

令和6年度
計算関係書類等

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社 会 福 祉 法 人
やまゆり福祉会

財 産 目 録

令和7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	—	—	122,678
小口現金			運転資金として	—	—	50,675
普通預金	多摩信用金庫 恩方支店	—	運転資金として	—	—	39,762,620
	三菱東京UFJ銀行 八王子中央支店	—	運転資金として	—	—	61,289,433
	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	—	—	33,763,297
	八王子市農業協同組合 元八王子支店	—	運転資金として	—	—	137,201
	みずほ銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	10,020,342
	三井住友銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	173,345
	三菱東京UFJ銀行 八王子支店	—	運転資金として	—	—	142,063
	青梅信用金庫 恩方支店	—	運転資金として	—	—	7,793,002
	大和ネクスト銀行	—	運転資金として	—	—	33
	多摩信用金庫 恩方支店	—	運転資金として	—	—	1,570,000
	三菱東京UFJ銀行 八王子中央支店	—	運転資金として	—	—	10,000,000
	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						
		小	計			187,203,665
有価証券	大和証券 ソフトバンクG 無担保社債	—	運転資金として	—	—	50,000,000
	三菱UFJ銀行・J・スカラー証券 三菱UFJファイナンスグループ 期限前劣後免除特約付	—	運転資金として	—	—	10,000,000
事業未収金		—	3月分介護、訓練等給付費等	—	—	90,307,323
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等	—	—	3,545,288
立替金		—	利用者立替切手代等	—	—	9,276
前払費用		—	火災保険等	—	—	1,801,797
仮払金		—	共同生活食費代、利用者補助食等	—	—	290,000
		流 動 資 産 合 計				343,157,349
1 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	U(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	—	—	17,626,268
	U(八王子美山学園拠点)八王子市美山町620番 (198.00㎡)	—	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	—	—	3,216,360
	U(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	—	—	3,167,628
	U(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

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
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町767番地2 (3524㎡)	—	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	—	—	211,865,615
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町767番7 (98.76㎡)	—	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	—	—	20,663,395
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町767番14 (137.04㎡)	—	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	—	—	8,241,101
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町768番1 (4845㎡)	—	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	—	—	291,285,161
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町768番2 (659㎡)	—	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	—	—	39,619,591
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町768番3 (27㎡)	—	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	—	—	1,623,267
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町768番4 (410㎡)	—	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	—	—	24,703,128
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町768番5 (221㎡)	—	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	—	—	13,286,689
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町768番8 (15㎡)	—	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	—	—	903,765
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町769番 (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	—	—	164,550,565
	〃王子美山学園拠点〃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
	〃王子美山学園拠点〃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
	〃王子美山学園拠点〃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
	〃王子美山学園拠点〃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
	〃王子美山学園拠点〃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
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町2116番5 (87㎡)	—	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	—	—	7,057,233
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町2116-13 (120,00㎡)	—	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	—	—	9,218,362
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町2116-14 (120,00㎡)	—	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	—	—	9,152,730
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町2116番19 (47.49㎡)	—	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	—	—	3,849,650
	〃王子美山学園拠点〃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	—	—	414,878
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町2118番1 (96.03㎡)	—	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	—	—	19,560,467
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町2118番6 (443.06㎡)	—	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	—	—	91,777,679
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町2120番1 (246.84㎡)	—	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	—	—	20,023,885
	〃王子美山学園拠点〃王子市美山町2122番2 (62㎡)	—	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	—	—	5,069,232
小 計						
建物	〃王子美山学園拠点〃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)	975,307,497	739,947,147	235,360,350
	〃王子美山学園拠点〃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)	41,505,468	37,191,836	4,313,632

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
	(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	6,327,715	839,138
	(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 (旧パン工房)	13,334,997	11,665,421	1,669,576
	(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	4,203,401	1
	(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)	4,363,768	3,822,477	541,291
	(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	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	4,091,738	4
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町620番地、619番地2	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)	43,231,139	28,186,185	15,044,954
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2116番地13	2023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 (生活体験棟B)	5,637,988	320,723	5,317,265
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2116番地14	2022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	6,079,120	763,067	5,316,053
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町2118番地6、2118番地1	2023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 (やまゆりテラス)	162,143,905	9,476,660	152,667,245
	(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	9,169,244	3,048,291
	(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)	27,729,838	18,820,798	8,909,040
	(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	69,499,804	67,706,044
小 計						500,732,884
基本財産合計						1,473,070,453
(2) その他の固定資産						
土地	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町766番4 (33㎡)	—	本館周囲道路敷地他に使用している	—	—	366,670
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町767番5 (807㎡)	—	本館周囲道路敷地他に使用している	—	—	9,166,640
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町767番6 (3,94㎡)	—	本館周囲道路敷地他に使用している	—	—	45,830
	(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
	(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㎡)	—	河川敷地として使用している	—	—	5,289,275	

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2117ー4 (1.33㎡)	ー	河川敷地として使用している	ー	ー	10,729
	(八王子美山学園拠点)八王子市美山町774番1 (137㎡)	ー	河川敷地として使用している	ー	ー	60,000
	小 計					
	(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	650,515	1
	(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	1,355,399	1
構築物	(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	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	1,236,599	1
	小 計					
	ふつくら亭造成、やまゆりホール舗装等	ー	将来における人件費のために積み立てている	44,922,805	30,012,126	14,910,679
	職員駐車場整備	ー		15,868,743	6,488,150	9,380,593
	フォークリフト、マイクローバス他12台	ー		33,656,050	33,100,845	555,205
耐火金庫他	ー	96,983,615		76,162,828	20,820,787	
会計、給与、人事ソフト他	ー	11,775,021		10,805,101	969,920	
美山寮土地権利金	ー	3,632,000		1,210,680	2,421,320	
やまゆりテラス浄化槽使用権	ー	15,400,000		171,210	15,228,790	
東京都社会福祉協議会従事者共済会掛金	ー	ー		ー	32,772,830	
普通預金 三菱UFJ銀行 八王子中央支店	ー	ー		ー	25,725,000	
みずほ証券 ソフトバンクGクレジットリンク債	ー	ー		ー	80,400,000	
普通預金 三菱UFJ銀行 八王子中央支店	ー	ー		ー	8,200,000	
みずほ証券 ソフトバンクGクレジットリンク債	ー	ー		ー	14,000,000	
普通預金 多摩信用金庫 恩方支店	ー	ー		ー	21,000	
普通預金 三菱UFJ銀行 八王子中央支店	ー	ー		ー	2,000,000	
みずほ証券 ソフトバンクGクレジットリンク債	ー	ー		ー	5,600,000	
定期預金 多摩信用金庫 恩方支店	ー	ー	ー	41,977		
普通預金 多摩信用金庫 恩方支店	ー	ー	ー	13,550		
普通預金 三菱UFJ銀行 八王子中央支店	ー	ー	ー	2,300,000		
定期預金 多摩信用金庫 恩方支店	ー	ー	ー	22,964		
普通預金 三菱UFJ銀行 八王子中央支店	ー	ー	ー	470,000		
普通預金 三菱UFJ銀行 八王子中央支店	ー	ー	ー	1,430,000		
職員単身寮敷金	ー	ー	ー	126,000	126,000	
火災保険料、パソコンソフト保守料	ー	ー	ー	ー	2,432,462	
車両リサイクル料他	ー	ー	ー	ー	126,630	
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						265,498,627
固 定 資 産 合 計						1,738,569,080
資 産 合 計						2,081,726,429
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						

