

令和元年度
計算関係書類等

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社 会 福 祉 法 人
やまゆり福祉会

財 産 目 録

令和2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	—	—	87,540
小口現金			運転資金として	—	—	85,569
普通預金	多摩信用金庫 恩方支店	—	運転資金として	—	—	39,735,921
	三菱東京UFJ銀行 八王子中央支店	—	運転資金として	—	—	86,794,139
	ゆうちょ銀行 (通常貯金)	—	運転資金として	—	—	7,380,736
	ゆうちょ銀行 (振替口座)	—	運転資金として	—	—	36,529,774
	八王子市農業協同組合 恩美支店	—	運転資金として	—	—	140,870
	みずほ銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	49,327,936
	三井住友銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	172,741
	普通預金 三菱東京UFJ銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	143,136
	普通預金 青梅信用金庫 恩方支店	—	運転資金として	—	—	122,197
	定期預金 多摩信用金庫 恩方支店	—	運転資金として	—	—	500,000
	定期預金 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	—	—	266,245,559
未収補助金		—	東京都障害福祉サービス等職員宿舍借り上げ支援事業補助金	—	—	86,237,621
立替金		—	利用者立替切手代等	—	—	1,154,000
前払費用		—	火災保険等	—	—	64,636
仮払金		—	共同生活食費代、利用者補助食等	—	—	716,016
						248,090
流 動 資 産 合 計						
						354,665,922
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	(822㎡)	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	(198㎡)				
	〃(八王子美山学園拠点)/八王子市美山町765番2	(195㎡)	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3	(114.05㎡)				
	〃(八王子美山学園拠点)/八王子市美山町767番地2	(3524㎡)				
	〃(八王子美山学園拠点)/八王子市美山町768番地1	(4845㎡)				
	〃(八王子美山学園拠点)/八王子市美山町768番地2	(659㎡)				
	〃(八王子美山学園拠点)/八王子市美山町768番地3	(118㎡)				
	〃(八王子美山学園拠点)/八王子市美山町768番地4	(461㎡)				
	〃(八王子美山学園拠点)/八王子市美山町768番地5	(232㎡)				
	〃(八王子美山学園拠点)/八王子市美山町769番地	(2737㎡)				756,078,882

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1 (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	—	—	—
	(/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	—	—	—
	(/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	—	—	36,000,000
	(/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	—	—	414,878
	(/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			953,050,142	619,254,514	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)	—	—	333,795,628
	(/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、障害福祉サービス事業施設等に使用している(作業棟)	38,388,068	33,576,747	4,811,321
	(/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	4,275,703	2,891,150
	(/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、障害福祉サービス事業施設等に使用している(パン工房)	13,334,997	8,904,113	4,430,884
	(/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	3,364,087	824,671
	(/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	3,498,626	704,776
	(/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	6,383,193	5,834,342
	(/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	13,245,160	14,856,678
	(/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	2,921,529	1,170,213
	(/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)	33,462,875	14,436,578	19,026,297
	(/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	30,436,383	106,769,465
小計			計	—	—	495,115,425
基本財産合計			計	—	—	1,317,080,361
(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

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
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町767番7	(98㎡)	本館周囲道路敷地他に使用している	—	—	1,122,910
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町767番8	(80㎡)	本館周囲道路敷地他に使用している	—	—	916,660
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町767番9	(166㎡)	本館周囲道路敷地他に使用している	—	—	1,879,160
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町771番1	(347㎡)	職員駐車場敷地他に使用している	—	—	3,237,726
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町771番2	(436㎡)	職員駐車場敷地他に使用している	—	—	4,068,153
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2118番1	(96㎡)	河川敷地として使用している	—	—	19,982
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2118番4	(15㎡)	河川敷地として使用している	—	—	3,182
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2117番1	(61㎡)	河川敷地として使用している	—	—	4,892
小計						20,831,805
建物	(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	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	1,525,342	449,171
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町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	472,866	177,650
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町619番地2、620番地	2016年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業施設等に使用している (やまゆりホール器材倉庫)	1,355,400	629,921	725,479
	(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	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	486,290	750,310
小計						2,102,610
構築物	ふつくら亭造成、やまゆりホール舗装等	—		36,291,805	13,006,442	23,285,363
車両運搬具	職員駐車場整備	—		4,138,743	1,749,020	2,389,723
器具及び備品	フォークリフト、マイクロバス他12台	—		32,771,150	28,790,602	3,980,548
ソフトウェア	耐火金庫他	—		75,113,569	50,155,654	24,957,915
建設仮勘定	会計、給与、人事ソフト他	—		9,422,102	6,646,121	2,775,981
権利	高齢者棟造成工事設計委託費	—		2,508,000	0	2,508,000
投資有価証券	美山寮土地権利金	—		3,632,000	605,350	3,026,650
退職給付引当資産 移行時特別積立資産	岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007	—		—	—	26,775,000
	大和証券 ソフトバンクG 劣後	—		—	—	51,158,130
	東京都社会福祉協議会従事者共済会掛金	—		—	—	29,596,832
	大和証券 SG ISSUERクレジットリンク債	—	新会計移行時の積立資産	—	—	50,000,000
人件費積立資産	みずほ証券 ソフトバンクGクレジットリンク債	—		—	—	20,000,000
	定期預金 三菱東京UFJ銀行 八王子中央支店	—		—	—	2,853,624
	大和証券 SG ISSUERクレジットリンク債	—		—	—	40,600,000
	みずほ証券 ソフトバンクGクレジットリンク債	—	将来における人件費のために積み立てている	—	—	59,000,000
修繕費積立資産	岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007	—		—	—	38,225,000
	定期預金 三菱東京UFJ銀行 八王子支店	—		—	—	1,075,000
	大和証券 SG ISSUERクレジットリンク債	—		—	—	400,000
	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	—	—	10,000,000
備品等購入積立資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行 八王子支店	—		—	—	4,700,000
	普通預金 多摩信用金庫 恩方支店	—		—	—	17,121,000
	大和証券 SG ISSUERクレジットリンク債	—		—	—	9,000,000
	みずほ証券 ソフトバンクGクレジットリンク債	—	将来における備品等購入のために積み立てている	—	—	21,000,000
	岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007	—		—	—	24,000,000

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
施設振興費積立資産	定期預金 多摩信用金庫 恩方支店	—	将来における施設整備費のために積み立てている	—	—	641,977
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	—	—	1,408,960
厚生費積立資産	普通預金 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	—	—	2,313,550
施設整備費積立資産	定期預金 多摩信用金庫 恩方支店	—	将来における施設整備費のために積み立てている	—	—	492,964
長期前払費用	普通預金 多摩信用金庫 恩方支店	—	将来における施設整備費のために積み立てている	—	—	430,000
その他の固定資産	岡三証券 ゴールドマンサックスGR45007 火災保険料、パソコンソフト保守料 車両リサイクル料他	—		—	—	1,000,000
	その他の固定資産	—		—	—	729,086
	その他の固定資産	—		—	—	116,630
	その他の固定資産	—		—	—	498,496,348
	固定資産合計					1,815,576,709
	負債合計					2,170,242,631
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料他	—		—	—	24,558,165
職員預り金	職員源泉所得税	—		—	—	536,145
賞与引当金		—		—	—	26,169,200
	流動負債合計					51,263,510
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	—		—	—	29,596,832
	固定負債合計					29,596,832
	負債合計					80,860,342
	差引純資産					2,089,382,289

