

令和2年度
計算関係書類等

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

社 会 福 祉 法 人
やまゆり福祉会

財 産 目 録

令和3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	—	—	141,002
小口現金		—	運転資金として	—	—	43,459
普通預金	多摩信用金庫 恩方支店	—	運転資金として	—	—	48,618,308
	三菱東京UFJ銀行 八王子中央支店	—	運転資金として	—	—	114,566,461
	ゆうちょ銀行 (通常貯金)	—	運転資金として	—	—	7,378,976
	ゆうちょ銀行 (振替口座)	—	運転資金として	—	—	26,441,044
	八王子市農業協同組合 恩美支店	—	運転資金として	—	—	140,650
	みずほ銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	42,876,827
	三井住友銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	173,801
	三菱東京UFJ銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	143,586
	青梅信用金庫 恩方支店	—	運転資金として	—	—	121,647
	大和ネクスト銀行	—	運転資金として	—	—	313
定期預金	多摩信用金庫 恩方支店	—	運転資金として	—	—	500,000
	三菱東京UFJ銀行 八王子中央支店	—	運転資金として	—	—	11,000,000
	みずほ銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	15,000,000
	三井住友銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	15,000,000
	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	—	—	286,371,074
未収補助金		—	東京都障害福祉サービス等職員借合借り上げ支援事業補助金	—	—	86,952,360
立替金		—	利用者立替切手代等	—	—	2,580,000
前払費用		—	火災保険等	—	—	50,570
仮払金		—	共同生活食費代、利用者補助食等	—	—	496,886
流動資産 合 計						
376,634,290						
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㎡)				
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町765番3	(114.05㎡)	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㎡)	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

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					
	(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)	954,553,150	643,070,192	311,482,958
	(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)	41,241,468	34,301,587	6,939,881
	(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	4,734,207	2,432,646
	(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(パン工場)	13,334,997	9,517,622	3,817,375
	(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	3,454,788	733,970
	(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	3,746,626	456,776
	(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	6,943,037	5,274,498
	(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(ふくろ5亭)	28,101,838	14,690,229	13,411,609
	(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	3,330,702	761,040
	(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	17,127,820	16,335,055
	(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	38,367,402	98,838,446
小 計						821,964,936
基本財産合計						460,484,254
(2) その他の固定資産						1,282,449,190
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 (34.7㎡)	—	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	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町772番1 (209㎡)	—	河川敷地として使用している	—	—	480,000
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2117-3 (431.66㎡)	—	河川敷地として使用している	—	—	5,289,275
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2117-4 (1.33㎡)	—	河川敷地として使用している	—	—	10,729
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2118-6 (443.06㎡)	—	河川敷地として使用している	—	—	5,428,749
	小計					
	(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	1,807,697	166,816
	(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	565,889	84,627
	(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	823,743	531,657
	(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	663,123	573,477
	小計					
構築物	ふっくら亭造成、やまゆりホール舗装等	—	新会計移行時の横立資産 将来における人件費のために積み立てている	36,291,805	15,760,316	1,356,577
	職員駐車場整備	—		14,005,743	2,485,999	20,531,489
	フォークリフト、マイクロバス他12台	—		32,771,150	30,847,316	11,519,744
	耐火金庫他	—		76,327,288	55,517,449	1,923,834
	会計、給与、人事ソフト他	—		9,422,102	7,928,923	20,809,839
	高齢者模造成工事設計委託費	—		2,508,000	0	1,493,179
	美山廣土地権利金	—		3,632,000	726,416	2,508,000
	大和証券 SG ISSUERクレジットリンク債	—		—	—	2,905,584
	みずほ証券 ソフトバンクG劣後債	—		—	—	26,775,000
	東京都社会福祉協議会従事者共済会掛金	—		—	—	50,094,178
退職給付引当資産 移行時特別横立資産	大和ネクスト銀行 定期預金	—	新会計移行時の横立資産 将来における人件費のために積み立てている	—	—	30,058,652
	大和ネクスト銀行 定期預金	—		—	—	50,000,000
	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
	大和ネクスト銀行 定期預金	—		—	—	40,600,000
	みずほ証券 ソフトバンクGクレジットリンク債	—		—	—	59,000,000
	大和証券 SG ISSUERクレジットリンク債	—		—	—	38,225,000
	定期預金 三菱東京UFJ銀行 八王子支店	—		—	—	1,075,000
	大和ネクスト銀行 定期預金	—		—	—	400,000
	大和証券 SG ISSUERクレジットリンク債	—		—	—	10,000,000
修繕費横立資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行 八王子支店	—	将来における修繕費のために積み立てている	—	—	4,700,000

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
備品等購入積立資産	普通預金 多摩信用金庫 恩方支店	—		—	—	17,121,000
	大和ネクスト銀行 定期預金	—		—	—	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
	大和証券 SG ISSUERクレジットリンク債	—		—	—	24,000,000
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
	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
	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
	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
厚生費積立資産	普通預金 多摩信用金庫 恩方支店	—	将来における施設整備費のために積み立てている	—	—	430,000
	普通預金 多摩信用金庫 恩方支店	—		—	—	1,000,000
	大和証券 SG ISSUERクレジットリンク債	—		—	—	66,000
	職員単身寮敷金	—		—	—	232,200
長期前払費用	火災保険料、パソコンソフト保守料	—		—	—	116,630
その他の固定資産	車両リサイクル料他	—		—	—	506,693,539
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						1,789,142,729
固 定 資 産 合 計						2,165,777,019
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食業務委託費他	—		—	—	19,884,666
預り金	3月分療法等講師源泉税	—		—	—	5,909
職員預り金	職員源泉所得税	—		—	—	821,386
賞与引当金		—		—	—	26,435,300
流 動 負 債 合 計						47,147,261
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	—		—	—	30,058,652
固 定 負 債 合 計						30,058,652
負 債 合 計						77,205,913
差 引 純 資 産						2,088,571,106

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	670,776,298	659,442,783	11,333,515	
		経常経費寄附金収入	530,000	230,000	300,000	
		受取利息配当金収入	7,215,000	6,567,143	647,857	
		その他の収入	13,362,223	9,465,216	3,897,007	
		事業活動収入計(1)	691,883,521	675,705,142	16,178,379	
	支出	人件費支出	484,339,304	464,894,370	19,444,934	
		事業費支出	95,745,412	79,205,880	16,539,532	
		事務費支出	86,504,021	73,729,849	12,774,172	
		その他の支出	3,500,000	3,410,490	89,510	
		事業活動支出計(2)	670,088,737	621,240,589	48,848,148	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		21,794,784	54,464,553	-32,669,769		
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	730,000	496,886	233,114	
		施設整備等収入計(4)	730,000	496,886	233,114	
	支出	固定資産取得支出	31,307,400	28,369,792	2,937,608	
		施設整備等支出計(5)	31,307,400	28,369,792	2,937,608	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-30,577,400	-27,872,906	-2,704,494	
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	220,890	220,890		
		積立資産取崩収入	2,640,000	2,336,130	303,870	
		その他の活動収入計(7)	2,860,890	2,557,020	303,870	
	支出	積立資産支出	2,910,000	2,797,950	112,050	
		その他の活動支出計(8)	2,910,000	2,797,950	112,050	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-49,110	-240,930	191,820		
予備費支出(10)		1,368,274	—	1,368,274		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-10,200,000	26,350,717	-36,550,717		

前期末支払資金残高(12)	329,571,612	329,571,612		
当期末支払資金残高(11)+(12)	319,371,612	355,922,329	-36,550,717	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	659,442,783	654,918,283	4,524,500
		経常経費寄附金収益	230,000	407,400	-177,400
		サービス活動収益計(1)	659,672,783	655,325,683	4,347,100
	費用	人件費	465,622,290	469,256,464	-3,634,174
		事業費	79,154,040	86,885,909	-7,731,869
		事務費	73,781,689	70,301,198	3,480,491
		減価償却費	53,559,986	54,023,818	-463,832
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,077,578	-11,077,578	
		その他の費用	121,066	121,066	
サービス活動費用計(2)		661,161,493	669,510,877	-8,349,384	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-1,488,710	-14,185,194	12,696,484	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,567,143	5,817,728	749,415
		その他のサービス活動外収益	9,465,216	9,426,449	38,767
		サービス活動外収益計(4)	16,032,359	15,244,177	788,182
	費用	有価証券売却損		4,800,000	-4,800,000
		投資有価証券売却損	843,062		843,062
		その他のサービス活動外費用	3,410,490	2,782,871	627,619
		サービス活動外費用計(5)	4,253,552	7,582,871	-3,329,319
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		11,778,807	7,661,306	4,117,501
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,290,097	-6,523,888	16,813,985
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	23,702	24,496	-794
		特別費用計(9)	23,702	24,496	-794
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-23,702	10,944	-34,646
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,266,395	-6,512,944	16,779,339	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		801,253,859	807,766,803	-6,512,944
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		811,520,254	801,253,859	10,266,395
	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)		811,520,254	801,253,859	10,266,395

法人単位貸借対照表
令和 3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	376,634,290	354,665,922	21,968,368	流動負債	47,147,261	51,263,510	-4,116,249
現金預金	286,371,074	266,245,559	20,125,515	事業未払金	19,884,666	24,558,165	-4,673,499
現金	141,002	87,540	53,462	預り金	5,909		5,909
小口現金	43,459	85,569	-42,110	職員預り金	821,386	536,145	285,241
普通預金	240,461,613	220,347,450	20,114,163	賞与引当金	26,435,300	26,169,200	266,100
定期預金	45,725,000	45,725,000		固定負債	30,058,652	29,596,832	461,820
事業未収金	86,952,360	86,237,621	714,739	退職給付引当金	30,058,652	29,596,832	461,820
未収補助金	2,580,000	1,154,000	1,426,000	負債の部合計	77,205,913	80,860,342	-3,654,429
立替金	50,570	64,636	-14,066	純 資 産 の 部			
前払費用	496,886	716,016	-219,130	基本金	337,992,161	337,992,161	
仮払金	183,400	248,090	-64,690	基本金	337,992,161	337,992,161	
固定資産	1,789,142,729	1,815,576,709	-26,433,980	国庫補助金等特別積立金	634,796,616	645,874,194	-11,077,578
基本財産	1,282,449,190	1,317,080,361	-34,631,171	国庫補助金等特別積立金	634,796,616	645,874,194	-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	460,484,254	495,115,425	-34,631,171	移行時特別積立金	72,853,624	72,853,624	
その他の固定資産	506,693,539	498,496,348	8,197,191	人件費積立金	138,900,000	138,900,000	
土地	32,040,558	20,831,805	11,208,753	修繕費積立金	32,221,000	32,221,000	
建物	1,356,577	2,102,610	-746,033	備品等購入積立金	54,641,977	54,641,977	
構築物	32,051,233	25,675,086	6,376,147	施設振興費積立金	1,408,960	1,408,960	
車輛運搬具	1,923,834	3,980,548	-2,056,714	建設積立金	2,313,550	2,313,550	
器具及び備品	20,809,839	24,957,915	-4,148,076	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	2,905,584	3,026,650	-121,066	次期繰越活動増減差額	811,520,254	801,253,859	10,266,395
ソフトウェア	1,493,179	2,775,981	-1,282,802	次期繰越活動増減差額	811,520,254	801,253,859	10,266,395
投資有価証券	76,869,178	77,933,130	-1,063,952	（うち当期活動増減差額）	10,266,395	-6,512,944	16,779,339
退職給付引当資産	30,058,652	29,596,832	461,820				
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					
差入保証金	66,000		66,000				
長期前払費用	232,200	729,086	-496,886				
その他の固定資産	116,630	116,630		純資産の部合計	2,088,571,106	2,089,382,289	-811,183
資産の部合計	2,165,777,019	2,170,242,631	-4,465,612	負債及び純資産の部合計	2,165,777,019	2,170,242,631	-4,465,612

計算書類の注記（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	495,115,424	4,525,400	39,156,570	460,484,254
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	1,317,080,360	4,525,400	39,156,570	1,282,449,190

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)	1,239,768,466	779,284,212	460,484,254
建物(固定資産)	5,217,029	3,860,452	1,356,577
構築物	50,297,548	18,246,315	32,051,233
車両運搬具	32,771,150	30,847,316	1,923,834
器具及び備品	76,327,288	55,517,449	20,809,839
ソフトウェア	9,422,102	7,928,923	1,493,179
有形リース資産	0	0	0
合 計	1,413,803,583	895,684,667	518,118,916

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	86,952,360	0	86,952,360
未収金	0	0	0
未収補助金	2,580,000	0	2,580,000
合 計	89,532,360	0	89,532,360

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 劣後債 ソトバ ソク G 利払繰延期限前 償還劣後	50,094,178	50,070,000	-24,178
みずほ証券 クルザ ットリソク債 ソトバ ソク G クルザ ットリソク債	100,000,000	94,350,000	-5,650,000
大和証券 クルザ ットリソク債 SG ISSUER クルザ ットリソク債	100,000,000	100,000,000	0
合 計	250,094,178	244,420,000	-5,674,178

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	0	144,240
長期前払費用から振替額	496,886	571,776
貸借対照表計上額	496,886	716,016

(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 of 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）》 岡三証券

外国債券 額面 100,000,000 円

償還日(コール) 令和2年8月21日

↓

《買換え》 大和ネクスト銀行

定期預金 額面 100,000,000 円

預入日 令和2年8月28日

②売却（途中解約）及び買換え

《売却（途中解約）》 大和証券

社債 額面 51,158,130 円

売却（途中解約）日 令和2年7月8日

↓

《買換え》 みずほ証券

劣後債 額面 50,094,178 円

発行日 令和2年7月10日

寄附金収益明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	寄附金額の観点区分ごとの内訳			
					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	20,000			20,000		共同生活援助
その他		1	20,000			20,000		
その他		1	5,000			5,000		
利用者の家族		1	20,000			20,000		
その他		1	10,000				10,000	
利用者の家族		1	20,000			20,000		
利用者の家族		1	20,000			20,000		
その他		1	5,000			5,000		
利用者の家族		1	100,000			100,000		
取引業者		1	10,000				10,000	
区分小計		10	230,000			210,000	20,000	
	運営							
区分小計								
	施設							
区分小計								
	償還							
区分小計								
	固定							
区分小計								
合 計		10	230,000			210,000	20,000	

社会福祉法人名 社会福祉法人やまゆり福祉会

令和2年4月1日
令和3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		共同生活援助
						法人本部	障害者支援施設 生活介護 短期入所	
東京都職員宿舍借上げ支援事業	介護事業							
	区分小計							
	老人事業							
	区分小計							
	児童事業							
	区分小計							
	保育事業							
	区分小計							
	障害事業	7,200,837		7,200,837			2,880,335	
東京都サービス推進費		7,200,833		7,200,833			2,880,333	
東京都サービス推進費		7,200,833		7,200,833			2,880,333	
東京都サービス推進費		7,200,833		7,200,833			2,880,333	
東京都サービス推進費		7,200,833		7,200,833			2,880,333	
東京都サービス推進費		7,200,833		7,200,833			2,880,333	
東京都サービス推進費		7,200,833		7,200,833			2,880,333	
感染症緊急包括支援事業		1,932,000		1,932,000			690,000	80,000
東京都サービス推進費		7,200,833		7,200,833			2,880,333	
東京都サービス推進費		11,256,084		11,256,084			4,502,434	
東京都サービス推進費		7,651,416		7,651,416			3,060,566	
東京都サービス推進費		7,651,416		7,651,416			3,060,566	
東京都サービス推進費		7,651,416		7,651,416			3,060,566	
新型コロナウイルス感染症対策強化事業		1,650,000		1,650,000			1,550,000	
東京都職員宿舍借上げ支援事業		1,030,000		1,030,000			37,416,798	80,000
区分小計		96,329,000		96,329,000			58,832,202	
	生活保護事業							
	区分小計							
	医療事業							
	区分小計							
	他事業							

基本金明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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
当期積立額	前期繰越額			645,874,194		633,300,895	6,899,097	5,674,202
当期積立額	当期積立額合計							
当期取崩額	建物(基本財産)			8,142,535		8,142,535		
当期取崩額	国庫補助金取崩			540,960				540,960
当期取崩額	建物(基本財産)			101,200			101,200	
当期取崩額	国庫補助金取崩			714,178			714,178	
当期取崩額	建物(基本財産)			1,120,224		1,120,224		
当期取崩額	国庫補助金取崩			16,281			16,281	
当期取崩額	建物付属設備(基本財産)			442,200		442,200		
当期取崩額	国庫補助金取崩							
当期取崩額	構築物							
当期取崩額	器具・備品							
当期取崩額	国庫補助金取崩							
当期取崩額合計	当期取崩額合計			11,077,578		9,262,759	1,273,859	540,960
当期末残高	当期末残高			634,796,616		624,038,136	5,625,238	5,133,242

