

財 産 目 録

平成26年 3月31日現在

資 産 ・ 負 債 の 内 容	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	
現金	現金手許有高 82,998
預金	定期預金 150,000,000
山梨中央銀行禾生支店 150,000,000円	
普通預金	173,895,904
山梨中央銀行禾生支店 173,895,904円	
未収金	65,684,285
未収補助金	277,860
流動資産合計	389,941,047
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	
都留市川茂字梁瀬328番4 2,989㎡	150,000,000
都留市川茂字法沢436番5 593㎡	
都留市小形山字板倉2733番 1,417㎡	
建物（よこぶき荘）	377,094,102
鉄筋コンクリート造亜鉛メッキ鋼板葺3階建1棟 2,547.57㎡	
建物（よこぶきの郷）	304,564,206
鉄筋コンクリート造陸屋根2階建て 1,450.37㎡	
基本財産合計	831,658,308
(2) その他の固定資産	
建物付属設備等	6,748,581
構築物	7,684,063
機械及び装置	4,900,858
車輛運搬具	2,811,785
器具及び備品	7,412,124
修繕積立預金	90,000,000
人件費積立預金	62,000,000
備品等購入積立預金	10,000,000
車両購入積立預金	20,000,000
その他の固定資産	29,162,830
その他の固定資産合計	240,720,241
固定資産合計	1,072,378,549
資産合計	1,462,319,596

財 産 目 録

平成26年 3月31日現在

資 産 ・ 負 債 の 内 容	金 額
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	18,746,461
預り金	
健康保険料	704,945
厚生年金保険料	1,185,046
介護保険料	82,596
雇用保険料	135,622
退職共済	-6,300
賞与引当金	15,200,000
	流動負債合計
	36,048,370
2. 固定負債	
設備資金借入金	89,878,800
福祉医療機構	20,000,000円
山梨中央銀行	34,880,000円
山梨信用金庫	34,998,800円
退職給与引当金	25,895,790
	固定負債合計
	115,774,590
	負債合計
	151,822,960
差 引 純 資 産	1,310,496,636

貸借対照表

敬寿会

平成26年 3月31日現在

科 目	前年度	当年度	増 減	科 目	前年度	当年度	増 減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	372,318,614	389,941,047	17,622,433	流動負債	24,049,346	36,048,370	11,999,024
現金	82,998	82,998	0	短期運営資金借入金	0	0	0
預金	306,295,792	323,895,904	17,600,112	未払金	20,647,618	18,746,461	-1,901,157
有価証券	0	0	0	施設整備等未払金	0	0	0
未収金	65,444,824	65,684,285	239,461	預り金	3,401,728	2,101,909	-1,299,819
未収補助金	495,000	277,860	-217,140	前受金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	他会計区分借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	会計区分外借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
他会計区分貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	15,200,000	15,200,000
会計区分外貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	1,103,868,973	1,072,378,549	-31,490,424	固定負債	133,213,670	115,774,590	-17,439,080
基本財産	867,659,858	831,658,308	-36,001,550	設備資金借入金	109,919,200	89,878,800	-20,040,400
土地	150,000,000	150,000,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	717,659,858	681,658,308	-36,001,550	長期預り金	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	退職給与引当金	23,294,470	25,895,790	2,601,320
				他会計区分長期借入金	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	236,209,115	240,720,241	4,511,126	負債の部合計	157,263,016	151,822,960	-5,440,056
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	3,336,751	6,748,581	3,411,830	基本金	236,645,721	236,645,721	0
構築物	8,350,391	7,684,063	-666,328	国庫補助金等特別積立金	413,153,603	391,351,727	-21,801,876
機械及び装置	6,588,075	4,900,858	-1,687,217	その他の積立金	177,000,000	182,000,000	5,000,000
車輛運搬具	5,165,752	2,811,785	-2,353,967	移行時特別積立金	0	0	0
器具及び備品	9,206,636	7,412,124	-1,794,512	修繕積立金	90,000,000	90,000,000	0
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	57,000,000	62,000,000	5,000,000
権利	0	0	0	備品等購入積立金	10,000,000	10,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	車両購入積立金	20,000,000	20,000,000	0
移行時特別積立預金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
移行時減価償却特別積立預金	0	0	0				
その他の積立預金	0	0	0				
修繕積立預金	90,000,000	90,000,000	0	次期繰越活動収支差額	492,125,247	500,499,188	8,373,941

貸借対照表

敬寿会

平成26年 3月31日現在

科 目	前 年 度	当 年 度	増 減	科 目	前 年 度	当 年 度	増 減
資 産 の 部				負 債 の 部			
人件費積立預金	57,000,000	62,000,000	5,000,000	次期繰越活動収支差額	492,125,247	500,499,188	8,373,941
備品等購入積立預金	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動収支差額)	46,854,829	13,373,941	-33,480,888
車両購入積立預金	20,000,000	20,000,000	0				
他会計区分長期貸付金	0	0	0				
その他の固定資産	26,561,510	29,162,830	2,601,320	純資産の部合計	1,318,924,571	1,310,496,636	-8,427,935
資産の部合計	1,476,187,587	1,462,319,596	-13,867,991	負債及び純資産の部合計	1,476,187,587	1,462,319,596	-13,867,991

収 支 計 算 書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

敬寿会

No. 1

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考	
経 常 活 動 に よ る 収 支	入	介護福祉施設介護料収入	274,300,000	275,512,231	-1,212,231	
		介護報酬収入	241,000,000	241,748,682	-748,682	
		利用者負担金収入	26,800,000	27,046,069	-246,069	
		基本食事サービス料収入	0	0	0	
		特定入所者介護サービス 処遇改善加算	0 6,500,000	0 6,717,480	0 -217,480	
		居宅介護料収入	83,000,000	75,334,572	7,665,428	
		(介護報酬収入)	74,750,000	67,407,527	7,342,473	
		介護報酬収入	71,400,000	64,223,962	7,176,038	
		介護予防報酬収入	1,500,000	1,586,475	-86,475	
		処遇改善加算 (利用者負担金収入)	1,850,000 8,250,000	1,597,090 7,927,045	252,910 322,955	
		介護負担金収入	8,100,000	7,781,596	318,404	
		介護予防負担金収入	150,000	145,449	4,551	
		居宅介護料収入	0	0	0	
		介護報酬収入	0	0	0	
		利用者負担金収入	0	0	0	
		介護予防収入	0	0	0	
		居宅介護支援介護料収入	4,900,000	5,673,500	-773,500	
		利用者等利用料収入	78,400,000	77,593,838	806,162	
		介護福祉施設利用料収入	0	0	0	
		居住費収入	27,700,000	28,662,023	-962,023	
		居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
		管理費収入	0	0	0	
		その他の利用料収入	1,200,000	1,062,000	138,000	
		食費収入	49,500,000	47,869,815	1,630,185	
		その他の事業収入	1,350,000	1,134,759	215,241	
		補助金収入	560,000	471,460	88,540	
		市町村特別事業収入	100,000	0	100,000	
		受託収入	690,000	663,299	26,701	
		寄付金収入	80,000	0	80,000	
		借入金利息補助金収入	945,000	945,000	0	
	受取利息配当金収入	406,000	781,500	-375,500		
	事業外収入	2,630,000	2,122,760	507,240		
	受入研修費収入	800,000	603,000	197,000		
	職員等給食費収入	1,710,000	1,485,900	224,100		
	その他の事業外収入	120,000	33,860	86,140		
	雑収入	270,000	69,676	200,324		
	經常活動収入計 ①	446,281,000	439,167,836	7,113,164		
	出	人件費支出	276,020,000	268,946,818	7,073,182	
		役員報酬	0	0	0	
		職員俸給	94,400,000	94,285,660	114,340	
		職員諸手当	49,000,000	48,871,597	128,403	
		非常勤職員給与	88,050,000	82,446,674	5,603,326	
		退職金	600,000	49,320	550,680	
		退職共済掛金	1,000,000	849,300	150,700	
		法定福利費	33,800,000	33,353,697	446,303	
		処遇改善加算分	9,170,000	9,090,570	79,430	
		経費支出	130,985,000	114,457,095	16,527,905	
		(直接介護支出)	74,250,000	66,310,110	7,939,890	
		給食材料費	30,600,000	28,878,166	1,721,834	
		介護用品費	6,600,000	6,346,210	253,790	
		教養娯楽費	1,700,000	848,087	851,913	
		医薬品費	1,400,000	700,634	699,366	

