

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 十字の園

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	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	380,000	380,000	0	
受取利息配当金収入	2,000	2,238	△ 238	
その他の収入	3,760,000	3,778,661	△ 18,661	
雑収入	3,760,000	3,778,661	△ 18,661	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	4,142,000	4,160,899	△ 18,899	
支出				
人件費支出	42,150,000	41,446,021	703,979	
役員報酬支出	7,410,000	7,330,421	79,579	
職員給料支出	16,740,000	16,707,792	32,208	
職員賞与支出	4,850,000	4,849,400	600	
非常勤職員給与支出	6,030,000	5,868,410	161,590	
退職給付支出	680,000	673,000	7,000	
法定福利費支出	6,440,000	6,016,998	423,002	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	16,180,000	14,996,120	1,183,880	
福利厚生費支出	490,000	483,806	6,194	
旅費交通費支出	530,000	458,386	71,614	
研修研究費支出	390,000	265,150	124,850	
事務消耗品費支出	430,000	392,631	37,369	
印刷製本費支出	210,000	199,840	10,160	
水道光熱費支出	280,000	220,100	59,900	
修繕費支出	690,000	181,357	508,643	
通信運搬費支出	1,380,000	1,364,835	15,165	
会議費支出	190,000	111,877	78,123	
広報費支出	2,160,000	2,083,614	76,386	
業務委託費支出	6,950,000	6,903,086	46,914	
手数料支出	310,000	286,868	23,132	
保険料支出	210,000	207,720	2,280	
賃借料支出	340,000	333,720	6,280	
土地・建物賃借料支出	0	0	0	
租税公課支出	90,000	52,497	37,503	
保守料支出	980,000	976,700	3,300	
渉外費支出	20,000	18,100	1,900	
諸会費支出	210,000	198,000	12,000	
雑支出	320,000	257,833	62,167	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	58,330,000	56,442,141	1,887,859	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 54,188,000	△ 52,281,242	△ 1,906,758	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
ソフトウェア取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,470,000	1,464,480	5,520	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	1,470,000	1,464,480	5,520	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,470,000	△ 1,464,480	△ 5,520	
その他の活動による収支				
収入				
長期貸付金回収収入	380,000	374,000	6,000	

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
積立資産取崩収入	140,000	131,200	8,800	
退職給付引当資産取崩収入	140,000	131,200	8,800	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	38,360,000	38,360,000	0	
事業区分間繰入金収入	2,000,000	2,000,000	0	
拠点区分間繰入金収入	57,050,000	57,050,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	97,930,000	97,915,200	14,800	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	1,000,000	0	1,000,000	
積立資産支出	6,560,000	6,555,200	4,800	
退職給付引当資産支出	60,000	55,200	4,800	
施設整備等積立資産支出	6,500,000	6,500,000	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	20,000,000	20,000,000	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	14,400,000	14,400,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	41,960,000	40,955,200	1,004,800	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	55,970,000	56,960,000	△ 990,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	312,000	3,214,278	△ 2,902,278	
前期末支払資金残高(12)	37,065,003	37,065,003	0	
当期末支払資金残高(11+12)	37,377,003	40,279,281	△ 2,902,278	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(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	0	0	0	
老人福祉事業収益	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	
経常経費寄附金収益	380,000	305,000	75,000	
サービス活動収益計(1)	380,000	305,000	75,000	
費用				
人件費	42,590,021	27,962,053	14,627,968	
役員報酬	7,330,421	1,867,527	5,462,894	
職員給料	16,707,792	15,636,873	1,070,919	
職員賞与	3,698,400	2,260,400	1,438,000	
賞与引当金繰入	2,203,000	1,151,000	1,052,000	
非常勤職員給与	5,868,410	2,012,010	3,856,400	
退職給付費用	597,000	589,200	7,800	
法定福利費	6,184,998	4,445,043	1,739,955	
事業費	0	0	0	
事務費	14,996,120	17,475,493	△ 2,479,373	
福利厚生費	483,806	188,060	295,746	
旅費交通費	458,386	437,527	20,859	
研修研究費	265,150	3,106,741	△ 2,841,591	
事務消耗品費	392,631	711,837	△ 319,206	
印刷製本費	199,840	233,232	△ 33,392	
水道光熱費	220,100	207,407	12,693	
修繕費	181,357	346,260	△ 164,903	
通信運搬費	1,364,835	1,266,847	97,988	
会議費	111,877	407,366	△ 295,489	
広報費	2,083,614	2,321,895	△ 238,281	
業務委託費	6,903,086	5,737,953	1,165,133	
手数料	286,868	443,606	△ 156,738	
保険料	207,720	131,130	76,590	
賃借料	333,720	333,720	0	
土地・建物賃借料	0	6,451	△ 6,451	
租税公課	52,497	203,931	△ 151,434	
保守料	976,700	971,357	5,343	
渉外費	18,100	0	18,100	
諸会費	198,000	203,000	△ 5,000	
雑費	257,833	217,173	40,660	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	2,293,386	2,467,498	△ 174,112	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	59,879,527	47,905,044	11,974,483	
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 59,499,527	△ 47,600,044	△ 11,899,483	
サービス活動外増減の部				
収益				
受取利息配当金収益	2,238	2,776	△ 538	
その他のサービス活動外収益	3,778,661	3,452,480	326,181	
雑収益	3,778,661	3,452,480	326,181	
サービス活動外収益計(4)	3,780,899	3,455,256	325,643	
費用				
支払利息	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	3,780,899	3,455,256	325,643	
経常増減差額(7=3+6)	△ 55,718,628	△ 44,144,788	△ 11,573,840	
特別増減の部				
収益				
施設整備等補助金収益	0	0	0	
固定資産受贈額	0	0	0	
固定資産売却益	0	0	0	
事業区分間繰入金収益	2,000,000	2,000,000	0	
拠点区分間繰入金収益	57,050,000	64,177,000	△ 7,127,000	
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
その他の特別収益	0	0	0	
特別収益計(8)	59,050,000	66,177,000	△ 7,127,000	
費用				
基本金組入額	0	0	0	