八王子美山学園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

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	670,776,298	659,442,783	11,333,515	
	自立支援給付費収入	483,778,444	479,050,264	4,728,180	
	介護給付費収入	426,898,612	422,683,645	4,214,967	
	訓練等給付費収入	56,879,832	56,366,619	513,213	
	利用者負担金収入	137,000	111,600	25,400	
	補足給付費収入	12,846,495	12,086,463	760,032	
	特定障害者特別給付費収入	12,846,495	12,086,463	760,032	
	特定費用収入	50,888,859	50,129,750	759,109	
	その他の事業収入	123,125,500	118,064,706	5,060,794	
	補助金事業収入(公費)	99,224,000	96,329,000	2,895,000	
	サービス推進費収入	92,856,000	91,817,000	1,039,000	
	その他の補助金事業収入	6,368,000	4,512,000	1,856,000	
	日中活動収入	19,860,000	17,993,928	1,866,072	
	リサイクル作業収入	2,800,000	2,320,337	479,663	
	製パン作業収入	17,000,000	15,673,591	1,326,409	
	受注作業収入	60,000		60,000	
	その他の事業収入	4,041,500	3,741,778	299,722	
	経常経費寄附金収入	530,000	230,000	300,000	
	経常経費寄附金収入	530,000	230,000	300,000	
	受取利息配当金収入	7,215,000	6,567,143	647,857	
	受取利息配当金収入	7,215,000	6,567,143	647,857	
	その他の収入	13,362,223	9,465,216	3,897,007	
	受入研修費収入	765,000	524,000	241,000	
	利用者等外給食費収入	3,766,695	2,572,575	1,194,120	
	雑収入	8,830,528	6,368,641	2,461,887	
	事業活動収入計(1)	691,883,521	675,705,142	16,178,379	
事業活動による収支	人件費支出	484,339,304	464,894,370	19,444,934	
	役員報酬支出	4,625,000	4,481,685	143,315	
	職員給料支出	198,325,855	193,423,635	4,902,220	
	職員俸給	140,017,320	136,732,522	3,284,798	
	職員諸手当	58,308,535	56,691,113	1,617,422	
	職員賞与支出	75,754,234	74,639,733	1,114,501	
	非常勤職員給与支出	136,831,726	131,343,534	5,488,192	
	退職給付支出	6,035,000	5,681,410	353,590	
	法定福利費支出	62,767,489	55,324,373	7,443,116	
	事業費支出	95,745,412	79,205,880	16,539,532	
	給食費支出	29,734,000	26,649,560	3,084,440	
	保健衛生費支出	2,676,000	2,249,111	426,889	
	教養娯楽費支出	4,326,400	1,670,422	2,655,978	
	日用品費支出	4,170,000	3,170,555	999,445	
	本人支給金支出	2,400,000	2,124,450	275,550	
	水道光熱費支出	19,032,000	16,794,570	2,237,430	
	電気料金	12,750,000	12,295,299	454,701	
	上水道料金	3,456,000	2,507,055	948,945	
	下水道料金	2,826,000	1,992,216	833,784	
	燃料費支出	7,150,000	5,414,075	1,735,925	
	消耗器具備品費支出	4,880,000	3,674,023	1,205,977	
	賃借料支出	2,584,000	2,227,332	356,668	
	教育指導費支出	15,431,012	13,617,159	1,813,853	
	リサイクル作業支出	3,076,000	2,843,626	232,374	
	製パン作業支出	10,006,000	8,975,088	1,030,912	
	受注作業支出	20,000	10,961	9,039	
	その他の作業支出	2,329,012	1,787,484	541,528	
	車輛費支出	3,362,000	1,614,623	1,747,377	
	車両燃料費	2,280,000	995,447	1,284,553	

		車検費用	1,000,000	545,790	454,210	
		その他の車両費	82,000	73,386	8,614	
		事務費支出	86,504,021	73,729,849	12,774,172	
		福利厚生費支出	7,524,000	5,949,651	1,574,349	
		職員被服費支出	340,000	6,006	333,994	
		旅費交通費支出	651,000	122,852	528,148	
		研修研究費支出	640,000	38,440	601,560	
		事務消耗品費支出	8,220,000	7,187,214	1,032,786	
		印刷製本費支出	100,000	79,200	20,800	
		修繕費支出	7,900,000	6,130,311	1,769,689	
		通信運搬費支出	1,461,360	1,266,717	194,643	
		会議費支出	55,000	10,800	44,200	
		業務委託費支出	42,210,200	39,258,531	2,951,669	
		手数料支出	1,100,000	915,806	184,194	
		保険料支出	2,884,069	2,773,756	110,313	
		賃借料支出	1,487,152	1,426,565	60,587	
		土地・建物賃借料支出	2,425,000	2,424,713	287	
		租税公課支出	1,300,000	856,600	443,400	
		保守料支出	4,731,240	3,671,285	1,059,955	
		諸会費支出	400,000	317,900	82,100	
		雑支出	3,075,000	1,293,502	1,781,498	
		その他の支出	3,500,000	3,410,490	89,510	
		利用者等外給食費支出	3,500,000	3,410,490	89,510	
		事業活動支出計(2)	670,088,737	621,240,589	48,848,148	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,794,784	54,464,553	-32,669,769	
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	730,000	496,886	233,114	
		その他の収入	730,000	496,886	233,114	
		施設整備等収入計(4)	730,000	496,886	233,114	
	支出	固定資産取得支出	31,307,400	28,369,792	2,937,608	
		土地取得支出	11,220,000	11,208,753	11,247	
		建物取得支出	6,934,000	4,525,400	2,408,600	
		器具及び備品取得支出	3,087,400	2,702,639	384,761	
		構築物取得支出	10,000,000	9,867,000	133,000	
		その他の固定資産取得支出	66,000	66,000		
		施設整備等支出計(5)	31,307,400	28,369,792	2,937,608	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-30,577,400	-27,872,906	-2,704,494	
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	220,890	220,890		
		投資有価証券売却収入	220,890	220,890		
		積立資産取崩収入	2,640,000	2,336,130	303,870	
		退職給付引当資産取崩収入	2,640,000	2,336,130	303,870	
		その他の活動収入計(7)	2,860,890	2,557,020	303,870	
	支出	積立資産支出	2,910,000	2,797,950	112,050	
		退職給付引当資産支出	2,910,000	2,797,950	112,050	
		その他の活動支出計(8)	2,910,000	2,797,950	112,050	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-49,110	-240,930	191,820	
		予備費支出(10)	1,368,274	—	1,368,274	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-10,200,000	26,350,717	-36,550,717	
		前期末支払資金残高(12)	329,571,612	329,571,612		
		当期末支払資金残高(11)+(12)	319,371,612	355,922,329	-36,550,717	

八王子美山学園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	659,442,783	654,918,283	4,524,500
	自立支援給付費収益	479,050,264	478,778,857	271,407
	介護給付費収益	422,683,645	422,704,332	-20,687
	訓練等給付費収益	56,366,619	56,074,525	292,094
	利用者負担金収益	111,600	140,302	-28,702
	補足給付費収益	12,086,463	12,625,429	-538,966
	特定障害者特別給付費収益	12,086,463	12,625,429	-538,966
	特定費用収益	50,129,750	49,410,069	719,681
	その他の事業収益	118,064,706	113,963,626	4,101,080
	補助金事業収益(公費)	96,329,000	88,040,000	8,289,000
	サービス推進費収益	91,817,000	86,886,000	4,931,000
	その他の補助金事業収益	4,512,000	1,154,000	3,358,000
	日中活動収益	17,993,928	21,776,863	-3,782,935
	リサイクル作業収益	2,320,337	3,755,851	-1,435,514
	製パン作業収益	15,673,591	17,975,118	-2,301,527
	受注作業収益		44,094	-44,094
	その他の作業収益		1,800	-1,800
	その他の事業収益	3,741,778	4,146,763	-404,985
	経常経費寄附金収益	230,000	407,400	-177,400
	経常経費寄附金収益	230,000	407,400	-177,400
サービス活動収益計(1)		659,672,783	655,325,683	4,347,100
サービス活動増減の部	人件費	465,622,290	469,256,464	-3,634,174
	役員報酬	4,481,685	4,556,685	-75,000
	職員給料	193,423,635	198,155,147	-4,731,512
	職員俸給	136,732,522	142,112,974	-5,380,452
	職員諸手当	56,691,113	56,042,173	648,940
	職員賞与	48,470,533	50,760,051	-2,289,518
	賞与引当金繰入	26,435,300	26,169,200	266,100
	非常勤職員給与	131,343,534	127,888,020	3,455,514
	退職給付費用	6,143,230	5,498,240	644,990
	法定福利費	55,324,373	56,229,121	-904,748
	事業費	79,154,040	86,885,909	-7,731,869
	給食費	26,649,560	30,758,701	-4,109,141
	保健衛生費	2,249,111	2,215,804	33,307
	教養娯楽費	1,670,422	2,978,632	-1,308,210
	日用品費	3,170,555	3,624,313	-453,758
	本人支給金	2,124,450	2,222,100	-97,650
	水道光熱費	16,794,570	17,085,980	-291,410
	電気料金	12,295,299	12,837,896	-542,597
	上水道料金	2,507,055	2,369,775	137,280
	下水道料金	1,992,216	1,878,309	113,907
	燃料費	5,414,075	5,926,694	-512,619
	消耗器具備品費	3,674,023	1,698,889	1,975,134
	賃借料	2,175,492	1,904,044	271,448
	教育指導費	13,617,159	16,202,486	-2,585,327
	リサイクル作業支出	2,843,626	4,177,589	-1,333,963
	製パン作業支出	8,975,088	9,791,186	-816,098
	受注作業支出	10,961		10,961
	その他の作業支出	1,787,484	2,233,711	-446,227
	車輦費	1,614,623	2,268,266	-653,643
	車両燃料費	995,447	1,456,453	-461,006
	車検費用	545,790	760,677	-214,887
	その他の車両費	73,386	51,136	22,250
	事務費	73,781,689	70,301,198	3,480,491
	福利厚生費	5,949,651	6,082,552	-132,901
	職員被服費	6,006	8,670	-2,664
	旅費交通費	122,852	169,948	-47,096

		研修研究費	38,440	235,274	-196,834
		事務消耗品費	7,187,214	5,342,544	1,844,670
		印刷製本費	79,200	121,518	-42,318
		修繕費	6,130,311	5,737,160	393,151
		通信運搬費	1,266,717	1,222,977	43,740
		会議費	10,800	13,650	-2,850
		業務委託費	39,258,531	36,748,556	2,509,975
		手数料	915,806	819,905	95,901
		保険料	2,773,756	2,834,963	-61,207
		賃借料	1,478,405	1,434,003	44,402
		土地・建物賃借料	2,424,713	2,400,000	24,713
		租税公課	856,600	1,148,700	-292,100
		保守料	3,671,285	3,547,304	123,981
		諸会費	317,900	328,800	-10,900
		雑費	1,293,502	2,104,674	-811,172
		減価償却費	53,559,986	54,023,818	-463,832
		減価償却費	53,559,986	54,023,818	-463,832
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,077,578	-11,077,578	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,077,578	-11,077,578	
		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)	661,161,493	669,510,877	-8,349,384
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,488,710	-14,185,194	12,696,484
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,567,143	5,817,728	749,415
		受取利息配当金収益	6,567,143	5,817,728	749,415
		その他のサービス活動外収益	9,465,216	9,426,449	38,767
		受入研修費収益	524,000	691,425	-167,425
		利用者等外給食収益	2,572,575	3,475,600	-903,025
		雑収益	6,368,641	5,259,424	1,109,217
		サービス活動外収益計(4)	16,032,359	15,244,177	788,182
	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
		投資有価証券売却損	843,062		843,062
		投資有価証券売却損	843,062		843,062
		その他のサービス活動外費用	3,410,490	2,782,871	627,619
		利用者等外給食費	3,410,490	2,782,871	627,619
		サービス活動外費用計(5)	4,253,552	7,582,871	-3,329,319
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,778,807	7,661,306	4,117,501
経常増減差額(7)=(3)+(6)			10,290,097	-6,523,888	16,813,985
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	23,702	24,496	-794
		建物売却損・処分損	1	2	-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	23,701	24,493	-792
		特別費用計(9)	23,702	24,496	-794
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-23,702	10,944	-34,646
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			10,266,395	-6,512,944	16,779,339
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	801,253,859	807,766,803	-6,512,944
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	811,520,254	801,253,859	10,266,395
		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)	811,520,254	801,253,859	10,266,395

八王子美山学園拠点区分貸借対照表

令和 3 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	376,634,290	354,665,922	21,968,368	流動負債	47,147,261	51,263,510	-4,116,249
現金預金	286,371,074	266,245,559	20,125,515	事業未払金	19,884,666	24,558,165	-4,673,499
現金	141,002	87,540	53,462	預り金	5,909		5,909
小口現金	43,459	85,569	-42,110	職員預り金	821,386	536,145	285,241
普通預金	240,461,613	220,347,450	20,114,163	賞与引当金	26,435,300	26,169,200	266,100
定期預金	45,725,000	45,725,000		固定負債	30,058,652	29,596,832	461,820
事業未収金	86,952,360	86,237,621	714,739	退職給付引当金	30,058,652	29,596,832	461,820
未収補助金	2,580,000	1,154,000	1,426,000	負債の部合計	77,205,913	80,860,342	-3,654,429
立替金	50,570	64,636	-14,066	純 資 産 の 部			
前払費用	496,886	716,016	-219,130	基本金	337,992,161	337,992,161	
仮払金	183,400	248,090	-64,690	基本金	337,992,161	337,992,161	
固定資産	1,789,142,729	1,815,576,709	-26,433,980	国庫補助金等特別積立金	634,796,616	645,874,194	-11,077,578
基本財産	1,282,449,190	1,317,080,361	-34,631,171	国庫補助金等特別積立金	634,796,616	645,874,194	-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	460,484,254	495,115,425	-34,631,171	移行時特別積立金	72,853,624	72,853,624	
その他の固定資産	506,693,539	498,496,348	8,197,191	人件費積立金	138,900,000	138,900,000	
土地	32,040,558	20,831,805	11,208,753	修繕費積立金	32,221,000	32,221,000	
建物	1,356,577	2,102,610	-746,033	備品等購入積立金	54,641,977	54,641,977	
構築物	32,051,233	25,675,086	6,376,147	施設振興費積立金	1,408,960	1,408,960	
車輛運搬具	1,923,834	3,980,548	-2,056,714	建設積立金	2,313,550	2,313,550	
器具及び備品	20,809,839	24,957,915	-4,148,076	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	2,905,584	3,026,650	-121,066	次期繰越活動増減差額	811,520,254	801,253,859	10,266,395
ソフトウェア	1,493,179	2,775,981	-1,282,802	次期繰越活動増減差額	811,520,254	801,253,859	10,266,395
投資有価証券	76,869,178	77,933,130	-1,063,952	（うち当期活動増減差額）	10,266,395	-6,512,944	16,779,339
退職給付引当資産	30,058,652	29,596,832	461,820				
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					
差入保証金	66,000		66,000				
長期前払費用	232,200	729,086	-496,886				
その他の固定資産	116,630	116,630		純資産の部合計	2,088,571,106	2,089,382,289	-811,183
資産の部合計	2,165,777,019	2,170,242,631	-4,465,612	負債及び純資産の部合計	2,165,777,019	2,170,242,631	-4,465,612

計算書類の注記（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、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。

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	495,115,424	4,525,400	39,156,570	460,484,254
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	1,317,080,360	4,525,400	39,156,570	1,282,449,190

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)	1,239,768,466	779,284,212	460,484,254
建物(固定資産)	5,217,029	3,860,452	1,356,577
構築物	50,297,548	18,246,315	32,051,233
車両運搬具	32,771,150	30,847,316	1,923,834
器具及び備品	76,327,288	55,517,449	20,809,839
ソフトウェア	9,422,102	7,928,923	1,493,179
有形リース資産	0	0	0
合 計	1,413,803,583	895,684,667	518,118,916

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	86,952,360	0	86,952,360
未収金	0	0	0
未収補助金	2,580,000	0	2,580,000
合 計	89,532,360	0	89,532,360

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 劣後債 リトパソクG利払繰延期限前償還劣後	50,094,178	50,070,000	-24,178
みずほ証券 クレジットリソク債 リトパソクGクレジットリソク債	100,000,000	94,350,000	-5,650,000
大和証券 クレジットリソク債 SG ISSUER クレジットリソク債	100,000,000	100,000,000	0
合 計	250,094,178	244,420,000	-5,674,178

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	0	144,240
長期前払費用から振替額	496,886	571,776
貸借対照表計上額	496,886	716,016