[illegible]

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	785,837,798	775,656,462	10,181,336	
		経常経費寄附金収入	530,000	274,800	255,200	
		受取利息配当金収入	1,850,000	1,637,733	212,267	
		その他の収入	13,550,928	10,709,388	2,841,540	
		事業活動収入計(1)	801,768,726	788,278,383	13,490,343	
	支出	人件費支出	575,522,755	567,865,884	7,656,871	
		事業費支出	110,188,452	96,583,466	13,604,986	
		事務費支出	92,051,091	81,076,374	10,974,717	
支払利息支出		500,000	279,274	220,726		
その他の支出		4,485,000	4,468,087	16,913		
事業活動支出計(2)		782,747,298	750,273,085	32,474,213		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		19,021,428	38,005,298	-18,983,870		
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	48,000,000	48,000,000		
		その他の施設整備等による収入	900,000	756,876	143,124	
		施設整備等収入計(4)	48,900,000	48,756,876	143,124	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	48,000,000	48,000,000		
		固定資産取得支出	15,280,000	11,138,585	4,141,415	
		その他の施設整備等による支出	2,170,000	1,926,141	243,859	
施設整備等支出計(5)		65,450,000	61,064,726	4,385,274		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-16,550,000	-12,307,850	-4,242,150		
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	26,775,000	26,775,000		
		積立資産取崩収入	8,000,000	6,866,820	1,133,180	
		その他の活動収入計(7)	34,775,000	33,641,820	1,133,180	
	支出	積立資産支出	3,270,000	3,072,340	197,660	
		その他の活動支出計(8)	3,270,000	3,072,340	197,660	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	31,505,000	30,569,480	935,520	
予備費支出(10)		1,076,428	—	1,076,428		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		32,900,000	56,266,928	-23,366,928		
前期末支払資金残高(12)			259,113,885	259,113,885		
当期末支払資金残高(11)+(12)			292,013,885	315,380,813	-23,366,928	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	775,656,462	700,722,907	74,933,555
		経常経費寄附金収益	274,800	3,409,600	-3,134,800
		サービス活動収益計(1)	775,931,262	704,132,507	71,798,755
	費用	人件費	566,562,704	521,502,631	45,060,073
		事業費	96,583,466	88,225,018	8,358,448
		事務費	81,076,374	73,090,436	7,985,938
		減価償却費	58,880,525	53,685,041	5,195,484
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,053,899	-12,067,367	13,468
		その他の費用	206,621	206,721	-100
	サービス活動費用計(2)		791,255,791	724,642,480	66,613,311
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-15,324,529	-20,509,973	5,185,444	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,637,733	2,282,921	-645,188
		その他のサービス活動外収益	10,709,388	7,956,106	2,753,282
		サービス活動外収益計(4)	12,347,121	10,239,027	2,108,094
	費用	支払利息	279,274		279,274
		その他のサービス活動外費用	4,468,087	3,994,083	474,004
		サービス活動外費用計(5)	4,747,361	3,994,083	753,278
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		7,599,760	6,244,944	1,354,816
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-7,724,769	-14,265,029	6,540,260	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		2,120,000	-2,120,000
		特別収益計(8)		2,120,000	-2,120,000
	費用	固定資産売却損・処分損	12	8	4
		国庫補助金等特別積立金積立額		2,120,000	-2,120,000
		特別費用計(9)	12	2,120,008	-2,119,996
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-12	-8	-4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-7,724,781	-14,265,037	6,540,256	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		921,986,531	772,213,984	149,772,547
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		914,261,750	757,948,947	156,312,803
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)			164,037,584	-164,037,584
	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)		914,261,750	921,986,531	-7,724,781

