

平成30年度

一般会計決算書

平成30年度 資金収支計算書

平成30年度 事業活動収支計算書

平成30年度 貸借対照表

社会福祉法人やまゆり

法人単位資金収支計算書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31年03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				
介護保険事業収入	430,988,000	430,042,318	945,682	
障害福祉サービス等事業収入	8,282,000	8,226,284	55,716	
受託事業収入	18,915,000	18,801,242	113,758	
老人福祉事業収入	31,000	30,600	400	
借入金利息補助金収入	158,000	157,500	500	
経常経費寄附金収入	1,030,000	1,027,000	3,000	
受取利息配当金収入	255,000	168,716	86,284	
その他の収入	345,000	356,067	△11,067	
事業活動収入計(1)	460,004,000	458,809,727	1,194,273	
事業活動による収支				
支出				
人件費支出	402,181,212	400,123,986	2,057,226	
事業費支出	67,582,671	65,608,921	1,973,750	
事務費支出	30,553,719	29,748,071	805,648	
利用者負担軽減額	61,398	47,103	14,295	
支払利息支出	179,000	178,500	500	
その他の支出	4,000	0	4,000	
事業活動支出計(2)	500,562,000	495,706,581	4,855,419	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△40,558,000	△36,896,854	△3,661,146	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	7,500,000	7,500,000	0	
施設整備等収入計(4)	7,500,000	7,500,000	0	
施設整備等による収支				
支出				
設備資金借入金元金償還支出	8,500,000	8,500,000	0	
固定資産取得支出	5,484,000	5,483,160	840	
ファイナンス・リース債務の 返済支出	803,000	802,224	776	
施設整備等支出計(5)	14,787,000	14,785,384	1,616	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△7,287,000	△7,285,384	△1,616	

法人単位資金収支計算書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31年03月31日

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	81,304,000	80,197,000	1,107,000	
その他の活動収入計(7)	81,304,000	80,197,000	1,107,000	
その他の活動による収支				
支出				
積立資産支出	33,000,000	33,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	33,000,000	33,000,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	48,304,000	47,197,000	1,107,000	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	459,000	3,014,762	△2,555,762	
前期末支払資金残高(12)	134,039,000	134,032,635	6,365	
当期末支払資金残高(11)+(12)	134,498,000	137,047,397	△2,549,397	

法人単位事業活動計算書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31年03月31日

(単位：円)

勘定科目	当年度決算額(A)	前年度決算額(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部				
収益				
介護保険事業収益	430,042,318	440,868,418	△10,826,100	
障害福祉サービス等事業収益	8,226,284	6,738,234	1,488,050	
受託事業収益	18,801,242	19,150,401	△349,159	
老人福祉事業収益	30,600	0	30,600	
経常経費寄附金収益	1,027,000	832,510	194,490	
サービス活動収益計(1)	458,127,444	467,589,563	△9,462,119	
サービス活動増減の部				
費用				
人件費	399,023,986	370,096,687	28,927,299	
事業費	65,608,921	67,864,262	△2,255,341	
事務費	29,748,071	20,036,429	9,711,642	
利用者負担軽減額	47,103	0	47,103	
減価償却費	34,207,859	34,267,755	△59,896	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,831,626	△18,783,495	△48,131	
サービス活動費用計(2)	509,804,314	473,481,638	36,322,676	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△51,676,870	△5,892,075	△45,784,795	
サービス活動外増減の部				
収益				
借入金利息補助金収益	157,500	315,000	△157,500	
受取利息配当金収益	168,716	290,675	△121,959	
その他のサービス活動外収益	356,067	749,465	△393,398	
サービス活動外収益計(4)	682,283	1,355,140	△672,857	
サービス活動外増減の部				
費用				
支払利息	178,500	357,000	△178,500	
サービス活動外費用計(5)	178,500	357,000	△178,500	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	503,783	998,140	△494,357	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△51,173,087	△4,893,935	△46,279,152	
特別増減の部				
収益				

法人単位事業活動計算書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31年03月31日

(単位：円)

勘定科目	当年度決算額(A)	前年度決算額(B)	増減(A)-(B)	備考
施設整備等補助金収益	7,500,000	8,988,000	△1,488,000	
特別収益計(8)	7,500,000	8,988,000	△1,488,000	
特別増減の部				
費用				
固定資産売却損・処分損	19,391	50,126	△30,735	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,488,000	△1,488,000	
特別費用計(9)	19,391	1,538,126	△1,518,735	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,480,609	7,449,874	30,735	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△43,692,478	2,555,939	△46,248,417	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	△6,228,070	△8,784,009	2,555,939	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△49,920,548	△6,228,070	△43,692,478	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(16)	80,197,000	0	80,197,000	
人件費積立資産取崩額	41,513,000	0	41,513,000	
修繕積立資産取崩額	19,684,000	0	19,684,000	
車輛整備積立資産取崩額	19,000,000	0	19,000,000	
その他の積立金積立額(17)	33,000,000	0	33,000,000	
人件費積立資産積立額	2,954,000	0	2,954,000	
修繕積立資産積立額	11,046,000	0	11,046,000	
車輛整備積立資産積立額	19,000,000	0	19,000,000	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△2,723,548	△6,228,070	3,504,522	

