

令和元年度

一般会計決算書

令和元年度 資金収支計算書

令和元年度 事業活動収支計算書

令和元年度 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31年04月01日 (至)令和02年03月31日

第一号第一様式

(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	433,458,000	429,293,890	4,164,110	
障害福祉サービス等事業収入	8,479,000	7,771,647	707,353	
受託事業収入	19,739,000	19,129,252	609,748	
老人福祉事業収入	43,000	42,000	1,000	
経常経費寄附金収入	900,000	693,000	207,000	
受取利息配当金収入	145,000	17,047	127,953	
その他の収入	505,000	504,651	349	
事業活動収入計(1)	463,269,000	457,451,487	5,817,513	
事業活動による収支				
支出				
人件費支出	376,561,357	376,055,821	505,536	
事業費支出	66,851,407	64,294,676	2,556,731	
事務費支出	28,801,440	26,800,485	2,000,955	
利用者負担軽減額	22,796	15,696	7,100	
その他の支出	7,000	0	7,000	
事業活動支出計(2)	472,244,000	467,166,678	5,077,322	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△8,975,000	△9,715,191	740,191	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による収支				
支出				
固定資産取得支出	2,416,000	2,413,180	2,820	
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)	3,219,000	3,215,404	3,596	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,219,000	△3,215,404	△3,596	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	12,202,000	12,202,000	0	
その他の活動による収入	0	10,260	△10,260	

法人単位資金収支計算書
(自)平成31年04月01日 (至)令和02年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
	その他の活動収入計(7)	12,202,000	12,212,260	△10,260	
その他の活動による収支					
	支出				
	その他の活動による支出	10,000	9,120	880	
	その他の活動支出計(8)	10,000	9,120	880	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		12,192,000	12,203,140	△11,140	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△2,000	△727,455	725,455	
前期末支払資金残高(12)		137,053,000	137,047,397	5,603	
当期末支払資金残高(11)+(12)		137,051,000	136,319,942	731,058	

法人単位事業活動計算書

(自)平成31年04月01日 (至)令和02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	429,293,890	430,042,318	△748,428	
障害福祉サービス等事業収益	7,771,647	8,226,284	△454,637	
受託事業収益	19,129,252	18,801,242	328,010	
老人福祉事業収益	42,000	30,600	11,400	
経常経費寄附金収益	693,000	1,027,000	△334,000	
サービス活動収益計(1)	456,929,789	458,127,444	△1,197,655	
サービス活動増減の部				
費用				
人件費	372,740,821	399,023,986	△26,283,165	
事業費	64,294,676	65,608,921	△1,314,245	
事務費	26,800,485	29,748,071	△2,947,586	
利用者負担軽減額	15,696	47,103	△31,407	
減価償却費	32,412,490	34,207,859	△1,795,369	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,370,095	△18,831,626	1,461,531	
サービス活動費用計(2)	478,894,073	509,804,314	△30,910,241	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△21,964,284	△51,676,870	29,712,586	
サービス活動外増減の部				
収益				
借入金利息補助金収益	0	157,500	△157,500	
受取利息配当金収益	17,047	168,716	△151,669	
その他のサービス活動外収益	504,651	356,067	148,584	
サービス活動外収益計(4)	521,698	682,283	△160,585	
サービス活動外増減の部				
費用				
支払利息	0	178,500	△178,500	
サービス活動外費用計(5)	0	178,500	△178,500	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	521,698	503,783	17,915	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△21,442,586	△51,173,087	29,730,501	
特別増減の部				
収益				

法人単位事業活動計算書

(自)平成31年04月01日 (至)令和02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	0	7,500,000	△7,500,000	
	特別収益計(8)	0	7,500,000	△7,500,000	
特別増減の部					
	費用				
	固定資産売却損・処分損	1	19,391	△19,390	
	特別費用計(9)	1	19,391	△19,390	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1	7,480,609	△7,480,610	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△21,442,587	△43,692,478	22,249,891	
繰越活動増減差額の部					
	前期繰越活動増減差額(12)	△2,723,548	△6,228,070	3,504,522	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△24,166,135	△49,920,548	25,754,413	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	12,202,000	80,197,000	△67,995,000	
	人件費積立資産取崩額	11,324,000	41,513,000	△30,189,000	
	修繕積立資産取崩額	878,000	19,684,000	△18,806,000	
	車輛整備積立資産取崩額	0	19,000,000	△19,000,000	
	その他の積立金積立額(17)	0	33,000,000	△33,000,000	
	人件費積立資産積立額	0	2,954,000	△2,954,000	
	修繕積立資産積立額	0	11,046,000	△11,046,000	
	車輛整備積立資産積立額	0	19,000,000	△19,000,000	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		△11,964,135	△2,723,548	△9,240,587	

法人単位貸借対照表

令和02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	157,342,391	163,388,037	△6,045,646	流動負債	34,517,673	43,150,864	△8,633,191
現金預金	91,509,991	98,838,096	△7,328,105	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	65,755,086	64,536,193	1,218,893	事業未払金	5,727,162	4,726,496	1,000,666
未収金	30,000	0	30,000	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	15,090	13,748	1,342	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	0	0
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	32,224	0	32,224	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	12,535,560	15,899,495	△3,363,935
短期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	2,759,727	5,714,649	△2,954,922
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
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	537,381,352	579,583,803	△42,202,451	仮受金	0	0	0
基本財産	377,491,216	403,237,504	△25,746,288	賞与引当金	12,693,000	16,008,000	△3,315,000
土地	8,945,108	8,945,108	0	その他の流動負債	0	0	0
建物	368,546,108	394,292,396	△25,746,288	固定負債	7,564,517	8,366,741	△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	159,890,136	176,346,299	△16,456,163	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	1,002,780	1,805,004	△802,224
建物	729,775	912,789	△183,014	役員等長期借入金	0	0	0
構築物	878,528	1,049,173	△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	3,960,855	4,044,721	△83,866	退職給付引当金	6,561,737	6,561,737	0

法人単位貸借対照表

令和02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	6,279,122	9,094,774	△2,815,652	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	1,805,004	2,607,228	△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	42,082,190	51,517,605	△9,435,415
ソフトウェア	355,392	553,014	△197,622	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	227,815,828	245,185,923	△17,370,095
事業区分間長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	139,029,591	151,231,591	△12,202,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	人件費積立金	51,427,000	62,751,000	△11,324,000
退職手当積立基金預け金	0	0	0	修繕積立金	85,862,591	86,740,591	△878,000
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	51,427,000	62,751,000	△11,324,000	次期繰越活動増減差額	△11,964,135	△2,723,548	△9,240,587
修繕積立資産	85,862,591	86,740,591	△878,000	(うち当期活動増減差額)	△21,442,587	△43,692,478	22,249,891
車輛整備積立資産	1,740,000	1,740,000	0	純資産の部合計	652,641,553	691,454,235	△38,812,682
退職積立資産	0	0	0				
長期前払費用	190,132	191,272	△1,140				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	694,723,743	742,971,840	△48,248,097	負債及び純資産の部合計	694,723,743	742,971,840	△48,248,097

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) 公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、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 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。
- (6) 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」
- 「やまゆり訪問介護（障がい）」
- 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 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)	394,292,396	0	25,746,288	368,546,108
定期預金(基本)	0	0	0	0
合計	403,237,504	0	25,746,288	377,491,216

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。

	0円
	0円
	0円
	0円
	0円
計	0円

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本)	848,271,927	479,725,819	368,546,108
建物	4,555,950	3,826,175	729,775
構築物	2,480,100	1,601,572	878,528
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	29,904,044	25,943,189	3,960,855
器具及び備品	61,309,632	55,030,510	6,279,122
有形リース資産	4,011,120	2,206,116	1,805,004
ソフトウェア	1,848,165	1,492,773	355,392
合計	952,380,938	569,826,154	382,554,784

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	65,755,086	0	65,755,086
未収金	30,000	0	30,000
未収補助金	15,090	0	15,090
立替金	32,224	0	32,224
合計	65,832,400	0	65,832,400

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

通所 八幡原 事業休止（令和元年12月1日）

事業廃止（令和2年2月29日）

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

所轄庁の指導により関係法令に従い介護保険事業「やまゆり訪問介護事業所」と障害福祉サービス事業「やまゆり訪問（障がい）」に区分した。