法人単位貸借対照表
令和 7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	343,157,349	368,870,675	-25,713,326	流動負債	58,608,436	138,097,390	-79,488,954
現金預金	187,203,665	241,005,016	-53,801,351	事業未払金	25,375,106	107,346,205	-81,971,099
現金	122,678	173,089	-50,411	職員預り金	2,401,430	2,410,585	-9,155
小口現金	50,675	26,726	23,949	賞与引当金	30,831,900	28,340,600	2,491,300
普通預金	160,460,312	200,381,577	-39,921,265	固定負債	32,772,830	36,567,310	-3,794,480
定期預金	26,570,000	40,423,624	-13,853,624	退職給付引当金	32,772,830	36,567,310	-3,794,480
有価証券	60,000,000	33,100,000	26,900,000	負債の部合計	91,381,266	174,664,700	-83,283,434
事業未収金	90,307,323	89,008,127	1,299,196	純 資 産 の 部			
未収補助金	3,545,288	4,114,034	-568,746	基本金	337,992,161	337,992,161	
立替金	9,276	65,335	-56,059	基本金	337,992,161	337,992,161	
前払費用	1,801,797	1,248,163	553,634	国庫補助金等特別積立金	597,866,761	609,920,660	-12,053,899
仮払金	290,000	330,000	-40,000	国庫補助金等特別積立金	597,866,761	609,920,660	-12,053,899
固定資産	1,738,569,080	1,815,917,868	-77,348,788	その他の積立金	140,224,491	140,224,491	
基本財産	1,473,070,453	1,482,626,522	-9,556,069	人件費積立金	106,125,000	106,125,000	
土地	972,337,569	953,966,477	18,371,092	修繕費積立金	22,221,000	22,221,000	
建物	500,732,884	528,660,045	-27,927,161	備品等購入積立金	7,641,977	7,641,977	
その他の固定資産	265,498,627	333,291,346	-67,792,719	建設積立金	2,313,550	2,313,550	
土地	25,528,917	43,900,009	-18,371,092	厚生費積立金	492,964	492,964	
建物	3	10,807,166	-10,807,163	施設整備費積立金	1,430,000	1,430,000	
構築物	24,291,272	28,896,347	-4,605,075	次期繰越活動増減差額	914,261,750	921,986,531	-7,724,781
車両運搬具	555,205	692,329	-137,124	次期繰越活動増減差額	914,261,750	921,986,531	-7,724,781
器具及び備品	20,820,787	24,583,340	-3,762,553	(うち当期活動増減差額)	-7,724,781	-14,265,037	6,540,256
権利	17,650,110	17,856,731	-206,621				
ソフトウェア	969,920	1,472,796	-502,876				
投資有価証券		26,775,000	-26,775,000				
退職給付引当資産	32,772,830	36,567,310	-3,794,480				
人件費積立資産	106,125,000	106,125,000					
修繕費積立資産	22,221,000	22,221,000					
備品等購入積立資産	7,641,977	7,641,977					
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	126,000	126,000					
長期前払費用	2,432,462	1,263,197	1,169,265				
その他の固定資産	126,630	126,630					
資産の部合計	2,081,726,429	2,184,788,543	-103,062,114	純資産の部合計	1,990,345,163	2,010,123,843	-19,778,680
				負債及び純資産の部合計	2,081,726,429	2,184,788,543	-103,062,114

計算書類に対する注記（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、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性に関して徴収不能引当金を計上している。

（4）賞与引当金の計上基準

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

（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ともに、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並びに拠点区分及びサービス区分

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	953,966,477	18,371,092	0	972,337,569
建物	528,660,045	18,437,453	46,364,614	500,732,884
合 計	1,482,626,522	36,808,545	46,364,614	1,473,070,453

※生活体験棟 次の2筆をその他の固定資産（土地）から基本財産（土地）に移動した。

○美山町2116-14 120㎡ 9,152,730円

○美山町2116-13 120㎡ 9,218,362円

※生活体験棟 次の2棟をその他の固定資産（建物）から基本財産（建物）に移動した。

○美山町2116-14（生活体験棟A棟）令和5年1月26日取得 取得価額5,079,120円

生活体験棟A棟内装改修工事 令和5年5月12日取得 取得価額1,000,000円

○美山町2116-13（生活体験棟B棟）令和6年3月29日取得 取得価額5,115,488円

※赤道付け替えに伴う財産交換（土地の分筆）

《分筆》

○美山町768番地 118㎡

（分筆）768番3 27㎡、768番6 91㎡

○美山町768番4 461㎡

（分筆）768番4 410㎡、768番7 35㎡、768番8 15㎡

○美山町768番5 232㎡

（分筆）768番5 221㎡、768番9 11㎡

《財産交換（八王子市）》

○美山町768番6 91㎡、768番7 35㎡、768番9 11㎡ 合計137㎡

↓

○美山町767番14 合計137.04㎡

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)	1,444,219,100	943,486,216	500,732,884
建物(固定資産)	3,242,516	3,242,513	3
構築物	60,791,548	36,500,276	24,291,272
車両運搬具	33,656,050	33,100,845	555,205
器具及び備品	96,983,615	76,162,828	20,820,787
権利	19,032,000	1,381,890	17,650,110
ソフトウェア	11,775,021	10,805,101	969,920
有形リース資産	0	0	0
合 計	1,669,699,850	1,104,679,669	565,020,181

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	90,307,323	0	90,307,323
未収補助金	3,545,288	0	3,545,288
立替金	9,276	0	9,276
合 計	93,861,887	0	93,861,887

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 クレジットカード債 ソトバツク G クレジットカード債	100,000,000	97,300,000	-2,700,000
三菱UFJモルガン・スタンレー証券 三菱UFJフィナンシャル・グループ 期限前劣後免除特約付	10,000,000	9,841,000	-159,000
大和証券 ソトバツクグループ 第55回無担保社債	50,000,000	50,010,000	10,000
合 計	160,000,000	157,151,000	-2,849,000

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. 合併又は事業の譲渡若しくは事業の譲受けが行われた場合は、その旨及び概要

該当する事項はない。

1 6. 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	1,044,921	423,687
長期前払費用から振替額	756,876	824,476
貸借対照表計上額	1,801,797	1,248,163

(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。

寄附金収益明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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		
利用者の家族			1	20,000			20,000		
利用者の家族			1	30,000			30,000		
その他			1	5,000			5,000		
その他			1	5,000			5,000		
その他			1	5,000			5,000		
その他			1	5,000			5,000		
取引業者			1	10,000			10,000		
法人の役職員			1	5,000			5,000		
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		
利用者の家族			1	30,000			30,000		
その他			1	10,000				10,000	
利用者の家族			1	30,000					
利用者の家族			1	50,000			50,000		
取引業者			1	9,800				9,800	
区分小計			19	274,800			255,000	19,800	
	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			19	274,800			255,000	19,800	
合 計									

基本金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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			
前年度末残高				法人本部	障害者支援施設	生活介護	短期入所
第一号基本金		379,923,502		83,862,682	296,060,820		共同生活援助
第二号基本金		337,992,161		41,931,341	296,060,820		
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		379,923,502		83,862,682	296,060,820		
第一号基本金		337,992,161		41,931,341	296,060,820		
第二号基本金							
第三号基本金		41,931,341		41,931,341			

八王子美山学園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	785,837,798	775,656,462	10,181,336	
	自立支援給付費収入	515,578,878	509,263,458	6,315,420	
	介護給付費収入	455,789,619	449,674,351	6,115,268	
	訓練等給付費収入	59,789,259	59,589,107	200,152	
	利用者負担金収入	764,781	90,661	674,120	
	補足給付費収入	10,988,550	10,735,577	252,973	
	特定障害者特別給付費収入	10,988,550	10,735,577	252,973	
	特定費用収入	52,736,589	51,806,678	929,911	
	その他の事業収入	205,769,000	203,760,088	2,008,912	
	補助金事業収入(公費)	169,367,500	170,761,696	-1,394,196	
	サービス推進費収入	153,400,000	153,071,000	329,000	
	その他の補助金事業収入	15,967,500	17,690,696	-1,723,196	
	日中活動収入	30,960,000	27,696,753	3,263,247	
	リサイクル作業収入	8,100,000	8,012,803	87,197	
	製パン作業収入	22,800,000	19,683,950	3,116,050	
	受注作業収入	60,000		60,000	
	その他の事業収入	5,441,500	5,301,639	139,861	
	経常経費寄附金収入	530,000	274,800	255,200	
	経常経費寄附金収入	530,000	274,800	255,200	
	受取利息配当金収入	1,850,000	1,637,733	212,267	
	受取利息配当金収入	1,850,000	1,637,733	212,267	
	その他の収入	13,550,928	10,709,388	2,841,540	
	受入研修費収入	765,000	565,000	200,000	
	利用者等外給食費収入	4,320,000	2,827,682	1,492,318	
	雑収入	8,465,928	7,316,706	1,149,222	
	事業活動収入計(1)	801,768,726	788,278,383	13,490,343	
事業活動による収支	人件費支出	575,522,755	567,865,884	7,656,871	
	役員報酬支出	4,790,000	4,546,000	244,000	
	職員給料支出	241,990,405	241,019,364	971,041	
	職員俸給	158,604,720	157,869,655	735,065	
	職員諸手当	83,385,685	83,149,709	235,976	
	職員賞与支出	87,397,153	87,377,905	19,248	
	非常勤職員給与支出	155,429,187	153,258,505	2,170,682	
	退職給付支出	14,690,000	11,794,920	2,895,080	
	法定福利費支出	71,226,010	69,869,190	1,356,820	
	事業費支出	110,188,452	96,583,466	13,604,986	
	給食費支出	33,340,000	29,897,509	3,442,491	
	保健衛生費支出	2,850,000	2,273,369	576,631	
	教養娯楽費支出	5,272,000	4,462,170	809,830	
	日用品費支出	4,338,000	3,872,836	465,164	
	本人支給金支出	2,400,000	2,194,710	205,290	
	水道光熱費支出	23,692,000	20,704,298	2,987,702	
	電気料金	18,110,000	16,754,593	1,355,407	
	上水道料金	3,056,000	2,097,601	958,399	
	下水道料金	2,526,000	1,852,104	673,896	
	燃料費支出	7,400,000	7,075,710	324,290	
	消耗器具備品費支出	4,255,000	2,228,320	2,026,680	
	賃借料支出	2,749,440	2,324,008	425,432	
	教育指導費支出	19,810,012	19,207,871	602,141	
	リサイクル作業支出	4,586,000	4,362,164	223,836	
	製パン作業支出	12,636,000	12,612,397	23,603	
	その他の作業支出	2,588,012	2,233,310	354,702	
	車輦費支出	4,082,000	2,342,665	1,739,335	
	車両燃料費	2,293,000	1,580,610	712,390	
	車検費用	1,645,000	662,210	982,790	

	その他の車両費		144,000	99,845	44,155	
	事務費支出		92,051,091	81,076,374	10,974,717	
	福利厚生費支出		7,639,000	6,261,372	1,377,628	
	職員被服費支出		240,000	54,472	185,528	
	旅費交通費支出		551,000	299,468	251,532	
	研修研究費支出		632,500	229,440	403,060	
	事務消耗品費支出		7,270,000	5,782,175	1,487,825	
	印刷製本費支出		100,000	92,400	7,600	
	修繕費支出		5,541,000	4,266,925	1,274,075	
	通信運搬費支出		2,113,000	1,547,066	565,934	
	会議費支出		55,000	14,010	40,990	
	業務委託費支出		46,489,200	45,330,227	1,158,973	
	手数料支出		4,280,000	2,705,637	1,574,363	
	保険料支出		3,718,195	3,153,380	564,815	
	賃借料支出		1,202,000	862,411	339,589	
	土地・建物賃借料支出		2,400,000	2,400,000		
	租税公課支出		1,330,000	1,329,017	983	
	保守料支出		5,496,656	4,390,751	1,105,905	
	諸会費支出		400,000	338,600	61,400	
	雑支出		2,593,540	2,019,023	574,517	
	支払利息支出		500,000	279,274	220,726	
	支払利息支出		500,000	279,274	220,726	
	その他の支出		4,485,000	4,468,087	16,913	
	利用者等外給食費支出		4,485,000	4,468,087	16,913	
	事業活動支出計(2)		782,747,298	750,273,085	32,474,213	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		19,021,428	38,005,298	-18,983,870	
	施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	48,000,000	48,000,000	
設備資金借入金収入			48,000,000	48,000,000		
その他の施設整備等による収入			900,000	756,876	143,124	
その他の収入			900,000	756,876	143,124	
施設整備等収入計(4)			48,900,000	48,756,876	143,124	
支出		設備資金借入金元金償還支出	48,000,000	48,000,000		
		設備資金借入金元金償還支出	48,000,000	48,000,000		
		固定資産取得支出	15,280,000	11,138,585	4,141,415	
		建物取得支出	10,380,000	7,673,270	2,706,730	
		器具及び備品取得支出	4,900,000	3,465,315	1,434,685	
		その他の施設整備等による支出	2,170,000	1,926,141	243,859	
		その他の支出	2,170,000	1,926,141	243,859	
施設整備等支出計(5)		65,450,000	61,064,726	4,385,274		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-16,550,000	-12,307,850	-4,242,150		
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	26,775,000	26,775,000		
		投資有価証券売却収入	26,775,000	26,775,000		
		積立資産取崩収入	8,000,000	6,866,820	1,133,180	
		退職給付引当資産取崩収入	8,000,000	6,866,820	1,133,180	
		その他の活動収入計(7)	34,775,000	33,641,820	1,133,180	
	支出	積立資産支出	3,270,000	3,072,340	197,660	
		退職給付引当資産支出	3,270,000	3,072,340	197,660	
		その他の活動支出計(8)	3,270,000	3,072,340	197,660	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	31,505,000	30,569,480	935,520	
予備費支出(10)		1,076,428	—	1,076,428		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		32,900,000	56,266,928	-23,366,928		
前期末支払資金残高(12)		259,113,885	259,113,885			
当期末支払資金残高(11)+(12)		292,013,885	315,380,813	-23,366,928		

