

令和2年度

一般会計決算書

令和2年度 資金収支計算書

令和2年度 事業活動収支計算書

令和2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)令和02年04月01日 (至)令和03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	439,947,000	434,561,056	5,385,944	
障害福祉サービス等事業収入	9,651,000	8,474,686	1,176,314	
受託事業収入	19,945,000	19,011,436	933,564	
老人福祉事業収入	100,000	104,100	△4,100	
経常経費寄附金収入	1,000,000	1,012,776	△12,776	
受取利息配当金収入	145,000	17,474	127,526	
その他の収入	479,000	389,978	89,022	
事業活動収入計(1)	471,267,000	463,571,506	7,695,494	
事業活動による収支				
支出				
人件費支出	375,336,000	368,181,331	7,154,669	
事業費支出	67,767,159	62,561,360	5,205,799	
事務費支出	29,286,841	25,983,192	3,303,649	
利用者負担軽減額	35,000	10,509	24,491	
支払利息支出	10,000	9,124	876	
その他の支出	8,000	0	8,000	
事業活動支出計(2)	472,443,000	456,745,516	15,697,484	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△1,176,000	6,825,990	△8,001,990	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	809,000	808,830	170	
設備資金借入金収入	2,320,000	2,300,000	20,000	
施設整備等収入計(4)	3,129,000	3,108,830	20,170	
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	157,000	155,295	1,705	
固定資産取得支出	5,089,000	5,088,800	200	
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)	6,049,000	6,046,319	2,681	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△2,920,000	△2,937,489	17,489	

法人単位資金収支計算書

(自)令和02年04月01日 (至)令和03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	4,104,000	0	4,104,000	
その他の活動による収入	0	11,490	△11,490	
その他の活動収入計(7)	4,104,000	11,490	4,092,510	
その他の活動による収支				
支出				
その他の活動による支出	11,000	10,230	770	
その他の活動支出計(8)	11,000	10,230	770	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,093,000	1,260	4,091,740	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,000	3,889,761	△3,892,761	
前期末支払資金残高(12)	123,269,000	136,319,942	△13,050,942	
当期末支払資金残高(11)+(12)	123,266,000	140,209,703	△16,943,703	

法人単位事業活動計算書

(自)令和02年04月01日 (至)令和03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	434,561,056	429,293,890	5,267,166	
障害福祉サービス等事業収益	8,474,686	8,296,127	178,559	
受託事業収益	19,011,436	19,129,252	△117,816	
老人福祉事業収益	104,100	42,000	62,100	
経常経費寄附金収益	1,012,776	693,000	319,776	
サービス活動収益計(1)	463,164,054	457,454,269	5,709,785	
サービス活動増減の部				
費用				
人件費	366,937,331	372,740,821	△5,803,490	
事業費	62,561,360	64,294,676	△1,733,316	
事務費	25,983,192	27,324,965	△1,341,773	
利用者負担軽減額	10,509	15,696	△5,187	
減価償却費	28,627,577	32,412,490	△3,784,913	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,719,686	△17,370,095	3,650,409	
サービス活動費用計(2)	470,400,283	479,418,553	△9,018,270	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△7,236,229	△21,964,284	14,728,055	
サービス活動外増減の部				
収益				
受取利息配当金収益	17,474	17,047	427	
その他のサービス活動外収益	389,978	504,651	△114,673	
サービス活動外収益計(4)	407,452	521,698	△114,246	
サービス活動外増減の部				
費用				
支払利息	9,124	0	9,124	
サービス活動外費用計(5)	9,124	0	9,124	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	398,328	521,698	△123,370	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,837,901	△21,442,586	14,604,685	
特別増減の部				
収益				
施設整備等補助金収益	808,830	0	808,830	