法人単位資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	677,555,781	654,918,283	22,637,498	
		経常経費寄附金収入	530,000	407,400	122,600	
		受取利息配当金収入	7,215,000	5,817,728	1,397,272	
		その他の収入	13,297,411	9,426,449	3,870,962	
		事業活動収入計(1)	698,598,192	670,569,860	28,028,332	
	支出	人件費支出	476,451,209	465,425,094	11,026,115	
		事業費支出	98,038,591	86,885,909	11,152,682	
		事務費支出	85,344,249	70,301,198	15,043,051	
		その他の支出	3,766,695	2,782,871	983,824	
		流動資産評価損等による資金減少額	4,800,000	4,800,000		
事業活動支出計(2)	668,400,744	630,195,072	38,205,672			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,197,448	40,374,788	-10,177,340		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	35,440	35,440		
		その他の施設整備等による収入	720,000	571,776	148,224	
		施設整備等収入計(4)	755,440	607,216	148,224	
	支出	固定資産取得支出	42,038,000	34,536,734	7,501,266	
		その他の施設整備等による支出	384,000	376,440	7,560	
		施設整備等支出計(5)	42,422,000	34,913,174	7,508,826	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-41,666,560	-34,305,958	-7,360,602		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,000,000	480,930	1,519,070	
		その他の活動収入計(7)	2,000,000	480,930	1,519,070	
	支出	積立資産支出	2,980,000	2,861,200	118,800	
		その他の活動支出計(8)	2,980,000	2,861,200	118,800	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-980,000	-2,380,270	1,400,270	
予備費支出(10)		1,550,888	—	1,550,888		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-14,000,000	3,688,560	-17,688,560		

前期末支払資金残高(12)	325,883,052	325,883,052		
当期末支払資金残高(11)+(12)	311,883,052	329,571,612	-17,688,560	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	654,918,283	657,221,396	-2,303,113
		経常経費寄附金収益	407,400	481,800	-74,400
		サービス活動収益計(1)	655,325,683	657,703,196	-2,377,513
	費用	人件費	469,256,464	453,407,100	15,849,364
		事業費	86,885,909	87,539,929	-654,020
		事務費	70,301,198	66,925,014	3,376,184
		減価償却費	54,023,818	52,256,558	1,767,260
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,077,578	-11,078,770	1,192
		その他の費用	121,066	121,066	
	サービス活動費用計(2)	669,510,877	649,170,897	20,339,980	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-14,185,194	8,532,299	-22,717,493	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,817,728	8,132,223	-2,314,495
		その他のサービス活動外収益	9,426,449	9,693,264	-266,815
		サービス活動外収益計(4)	15,244,177	17,825,487	-2,581,310
	費用	有価証券売却損	4,800,000		4,800,000
		その他のサービス活動外費用	2,782,871	3,227,970	-445,099
	サービス活動外費用計(5)	7,582,871	3,227,970	4,354,901	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,661,306	14,597,517	-6,936,211	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-6,523,888	23,129,816	-29,653,704
特別増減の部	収益	固定資産売却益	35,440		35,440
		特別収益計(8)	35,440		35,440
	費用	固定資産売却損・処分損	24,496	187,003	-162,507
		特別費用計(9)	24,496	187,003	-162,507
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,944	-187,003	197,947
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-6,512,944	22,942,813	-29,455,757
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		807,766,803	791,823,990	15,942,813
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		801,253,859	814,766,803	-13,512,944
	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)			7,000,000	-7,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		801,253,859	807,766,803	-6,512,944

法人単位貸借対照表
令和 2年 3月31日現在

(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	354,665,922	353,732,525	933,397	流動負債	51,263,510	52,567,573	-1,304,063
現金預金	266,245,559	266,028,357	217,202	事業未払金	24,558,165	27,363,613	-2,805,448
現金	87,540	215,761	-128,221	預り金		11,479	-11,479
小口現金	85,569	70,189	15,380	職員預り金	536,145	474,381	61,764
普通預金	220,347,450	220,017,407	330,043	賞与引当金	26,169,200	24,718,100	1,451,100
定期預金	45,725,000	45,725,000		固定負債	29,596,832	27,216,562	2,380,270
事業未収金	86,237,621	85,426,750	810,871	退職給付引当金	29,596,832	27,216,562	2,380,270
未収補助金	1,154,000	1,320,000	-166,000	負債の部合計	80,860,342	79,784,135	1,076,207
立替金	64,636	76,635	-11,999	純 資 産 の 部			
前払費用	716,016	597,673	118,343	基本金	337,992,161	337,992,161	
仮払金	248,090	283,110	-35,020	基本金	337,992,161	337,992,161	
固定資産	1,815,576,709	1,833,024,421	-17,447,712	国庫補助金等特別積立金	645,874,194	656,951,772	-11,077,578
基本財産	1,317,080,361	1,342,893,267	-25,812,906	国庫補助金等特別積立金	645,874,194	656,951,772	-11,077,578
土地	821,964,936	821,964,936		その他の積立金	304,262,075	304,262,075	
建物	495,115,425	520,928,331	-25,812,906	移行時特別積立金	72,853,624	72,853,624	
その他の固定資産	498,496,348	490,131,154	8,365,194	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	32,221,000	32,221,000	
建物	2,102,610	2,848,643	-746,033	備品等購入積立金	54,641,977	54,641,977	
構築物	25,675,086	26,894,415	-1,219,329	施設振興費積立金	1,408,960	1,408,960	
車輛運搬具	3,980,548	6,032,595	-2,052,047	建設積立金	2,313,550	2,313,550	
器具及び備品	24,957,915	19,930,671	5,027,244	厚生費積立金	492,964	492,964	
建設仮勘定	2,508,000		2,508,000	施設整備費積立金	1,430,000	1,430,000	
権利	3,026,650	3,147,716	-121,066	次期繰越活動増減差額	801,253,859	807,766,803	-6,512,944
ソフトウェア	2,775,981		2,775,981	次期繰越活動増減差額	801,253,859	807,766,803	-6,512,944
投資有価証券	77,933,130	77,933,130		(うち当期活動増減差額)	-6,512,944	22,942,813	-29,455,757
退職給付引当資産	29,596,832	27,216,562	2,380,270				
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	32,221,000	32,221,000					
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	729,086	924,422	-195,336				
その他の固定資産	116,630	109,120	7,510	純資産の部合計	2,089,382,289	2,106,972,811	-17,590,522
資産の部合計	2,170,242,631	2,186,756,946	-16,514,315	負債及び純資産の部合計	2,170,242,631	2,186,756,946	-16,514,315

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

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券等は、償却原価法（定額法）による。

②上記以外の有価証券で時価のあるものは、時価法による。

（2）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

定額法による減価償却を実施している

②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法による減価償却を実施している

③リース資産

該当する事項はない。

（3）徴収不能引当金の計上基準

当法人は、事業未収金等の徴収不能に備えるため、一般債権については過去の徴収不能実績率により、個別評価債権については、個別に徴収可能性を見積もった徴収不能見込額を計上している。

（4）賞与引当金の計上基準

該当する事項はない。

（5）退職給付引当金の計上基準

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。

（6）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正平成30年3月20日厚生労働省令第25号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対する国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

（7）消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

4. 法人で採用する退職給付制度

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)

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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第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(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	520,928,329	13,210,528	39,023,432	495,115,425
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	1,342,893,267	13,210,528	39,023,432	1,317,080,363

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

(1)「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2)「会計基準省令」第22号第4項の規定による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

該当する事項はない。

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)	1,235,412,058	740,296,633	495,115,425
建物(固定資産)	5,217,029	3,114,419	2,102,610
構築物	40,430,548	14,755,462	25,675,086
車両運搬具	32,771,150	28,790,602	3,980,548
器具及び備品	75,113,569	50,155,654	24,957,915
ソフトウェア	9,422,102	6,646,121	2,775,981
有形リース資産	0	0	0
合 計	1,398,366,456	843,758,891	554,607,565

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	86,237,621	0	86,237,621
未収金	0	0	0
未収補助金	1,154,000	0	1,154,000
合 計	87,391,621	0	87,391,621

1 1. 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
みずほ証券 クルゼ ットリック債 ソトバ ソク G クルゼ ットリック債	100,000,000	77,640,000	-22,360,000
岡三証券 外国債券 ゴールド マサックス GR	100,000,000	96,953,000	-3,047,000
大和証券 社債 ソトバ ソク G 劣後	51,158,130	48,070,000	-3,088,130
大和証券 クルゼ ットリック債 SG ISSUER クルゼ ットリック債	100,000,000	100,000,000	0
合 計	351,158,130	322,663,000	-28,495,130

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

1 3. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

1 4. 重要な後発事象

該当する事項はない。

1 5. 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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一定基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	144,240	0
長期前払費用から振替額	571,776	597,673
貸借対照表計上額	716,016	597,673

(2) 積立金の積立及び取崩しに係る方針

①移行時特別積立金

新会計移行時に積み立てたものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

②人件費積立金（八王子美山学園拠点区分）

将来の施設の人件費に係る資金不足に備えるため、積み立てているものであり、同

額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

③修繕費積立金

将来の施設の建物及び建物付属設備又は器具及び備品等の修繕費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

④備品等購入積立金

将来の施設の器具及び備品等購入に係る資金不足に備えるため、積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

⑤施設振興費積立金

当法人の法人運営の将来の支出に備えるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

⑥建設積立金

将来の新規事業のための建物等建設経費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

⑦厚生費積立金

将来の職員福利厚生の充実に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

⑧施設整備費積立金

将来発生が見込まれる施設の新築・増改築等に要する経費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

(3) 満期保有目的債権の期限前償還（コール）及び売却

①期日前償還（コール）及び買換え

《期日前償還（コール）》大和証券

外国債券 額面 100,000,000 円

償還日(コール) 令和元年 9 月 6 日

↓

《買換え》大和証券

クレジットリンク債 額面 100,000,000 円

発行日 2019 年 9 月 26 日 償還(満期)日 2024 年 6 月 26 日

金利 年 1. 1 % (固定)

②売却（途中解約）及び買換え

《売却（途中解約）》みずほ証券

外国債券 額面 100,000,000 円

売却（途中解約）日 2019 年 9 月 26 日 売却額 95,200,000 円

↓

《買換え》みずほ証券

クレジットリンク債 額面 100,000,000 円

発行日 2019 年 10 月 8 日 償還(満期)日 2026 年 12 月 29 日

金利 年1.1% (固定)

寄附金収益明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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
利用者の家族	経常	1	10,000			10,000		
その他		1	30,000			30,000		
利用者の家族		1	30,000			30,000		
利用者の家族		1	20,000			20,000		
その他		1	5,000			5,000		
その他		1	10,000			10,000		
その他		1	20,000			20,000		
利用者の家族		1	10,000			10,000		
利用者の家族		1	10,000			10,000		
利用者の家族		1	10,000			10,000		
利用者の家族		1	10,000			10,000		
その他		1	10,000			10,000		
その他		1	30,000			30,000		
利用者の家族		1	30,000			30,000		
利用者の家族		1	50,000			50,000		
その他		1	5,000			5,000		
取引業者		1	17,400				17,400	
利用者の家族		1	100,000			100,000		
区分小計		18	407,400			390,000	17,400	
	運営							
区分小計	施設							
区分小計	償還							
区分小計	固定							
区分小計								
区分小計								
合 計		18	407,400			390,000	17,400	

社会福祉法人名 社会福祉法人やまゆり福祉会

自平成31年4月1日
至令和2年3月31日

別紙3 (③)
(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ごとの内訳		
						法人本部	障害者支援施設	生活介護 短期入所
	介護事業							
	老人事業							
	児童事業							
	保育事業							
	障害事業							
区分小計								
	児童事業							
	老人事業							
	児童事業							
	保育事業							
	障害事業							
区分小計								
交付団体及び交付の目的	区分小計							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	障害事業							
	区分小計							
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								
障害事業								

補助金事業等収益明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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 (③)
(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ごとの内訳			
						法人本部	障害者支援施設	生活介護	短期入所
	福祉事業								共同生活援助
	区分小計								
	医療事業								
	区分小計								
	他事業								
	区分小計								
	利息								
	区分小計								
	施設								
	区分小計								
	償還								
	区分小計								
	合計			88,040,000			53,285,604	34,754,396	

基本金明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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 (6)
(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
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						
計						
当期取崩額						
計						
当期組入額						
計						
当期取崩額						
計						
当期組入額						
計						
当期取崩額						
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31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

別紙 3 (㊦)
(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		法人本部	障害者支援施設	生活介護	短期入所
前期繰越額				656,951,772		642,563,654	8,172,956	
当期積立額								共同生活援助 6,215,162
当期取崩額								
当期積立額合計				8,142,535		8,142,535		
建物(基本財産)								
国庫補助金取崩				540,960				540,960
建物(基本財産)								
国庫補助金取崩				101,200			101,200	
建物(基本財産)								
国庫補助金取崩				714,178			714,178	
建物付属設備(基本財産)								
国庫補助金取崩				1,120,224		1,120,224		
建物付属設備(基本財産)								
国庫補助金取崩				16,281			16,281	
構築物								
国庫補助金取崩				442,200			442,200	
器具・備品								
国庫補助金取崩								
当期取崩額合計				11,077,578		9,262,759	1,273,859	540,960
当期末残高				645,874,194		633,300,895	6,899,097	5,674,202

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	障害福祉サービス等事業収入	677,555,781	654,918,283	22,637,498	
	自立支援給付費収入	486,424,097	478,778,857	7,645,240	
	介護給付費収入	430,250,199	422,704,332	7,545,867	
	訓練等給付費収入	56,173,898	56,074,525	99,373	
	利用者負担金収入	164,134	140,302	23,832	
	補足給付費収入	12,816,933	12,625,429	191,504	
	特定障害者特別給付費収入	12,816,933	12,625,429	191,504	
	特定費用収入	52,345,117	49,410,069	2,935,048	
	その他の事業収入	125,805,500	113,963,626	11,841,874	
	補助金事業収入(公費)	94,104,000	88,040,000	6,064,000	
	サービス推進費収入	92,856,000	86,886,000	5,970,000	
	その他の補助金事業収入	1,248,000	1,154,000	94,000	
	日中活動収入	27,060,000	21,776,863	5,283,137	
	リサイクル作業収入	5,400,000	3,755,851	1,644,149	
	製パン作業収入	21,600,000	17,975,118	3,624,882	
	受注作業収入	60,000	44,094	15,906	
	その他の作業収入		1,800	-1,800	
	その他の事業収入	4,641,500	4,146,763	494,737	
	経常経費寄附金収入	530,000	407,400	122,600	
	経常経費寄附金収入	530,000	407,400	122,600	
	受取利息配当金収入	7,215,000	5,817,728	1,397,272	
	受取利息配当金収入	7,215,000	5,817,728	1,397,272	
	その他の収入	13,297,411	9,426,449	3,870,962	
	受入研修費収入	765,000	691,425	73,575	
	利用者等外給食費収入	3,766,695	3,475,600	291,095	
	雑収入	8,765,716	5,259,424	3,506,292	
	事業活動収入計(1)	698,598,192	670,569,860	28,028,332	
事業活動による収支	人件費支出	476,451,209	465,425,094	11,026,115	
	役員報酬支出	4,600,000	4,556,685	43,315	
	職員給料支出	200,540,869	198,155,147	2,385,722	
	職員俸給	142,470,800	142,112,974	357,826	
	職員諸手当	58,070,069	56,042,173	2,027,896	
	職員賞与支出	75,492,588	75,478,151	14,437	
	非常勤職員給与支出	133,255,737	127,888,020	5,367,717	
	退職給付支出	5,159,500	3,117,970	2,041,530	
	法定福利費支出	57,402,515	56,229,121	1,173,394	
	事業費支出	98,038,591	86,885,909	11,152,682	
	給食費支出	32,732,879	30,758,701	1,974,178	
	保健衛生費支出	2,406,600	2,215,804	190,796	
	教養娯楽費支出	4,331,400	2,978,632	1,352,768	
	日用品費支出	4,170,000	3,624,313	545,687	
	本人支給金支出	2,400,000	2,222,100	177,900	
	水道光熱費支出	18,350,000	17,085,980	1,264,020	
	電気料金	12,960,000	12,837,896	122,104	
	上水道料金	3,040,000	2,369,775	670,225	
	下水道料金	2,350,000	1,878,309	471,691	
	燃料費支出	7,055,000	5,926,694	1,128,306	
	消耗器具備品費支出	2,998,200	1,698,889	1,299,311	
	賃借料支出	1,921,500	1,904,044	17,456	
	教育指導費支出	18,311,012	16,202,486	2,108,526	
	リサイクル作業支出	4,326,000	4,177,589	148,411	
	製パン作業支出	10,396,000	9,791,186	604,814	
	受注作業支出	20,000		20,000	
	その他の作業支出	3,569,012	2,233,711	1,335,301	
車輜費支出	3,362,000	2,268,266	1,093,734		
車両燃料費	2,280,000	1,456,453	823,547		

		車検費用	1,000,000	760,677	239,323
		その他の車両費	82,000	51,136	30,864
		事務費支出	85,344,249	70,301,198	15,043,051
		福利厚生費支出	8,523,400	6,082,552	2,440,848
		職員被服費支出	340,000	8,670	331,330
		旅費交通費支出	461,000	169,948	291,052
		研修研究費支出	555,000	235,274	319,726
		事務消耗品費支出	6,245,000	5,342,544	902,456
		印刷製本費支出	122,700	121,518	1,182
		修繕費支出	9,200,000	5,737,160	3,462,840
		通信運搬費支出	1,564,740	1,222,977	341,763
		会議費支出	55,000	13,650	41,350
		業務委託費支出	40,144,920	36,748,556	3,396,364
		手数料支出	1,085,100	819,905	265,195
		保険料支出	3,153,059	2,834,963	318,096
		賃借料支出	1,513,528	1,434,003	79,525
		土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000	
		租税公課支出	1,300,000	1,148,700	151,300
		保守料支出	4,811,202	3,547,304	1,263,898
		諸会費支出	400,000	328,800	71,200
		雑支出	3,469,600	2,104,674	1,364,926
		その他の支出	3,766,695	2,782,871	983,824
		利用者等外給食費支出	3,766,695	2,782,871	983,824
		流動資産評価損等による資金減少額	4,800,000	4,800,000	
		有価証券売却損	4,800,000	4,800,000	
		事業活動支出計(2)	668,400,744	630,195,072	38,205,672
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,197,448	40,374,788	-10,177,340
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	35,440	35,440	
		車輛運搬具売却収入	35,440	35,440	
		その他の施設整備等による収入	720,000	571,776	148,224
		その他の収入	720,000	571,776	148,224
		施設整備等収入計(4)	755,440	607,216	148,224
	支出	固定資産取得支出	42,038,000	34,536,734	7,501,266
		建物取得支出	23,302,000	17,206,528	6,095,472
		車輛運搬具取得支出	1,400,000	1,385,780	14,220
		器具及び備品取得支出	12,818,000	11,598,916	1,219,084
		その他の固定資産取得支出	8,000	7,510	490
建設仮勘定支出		2,510,000	2,508,000	2,000	
構築物取得支出		2,000,000	1,830,000	170,000	
その他の施設整備等による支出		384,000	376,440	7,560	
その他の支出	384,000	376,440	7,560		
施設整備等支出計(5)	42,422,000	34,913,174	7,508,826		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-41,666,560	-34,305,958	-7,360,602		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,000,000	480,930	1,519,070
		退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	480,930	1,519,070
		その他の活動収入計(7)	2,000,000	480,930	1,519,070
	支出	積立資産支出	2,980,000	2,861,200	118,800
		退職給付引当資産支出	2,980,000	2,861,200	118,800
		その他の活動支出計(8)	2,980,000	2,861,200	118,800
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-980,000	-2,380,270	1,400,270
予備費支出(10)	1,550,888	—	1,550,888		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-14,000,000	3,688,560	-17,688,560		
前期末支払資金残高(12)			325,883,052	325,883,052	
当期末支払資金残高(11)+(12)			311,883,052	329,571,612	-17,688,560