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	18	△ 18	
器具及び備品売却損・処分損	0	18	△ 18	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	14,400,000	21,189,000	△ 6,789,000	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	14,400,000	21,189,018	△ 6,789,018	
特別増減差額(10=8-9)	44,650,000	44,987,982	△ 337,982	
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 11,068,628	843,194	△ 11,911,822	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	302,415,445	301,572,251	843,194	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	291,346,817	302,415,445	△ 11,068,628	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	6,500,000	0	6,500,000	
施設整備等積立金積立額	6,500,000	0	6,500,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	284,846,817	302,415,445	△ 17,568,628	

法人本部拠点区分 貸借対照表  
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	84,809,291	81,530,716	3,278,575	流動負債	11,209,490	8,905,193	2,304,297
現金預金	47,359,291	43,010,716	4,348,575	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	事業未払金	3,672,513	3,656,423	16,090
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	853,940	0	853,940
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	352,000	184,000	168,000
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	1,464,480	1,464,480	0
前払費用	0	50,000	△ 50,000	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	37,340,000	38,360,000	△ 1,020,000	預り金	205,505	4,368	201,137
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	2,458,052	2,444,922	13,130
事業区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	110,000	110,000	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
固定資産	311,193,096	324,652,822	△ 13,459,726	賞与引当金	2,203,000	1,151,000	1,052,000
基本財産	2	2	0	その他の流動負債	0	0	0
土地	0	0	0	固定負債	1,486,580	2,903,400	△ 1,416,820
建物	2	2	0	設備資金借入金	0	0	0
その他の固定資産	311,193,094	324,652,820	△ 13,459,726	リース債務	976,320	2,440,800	△ 1,464,480
土地	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
建物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
構築物	0	0	0	退職給付引当金	510,260	462,600	47,660
車輛運搬具	124,348	621,731	△ 497,383	長期預り金	0	0	0
器具及び備品	228,774	334,377	△ 105,603	その他の固定負債	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	負債の部合計	12,696,070	11,808,593	887,477
減価償却累計額	0	0	0	純 資 産 の 部			
有形リース資産	2,440,800	3,905,280	△ 1,464,480	基本金	23,809,500	23,809,500	0
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	198,912	424,832	△ 225,920	その他の積立金	74,650,000	68,150,000	6,500,000
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	71,500,000	65,000,000	6,500,000
長期貸付金	170,000	544,000	△ 374,000	海外研修積立金	3,150,000	3,150,000	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	232,770,000	250,110,000	△ 17,340,000	設備等整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	510,260	462,600	47,660	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	284,846,817 (△ 11,068,628)	302,415,445 ( 843,194)	△ 17,568,628 (△ 11,911,822)
長期預り金積立資産	0	0	0	純資産の部合計	383,306,317	394,374,945	△ 11,068,628
施設整備等積立資産	71,500,000	65,000,000	6,500,000	負債及び純資産の部合計	396,002,387	406,183,538	△ 10,181,151
差入保証金	100,000	100,000	0				
海外研修積立資産	3,150,000	3,150,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	396,002,387	406,183,538	△ 10,181,151				

備考

長期貸付金は、常勤職員に対する貸付制度によるものです。

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和3年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
拠点区分名 : 法人本部拠点区分

## 1. 重要な会計方針

- (1) 資産の評価基準及び評価方法
  - ① 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
  - ② たな卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 車輛運搬具及び器具及び備品  
定額法による。
  - ② リース資産  
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る。
  - ③ ソフトウェア  
定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
  - ① 徴収不能引当金  
該当なし
  - ② 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ③ 退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式による。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

## 5. 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
建物	2	0	0	2
合計	2	0	0	2

## 6. 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

該当なし

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
 拠点区分名 : 法人本部拠点区分

#### 7.担保に供している資産

該当なし	計	0円
該当なし	計	0円

#### 8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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（基本財産）	22,209,500	22,209,498	2
車輛運搬具	2,984,300	2,859,952	124,348
器具及び備品	1,085,593	856,819	228,774
有形リース資産	7,322,400	4,881,600	2,440,800
合計	33,601,793	30,807,869	2,793,924

