,891
		通信運搬費	1,219,077	1,162,891	56,186
		会議費	15,000	17,320	-2,320
		業務委託費	39,722,081	29,103,754	10,618,327
		手数料	852,000	1,337,405	-485,405
		保険料	2,521,329	2,239,646	281,683
		賃借料	2,077,704	1,662,296	415,408
		土地・建物賃借料	2,400,000	3,640,000	-1,240,000
		租税公課	1,064,550	1,139,650	-75,100

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
		保守料	3,707,192	3,343,482	363,710
		諸会費	223,300	209,700	13,600
		雑費	2,261,286	6,993,881	-4,732,595
		減価償却費	49,898,204	44,603,659	5,294,545
		減価償却費	49,898,204	44,603,659	5,294,545
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,094,278	-10,858,095	-236,183
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,094,278	-10,858,095	-236,183
		その他の費用	121,066	242,152	-121,086
		その他の費用	121,066	242,152	-121,086
			サービス活動費用計(2)	639,990,926	599,198,703
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			-3,792,217	16,997,118	-20,789,335
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,782,453	10,019,567	-1,237,114
		受取利息配当金収益	8,782,453	10,019,567	-1,237,114
		その他のサービス活動外収益	8,193,982	8,095,659	98,323
		受入研修費収益	694,985	588,680	106,305
		利用者等外給食収益	3,277,573	3,227,663	49,910
		雑収益	4,221,424	4,279,316	-57,892
			サービス活動外収益計(4)	16,976,435	18,115,226
	費用	その他のサービス活動外費用	2,999,039	2,734,988	264,051
		利用者等外給食費	2,999,039	2,734,988	264,051
			サービス活動外費用計(5)	2,999,039	2,734,988
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13,977,396	15,380,238	-1,402,842
経常増減差額(7)=(3)+(6)			10,185,179	32,377,356	-22,192,177
特別増減の部	収益	固定資産売却益		80,616	-80,616
		車輛運搬具売却益		50,000	-50,000
		器具及び備品売却益		30,616	-30,616
			特別収益計(8)		80,616
	費用	固定資産売却損・処分損	4	576,950	-576,946
		建物売却損・処分損		405,000	-405,000
		車輛運搬具売却損・処分損		1	-1
		器具及び備品売却損・処分損	4	5	-1
		その他の固定資産売却損・処分損		171,944	-171,944
		国庫補助金等特別積立金積立額		243,000	-243,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		243,000	-243,000
		その他の特別損失		12,953,867	-12,953,867
		その他の特別損失		12,953,867	-12,953,867
			特別費用計(9)	4	13,773,817
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4	-13,693,201	13,693,197	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			10,185,175	18,684,155	-8,498,980
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		787,638,815	768,954,660	18,684,155
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		797,823,990	787,638,815	10,185,175
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)		6,000,000		6,000,000
	修繕費積立金積立額		6,000,000		6,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		791,823,990	787,638,815	4,185,175

拠点区分貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(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	312,429,578	318,398,717	-5,969,139	流動負債	50,981,167	57,514,923	-6,533,756
現金預金	226,757,502	234,960,577	-8,203,075	事業未払金	27,027,743	35,888,795	-8,861,052
現金	178,172	126,223	51,949	預り金	11,933	10,456	1,477
小口現金	39,024	45,974	-6,950	職員預り金	425,891	392,772	33,119
普通預金	180,815,306	189,063,380	-8,248,074	賞与引当金	23,515,600	21,222,900	2,292,700
定期預金	45,725,000	45,725,000		固定負債	25,118,962	23,677,552	1,441,410
事業未収金	84,765,527	82,472,375	2,293,152	退職給付引当金	25,118,962	23,677,552	1,441,410
立替金	93,200	46,776	46,424	負債の部合計	76,100,129	81,192,475	-5,092,346
前払金	18,000		18,000	純 資 産 の 部			
前払費用	675,349	818,989	-143,640	基本金	337,992,161	337,992,161	
仮払金	120,000	100,000	20,000	基本金	337,992,161	337,992,161	
固定資産	1,858,779,319	1,858,811,629	-32,310	国庫補助金等特別積立金	668,030,542	679,124,820	-11,094,278
基本財産	1,369,926,723	1,378,175,877	-8,249,154	国庫補助金等特別積立金	668,030,542	679,124,820	-11,094,278
土地	821,964,936	821,964,936		その他の積立金	297,262,075	291,262,075	6,000,000
建物	547,961,787	556,210,941	-8,249,154	移行時特別積立金	72,853,624	72,853,624	
その他の固定資産	488,852,596	480,635,752	8,216,844	人件費積立金	138,900,000	138,900,000	
土地	20,831,805	20,831,805		修繕費積立金	25,221,000	19,221,000	6,000,000
建物	3,594,676	3,059,900	534,776	備品等購入積立金	54,641,977	54,641,977	
構築物	29,176,237	22,076,440	7,099,797	施設振興費積立金	1,408,960	1,408,960	
車輛運搬具	8,553,229	12,688,890	-4,135,661	建設積立金	2,313,550	2,313,550	
器具及び備品	21,304,165	23,231,228	-1,927,063	厚生費積立金	492,964	492,964	
権利	3,268,782	3,389,848	-121,066	施設整備費積立金	1,430,000	1,430,000	
投資有価証券	77,933,130	77,933,130		次期繰越活動増減差額	791,823,990	787,638,815	4,185,175
退職給付引当資産	25,118,962	23,677,552	1,441,410	次期繰越活動増減差額	791,823,990	787,638,815	4,185,175
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)	10,185,175	18,684,155	-8,498,980
人件費積立資産	138,900,000	138,900,000					
修繕費積立資産	25,221,000	19,221,000	6,000,000				
備品等購入積立資産	54,641,977	54,641,977					
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	1,522,095	2,197,444	-675,349				
その他の固定資産	287,440	287,440		純資産の部合計	2,095,108,768	2,096,017,871	-909,103
資産の部合計	2,171,208,897	2,177,210,346	-6,001,449	負債及び純資産の部合計	2,171,208,897	2,177,210,346	-6,001,449

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、老健局長連名通知）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。

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(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 各拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
 - 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(別紙3(⑩))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	821,964,936	0	0	821,964,936
建物	556,210,941	28,576,918	36,826,072	547,961,787
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	1,378,175,877	28,576,918	36,826,072	1,369,926,723

6. 基本金又は固定資産の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. 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)	1,214,613,428	666,651,641	547,961,787
建物(固定資産)	5,217,029	1,622,353	3,594,676
構築物	37,865,723	8,689,486	29,176,237
車両運搬具	31,587,848	23,034,619	8,553,229
器具及び備品	74,961,735	53,657,570	21,304,165
有形リース資産	0	0	0
合 計	1,364,245,763	753,655,669	610,590,094

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	債券の当期末残高
事業未収金	84,765,527	0	84,765,527
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	84,765,527	0	84,765,527

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 ゴールドマサックスGR	100,000,000	100,000,000	0
社債 ソフトバンクG 劣後	51,158,130	51,158,130	0
外国債券 GS FINANCE FR	100,000,000	100,000,000	0
合 計	351,158,130	351,158,130	0

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な後発事象

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

該当なし

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 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

別紙3 (⑧)
(単位:円)