(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）》 岡三証券

外国債券 額面 100,000,000 円

償還日(コール) 令和2年8月21日

↓

《買換え》 大和ネクスト銀行

定期預金 額面 100,000,000 円

預入日 令和2年8月28日

②売却（途中解約）及び買換え

《売却（途中解約）》 大和証券

社債 額面 51,158,130 円

売却（途中解約）日 令和2年7月8日

↓

《買換え》 みずほ証券

劣後債 額面 50,094,178 円

発行日 令和2年7月10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
〔 事業条件あり 〕

別紙 3 (⑧)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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=F+E)		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		
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	821,964,936	504,052,000	0	0	0	0	0	0	821,964,936	504,052,000	0	0	821,964,936	504,052,000	
建物(基)	495,115,424	140,080,702	4,525,400	0	39,156,570	10,619,097	10,619,097	0	460,484,254	129,461,605	779,284,212	500,652,298	1,239,768,466	630,113,903	
	1,317,080,360	644,132,702	4,525,400	0	39,156,570	10,619,097	10,619,097	0	1,282,449,190	633,513,605	779,284,212	500,652,298	2,461,733,402	1,134,166,903	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土地(固)	20,831,805	0	11,208,753	0	0	0	0	0	32,040,558	0	0	0	32,040,558	0	
建物(固)	2,102,610	0	0	0	746,033	0	0	0	1,356,577	0	3,860,452	0	5,217,029	0	
構築物(固)	25,675,086	180,590	9,867,000	0	3,490,853	16,231	0	0	32,051,233	164,309	18,246,315	78,691	50,297,548	243,000	
車運搬具	3,980,548	0	0	0	2,056,714	0	0	0	1,923,834	0	30,847,316	3,294,000	32,771,150	3,294,000	
器具備品	24,885,741	1,560,902	2,702,639	0	6,779,541	442,200	0	0	20,809,839	1,118,702	55,517,449	11,537,902	76,327,288	12,656,604	
その他の固定資産(有形固定資産)計	77,476,790	1,741,492	23,778,392	0	13,073,141	458,481	0	0	88,182,041	1,283,011	108,471,532	14,910,593	196,653,573	16,193,604	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	2,775,981	0	0	0	1,282,802	0	0	0	1,493,179	0	7,928,923	0	9,422,102	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,775,981	0	0	0	1,282,802	0	0	0	1,493,179	0	7,928,923	0	9,422,102	0	
基本財産及びその他の固定資産計	80,252,771	1,741,492	23,778,392	0	14,356,943	458,481	0	0	89,676,220	1,283,011	116,400,455	14,910,593	206,075,675	16,193,604	
基本財産及びその他の固定資産計	1,397,333,131	645,874,194	28,303,792	0	53,512,513	11,077,578	0	0	1,372,124,410	634,796,616	895,684,667	515,562,891	2,267,809,077	1,150,359,507	
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	1,397,333,131	645,874,194	28,303,792	0	53,512,513	11,077,578	0	0	1,372,124,410	634,796,616	895,684,667	515,562,891	2,267,809,077	1,150,359,507	

引当金明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	26,169,200	(26,435,300)	26,169,200	()	26,435,300	
退職給付引当金	29,596,832	(2,797,950)	2,336,130	()	30,058,652	
計	55,766,032	(29,233,250)	28,505,330	()	56,493,952	

八王子美山学園拠点区分事業活動明細書
(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

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		220,531,446	368,297,128	1,199,441	70,112,910	660,140,925	-698,142	659,442,783
	自立支援給付費収益		110,384,803	311,203,671	1,095,171	56,366,619	479,050,264		479,050,264
	介護給付費収益		110,384,803	311,203,671	1,095,171		422,683,645		422,683,645
	訓練等給付費収益					56,366,619	56,366,619		56,366,619
	利用者負担金収益		39,160	72,440			111,600		111,600
	補足給付費収益		10,166,463			1,920,000	12,086,463		12,086,463
	特定障害者特別給付費収益		10,166,463			1,920,000	12,086,463		12,086,463
	特定費用収益		37,377,114	912,149	94,196	11,746,291	50,129,750		50,129,750
	その他の事業収益		62,563,906	56,108,868	10,074	80,000	118,762,848	-698,142	118,064,706
	補助金事業収益(公費)		58,832,202	37,416,798		80,000	96,329,000		96,329,000
	サービス推進費収益		55,090,202	36,726,798			91,817,000		91,817,000
	その他の補助金事業収益		3,742,000	690,000		80,000	4,512,000		4,512,000
	日中活動収益			18,692,070			18,692,070	-698,142	17,993,928
	リサイクル作業収益			2,320,337			2,320,337		2,320,337
	製パン作業収益			16,371,733			16,371,733	-698,142	15,673,591
	その他の事業収益		3,731,704		10,074		3,741,778		3,741,778
	経常経費寄附金収益		210,000	20,000			230,000		230,000
	経常経費寄附金収益		210,000	20,000			230,000		230,000
サービス活動収益計(1)			220,741,446	368,317,128	1,199,441	70,112,910	660,370,925	-698,142	659,672,783
人件費	役員報酬	18,242,542	124,480,443	272,913,492	10,105,428	39,880,385	465,622,290		465,622,290
	職員報酬	4,481,685					4,481,685		4,481,685
	職員給料	10,933,536	51,960,235	117,069,669	4,170,847	9,289,348	193,423,635		193,423,635
	職員俸給	9,656,520	36,116,165	81,371,942	2,899,095	6,688,800	136,732,522		136,732,522
	職員諸手当	1,277,016	15,844,070	35,697,727	1,271,752	2,600,548	56,691,113		56,691,113
	職員賞与	755,220	13,562,140	30,288,774	1,356,213	2,508,186	48,470,533		48,470,533
	賞与引当金繰入	581,900	7,388,010	16,746,156	492,534	1,226,700	26,435,300		26,435,300
	非常勤職員給与		32,159,138	72,363,436	2,674,533	24,146,427	131,343,534		131,343,534
	退職給付費用		3,979,411	1,848,530	82,769	232,520	6,143,230		6,143,230
	法定福利費		15,431,509	34,596,927	1,328,532	2,477,204	55,324,373		55,324,373
	事業費	1,490,201	45,334,261	25,816,573	632,166	8,058,350	79,841,350	-687,310	79,154,040
	給食費		21,553,555	1,201,474	65,371	4,516,470	27,336,870	-687,310	26,649,560
	保健衛生費		2,240,805	8,306			2,249,111		2,249,111
	教養娯楽費		1,654,303	39	79,609	16,080	1,670,422		1,670,422
	日用品費		2,885,246			205,700	3,170,555		3,170,555
	本人支給金			2,124,450			2,124,450		2,124,450

(単位：円)