八王子美山学園 拠点区分事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	654,918,283	657,221,396	-2,303,113
	自立支援給付費収益	478,778,857	476,552,437	2,226,420
	介護給付費収益	422,704,332	418,636,496	4,067,836
	訓練等給付費収益	56,074,525	57,915,941	-1,841,416
	利用者負担金収益	140,302	463,939	-323,637
	補足給付費収益	12,625,429	12,153,162	472,267
	特定障害者特別給付費収益	12,625,429	12,153,162	472,267
	特定費用収益	49,410,069	50,471,983	-1,061,914
	その他の事業収益	113,963,626	117,579,875	-3,616,249
	補助金事業収益(公費)	88,040,000	91,472,000	-3,432,000
	サービス推進費収益	86,886,000	90,152,000	-3,266,000
	その他の補助金事業収益	1,154,000	1,320,000	-166,000
	日中活動収益	21,776,863	22,520,751	-743,888
	リサイクル作業収益	3,755,851	4,947,015	-1,191,164
	製パン作業収益	17,975,118	17,570,856	404,262
	受注作業収益	44,094	2,880	41,214
	その他の作業収益	1,800		1,800
	その他の事業収益	4,146,763	3,587,124	559,639
	経常経費寄附金収益	407,400	481,800	-74,400
	経常経費寄附金収益	407,400	481,800	-74,400
サービス活動収益計(1)		655,325,683	657,703,196	-2,377,513
サービス活動増減の部	人件費	469,256,464	453,407,100	15,849,364
	役員報酬	4,556,685	4,546,000	10,685
	職員給料	198,155,147	186,815,776	11,339,371
	職員俸給	142,112,974	136,625,200	5,487,774
	職員諸手当	56,042,173	50,190,576	5,851,597
	職員賞与	50,760,051	49,890,322	869,729
	賞与引当金繰入	26,169,200	24,718,100	1,451,100
	非常勤職員給与	127,888,020	127,120,746	767,274
	退職給付費用	5,498,240	5,479,920	18,320
	法定福利費	56,229,121	54,836,236	1,392,885
	事業費	86,885,909	87,539,929	-654,020
	給食費	30,758,701	30,716,659	42,042
	保健衛生費	2,215,804	2,274,741	-58,937
	教養娯楽費	2,978,632	3,433,598	-454,966
	日用品費	3,624,313	3,609,449	14,864
	本人支給金	2,222,100	2,101,000	121,100
	水道光熱費	17,085,980	17,206,972	-120,992
	電気料金	12,837,896	12,728,820	109,076
	上水道料金	2,369,775	2,494,255	-124,480
	下水道料金	1,878,309	1,983,897	-105,588
	燃料費	5,926,694	6,016,455	-89,761
	消耗器具備品費	1,698,889	2,817,709	-1,118,820
	賃借料	1,904,044	1,779,084	124,960
	教育指導費	16,202,486	15,370,224	832,262
	リサイクル作業支出	4,177,589	3,149,921	1,027,668
	製パン作業支出	9,791,186	9,758,775	32,411
	その他の作業支出	2,233,711	2,461,528	-227,817
	車両費	2,268,266	2,214,038	54,228
	車両燃料費	1,456,453	1,772,013	-315,560
	車検費用	760,677	425,161	335,516
	その他の車両費	51,136	16,864	34,272
	事務費	70,301,198	66,925,014	3,376,184
	福利厚生費	6,082,552	6,043,322	39,230
	職員被服費	8,670	19,449	-10,779
費用				

		旅費交通費	169,948	183,832	-13,884
		研修研究費	235,274	85,000	150,274
		事務消耗品費	5,342,544	4,257,730	1,084,814
		印刷製本費	121,518	77,760	43,758
		修繕費	5,737,160	3,540,618	2,196,542
		通信運搬費	1,222,977	1,186,618	36,359
		会議費	13,650	17,760	-4,110
		業務委託費	36,748,556	36,641,833	106,723
		手数料	819,905	726,441	93,464
		保険料	2,834,963	2,689,179	145,784
		賃借料	1,434,003	1,502,958	-68,955
		土地・建物賃借料	2,400,000	2,400,000	
		租税公課	1,148,700	940,100	208,600
		保守料	3,547,304	3,753,092	-205,788
		諸会費	328,800	289,600	39,200
		雑費	2,104,674	2,569,722	-465,048
		減価償却費	54,023,818	52,256,558	1,767,260
		減価償却費	54,023,818	52,256,558	1,767,260
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,077,578	-11,078,770	1,192
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,077,578	-11,078,770	1,192
		その他の費用	121,066	121,066	
		その他の費用	121,066	121,066	
		サービス活動費用計(2)	669,510,877	649,170,897	20,339,980
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-14,185,194	8,532,299	-22,717,493
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,817,728	8,132,223	-2,314,495
		受取利息配当金収益	5,817,728	8,132,223	-2,314,495
		その他のサービス活動外収益	9,426,449	9,693,264	-266,815
		受入研修費収益	691,425	622,900	68,525
		利用者等外給食収益	3,475,600	3,667,650	-192,050
		雑収益	5,259,424	5,402,714	-143,290
		サービス活動外収益計(4)	15,244,177	17,825,487	-2,581,310
	費用	有価証券売却損	4,800,000		4,800,000
		有価証券売却損	4,800,000		4,800,000
		その他のサービス活動外費用	2,782,871	3,227,970	-445,099
		利用者等外給食費	2,782,871	3,227,970	-445,099
サービス活動外費用計(5)		7,582,871	3,227,970	4,354,901	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,661,306	14,597,517	-6,936,211
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,523,888	23,129,816	-29,653,704
特別増減の部	収益	固定資産売却益	35,440		35,440
		車両運搬具売却益	35,440		35,440
		特別収益計(8)	35,440		35,440
	費用	固定資産売却損・処分損	24,496	187,003	-162,507
		建物売却損・処分損	2	1	1
		車両運搬具売却損・処分損	1		1
		器具及び備品売却損・処分損	24,493	2	24,491
		その他の固定資産売却損・処分損		187,000	-187,000
		特別費用計(9)	24,496	187,003	-162,507
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,944	-187,003
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-6,512,944	22,942,813	-29,455,757
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	807,766,803	791,823,990	15,942,813
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	801,253,859	814,766,803	-13,512,944
		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)		7,000,000	-7,000,000
		修繕費積立金積立額		7,000,000	-7,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	801,253,859	807,766,803	-6,512,944

八王子美山学園拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(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	354,665,922	353,732,525	933,397	流動負債	51,263,510	52,567,573	-1,304,063
現金預金	266,245,559	266,028,357	217,202	事業未払金	24,558,165	27,363,613	-2,805,448
現金	87,540	215,761	-128,221	預り金		11,479	-11,479
小口現金	85,569	70,189	15,380	職員預り金	536,145	474,381	61,764
普通預金	220,347,450	220,017,407	330,043	賞与引当金	26,169,200	24,718,100	1,451,100
定期預金	45,725,000	45,725,000		固定負債	29,596,832	27,216,562	2,380,270
事業未収金	86,237,621	85,426,750	810,871	退職給付引当金	29,596,832	27,216,562	2,380,270
未収補助金	1,154,000	1,320,000	-166,000	負債の部合計	80,860,342	79,784,135	1,076,207
立替金	64,636	76,635	-11,999	純 資 産 の 部			
前払費用	716,016	597,673	118,343	基本金	337,992,161	337,992,161	
仮払金	248,090	283,110	-35,020	基本金	337,992,161	337,992,161	
固定資産	1,815,576,709	1,833,024,421	-17,447,712	国庫補助金等特別積立金	645,874,194	656,951,772	-11,077,578
基本財産	1,317,080,361	1,342,893,267	-25,812,906	国庫補助金等特別積立金	645,874,194	656,951,772	-11,077,578
土地	821,964,936	821,964,936		その他の積立金	304,262,075	304,262,075	
建物	495,115,425	520,928,331	-25,812,906	移行時特別積立金	72,853,624	72,853,624	
その他の固定資産	498,496,348	490,131,154	8,365,194	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	32,221,000	32,221,000	
建物	2,102,610	2,848,643	-746,033	備品等購入積立金	54,641,977	54,641,977	
構築物	25,675,086	26,894,415	-1,219,329	施設振興費積立金	1,408,960	1,408,960	
車輛運搬具	3,980,548	6,032,595	-2,052,047	建設積立金	2,313,550	2,313,550	
器具及び備品	24,957,915	19,930,671	5,027,244	厚生費積立金	492,964	492,964	
建設仮勘定	2,508,000		2,508,000	施設整備費積立金	1,430,000	1,430,000	
権利	3,026,650	3,147,716	-121,066	次期繰越活動増減差額	801,253,859	807,766,803	-6,512,944
ソフトウェア	2,775,981		2,775,981	次期繰越活動増減差額	801,253,859	807,766,803	-6,512,944
投資有価証券	77,933,130	77,933,130		(うち当期活動増減差額)	-6,512,944	22,942,813	-29,455,757
退職給付引当資産	29,596,832	27,216,562	2,380,270				
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	32,221,000	32,221,000					
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	729,086	924,422	-195,336				
その他の固定資産	116,630	109,120	7,510	純資産の部合計	2,089,382,289	2,106,972,811	-17,590,522
資産の部合計	2,170,242,631	2,186,756,946	-16,514,315	負債及び純資産の部合計	2,170,242,631	2,186,756,946	-16,514,315

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

- ①満期保有目的の債券等は、償却原価法（定額法）による。
- ②上記以外の有価証券で時価のあるものは、時価法による。

（２）固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）
定額法による減価償却を実施している
- ②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法による減価償却を実施している
- ③リース資産
該当する事項はない。

（３）徴収不能引当金の計上基準

当法人は、事業未収金等の徴収不能に備えるため、一般債権については過去の徴収不能実績率により、個別評価債権については、個別に徴収可能性を見積もった徴収不能見込額を計上している。

（４）賞与引当金の計上基準

該当する事項はない。

（５）退職給付引当金の計上基準

- 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。

（６）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成２８年３月３１日厚生労働省令第７９号、最終改正平成３０年３月２０日厚生労働省令第２５号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対する国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

（７）消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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	520,928,329	13,210,528	39,023,432	495,115,425
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	1,342,893,267	13,210,528	39,023,432	1,317,080,363

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

- (1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額

該当する事項はない。

- (2) 「会計基準省令」第22号第4項の規定による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

該当する事項はない。

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)	1,235,412,058	740,296,633	495,115,425
建物(固定資産)	5,217,029	3,114,419	2,102,610
構築物	40,430,548	14,755,462	25,675,086
車両運搬具	32,771,150	28,790,602	3,980,548
器具及び備品	75,113,569	50,155,654	24,957,915
ソフトウェア	9,422,102	6,646,121	2,775,981
有形リース資産	0	0	0
合 計	1,398,366,456	843,758,891	554,607,565

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	86,237,621	0	86,237,621
未収金	0	0	0
未収補助金	1,154,000	0	1,154,000
合 計	87,391,621	0	87,391,621

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
みずほ証券 クレジット債 ソフバツ G クレジット債	100,000,000	77,640,000	-22,360,000
岡三証券 外国債券 グローバル マサックス GR	100,000,000	96,953,000	-3,047,000
大和証券 社債 ソフバツ G 劣後	51,158,130	48,070,000	-3,088,130
大和証券 クレジット債 SG ISSUER クレジット債	100,000,000	100,000,000	0
合 計	351,158,130	322,663,000	-28,495,130

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一定基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	144,240	0
長期前払費用から振替額	571,776	597,673
貸借対照表計上額	716,016	597,673

(2) 積立金の積立及び取崩しに係る方針

①移行時特別積立金

新会計移行時に積み立てたものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

②人件費積立金（八王子美山学園拠点区分）

将来の施設の人件費に係る資金不足に備えるため、積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

③修繕費積立金

将来の施設の建物及び建物付属設備又は器具及び備品等の修繕費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

④備品等購入積立金

将来の施設の器具及び備品等購入に係る資金不足に備えるため、積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

⑤施設振興費積立金

当法人の法人運営の将来の支出に備えるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

⑥建設積立金

将来の新規事業のための建物等建設経費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

⑦厚生費積立金

将来の職員福利厚生の実施に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

⑧施設整備費積立金

将来発生が見込まれる施設の新築・増改築等に要する経費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

(3) 満期保有目的債権の期限前償還（コール）及び売却

①期日前償還（コール）及び買換え

《期日前償還（コール）》大和証券

外国債券 額面 100,000,000 円

償還日(コール) 令和元年9月6日

↓

《買換え》大和証券

クレジットリンク債 額面 100,000,000 円

発行日 2019年9月26日 償還(満期)日 2024年6月26日

金利 年1.1% (固定)

②売却（途中解約）及び買換え

《売却（途中解約）》みずほ証券

外国債券 額面 100,000,000 円

売却（途中解約）日 2019年9月26日 売却額 95,200,000 円

↓

《買換え》みずほ証券

クレジットリンク債 額面 100,000,000 円

発行日 2019年10月8日 償還(満期)日 2026年12月29日

金利 年1.1% (固定)

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31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(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		
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	821,964,936	0	0	0	0	0	0	0	821,964,936	504,052,000	0	0	821,964,936	504,052,000	
建物(基)	520,928,329	13,210,528	39,023,432	10,619,097	39,023,432	10,619,097	0	0	495,115,425	140,080,702	740,296,633	490,172,657	1,235,412,058	630,253,359	
	1,342,893,265	13,210,528	39,023,432	10,619,097	39,023,432	10,619,097	0	0	1,317,080,361	644,132,702	740,296,633	490,172,657	2,057,376,994	1,134,305,359	
【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	0	20,831,805	0	0	0	20,831,805	0	
建物(国)	2,848,643	0	746,033	0	0	0	0	0	2,102,610	0	0	0	2,102,610	0	
構築物(国)	26,894,415	196,871	3,049,329	16,281	0	0	0	0	25,675,086	180,590	14,755,462	62,410	40,430,548	243,000	
車輦運搬具	6,032,594	1,385,780	3,437,826	0	0	0	0	0	3,980,548	0	28,790,602	3,294,000	32,771,150	3,294,000	
器具備品	17,779,070	2,003,102	6,478,659	442,200	0	0	0	0	24,957,915	1,560,902	50,155,654	11,610,702	75,113,569	13,171,604	
その他の固定資産(有形固定資産)計	74,386,527	2,199,973	13,873,284	458,481	0	0	0	0	77,547,964	1,741,492	96,816,137	14,967,112	174,364,101	16,708,604	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウエア	2,089,080	0	1,937,412	0	1,250,511	0	0	0	2,775,981	0	6,646,121	0	9,422,102	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,089,080	0	1,937,412	0	1,250,511	0	0	0	2,775,981	0	6,646,121	0	9,422,102	0	
【基本財産及びその他の固定資産計	76,475,607	18,810,696	53,985,790	458,481	14,962,368	0	0	0	80,323,945	1,741,492	103,462,258	14,967,112	183,786,203	16,708,604	
基本財産及びその他の固定資産計	1,419,368,872	32,021,224	53,985,790	11,077,578	53,985,790	0	0	0	1,397,404,306	645,874,194	843,758,891	505,139,769	2,241,163,197	1,151,013,963	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差	1,419,368,872	32,021,224	53,985,790	11,077,578	53,985,790	0	0	0	1,397,404,306	645,874,194	843,758,891	505,139,769	2,241,163,197	1,151,013,963	

引当金明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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

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	24,718,100	(26,169,200)	24,718,100	()	26,169,200	
退職給付引当金	27,216,562	(2,861,200)	480,930	()	29,596,832	
計	51,934,662	(29,030,400)	25,199,030	()	55,766,032	

八王子美山学園拠点区分事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

法人名 社会福祉法人やまゆり福祉会

(単位: 円)

収 益	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
	障害福祉サービス等事業収益		215,521,583	366,662,338	4,336,917	69,105,977	655,626,815	-708,532	654,918,283
	自立支援給付費収益		110,260,922	308,493,108	3,950,302	56,074,525	478,778,857		478,778,857
	介護給付費収益		110,260,922	308,493,108	3,950,302		422,704,332		422,704,332
	訓練等給付費収益					56,074,525	56,074,525		56,074,525
	利用者負担金収益		64,586	72,733	2,983		140,302		140,302
	補足給付費収益		10,705,429			1,920,000	12,625,429		12,625,429
	特定障害者特別給付費収益		10,705,429			1,920,000	12,625,429		12,625,429
	特定費用収益		37,058,279	856,706	383,632	11,111,452	49,410,069		49,410,069
	その他の事業収益		57,432,367	57,239,791			114,672,158	-708,532	113,963,626
	補助金事業収益(公費)		53,285,604	34,754,396			88,040,000		88,040,000
	サービス推進費収益		52,131,604	34,754,396			86,886,000		86,886,000
	その他の補助金事業収益		1,154,000				1,154,000		1,154,000
	日中活動収益			22,485,395			22,485,395	-708,532	21,776,863
	リサイクル作業収益			3,755,851			3,755,851		3,755,851
	製パン作業収益			18,683,650			18,683,650	-708,532	17,975,118
	受注作業収益			44,094			44,094		44,094
	その他の作業収益			1,800			1,800		1,800
	その他の事業収益		4,146,763				4,146,763		4,146,763
	経常経費寄附金収益		390,000	17,400			407,400		407,400
	経常経費寄附金収益		390,000	17,400			407,400		407,400
	サービス活動収益計(1)	22,125,422	215,911,583	366,679,738	4,336,917	69,105,977	656,034,215	-708,532	655,325,683
	人件費	4,556,685	125,824,942	269,323,541	12,182,727	39,799,832	469,256,464		469,256,464
	役員報酬						4,556,685		4,556,685
	職員給料	12,855,445	52,867,106	118,069,828	5,286,696	9,076,072	198,155,147		198,155,147
	職員俸給	10,863,600	37,389,064	83,502,211	3,738,899	6,619,200	142,112,974		142,112,974
	職員諸手当	1,991,845	15,478,042	34,567,617	1,547,797	2,456,872	56,042,173		56,042,173
	職員賞与	1,706,970	13,965,764	31,190,201	1,396,576	2,500,540	50,760,051		50,760,051
	賞与引当金繰入	610,400	7,302,660	16,309,274	730,266	1,216,600	26,169,200		26,169,200
	非常勤職員給与		31,102,950	69,388,622	3,106,949	24,289,499	127,888,020		127,888,020
	退職給付費用	127,300	3,251,076	1,809,100	81,004	229,760	5,498,240		5,498,240
	法定福利費	2,268,622	17,335,386	32,556,516	1,581,236	2,487,361	56,229,121		56,229,121
	事業費		50,699,178	28,630,443	1,095,052	7,156,992	87,581,665	-695,756	86,885,909
	給食費		26,029,934	1,134,277	256,998	4,033,248	31,454,457	-695,756	30,758,701
	保健衛生費		2,202,847	12,957			2,215,804		2,215,804
	教養娯楽費		2,913,292	36,708	4,500	24,132	2,978,632		2,978,632
	日用品費		3,286,111		154,417	183,785	3,624,313		3,624,313
	本人支給金			2,222,100			2,222,100		2,222,100

水道光熱費			9,608,499	4,900,129	385,214	2,192,138	17,085,980	17,085,980	17,085,980
電気料金			7,487,201	3,899,302	294,309	1,157,084	12,837,896	12,837,896	12,837,896
上水道料金			1,161,120	544,169	49,758	614,728	2,369,775	2,369,775	2,369,775
下水道料金			960,178	456,658	41,147	420,326	1,878,309	1,878,309	1,878,309
燃料費			3,547,547	1,752,823	135,993	490,331	5,926,694	5,926,694	5,926,694
消耗器具備品費			1,001,539	477,181	35,500	184,669	1,698,889	1,698,889	1,698,889
賃借料			1,742,571	78,500	82,973		1,904,044	1,904,044	1,904,044
教育指導費				16,202,486			16,202,486	16,202,486	16,202,486
リサイクル作業支出				4,177,589			4,177,589	4,177,589	4,177,589
製パン作業支出				9,791,186			9,791,186	9,791,186	9,791,186
その他の作業支出				2,233,711			2,233,711	2,233,711	2,233,711
車輛費			366,838	1,813,282	39,457	48,689	2,268,266	2,268,266	2,268,266
車両燃料費			254,815	1,113,492	39,457	48,689	1,456,453	1,456,453	1,456,453
車検費用			112,023	648,654			760,677	760,677	760,677
その他の車両費				51,136			51,136	51,136	51,136
事務費		1,144,818	47,714,483	15,347,029	1,359,526	4,735,342	70,301,198	70,301,198	70,301,198
福利厚生費		58,920	2,587,102	3,209,239	176,391	50,900	6,082,552	6,082,552	6,082,552
職員被服費			1,002	7,668			8,670	8,670	8,670
旅費交通費		130,520	25,315	9,762	1,083	3,268	169,948	169,948	169,948
研修研究費			154,958	59,614	6,622	14,080	235,274	235,274	235,274
事務消耗品費			3,448,084	1,454,286	135,779	304,395	5,342,544	5,342,544	5,342,544
印刷製本費			85,064	32,809	3,645		121,518	121,518	121,518
修繕費			1,800,692	3,836,618			5,737,160	5,737,160	5,737,160
通信運搬費		142,114	509,148	302,761	19,523	249,431	1,222,977	1,222,977	1,222,977
会議費		13,650					13,650	13,650	13,650
業務委託費		555,600	33,569,096	2,223,066	373,794	27,000	36,748,556	36,748,556	36,748,556
手数料		31,392	394,357	269,692	21,246	103,218	819,905	819,905	819,905
保険料			646,624	1,451,152	56,114	681,073	2,834,963	2,834,963	2,834,963
賃借料			1,040,329	354,313	39,361		1,434,003	1,434,003	1,434,003
土地・建物賃借料						240,000	240,000	240,000	240,000
租税公課		58,632	232,796	857,272			1,148,700	1,148,700	1,148,700
保守料			1,965,528	776,179	86,237	719,360	3,547,304	3,547,304	3,547,304
諸会費			204,260	88,786	8,754	27,000	328,800	328,800	328,800
雑費		153,990	1,050,128	413,812	430,977	55,767	2,104,674	2,104,674	2,104,674
減価償却費			26,457,771	17,720,866			9,518,244	9,518,244	9,518,244
減価償却費		326,937	26,457,771	17,720,866			9,518,244	9,518,244	9,518,244
国庫補助金等特別積立金取崩額		326,937	-9,262,759	-1,273,859			-540,960	-540,960	-540,960
国庫補助金等特別積立金取崩額			-9,262,759	-1,273,859			-540,960	-540,960	-540,960
その他の費用		121,066					121,066	121,066	121,066
その他の費用		121,066					121,066	121,066	121,066
サービス活動費用計(2)		23,718,243	241,433,615	329,748,020	14,637,305	60,669,450	670,206,633	-695,756	669,510,877
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-23,718,243	-25,522,032	36,931,718	-10,300,388	8,436,527	-14,172,418	-12,776	-14,185,194

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	27	3,314,563	1,601,823		901,315	5,817,728		5,817,728
		受取利息配当金収益	27	3,314,563	1,601,823		901,315	5,817,728		5,817,728
		その他のサービス活動外収益	2,013,000	7,413,449				9,426,449		9,426,449
		受入研修費収益		691,425				691,425		691,425
		利用者等外給食収益		3,475,600				3,475,600		3,475,600
		雑収益	2,013,000	3,246,424				5,259,424		5,259,424
		サービス活動外収益計(4)	2,013,027	10,728,012	1,601,823		901,315	15,244,177		15,244,177
	費用	有価証券売却損		2,352,000			2,448,000	4,800,000		4,800,000
		有価証券売却損		2,352,000			2,448,000	4,800,000		4,800,000
		その他のサービス活動外費用		2,795,647				2,795,647	-12,776	2,782,871
		利用者等外給食費		2,795,647				2,795,647	-12,776	2,782,871
特別増減の部		サービス活動外費用計(5)		5,147,647			2,448,000	7,595,647	-12,776	7,582,871
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,013,027	5,580,365	1,601,823		-1,546,685	7,648,530	12,776	7,661,306
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-21,705,216	-19,941,667	38,533,541	-10,300,388	6,889,842	-6,523,888		-6,523,888
	収益	固定資産売却益			35,440			35,440		35,440
		車輦運搬具売却益			35,440			35,440		35,440
		サービス区分間繰入金収益	20,500,000			6,000,000		26,500,000	-26,500,000	
		サービス区分間繰入金収益	20,500,000			6,000,000		26,500,000	-26,500,000	
		特別収益計(8)	20,500,000		35,440	6,000,000		26,535,440	-26,500,000	35,440
	費用	固定資産売却損・処分損	24,481	12	2		1	24,496		24,496
		建物売却損・処分損		2				2		2
		車輦運搬具売却損・処分損			1			1		1
		器具及び備品売却損・処分損	24,481	10	1		1	24,493		24,493
繰越活動増減差額の部		サービス区分間繰入金費用			13,500,000		13,000,000	26,500,000	-26,500,000	
		サービス区分間繰入金費用			13,500,000		13,000,000	26,500,000	-26,500,000	
		特別費用計(9)	24,481	12	13,500,002		13,000,001	26,524,496	-26,500,000	24,496
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,475,519	-12	-13,464,562	6,000,000	-13,000,001	10,944		10,944
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-1,229,697	-19,941,679	25,068,979	-4,300,388	-6,110,159	-6,512,944		-6,512,944
		前期繰越活動増減差額(12)	78,337,204	269,763,371	276,994,542	7,906,038	174,765,648	807,766,803		807,766,803
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	77,107,507	249,821,692	302,063,521	3,605,650	168,655,489	801,253,859		801,253,859
		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)								
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	77,107,507	249,821,692	302,063,521	3,605,650	168,655,489	801,253,859		801,253,859

積立金・積立資産明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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 (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	72, 853, 624			72, 853, 624	
人件費積立金	138, 900, 000			138, 900, 000	
修繕費積立金	32, 221, 000			32, 221, 000	
備品等購入積立金	54, 641, 977			54, 641, 977	
施設振興費積立金	1, 408, 960			1, 408, 960	
建設積立金	2, 313, 550			2, 313, 550	
厚生費積立金	492, 964			492, 964	
施設整備費積立金	1, 430, 000			1, 430, 000	
計	304, 262, 075			304, 262, 075	

(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	32, 221, 000			32, 221, 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	

積立金・積立資産明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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 (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
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	
計	304, 262, 075			304, 262, 075	

サービス区分間繰入金明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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 (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			
共同生活援助	短期入所	障害福祉サービス等事業収入	6,000,000	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	13,500,000	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	7,000,000	事業活動経費の補填