法人単位事業活動計算書

(自)令和02年04月01日 (至)令和03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
特別収益計(8)	808,830	0	808,830	
特別増減の部				
費用				
基本金組入額	69,763,832	0	69,763,832	
固定資産売却損・処分損	2	1	1	
国庫補助金等特別積立金積立額	808,830	0	808,830	
特別費用計(9)	70,572,664	1	70,572,663	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△69,763,834	△1	△69,763,833	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△76,601,735	△21,442,587	△55,159,148	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	△11,964,135	△2,723,548	△9,240,587	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△88,565,870	△24,166,135	△64,399,735	
基本金取崩額(14)	69,763,832	0	69,763,832	
その他の積立金取崩額(16)	69,763,832	12,202,000	57,561,832	
人件費積立資産取崩額	0	11,324,000	△11,324,000	
修繕積立資産取崩額	0	878,000	△878,000	
その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△18,802,038	△11,964,135	△6,837,903	

法人単位貸借対照表

令和03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	163,905,445	157,342,391	6,563,054	流動負債	36,167,033	34,517,673	1,649,360
現金預金	97,622,032	91,509,991	6,112,041	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	66,214,826	65,755,086	459,740	事業未払金	4,983,797	5,727,162	△743,365
未収金	22,720	30,000	△7,280	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	15,425	15,090	335	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	220,067	0	220,067
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	30,442	32,224	△1,782	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	16,041,972	12,535,560	3,506,412
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	2,669,973	2,759,727	△89,754
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	513,841,313	537,381,352	△23,540,039	仮受金	0	0	0
基本財産	355,113,677	377,491,216	△22,377,539	賞与引当金	11,449,000	12,693,000	△1,244,000
土地	8,945,108	8,945,108	0	その他の流動負債	0	0	0
建物	346,168,569	368,546,108	△22,377,539	固定負債	8,686,931	7,564,517	1,122,414
定期預金	0	0	0	設備資金借入金	1,924,638	0	1,924,638
その他の固定資産	158,727,636	159,890,136	△1,162,500	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	200,556	1,002,780	△802,224
建物	546,765	729,775	△183,010	役員等長期借入金	0	0	0
構築物	707,883	878,528	△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	3,827,913	3,960,855	△132,942	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03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	6,528,095	6,279,122	248,973	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	1,002,780	1,805,004	△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	44,853,964	42,082,190	2,771,774
ソフトウェア	234,000	355,392	△121,392	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	214,904,972	227,815,828	△12,910,856
事業区分間長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	139,029,591	139,029,591	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	人件費積立金	51,427,000	51,427,000	0
退職手当積立基金預け金	0	0	0	修繕積立金	85,862,591	85,862,591	0
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	51,427,000	0	次期繰越活動増減差額	△18,802,038	△11,964,135	△6,837,903
修繕積立資産	85,862,591	85,862,591	0	(うち当期活動増減差額)	△76,601,735	△21,442,587	△55,159,148
車輛整備積立資産	1,740,000	1,740,000	0	純資産の部合計	632,892,794	652,641,553	△19,748,759
退職積立資産	0	0	0				
長期前払費用	188,872	190,132	△1,260				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	677,746,758	694,723,743	△16,976,985	負債及び純資産の部合計	677,746,758	694,723,743	△16,976,985

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	1,700,000	1,700,000	8,945,108
建物(基本)	368,546,108	24,928,221	47,305,760	346,168,569
定期預金(基本)	0	0	0	0
合計	377,491,216	26,628,221	49,005,760	355,113,677

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。

人件費積立資産（定期預金）	2,500,000円
	0円
	0円
計	2,500,000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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	2,144,705円
	0円
	0円
	0円
	0円
計	2,144,705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	502,103,358	346,168,569
建物	4,555,950	4,009,185	546,765
構築物	2,480,100	1,772,217	707,883
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	31,153,380	27,325,467	3,827,913
器具及び備品	62,955,262	56,427,167	6,528,095
有形リース資産	4,011,120	3,008,340	1,002,780
ソフトウェア	1,848,165	1,614,165	234,000
合計	955,275,904	596,259,899	359,016,005

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	66,214,826	0	66,214,826
未収金	22,720	0	22,720
未収補助金	15,425	0	15,425
立替金	30,442	0	30,442
合計	66,283,413	0	66,283,413

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

通所八幡原の事業廃止に伴い、第一号基本金（固定資産）を引き続いて事業所を使用する訪問介護事業所へ移管。
第三号基本金を通所介護事業所である通所やまゆりへ移管。