水道光熱費	9,483,910	4,747,529	229,209	2,333,922	16,794,570	16,794,570
電気料金	7,072,847	3,784,762	195,715	1,241,975	12,295,299	12,295,299
上水道料金	1,318,546	523,102	18,327	647,080	2,507,055	2,507,055
下水道料金	1,092,517	439,665	15,167	444,867	1,992,216	1,992,216
燃料費	3,179,889	1,653,069	79,219	501,898	5,414,075	5,414,075
消耗器具備品費	2,177,620	1,092,626	82,402	321,375	3,674,023	3,674,023
賃借料	1,957,833	138,886	78,773		2,175,492	2,175,492
教育指導費		13,617,159			13,617,159	13,617,159
リサイクル作業支出		2,843,626			2,843,626	2,843,626
製パン作業支出		8,975,088			8,975,088	8,975,088
受注作業支出		10,961			10,961	10,961
その他の作業支出		1,787,484			1,787,484	1,787,484
車輦費	201,100	1,233,035	17,583	162,905	1,614,623	1,614,623
車両燃料費	145,580	789,916	17,583	42,368	995,447	995,447
車検費用	55,520	369,733		120,537	545,790	545,790
その他の車両費		73,386			73,386	73,386
事務費	1,049,601	49,923,892	735,686	5,098,094	73,781,689	73,781,689
福利厚生費	105,860	2,460,271	139,798	136,148	5,949,651	5,949,651
職員被服費		6,006			6,006	6,006
旅費交通費	96,756	18,268	637		122,852	122,852
研修研究費		26,909	1,153		38,440	38,440
事務消耗品費		4,581,306	135,674	354,663	7,187,214	7,187,214
印刷製本費		55,440	2,376		79,200	79,200
修繕費		1,450,458		107,100	6,130,311	6,130,311
通信運搬費	147,730	529,643	14,091	247,188	1,266,717	1,266,717
会議費	10,800				10,800	10,800
業務委託費	561,000	35,240,692	215,479	173,982	39,258,531	39,258,531
手数料	37,510	493,784	12,019	116,061	915,806	915,806
保険料		713,388	54,702	729,106	2,773,756	2,773,756
賃借料		1,050,439	40,482		1,478,405	1,478,405
土地・建物賃借料				2,400,000	2,424,713	2,424,713
租税公課	49,945	183,535		40,100	856,600	856,600
保守料		2,074,017	83,042	726,000	3,671,285	3,671,285
諸会費		198,030	8,487	25,000	317,900	317,900
雑費	40,000	847,712	27,746	42,746	1,293,502	1,293,502
減価償却費	110,119	26,253,959		9,060,796	53,559,986	53,559,986
減価償却費	110,119	26,253,959		9,060,796	53,559,986	53,559,986
国庫補助金等特別積立金取崩額		-9,262,759		-540,960	-11,077,578	-11,077,578
国庫補助金等特別積立金取崩額		-9,262,759		-540,960	-11,077,578	-11,077,578

	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)	19,523,328	236,729,796	332,565,734	11,473,280	61,556,665	661,848,803	-687,310				661,161,493
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-19,523,328	-15,988,350	35,751,394	-10,273,839	8,556,245	-1,477,878	-10,832				-1,488,710
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	71	3,740,539	1,809,331		1,017,202	6,567,143					6,567,143
	受取利息配当金収益	71	3,740,539	1,809,331		1,017,202	6,567,143					6,567,143
	その他のサービス活動外収益		7,437,216				9,465,216					9,465,216
	受入研修費収益	2,028,000	524,000				524,000					524,000
	利用者等外給食収益		2,572,575				2,572,575					2,572,575
	雑収益	2,028,000	4,340,641				6,368,641					6,368,641
	サービス活動外収益計(4)	2,028,071	11,177,755	1,809,331		1,017,202	16,032,359					16,032,359
	投資有価証券売却損		843,062				843,062					843,062
費用	投資有価証券売却損		843,062				843,062					843,062
	その他のサービス活動外費用		3,421,322				3,421,322	-10,832				3,410,490
	利用者等外給食費		3,421,322				3,421,322	-10,832				3,410,490
	サービス活動外費用計(5)		4,264,384				4,264,384	-10,832				4,253,552
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,028,071	6,913,371	1,809,331		1,017,202	11,767,975	10,832				11,778,807
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-17,495,257	-9,074,979	37,560,725	-10,273,839	9,573,447	10,290,097					10,290,097
	サービス区分間繰入金収益	14,000,000			11,000,000		25,000,000	-25,000,000				
	サービス区分間繰入金収益	14,000,000			11,000,000		25,000,000	-25,000,000				
繰越活動増減差額の部	特別収益計(8)	14,000,000			11,000,000		25,000,000	-25,000,000				
	固定資産売却損・処分損	1	23,697			4	23,702					23,702
	建物売却損・処分損		1				1					1
	器具及び備品売却損・処分損	1	23,696			4	23,701					23,701
	サービス区分間繰入金費用			9,000,000		16,000,000	25,000,000	-25,000,000				
	サービス区分間繰入金費用			9,000,000		16,000,000	25,000,000	-25,000,000				
	特別費用計(9)	1	23,697	9,000,000		16,000,004	25,023,702	-25,000,000				23,702
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,999,999	-23,697	-9,000,000	11,000,000	-16,000,004	-23,702					-23,702
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,495,258	-9,098,676	28,560,725	726,161	-6,426,557	10,266,395					10,266,395	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	77,107,507	249,821,692	302,063,521	3,605,650	168,655,489	801,253,859					801,253,859
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	73,612,249	240,723,016	330,624,246	4,331,811	162,228,932	811,520,254					811,520,254
	基本金取崩額(14)											
	その他の積立金取崩額(15)											
	その他の積立金横立額(16)											
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		73,612,249	240,723,016	330,624,246	4,331,811	162,228,932	811,520,254					811,520,254

積立金・積立資産明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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 (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 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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 (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 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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			
共同生活援助	短期入所	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
共同生活援助	短期入所	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
生活介護		障害福祉サービス等事業収入	9,000,000	事業活動経費の補填
	法人本部	障害福祉サービス等事業収入	4,000,000	事業活動経費の補填
	短期入所	障害福祉サービス等事業収入	5,000,000	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	10,000,000	事業活動経費の補填