法人単位貸借対照表

平成31年03月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	163,388,037	159,753,649	3,634,388	流動負債	43,150,864	52,131,238	△8,980,374
現金預金	98,838,096	93,429,425	5,408,671	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	64,536,193	64,646,952	△110,759	事業未払金	4,726,496	4,604,934	121,562
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	13,748	1,520,766	△1,507,018	支払手形	0	0	0
未収収益	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定設備資金	0	8,500,000	△8,500,000
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定長期運営借入金	0	0	0
立替金	0	156,506	△156,506	1年以内返済予定リース債	802,224	802,224	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定役員等長借入金	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内返済予定事業区分借入金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分長期貸付金	0	0	0	未払費用	15,899,495	15,603,731	295,764
短期貸付金	0	0	0	預り金	0	18,675	△18,675
事業区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	5,714,649	5,442,349	272,300
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	51,325	△51,325
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
固定資産	579,583,803	655,524,893	△75,941,090	仮受金	0	0	0
基本財産	403,237,504	430,319,418	△27,081,914	賞与引当金	16,008,000	17,108,000	△1,100,000
土地	8,945,108	8,945,108	0	その他の流動負債	0	0	0
建物	394,292,396	421,374,310	△27,081,914	固定負債	8,366,741	9,168,965	△802,224
定期預金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
その他の固定資産	176,346,299	225,205,475	△48,859,176	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	1,805,004	2,607,228	△802,224
建物	912,789	1,106,298	△193,509	役員等長期借入金	0	0	0
構築物	1,049,173	1,219,818	△170,645	事業区分間長期借入金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
車輛運搬具	4,044,721	6,283,412	△2,238,691	退職給付引当金	6,561,737	6,561,737	0

法人単位貸借対照表

平成31年03月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増減
器具及び備品	9,094,774	7,596,995	1,497,779	長期未払金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	長期預り金	0	0	0
有形リース資産	2,607,228	3,409,452	△802,224	その他の固定負債	0	0	0
権利	100,000	100,000	0	負債の部合計	51,517,605	61,300,203	△9,782,598
ソフトウェア	553,014	288,540	264,474	純 資 産 の 部			
無形リース資産	0	0	0	基本金	297,760,269	297,760,269	0
長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	245,185,923	264,017,549	△18,831,626
事業区分間長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	151,231,591	198,428,591	△47,197,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	人件費積立金	62,751,000	101,310,000	△38,559,000
退職手当積立基金預け金	0	0	0	修繕積立金	86,740,591	95,378,591	△8,638,000
退職給付引当資産	6,561,737	6,561,737	0	車輛整備積立金	1,740,000	1,740,000	0
長期預り金積立資産	0	0	0	退職積立金	0	0	0
人件費積立資産	62,751,000	101,310,000	△38,559,000	次期繰越活動増減差額	△2,723,548	△6,228,070	3,504,522
修繕積立資産	86,740,591	95,378,591	△8,638,000	(うち当期活動増減差額)	△43,692,478	2,555,939	△46,248,417
車輛整備積立資産	1,740,000	1,740,000	0	純資産の部合計	691,454,235	753,978,339	△62,524,104
退職積立資産	0	0	0				
長期前払費用	191,272	210,632	△19,360				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	742,971,840	815,278,542	△72,306,702	負債及び純資産の部合計	742,971,840	815,278,542	△72,306,702

別紙 1 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

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建設物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 一 預りの積立金 6,561,737円
 - ・賞与引当金 一 賞与対象期間6ヶ月分の4ヶ月分を計上

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職共済

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）
事業区分が社会福祉事業のみの為、作成省略
- (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）
- (4) 収益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、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
 - イ 特別養護老人ホーム拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム やまゆり苑」
「やまゆり短期入所事業所」
「通所 かがやきの家」

- 「通所 こもれびの家」
- 「通所 八幡原」
- 「通所 やまゆり」
- 「やまゆり居宅介護支援事業所」
- 「やまゆり訪問介護事業所」
- 「予防 かがやきの会」
- ウ 認知症高齢者グループホーム拠点（社会福祉事業）
 - 「グループホーム せせらぎの家」
- エ 精神障がい者グループホーム拠点（社会福祉事業）
 - 「グループホーム はつらつホーム」
 - 「障がい者相談支援事業者 ほっと」
- オ 受託事業拠点（社会福祉事業）
 - 「出雲市生活支援ハウス 居住」
 - 「東須佐サポートセンター管理業務」
 - 「ひだまりの家管理業務」

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(基本)	8,945,108	0	0	8,945,108
建物(基本)	421,374,310	334,800	27,416,714	394,292,396
定期預金(基本)	0	0	0	0
合計	430,319,418	334,800	27,416,714	403,237,504

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	0円
	0円
	0円
計	0円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	0円
	0円
	0円
	0円
	0円
計	0円

9. 有形固定資産の取得価格、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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本)	848,271,927	453,979,531	394,292,396
建物	4,555,950	3,643,161	912,789
構築物	2,480,100	1,430,927	1,049,173
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	29,904,044	25,859,323	4,044,721
器具及び備品	61,309,632	52,214,858	9,094,774
有形リース資産	4,011,120	1,403,892	2,607,228
ソフトウェア	1,848,165	1,295,151	553,014
合計	952,380,938	539,826,843	412,554,095

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	64,536,193	0	64,536,193
未収補助金	13,748	0	13,748
合計	64,549,941	0	64,549,941

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関係当事者との取引の内容は次のとおりである。

該当なし

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
			0						0		0

取引条件および取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし