

平成26年度決算報告

財 産 目 録

平成27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	
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	197,434,558
山梨中央銀行禾生支店	197,434,558円
未収金	64,420,338
未収補助金	81,510
流動資産合計	411,936,406
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	150,000,000
都留市川茂字梁瀬328番4	2,989㎡
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）	360,438,529
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）	292,429,117
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	802,867,646
(2) その他の固定資産	
建物付属設備等	8,182,559
構築物	7,017,735
機械及び装置	3,213,641
車輛運搬具	1,279,822
器具及び備品	7,317,804
修繕積立預金	95,000,000
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	31,124,550
その他の固定資産合計	245,136,111
固定資産合計	1,048,003,757
資産合計	1,459,940,163
II 負債の部	

財 産 目 録

平成27年 3月31日現在

資 産 ・ 負 債 の 内 容		金 額
1. 流動負債		
未払金		21,076,627
預り金	健康保険料	682,083
	厚生年金保険料	1,168,451
	介護保険料	78,122
	雇用保険料	130,548
	親睦会費	2,000
	流動負債合計	23,137,831
2. 固定負債		
設備資金借入金		69,838,400
福祉医療機構	10,000,000円	
山梨中央銀行	29,840,000円	
山梨信用金庫	29,998,400円	
退職給与引当金		27,857,510
	固定負債合計	97,695,910
	負債合計	120,833,741
差 引 純 資 産		1,339,106,422

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

敬寿会

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	389,941,047	411,936,406	21,995,359	流動負債	36,048,370	23,137,831	-12,910,539
現金	82,998	0	-82,998	短期運営資金借入金	0	0	0
預金	323,895,904	347,434,558	23,538,654	未払金	18,746,461	21,076,627	2,330,166
有価証券	0	0	0	施設整備等未払金	0	0	0
未収金	65,684,285	64,420,338	-1,263,947	預り金	2,101,909	2,061,204	-40,705
未収補助金	277,860	81,510	-196,350	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	15,200,000	0	-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	1,072,378,549	1,048,003,757	-24,374,792	固定負債	115,774,590	97,695,910	-18,078,680
基本財産	831,658,308	802,867,646	-28,790,662	設備資金借入金	89,878,800	69,838,400	-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	681,658,308	652,867,646	-28,790,662	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	25,895,790	27,857,510	1,961,720
				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	240,720,241	245,136,111	4,415,870	負債の部合計	151,822,960	120,833,741	-30,989,219
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	6,748,581	8,182,559	1,433,978	基本金	236,645,721	236,645,721	0
構築物	7,684,063	7,017,735	-666,328	国庫補助金等特別積立金	391,351,727	371,565,663	-19,786,064
機械及び装置	4,900,858	3,213,641	-1,687,217	その他の積立金	182,000,000	187,000,000	5,000,000
車輛運搬具	2,811,785	1,279,822	-1,531,963	移行時特別積立金	0	0	0
器具及び備品	7,412,124	7,317,804	-94,320	修繕積立金	90,000,000	95,000,000	5,000,000
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	62,000,000	62,000,000	0
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	95,000,000	5,000,000	次期繰越活動収支差額	500,499,188	543,895,038	43,395,850

貸借対照表

敬寿会

平成27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	62,000,000	62,000,000	0	次期繰越活動収支差額	500,499,188	543,895,038	43,395,850
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)	13,373,941	48,395,850	35,021,909
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	29,162,830	31,124,550	1,961,720	純資産の部合計	1,310,496,636	1,339,106,422	28,609,786
資産の部合計	1,462,319,596	1,459,940,163	-2,379,433	負債及び純資産の部合計	1,462,319,596	1,459,940,163	-2,379,433

収 支 計 算 書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27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	收	介護福祉施設介護料収入	276,300,000	275,999,597	300,403	
		介護報酬収入	242,800,000	241,535,801	1,264,199	
		利用者負担金収入	26,900,000	27,735,546	-835,546	
		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	6,600,000	6,728,250	-128,250	
		居宅介護料収入	83,600,000	75,532,243	8,067,757	
		(介護報酬収入)	75,350,000	67,577,931	7,772,069	
		介護報酬収入	73,000,000	64,095,277	8,904,723	
		介護予防報酬収入	500,000	1,886,714	-1,386,714	
		処遇改善加算 (利用者負担金収入)	1,850,000	1,595,940	254,060	
		介護負担金収入	8,250,000	7,954,312	295,688	
		介護予防負担金収入	8,200,000	7,766,537	433,463	
		介護予防負担金収入	50,000	187,775	-137,775	
		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	4,800,000	5,640,010	-840,010	
		利用者等利用料収入	78,400,000	76,843,027	1,556,973	
		介護福祉施設利用料収入	0	0	0	
		居住費収入	27,700,000	28,238,980	-538,980	
		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	1,072,950	127,050	
		食費収入	49,500,000	47,531,097	1,968,903	
		その他の事業収入	850,000	1,160,225	-310,225	
		補助金収入	200,000	327,510	-127,510	
		市町村特別事業収入	0	0	0	
		受託収入	650,000	832,715	-182,715	
		寄付金収入	60,000	20,000	40,000	
		借入金利息補助金収入	630,000	630,000	0	
		受取利息配当金収入	511,000	125,333	385,667	
	事業外収入	2,580,000	2,106,983	473,017		
	受入研修費収入	800,000	550,020	249,980		
	職員等給食費収入	1,710,000	1,512,900	197,100		
	その他の事業外収入	70,000	44,063	25,937		
	雑収入	270,000	92,660	177,340		
	経常活動収入計 ①	448,001,000	438,150,078	9,850,922		
	支	人件費支出	280,700,000	265,578,526	15,121,474	
		役員報酬	0	0	0	
		職員俸給	97,300,000	95,452,117	1,847,883	
		職員諸手当	39,000,000	36,868,549	2,131,451	
		非常勤職員給与	84,200,000	76,095,333	8,104,667	
		退職金	600,000	92,660	507,340	
		退職共済掛金	1,000,000	849,300	150,700	
		法定福利費	34,000,000	32,615,947	1,384,053	
		処遇改善加算分	9,300,000	8,404,620	895,380	
		職員賞与支出	15,300,000	15,200,000	100,000	
		経費支出	131,350,000	118,918,662	12,431,338	
		(直接介護支出)	73,550,000	67,520,668	6,029,332	
		給食材料費	29,700,000	29,554,667	145,333	
		介護用品費	6,500,000	6,389,278	110,722	
		教養娯楽費	1,700,000	814,730	885,270	

収 支 計 算 書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

敬寿会

No. 2

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
	医薬品費	1,700,000	826,457	873,543	
	日用品費	1,500,000	722,380	777,620	
	被服費	3,000,000	2,290,155	709,845	
	消耗器具備品費	3,000,000	2,144,079	855,921	
	保健衛生費	2,400,000	2,054,150	345,850	
	車輛費	1,400,000	1,151,864	248,136	
	光熱水費	20,500,000	19,892,209	607,791	
	燃料費	2,150,000	1,680,699	469,301	
	本人支給金	0	0	0	
	葬祭費	0	0	0	
	(一般管理支出)	57,800,000	51,397,994	6,402,006	
	福利厚生費	2,550,000	2,236,051	313,949	
	旅費交通費	1,350,000	708,328	641,672	
	研修費	500,000	176,500	323,500	
	通信運搬費	1,310,000	720,251	589,749	
	事務消耗品費	600,000	274,929	325,071	
	印刷製本費	350,000	130,140	219,860	
	広報費	130,000	0	130,000	
	会議費	470,000	264,930	205,070	
	修繕費	2,500,000	1,949,605	550,395	
	保守料	6,000,000	5,365,820	634,180	
	賃借料	3,600,000	2,732,060	867,940	
	保険料	2,350,000	1,786,930	563,070	
	渉外費	480,000	287,700	192,300	
	諸会費	130,000	83,500	46,500	
	租税公課	0	0	0	
	委託費	31,630,000	31,593,384	36,616	
	雑費	3,850,000	3,087,866	762,134	
	利用者負担減免額	520,000	455,141	64,859	
	徴収不能額	0	0	0	
	借入金利息支出	1,630,000	1,605,771	24,229	
	事業外支出	3,780,000	2,820,792	959,208	
	職員等給食費	2,780,000	2,150,496	629,504	
	その他の事業活動外支出	1,000,000	670,296	329,704	
	雑支出	0	0	0	
	經常活動支出計 ②	417,980,000	389,378,892	28,601,108	
	經常活動資金収支差額 ③ (① - ②)	30,021,000	48,771,186	-18,750,186	
施設 整備 等 に よ る 収 支	収	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	固定資産取得支出	4,100,000	4,024,888	75,112	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	2,000,000	1,971,000	29,000	
	器具及び備品取得支出	2,100,000	2,053,888	46,112	
	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	

収 支 計 算 書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

敬寿会

No. 3


勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	施設整備等支出計 ⑤	4,100,000	4,024,888	75,112	
	施設整備等資金収支差額 ⑥ (④ - ⑤)	-4,100,000	-4,024,888	-75,112	
財務活動等による収支	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	
	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	1,000,000		1,000,000		
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	-579,000	19,705,898	-20,284,898		
前期末支払資金残高 ⑫	579,000	369,092,677	-368,513,677		
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪ + ⑫)	0	388,798,575	-388,798,575		


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27年5月26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26年度（平成26年4月1日から平成27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26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。