八王子美山学園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	775,656,462	700,722,907	74,933,555
	自立支援給付費収益	509,263,458	492,587,104	16,676,354
	介護給付費収益	449,674,351	435,703,395	13,970,956
	訓練等給付費収益	59,589,107	56,883,709	2,705,398
	利用者負担金収益	90,661	526,165	-435,504
	補足給付費収益	10,735,577	8,876,293	1,859,284
	特定障害者特別給付費収益	10,735,577	8,876,293	1,859,284
	特定費用収益	51,806,678	53,889,127	-2,082,449
	その他の事業収益	203,760,088	144,844,218	58,915,870
	補助金事業収益(公費)	170,761,696	114,059,754	56,701,942
	サービス推進費収益	153,071,000	107,849,000	45,222,000
	その他の補助金事業収益	17,690,696	6,210,754	11,479,942
	日中活動収益	27,696,753	23,737,384	3,959,369
	リサイクル作業収益	8,012,803	4,427,134	3,585,669
	製パン作業収益	19,683,950	19,295,290	388,660
	受注作業収益		14,960	-14,960
	その他の事業収益	5,301,639	7,047,080	-1,745,441
	経常経費寄附金収益	274,800	3,409,600	-3,134,800
	経常経費寄附金収益	274,800	3,409,600	-3,134,800
	サービス活動収益計(1)	775,931,262	704,132,507	71,798,755
サービス活動増減の部	人件費	566,562,704	521,502,631	45,060,073
	役員報酬	4,546,000	5,002,370	-456,370
	職員給料	241,019,364	218,895,725	22,123,639
	職員俸給	157,869,655	149,725,188	8,144,467
	職員諸手当	83,149,709	69,170,537	13,979,172
	職員賞与	59,037,305	55,783,263	3,254,042
	賞与引当金繰入	30,831,900	28,340,600	2,491,300
	非常勤職員給与	153,258,505	141,208,112	12,050,393
	退職給付費用	8,000,440	6,653,346	1,347,094
	法定福利費	69,869,190	65,619,215	4,249,975
	事業費	96,583,466	88,225,018	8,358,448
	給食費	29,897,509	29,424,201	473,308
	保健衛生費	2,273,369	2,123,841	149,528
	教養娯楽費	4,462,170	4,194,424	267,746
	日用品費	3,872,836	3,705,166	167,670
	本人支給金	2,194,710	2,070,100	124,610
	水道光熱費	20,704,298	17,683,569	3,020,729
	電気料金	16,754,593	13,888,167	2,866,426
	上水道料金	2,097,601	2,091,816	5,785
	下水道料金	1,852,104	1,703,586	148,518
	燃料費	7,075,710	6,330,360	745,350
	消耗器具備品費	2,228,320	1,549,192	679,128
	賃借料	2,324,008	2,325,102	-1,094
	教育指導費	19,207,871	16,540,032	2,667,839
	リサイクル作業支出	4,362,164	2,856,912	1,505,252
	製パン作業支出	12,612,397	11,619,636	992,761
	その他の作業支出	2,233,310	2,063,484	169,826
	車輦費	2,342,665	2,279,031	63,634
	車両燃料費	1,580,610	1,396,952	183,658
	車検費用	662,210	862,568	-200,358
	その他の車両費	99,845	19,511	80,334
	事務費	81,076,374	73,090,436	7,985,938
	福利厚生費	6,261,372	5,579,750	681,622
	職員被服費	54,472	39,468	15,004
	旅費交通費	299,468	198,714	100,754
	研修研究費	229,440	267,450	-38,010
	事務消耗品費	5,782,175	5,389,533	392,642

費用

		印刷製本費	92,400	94,050	-1,650
		修繕費	4,266,925	4,384,137	-117,212
		通信運搬費	1,547,066	1,388,693	158,373
		会議費	14,010	20,390	-6,380
		業務委託費	45,330,227	39,829,574	5,500,653
		手数料	2,705,637	1,610,754	1,094,883
		保険料	3,153,380	2,604,419	548,961
		賃借料	862,411	963,132	-100,721
		土地・建物賃借料	2,400,000	2,400,000	
		租税公課	1,329,017	1,252,271	76,746
		保守料	4,390,751	4,463,782	-73,031
		諸会費	338,600	298,000	40,600
		雑費	2,019,023	2,306,319	-287,296
		減価償却費	58,880,525	53,685,041	5,195,484
		減価償却費	58,880,525	53,685,041	5,195,484
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,053,899	-12,067,367	13,468
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,053,899	-12,067,367	13,468
		その他の費用	206,621	206,721	-100
		その他の費用	206,621	206,721	-100
		サービス活動費用計(2)	791,255,791	724,642,480	66,613,311
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-15,324,529	-20,509,973	5,185,444
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,637,733	2,282,921	-645,188
		受取利息配当金収益	1,637,733	2,282,921	-645,188
		その他のサービス活動外収益	10,709,388	7,956,106	2,753,282
		受入研修費収益	565,000	320,680	244,320
		利用者等外給食収益	2,827,682	2,534,394	293,288
		雑収益	7,316,706	5,101,032	2,215,674
		サービス活動外収益計(4)	12,347,121	10,239,027	2,108,094
	費用	支払利息	279,274		279,274
		支払利息	279,274		279,274
		その他のサービス活動外費用	4,468,087	3,994,083	474,004
		利用者等外給食費	4,468,087	3,994,083	474,004
		サービス活動外費用計(5)	4,747,361	3,994,083	753,278
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,599,760	6,244,944	1,354,816
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-7,724,769	-14,265,029	6,540,260
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		2,120,000	-2,120,000
		施設整備等補助金収益		2,120,000	-2,120,000
		特別収益計(8)		2,120,000	-2,120,000
	費用	固定資産売却損・処分損	12	8	4
		建物売却損・処分損	4		4
		器具及び備品売却損・処分損	8	8	
		国庫補助金等特別積立金積立額		2,120,000	-2,120,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		2,120,000	-2,120,000
		特別費用計(9)	12	2,120,008	-2,119,996
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-12	-8	-4
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-7,724,781	-14,265,037	6,540,256
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	921,986,531	772,213,984	149,772,547
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	914,261,750	757,948,947	156,312,803
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)		164,037,584	-164,037,584
		移行時特別積立金取崩額		72,853,624	-72,853,624
		人件費積立金取崩額		32,775,000	-32,775,000
		修繕費積立金取崩額		10,000,000	-10,000,000
		備品等購入積立金取崩額		47,000,000	-47,000,000
		施設振興費積立金取崩額		1,408,960	-1,408,960
		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)	914,261,750	921,986,531	-7,724,781