収 支 計 算 書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

敬寿会

No. 2

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考	
	日用品費	1,400,000	704,766	695,234		
	被服費	3,000,000	2,182,137	817,863		
	消耗器具備品費	4,600,000	3,856,645	743,355		
	保健衛生費	2,800,000	2,513,009	286,991		
	車輛費	1,700,000	1,093,740	606,260		
	光熱水費	18,300,000	17,327,908	972,092		
	燃料費	2,150,000	1,858,808	291,192		
	本人支給金	0	0	0		
	葬祭費	0	0	0		
	(一般管理支出)	56,735,000	48,146,985	8,588,015		
	福利厚生費	2,500,000	1,920,106	579,894		
	旅費交通費	1,340,000	709,335	630,665		
	研修費	500,000	128,655	371,345		
	通信運搬費	1,310,000	757,614	552,386		
	事務消耗品費	1,230,000	271,884	958,116		
	印刷製本費	350,000	242,550	107,450		
	広報費	130,000	0	130,000		
	会議費	470,000	278,957	191,043		
	修繕費	1,300,000	396,438	903,562		
	保守料	6,000,000	5,436,371	563,629		
	賃借料	3,600,000	2,810,195	789,805		
	保険料	1,900,000	1,009,810	890,190		
	渉外費	480,000	171,000	309,000		
	諸会費	150,000	83,500	66,500		
	租税公課	0	0	0		
	委託費	31,500,000	30,863,920	636,080		
	雑費	3,975,000	3,066,650	908,350		
	利用者負担減免額	1,030,000	992,617	37,383		
	徴収不能額	0	0	0		
	借入金利息支出	2,095,000	2,068,724	26,276		
	事業外支出	3,230,000	2,513,655	716,345		
	職員等給食費	2,230,000	1,688,660	541,340		
	その他の事業活動外支出	1,000,000	824,995	175,005		
	雑支出	0	0	0		
	經常活動支出計 ②	413,360,000	388,978,909	24,381,091		
	經常活動資金収支差額 ③ (① - ②)	32,921,000	50,188,927	-17,267,927		
施設整備等による収支	収 入	設備資金借入金収入	0	0	0	
		施設整備等補助金収入	0	0	0	
		施設整備等寄付金収入	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		器具及び備品売却収入	0	0	0	
		車輛運搬具売却収入	0	0	0	
		その他固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計 ④	0	0	0	
	支 出	固定資産取得支出	5,000,000	4,325,118	674,882	
		土地取得支出	0	0	0	
		建物取得支出	3,850,000	3,807,468	42,532	
		器具及び備品取得支出	1,150,000	517,650	632,350	
		車輛運搬具取得支出	0	0	0	
		構築物取得支出	0	0	0	
機械及び装置取得支出	0	0	0			
その他固定資産取得支出	0	0	0			
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0			
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0			

収 支 計 算 書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

敬寿会

No. 3


勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考	
	施設整備等支出計 ⑤	5,000,000	4,325,118	674,882		
	施設整備等資金収支差額 ⑥ (④ - ⑤)	-5,000,000	-4,325,118	-674,882		
財務 活動 等 に よ る 収 支	収					
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還寄付金収入	0	0	0	
		長期運営資金元金償還寄付金収入	0	0	0	
		積立預金取崩収入	0	0	0	
		移行時特別積立預金取崩収入	0	0	0	
		その他積立預金取崩収入	0	0	0	
		他会計区分繰入金収入	0	0	0	
		他会計区分長期借入金収入	0	0	0	
		他会計区分長期貸付金回収金収入	0	0	0	
		会計区分外繰入金収入	0	0	0	
		その他の収入	0	0	0	
		財務活動等収入計 ⑦	0	0	0	
	支					
	設備資金借入金元金償還金支出	20,500,000	20,040,400	459,600		
	長期運営資金借入金元金償還金支出	0	0	0		
	投資有価証券取得支出	0	0	0		
	積立預金支出	5,000,000	5,000,000	0		
	他会計区分繰入金支出	0	0	0		
	会計区分外繰入金支出	0	0	0		
	その他の支出	0	0	0		
	財務活動等支出計 ⑧	25,500,000	25,040,400	459,600		
	財務活動等資金収支差額 ⑨ (⑦ - ⑧)	-25,500,000	-25,040,400	-459,600		
	予備費 ⑩	3,000,000		3,000,000		
	当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	-579,000	20,823,409	-21,402,409		
	前期末支払資金残高 ⑫	579,000	348,269,268	-347,690,268		
	当期末支払資金残高 ⑬ (⑪ + ⑫)	0	369,092,677	-369,092,677		

監査報告書

社会福祉法人敬寿会

理事長 山本政雄 殿

作成日 平成26年5月28日

監事 望月龍夫 

監事 園田雅夫 

社会福祉法第40条及び社会福祉法人敬寿会定款第11条の規程に基づき、社会福祉法人敬寿会の平成25年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）事業報告書、財産目録、貸借対照表、資金収支・事業活動収支計算書等関係書類を監査し、また社会福祉法人敬寿会理事の業務執行及び財産の状況について監査を実施いたしました。

監査の結果、上記財務諸表が社会福祉法人敬寿会、平成25年度末の財政状態及び同期間における収支状況を適正に表示しているものと認めます。また、社会福祉法人敬寿会理事の業務執行及び財産の状況についても、適正であると認めます。