資産の種類及び名称	期首残価額(A)	当期増加額(B)		当期減少額(C)		当期残価額(D)		期末残価額(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	
【基本財産(有形固定資産)】														
土地(基)	821,964,936	0	0	0	0	0	0	821,964,936	0	0	0	821,964,936	0	
建物(基)	556,210,941	28,576,918	0	36,826,072	10,619,097	0	0	547,961,797	161,318,896	666,551,641	666,551,641	1,214,613,428	633,637,772	
	1,378,175,877	28,576,918	0	36,826,072	10,619,097	0	0	1,369,926,723	666,370,896	666,551,641	666,551,641	2,036,576,364	1,137,689,772	
【その他の固定資産(有形固定資産)】														
土地(国)	20,831,805	0	0	0	0	0	0	20,831,805	0	0	0	20,831,805	0	
建物(国)	3,059,900	1,236,600	0	701,824	0	0	0	3,594,676	0	1,622,363	0	5,217,029	0	
構築物(国)	22,076,440	229,433	0	2,823,348	16,281	0	0	29,176,237	213,152	8,689,486	0	37,665,723	243,000	
車輜運搬具	12,688,890	17,892	0	4,135,661	16,700	0	0	8,553,229	1,192	23,034,619	0	31,587,948	4,294,000	
器具備品	19,144,817	2,887,502	0	4,631,892	442,200	0	0	18,197,365	2,446,302	46,310,770	0	64,508,135	13,339,604	
その他の固定資産(有形固定資産)計	77,801,862	3,134,827	0	12,092,525	475,181	0	0	80,353,312	2,659,646	79,657,228	0	160,010,540	17,876,604	
【その他の固定資産(無形固定資産)】														
器具備品	4,086,407	0	0	979,607	0	0	0	3,106,800	0	7,346,800	0	10,453,600	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,086,407	0	0	979,607	0	0	0	3,106,800	0	7,346,800	0	10,453,600	0	
その他の固定資産計	81,888,259	3,134,827	0	13,072,132	475,181	0	0	83,460,112	2,659,646	87,004,028	0	170,464,140	17,876,604	
基本財産及びその他の固定資産計	1,460,064,136	679,124,820	0	49,898,204	11,094,278	0	0	1,453,386,835	668,030,542	753,655,669	0	2,207,042,504	1,155,566,376	
将来入金予定の償還補助金の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	1,460,064,136	679,124,820	43,220,903	49,898,204	11,094,278	0	0	1,453,386,835	668,030,542	753,655,669	487,535,834	2,207,042,504	1,155,566,376	

引当金明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人やまゆり福祉会
拠点区分 八王子美山学園

別紙3 (㊟)
(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	21, 222, 900	(23, 515, 600)	21, 222, 900	()	23, 515, 600	
退職給付引当金	23, 677, 552	(2, 642, 240)	1, 200, 830	()	25, 118, 962	
計	44, 900, 452	(26, 157, 840)	22, 423, 730	()	48, 634, 562	

拠点区分 事業活動明細書
(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

別紙3 (10)
(単位:円)

勘定科目		法人本部	障害者支援施設	生活介護	短期入所	共同生活援助	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	障害福祉サービス等事業収益		204,184,494	351,049,390	9,700,932	70,545,027	635,479,843	-688,334	634,791,509
	自立支援給付費収益		102,422,143	290,840,327	8,814,198	58,031,219	460,107,887		460,107,887
	介護給付費収益		102,422,143	290,840,327	8,814,198		402,076,668		402,076,668
	訓練等給付費収益					58,031,219	58,031,219		58,031,219
	利用者負担金収益		111,600				111,600		111,600
	補足給付費収益		9,924,734			1,920,000	11,844,734		11,844,734
	特定障害者特別給付費収益		9,924,734			1,920,000	11,844,734		11,844,734
	特定費用収益		37,593,575	900,690	886,334	10,593,808	49,974,407		49,974,407
	その他の事業収益		54,132,442	59,308,373	400		113,441,215	-688,334	112,752,881
	補助金事業収益		50,431,200	33,620,800			84,052,000		84,052,000
	日中活動収益			25,687,573			25,687,573	-688,334	24,999,239
	その他の事業収益		3,701,242		400		3,701,642		3,701,642
	経常経費寄附金収益	100,000	1,288,000	19,200			1,407,200		1,407,200
	経常経費寄附金収益	100,000	1,288,000	19,200			1,407,200		1,407,200
	サービス活動収益計(1)	100,000	205,472,494	351,068,590	9,700,932	70,545,027	636,887,043	-688,334	636,198,709
	人件費	22,619,869	116,899,824	255,713,004	11,486,676	37,157,701	443,877,074		443,877,074
費用	役員報酬	44,760,000					44,760,000		44,760,000
	職員給料	12,850,460	46,876,968	104,691,863	4,687,685	9,161,695	178,268,671		178,268,671
	職員賞与	1,695,514	12,522,216	27,966,283	1,252,220	2,743,350	46,179,583		46,179,583
	賞与引当金繰入	802,500	6,448,530	14,401,717	644,853	1,218,000	23,515,600		23,515,600
	非常勤職員給与		33,630,322	75,107,707	3,363,025	21,335,407	133,436,461		133,436,461
	退職給付費用	127,300	3,087,521	1,532,249	105,470	238,040	5,090,580		5,090,580
	法定福利費	2,668,095	14,334,267	32,013,185	1,433,423	2,461,209	52,910,179		52,910,179
	事業費		49,619,740	27,589,433	1,559,504	6,626,956	85,395,633	-684,905	84,710,728
	給食費		24,749,977	1,259,660	676,639	3,721,388	30,407,664	-684,905	29,722,759
	保健衛生費		2,207,869	16,006			2,223,875		2,223,875
	救護費		3,123,958	9,072		45,390	3,178,420		3,178,420
	日用品費		3,077,112		161,947	136,005	3,375,064		3,375,064
	本人支給金			2,135,990			2,135,990		2,135,990
	水道光熱費		9,529,606	4,780,201	408,395	2,059,150	16,777,352		16,777,352
	燃料費		3,595,692	1,700,031	149,095	440,795	5,885,613		5,885,613
	消耗器具備品費		1,369,508	519,443	57,709	152,115	2,098,775		2,098,775
	賃借料		1,616,199		66,220		1,682,419		1,682,419
	教育指導費			15,451,065			15,451,065		15,451,065
	車輦費		349,819	1,717,965	39,499	72,113	2,179,396		2,179,396
	事務費	12,116,317	49,794,384	15,359,821	1,523,535	4,584,075	72,478,132		72,478,132
	福利厚生費	118,688	1,911,656	2,473,166	130,336	158,988	4,792,834		4,792,834
	旅費交通費	156,485	47,336	18,255	2,027		224,103		224,103
	研修研究費		98,280	40,908	4,212	1,500	144,900		144,900
	事務消耗品費		3,144,887	1,364,949	134,773	349,798	4,994,407		4,994,407
	印刷製本費	26,092	56,763	21,892	2,431		107,178		107,178
	修繕費		2,265,084	3,804,816		81,291	6,151,191		6,151,191
	通信運搬費	139,378	515,415	310,680	22,083	231,521	1,219,077		1,219,077
	会議費	15,000					15,000		15,000
	業務委託費	550,800	35,009,151	3,212,966	949,164		39,722,081		39,722,081

サービス活動増減の部

(単位：円)

勘定科目		法人本部	障害者支援施設	生活介護	短期入所	共同生活援助	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	手数料	30,024	524,777	210,865	18,592	67,742	852,000		852,000
	保険料		751,676	1,161,969	43,640	564,044	2,521,329		2,521,329
	賃借料		1,454,760	560,655	62,289		2,077,704		2,077,704
	土地・建物賃借料					2,400,000	2,400,000		2,400,000
	租税公課	69,850	277,600	717,100			1,064,550		1,064,550
	保守料		2,183,023	862,215	87,394	574,560	3,707,192		3,707,192
	諸会費		148,610	57,321	6,369	11,000	223,300		223,300
	雑費	110,000	1,405,366	542,064	60,225	143,631	2,261,286		2,261,286
	減価償却費	361,185	26,002,472	13,766,084		9,768,463	49,898,204		49,898,204
	減価償却費	361,185	26,002,472	13,766,084		9,768,463	49,898,204		49,898,204
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-9,279,459	-1,273,859		-540,960	-11,094,278		-11,094,278
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-9,279,459	-1,273,859		-540,960	-11,094,278		-11,094,278
	その他の費用	121,066					121,066		121,066
	その他の費用	121,066					121,066		121,066
	サービス活動費用計(2)	24,318,437	233,036,961	311,154,483	14,569,715	57,596,235	640,675,831	-684,905	639,990,926
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-24,218,437	-27,564,467	39,914,107	-4,868,783	12,948,792	-3,788,788	-3,429	-3,792,217
	受取利息配当金収益								
	受取利息配当金収益	133	5,008,154	2,413,544		1,360,622	8,782,453		8,782,453
	その他のサービス活動外収益	133	5,008,154	2,413,544		1,360,622	8,782,453		8,782,453
	受入研修費収益	1,992,000	6,201,982				8,193,982		8,193,982
特別増減の部	利用者等外給食収益		694,985				694,985		694,985
	雑収益		3,277,573				3,277,573		3,277,573
	サービス活動外収益計(4)	1,992,000	2,229,424				4,221,424		4,221,424
	その他のサービス活動外費用	1,992,133	11,210,136	2,413,544		1,360,622	16,976,435		16,976,435
	利用者等外給食費		3,002,468				3,002,468	-3,429	2,999,039
	サービス活動外費用計(5)		3,002,468				3,002,468	-3,429	2,999,039
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	1,992,133	8,207,668	2,413,544		1,360,622	13,973,967	3,429	13,977,396
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-22,226,304	-19,356,799	42,327,651	-4,868,783	14,309,414	10,185,179		10,185,179
	サービス区分間繰入金収益	18,500,000			2,500,000		21,000,000	-21,000,000	
	サービス区分間繰入金収益	18,500,000			2,500,000		21,000,000	-21,000,000	
繰越活動増減差額の部	特別収益計(8)	18,500,000			2,500,000		21,000,000	-21,000,000	
	固定資産売却損・処分損		4				4		4
	器具及び備品売却損・処分損		4				4		4
	サービス区分間繰入金費用			5,500,000		15,500,000	21,000,000	-21,000,000	
	サービス区分間繰入金費用			5,500,000		15,500,000	21,000,000	-21,000,000	
	特別費用計(9)		4	5,500,000		15,500,000	21,000,004	-21,000,000	4
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	18,500,000	-4	-5,500,000	2,500,000	-15,500,000	-4		-4
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,726,304	-19,356,803	36,827,651	-2,368,783	-1,190,586	10,185,175		10,185,175
	前期繰越活動増減差額(12)	81,994,725	297,047,479	207,844,917	11,948,698	188,802,996	787,638,815		787,638,815
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	78,268,421	277,690,676	244,672,568	9,579,915	187,612,410	797,823,990		797,823,990
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)								
	その他の積立金取崩額(15)								
	その他の積立金取崩額(16)					6,000,000	6,000,000		6,000,000
	修繕費積立金積立額					6,000,000	6,000,000		6,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		78,268,421	277,690,676	244,672,568	9,579,915	181,612,410	791,823,990		791,823,990

積立金・積立資産明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人やまゆり福祉会
拠点区分 八王子美山学園

別紙3 (⑫)
(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
移行時特別積立金					
人件費積立金	72, 853, 624			72, 853, 624	
修繕費積立金	138, 900, 000			138, 900, 000	
備品等購入積立金	19, 221, 000	6, 000, 000		25, 221, 000	
施設振興費積立金	54, 641, 977			54, 641, 977	
建設積立金	1, 408, 960			1, 408, 960	
厚生費積立金	2, 313, 550			2, 313, 550	
施設整備費積立金	492, 964			492, 964	
	1, 430, 000			1, 430, 000	
計	291, 262, 075	6, 000, 000		297, 262, 075	

積立金・積立資産明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人やまゆり福祉会
拠点区分 八王子美山学園

別紙3 (⑫)
(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
移行時特別積立資					
	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	6, 000, 000		25, 221, 000	
備品等購入積立資	54, 641, 977			54, 641, 977	
施設振興費積立資	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	1, 430, 000			1, 430, 000	
計	291, 262, 075	6, 000, 000		297, 262, 075	

サービス区分間繰入金明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

別紙3 (13)
(単位：円)

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			
生活介護	短期入所	障害福祉サービス等事業収入	2,500,000	事業活動経費の補填
共同生活援助	法人本部	障害福祉サービス等事業収入	15,500,000	事業活動経費の補填
生活介護	法人本部	障害福祉サービス等事業収入	3,000,000	事業活動経費の補填