八王子美山学園拠点区分貸借対照表
令和7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	343,157,349	368,870,675	-25,713,326	流動負債	58,608,436	138,097,390	-79,488,954
現金預金	187,203,665	241,005,016	-53,801,351	事業未払金	25,375,106	107,346,205	-81,971,099
現金	122,678	173,089	-50,411	職員預り金	2,401,430	2,410,585	-9,155
小口現金	50,675	26,726	23,949	賞与引当金	30,831,900	28,340,600	2,491,300
普通預金	160,460,312	200,381,577	-39,921,265	固定負債	32,772,830	36,567,310	-3,794,480
定期預金	26,570,000	40,423,624	-13,853,624	退職給付引当金	32,772,830	36,567,310	-3,794,480
有価証券	60,000,000	33,100,000	26,900,000	負債の部合計	91,381,266	174,664,700	-83,283,434
事業未収金	90,307,323	89,008,127	1,299,196	純 資 産 の 部			
未収補助金	3,545,288	4,114,034	-568,746	基本金	337,992,161	337,992,161	
立替金	9,276	65,335	-56,059	基本金	337,992,161	337,992,161	
前払費用	1,801,797	1,248,163	553,634	国庫補助金等特別積立金	597,866,761	609,920,660	-12,053,899
仮払金	290,000	330,000	-40,000	国庫補助金等特別積立金	597,866,761	609,920,660	-12,053,899
固定資産	1,738,569,080	1,815,917,868	-77,348,788	その他の積立金	140,224,491	140,224,491	
基本財産	1,473,070,453	1,482,626,522	-9,556,069	人件費積立金	106,125,000	106,125,000	
土地	972,337,569	953,966,477	18,371,092	修繕費積立金	22,221,000	22,221,000	
建物	500,732,884	528,660,045	-27,927,161	備品等購入積立金	7,641,977	7,641,977	
その他の固定資産	265,498,627	333,291,346	-67,792,719	建設積立金	2,313,550	2,313,550	
土地	25,528,917	43,900,009	-18,371,092	厚生費積立金	492,964	492,964	
建物	3	10,807,166	-10,807,163	施設整備費積立金	1,430,000	1,430,000	
構築物	24,291,272	28,896,347	-4,605,075	次期繰越活動増減差額	914,261,750	921,986,531	-7,724,781
車輛運搬具	555,205	692,329	-137,124	次期繰越活動増減差額	914,261,750	921,986,531	-7,724,781
器具及び備品	20,820,787	24,583,340	-3,762,553	(うち当期活動増減差額)	-7,724,781	-14,265,037	6,540,256
権利	17,650,110	17,856,731	-206,621				
ソフトウェア	969,920	1,472,796	-502,876				
投資有価証券		26,775,000	-26,775,000				
退職給付引当資産	32,772,830	36,567,310	-3,794,480				
人件費積立資産	106,125,000	106,125,000					
修繕費積立資産	22,221,000	22,221,000					
備品等購入積立資産	7,641,977	7,641,977					
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	126,000	126,000					
長期前払費用	2,432,462	1,263,197	1,169,265				
その他の固定資産	126,630	126,630		純資産の部合計	1,990,345,163	2,010,123,843	-19,778,680
資産の部合計	2,081,726,429	2,184,788,543	-103,062,114	負債及び純資産の部合計	2,081,726,429	2,184,788,543	-103,062,114

計算書類に対する注記（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、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性に関して徴収不能引当金を計上している。

（４）賞与引当金の計上基準

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

（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ともに、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	953,966,477	18,371,092	0	972,337,569
建物	528,660,045	18,437,453	46,364,614	500,732,884
合 計	1,482,626,522	36,808,545	46,364,614	1,473,070,453

※生活体験棟 次の2筆をその他の固定資産（土地）から基本財産（土地）に移動した。

- 美山町2116-14 120㎡ 9,152,730円
- 美山町2116-13 120㎡ 9,218,362円

※生活体験棟 次の2棟をその他の固定資産（建物）から基本財産（建物）に移動した。

- 美山町2116-14（生活体験棟A棟） 令和5年1月26日取得 取得価額5,079,120円
- 生活体験棟A棟内装改修工事 令和5年5月12日取得 取得価額1,000,000円
- 美山町2116-13（生活体験棟B棟） 令和6年3月29日取得 取得価額5,115,488円

※赤道付け替えに伴う財産交換（土地の分筆）

《分筆》

○美山町768番地 118㎡

（分筆）768番3 27㎡、768番6 91㎡

○美山町768番4 461㎡

（分筆）768番4 410㎡、768番7 35㎡、768番8 15㎡

○美山町768番5 232㎡

（分筆）768番5 221㎡、768番9 11㎡

《財産交換（八王子市）》

○美山町768番6 91㎡、768番7 35㎡、768番9 11㎡ 合計137㎡

↓

○美山町767番14 合計137.04㎡

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)	1,444,219,100	943,486,216	500,732,884
建物(固定資産)	3,242,516	3,242,513	3
構築物	60,791,548	36,500,276	24,291,272
車両運搬具	33,656,050	33,100,845	555,205
器具及び備品	96,983,615	76,162,828	20,820,787

権利	19,032,000	1,381,890	17,650,110
ソフトウェア	11,775,021	10,805,101	969,920
有形リース資産	0	0	0
合 計	1,669,699,850	1,104,679,669	565,020,181

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	90,307,323	0	90,307,323
未収補助金	3,545,288	0	3,545,288
立替金	9,276	0	9,276
合 計	93,861,887	0	93,861,887

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 リソバソクグループ債	100,000,000	97,300,000	-2,700,000
三菱UFJモルガン・スタンレー証券 三菱UFJフィナンシャルグループ 期限前劣後免除特約付	10,000,000	9,841,000	-159,000
大和証券 リソバソクグループ 第55回無担保社債	50,000,000	50,010,000	10,000
合 計	160,000,000	157,151,000	-2,849,000

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	1,044,921	423,687
長期前払費用から振替額	756,876	824,476
貸借対照表計上額	1,801,797	1,248,163

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 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 6年 4月 1日 至 令和 7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		
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	953,986,477	504,052,000	18,371,092	0	0	0	0	0	972,337,569	0	0	0	972,337,569	504,052,000	
建物(基)	539,424,228	98,716,248	7,673,270	0	46,364,613	10,747,397	1	0	500,732,884	87,968,851	944,386,215	543,186,853	1,444,219,100	631,155,704	
	1,493,390,705	602,768,248	26,044,362	0	46,364,613	10,747,397	1	0	1,473,070,453	592,020,851	944,386,215	543,186,853	2,416,556,669	1,135,207,704	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土地(国)	43,900,009	0	0	0	0	0	0	18,371,092	0	25,528,917	0	0	25,528,917	0	
建物(国)	42,983	0	0	0	42,977	0	3	0	0	0	5,217,023	0	3,242,516	0	
構築物(国)	28,886,347	115,466	0	0	4,605,075	16,281	0	0	24,291,272	99,185	36,500,276	143,815	60,791,548	243,000	
車両運搬具	692,329	0	0	0	137,124	0	0	0	555,205	0	33,100,845	3,294,000	33,656,050	3,294,000	
器具備品	24,583,340	6,796,212	3,465,315	0	7,227,860	1,227,421	8	0	20,820,787	5,568,791	77,988,095	14,970,813	96,983,615	20,539,604	
その他の固定資産(有形固定資産)計	98,115,008	6,911,678	3,465,315	0	12,013,036	1,243,702	18,371,103	0	71,196,184	5,667,976	152,806,239	18,408,628	220,202,646	24,076,604	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	1,472,796	240,734	0	0	502,876	62,800	0	0	969,920	177,934	10,805,101	136,066	11,775,021	314,000	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,472,796	240,734	0	0	502,876	62,800	0	0	969,920	177,934	10,805,101	136,066	11,775,021	314,000	
基本財産及びその他の固定資産計	99,587,804	7,152,412	3,465,315	0	12,515,912	1,306,502	18,371,103	0	72,166,104	5,845,910	163,611,340	18,544,694	231,977,667	24,360,604	
基本財産及びその他の固定資産計	1,592,978,509	609,920,660	29,509,677	0	58,880,525	12,053,899	18,371,104	0	1,545,236,557	597,866,761	1,107,997,555	561,731,547	2,648,534,336	1,159,598,308	
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	1,592,978,509	609,920,660	29,509,677	0	58,880,525	12,053,899	18,371,104	0	1,545,236,557	597,866,761	1,107,997,555	561,731,547	2,648,534,336	1,159,598,308	

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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 (⑨)
(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	28,340,600	(30,831,900)	28,340,600	()	30,831,900	
退職給付引当金	36,567,310	(5,420,490)	9,214,970	()	32,772,830	
計	64,907,910	(36,252,390)	37,555,570	()	63,604,730	

八王子美山学園拠点区分事業活動明細書
(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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		270,808,866	427,993,336	4,647,181	73,242,765	776,692,148	-1,035,686	775,656,462
	自立支援給付費収益		117,964,846	327,643,082	4,066,423	59,589,107	509,263,458		509,263,458
	介護給付費収益		117,964,846	327,643,082	4,066,423		449,674,351		449,674,351
	訓練等給付費収益					59,589,107	59,589,107		59,589,107
	利用者負担金収益		28,460	62,201			90,661		90,661
	補足給付費収益		8,925,577			1,810,000	10,735,577		10,735,577
	特定障害者特別給付費収益		8,925,577			1,810,000	10,735,577		10,735,577
	特定費用収益		39,781,082	890,363	361,519	10,773,714	51,806,678		51,806,678
	その他の事業収益		104,108,901	99,397,690	219,239	1,069,944	204,795,774	-1,035,686	203,760,088
	補助金事業収益(公費)		98,807,262	70,665,251	219,239	1,069,944	170,761,696		170,761,696
	サービス推進費収益		91,842,600	61,228,400			153,071,000		153,071,000
	その他の補助金事業収益		6,964,662	9,436,851	219,239	1,069,944	17,690,696		17,690,696
	日中活動収益			28,732,439			28,732,439	-1,035,686	27,696,753
	リサイクル作業収益			8,012,803			8,012,803		8,012,803
	製パン作業収益			20,719,636			20,719,636	-1,035,686	19,683,950
	その他の事業収益		5,301,639				5,301,639		5,301,639
	経常経費寄附金収益		255,000	19,800			274,800		274,800
	経常経費寄附金収益		255,000	19,800			274,800		274,800
	サービス活動収益計(1)		271,063,866	428,013,136	4,647,181	73,242,765	776,966,948	-1,035,686	775,931,262
サービス活動増減の部	人件費	18,089,681	139,244,210	348,811,021	5,150,274	55,267,518	566,562,704		566,562,704
	役員報酬	4,546,000					4,546,000		4,546,000
	職員給料	11,426,209	57,693,397	153,849,039	2,136,777	15,913,942	241,019,364		241,019,364
	職員俸給	9,656,520	37,276,314	99,403,505	1,380,596	10,152,720	157,869,655		157,869,655
	職員諸手当	1,769,689	20,417,083	54,445,534	756,181	5,761,222	83,149,709		83,149,709
	職員賞与	792,700	14,600,859	38,935,620	540,772	4,167,354	59,037,305		59,037,305
	賞与引当金繰入		8,688,390	19,693,684	579,226	1,870,600	30,831,900		30,831,900
	非常勤職員給与		33,877,487	90,339,954	1,254,715	27,786,349	153,258,505		153,258,505
	退職給付費用		7,136,800			863,640	8,000,440		8,000,440
	法定福利費		17,247,277	45,992,724	638,784	4,665,633	69,869,190		69,869,190
	事業費	1,324,772	53,403,638	35,687,689	1,015,113	7,489,917	97,596,357	-1,012,891	96,583,466
	給食費		25,086,181	1,368,577	267,941	4,177,471	30,900,170	-1,002,661	29,897,509
	保健衛生費		2,263,270	10,099			2,273,369		2,273,369
	教養娯楽費		4,389,704	46,200		36,496	4,472,400	-10,230	4,462,170
	日用品費		3,451,453		181,649	239,734	3,872,836		3,872,836
	本人支給金			2,194,710			2,194,710		2,194,710
	水道光熱費		10,567,886	7,847,437	301,927	1,987,048	20,704,298		20,704,298

電気料金	8,446,731	6,621,260	241,330	1,445,272	16,754,593	16,754,593
上水道料金	1,161,478	611,509	33,181	291,433	2,097,601	2,097,601
下水道料金	959,677	614,668	27,416	250,343	1,852,104	1,852,104
燃料費	4,163,741	2,179,870	118,957	613,142	7,075,710	7,075,710
消耗器具備品費	995,884	1,071,449	28,449	132,538	2,228,320	2,228,320
賃借料	2,154,853	79,222	89,933		2,324,008	2,324,008
教育指導費		19,207,871			19,207,871	19,207,871
リサイクル作業支出		4,362,164			4,362,164	4,362,164
製パン作業支出		12,612,397			12,612,397	12,612,397
その他の作業支出		2,233,310			2,233,310	2,233,310
車輻費		330,666	26,257	303,488	2,342,665	2,342,665
車両燃料費		242,096	24,204	84,478	1,580,610	1,580,610
車検費用		67,486		219,010	662,210	662,210
その他の車両費		21,084	2,053		99,845	99,845
事務費						
福利厚生費	1,015,746	56,191,830	878,834	5,731,401	81,076,374	81,076,374
職員被服費	102,336	2497,836	113,538	403,134	6,261,372	6,261,372
旅費交通費			54,472		54,472	54,472
研修研究費	139,930	108,298	3,091	4,832	299,468	299,468
事務消耗品費		149,442	4,266	16,000	229,440	229,440
印刷製本費		3,749,823	107,131	289,576	5,782,175	5,782,175
修繕費		64,680	1,848		92,400	92,400
通信運搬費		1,304,850		44,803	4,266,925	4,266,925
会議費	148,910	613,284	18,526	284,069	1,547,066	1,547,066
業務委託費	14,010				14,010	14,010
手数料	528,000	40,560,152	400,233	127,200	45,330,227	45,330,227
保険料	13,860	1,331,121	44,691	603,861	2,705,637	2,705,637
賃借料		831,302	60,292	648,347	3,153,380	3,153,380
土地・建物賃借料		667,044	13,021		862,411	862,411
租税公課				2,400,000	2,400,000	2,400,000
保守料	58,700	266,900		41,000	1,329,017	1,329,017
諸会費		2,424,026	68,055	816,200	4,390,751	4,390,751
雑費		234,520	4,472	27,000	338,600	338,600
減価償却費	10,000	1,388,552	39,670	25,379	2,019,023	2,019,023
減価償却費	67,903	31,618,807	67,601	7,957,105	58,880,525	58,880,525
国庫補助金等特別積立金取崩額	67,903	31,618,807	67,601	7,957,105	58,880,525	58,880,525
国庫補助金等特別積立金取崩額		-10,416,280		-540,960	-12,053,899	-12,053,899
その他の費用		-10,416,280		-540,960	-12,053,899	-12,053,899
その他の費用	121,066	85,555			206,621	206,621
サービス活動費用計(2)	121,066	85,555			206,621	206,621
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,294,396	270,127,760	7,111,822	75,904,981	792,268,682	791,255,791
	-19,294,396	936,106	-2,464,641	-2,662,216	-15,301,734	-22,795
						-15,324,529

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益 受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益 受入研修費収益 利用者等外給食収益 雑収益	552 552 2,028,000 2,028,000 2,028,000	1,116,153 1,116,153 8,052,268 565,000 2,827,682 4,659,586	418,452 418,452 418,452	102,576 102,576 629,120 731,696	1,637,733 1,637,733 10,709,388 565,000 2,827,682 7,316,706	1,637,733 1,637,733 10,709,388 565,000 2,827,682 7,316,706
	費用	サービス活動外収益計(4)	2,028,552	9,168,421	418,452	731,696	12,347,121	12,347,121
		支払利息 支払利息 その他のサービス活動外費用 利用者等外給食費 サービス活動外費用計(5)	 279,274 279,274 4,490,882 4,490,882 4,770,156	 279,274 279,274 4,490,882 4,490,882 4,770,156	 	 	279,274 279,274 4,468,087 4,468,087 4,747,361	279,274 279,274 4,468,087 4,468,087 4,747,361
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) 経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,028,552 -17,265,844	4,398,265 5,334,371	418,452 8,601,865	731,696 -1,930,520	7,576,965 -7,724,769	7,599,760 -7,724,769
	収益	サービス区分間繰入金収益 サービス区分間繰入金収益 特別収益計(8)	18,600,000 18,600,000 18,600,000	 	 	 	21,100,000 21,100,000 21,100,000	-21,100,000 -21,100,000 -21,100,000
	費用	固定資産売却損・処分損 建物売却損・処分損 器具及び備品売却損・処分損 サービス区分間繰入金費用 サービス区分間繰入金費用 特別費用計(9)	1 1 1	6 6 1,100,000 1,100,000 1,100,000	5 4 1 17,000,000 17,000,000	 	12 4 8 21,100,000 21,100,000	12 4 8 -21,100,000 -21,100,000
繰越活動増減差額の部	特別増減差額(10)=(8)-(9) 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		18,599,999 1,334,155	-1,100,006 4,234,365	-17,000,005 -8,398,140	2,500,000 35,359	21,100,012 -3,000,000	12 -12
	前期繰越活動増減差額(12)		50,684,009	328,580,611	397,555,146	142,098,230	921,986,531	921,986,531
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		52,018,164	332,814,976	389,157,006	137,167,710	914,261,750	914,261,750
	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)			52,018,164	332,814,976	389,157,006	137,167,710	914,261,750	914,261,750

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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
人件費積立金	106,125,000			106,125,000	
修繕費積立金	22,221,000			22,221,000	
備品等購入積立金	7,641,977			7,641,977	
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	140,224,491			140,224,491	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	36,567,310	5,420,490	9,214,970	32,772,830	
人件費積立資産	106,125,000			106,125,000	
修繕費積立資産	22,221,000			22,221,000	
備品等購入積立資産	7,641,977			7,641,977	
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	

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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
計	176,791,801	5,420,490	9,214,970	172,997,321	

サービス区分間繰入金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

別紙 3 (㊸)
(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源		金額	使用目的等
繰入元	繰入先				
生活介護	法人本部	障害福祉サービス等事業収入		15,000,000	事業活動経費の補填
生活介護	短期入所	障害福祉サービス等事業収入		2,000,000	事業活動経費の補填
障害者支援施設	短期入所	障害福祉サービス等事業収入		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		3,000,000	事業活動経費の補填
障害者支援施設	法人本部	障害福祉サービス等事業収入		600,000	事業活動経費の補填