#### 9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

(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
合計	0	0	0

#### 10.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

該当なし

#### 11.重要な後発事象

該当なし

#### 12.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

## 浜松十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

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	617,990,000	617,476,844	513,156	
施設介護料収入	394,060,000	393,984,614	75,386	
介護報酬収入	355,160,000	354,955,455	204,545	
利用者負担金収入(公費)	290,000	302,516	△ 12,516	
利用者負担金収入(一般)	38,610,000	38,726,643	△ 116,643	
居宅介護料収入	98,400,000	97,965,596	434,404	
(介護報酬収入)	88,210,000	87,798,998	411,002	
介護報酬収入	88,060,000	87,607,361	452,639	
介護予防報酬収入	150,000	191,637	△ 41,637	
(利用者負担金収入)	10,190,000	10,166,598	23,402	
介護負担金収入(公費)	100,000	97,518	2,482	
介護負担金収入(一般)	10,070,000	10,057,322	12,678	
介護予防負担金収入(一般)	20,000	11,758	8,242	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,260,000	1,342,414	△ 82,414	
事業費収入	1,090,000	1,166,560	△ 76,560	
事業負担金収入(公費)	0	0	0	
事業負担金収入(一般)	170,000	175,854	△ 5,854	
利用者等利用料収入	116,120,000	115,882,707	237,293	
居宅介護サービス利用料収入	790,000	782,255	7,745	
食費収入(公費)	210,000	193,085	16,915	
食費収入(一般)	47,370,000	47,380,106	△ 10,106	
食費収入(特定)	23,290,000	23,174,014	115,986	
居住費収入(一般)	30,230,000	30,200,993	29,007	
居住費収入(特定)	14,230,000	14,152,254	77,746	
その他の事業収入	8,150,000	8,301,513	△ 151,513	
補助金事業収入(公費)	8,150,000	8,301,513	△ 151,513	
老人福祉事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	770,000	898,137	△ 128,137	
受取利息配当金収入	5,000	3,108	1,892	
その他の収入	4,190,000	4,294,663	△ 104,663	
受入研修費収入	30,000	140,500	△ 110,500	
利用者等外給食費収入	3,180,000	3,132,556	47,444	
雑収入	980,000	1,021,607	△ 41,607	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	622,955,000	622,672,752	282,248	
支出				
人件費支出	429,330,000	425,059,483	4,270,517	
職員給料支出	238,960,000	236,715,043	2,244,957	
職員賞与支出	59,500,000	59,492,009	7,991	
非常勤職員給与支出	66,860,000	65,334,078	1,525,922	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	10,560,000	10,483,000	77,000	
法定福利費支出	53,450,000	53,035,353	414,647	
事業費支出	91,800,000	89,868,671	1,931,329	
給食費支出	38,400,000	38,292,651	107,349	
介護用品費支出	14,250,000	14,143,226	106,774	
保健衛生費支出	9,020,000	8,677,111	342,889	
被服費支出	3,130,000	3,095,488	34,512	
教養娯楽費支出	488,000	459,320	28,680	
日用品費支出	842,000	841,385	615	
水道光熱費支出	15,990,000	15,481,990	508,010	
燃料費支出	80,000	43,902	36,098	
消耗器具備品費支出	2,350,000	1,840,792	509,208	
保険料支出	710,000	701,793	8,207	
賃借料支出	5,450,000	5,379,138	70,862	
車輛費支出	940,000	816,156	123,844	
雑支出	150,000	95,719	54,281	
事務費支出	59,950,000	59,336,462	613,538	
福利厚生費支出	3,630,000	3,628,896	1,104	
旅費交通費支出	40,000	1,900	38,100	
研修研究費支出	430,000	394,492	35,508	
事務消耗品費支出	2,243,000	2,232,577	10,423	
印刷製本費支出	620,000	601,216	18,784	

## 浜松十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

2頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
修繕費支出	5,297,000	5,291,275	5,725	
通信運搬費支出	2,050,000	2,042,451	7,549	
会議費支出	10,000	0	10,000	
広報費支出	227,000	219,345	7,655	
業務委託費支出	35,223,000	35,222,678	322	
手数料支出	800,000	788,725	11,275	
土地・建物賃借料支出	1,800,000	1,800,000	0	
租税公課支出	180,000	176,551	3,449	
保守料支出	6,640,000	6,218,292	421,708	
渉外費支出	150,000	125,468	24,532	
諸会費支出	480,000	466,000	14,000	
雑支出	130,000	126,596	3,404	
利用者負担軽減額	1,680,000	1,637,379	42,621	
支払利息支出	280,000	267,068	12,932	
その他の支出	2,910,000	2,872,059	37,941	
利用者等外給食費支出	2,910,000	2,872,059	37,941	
流動資産評価損等による資金減少額	50,000	40,862	9,138	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	50,000	40,862	9,138	
事業活動支出計(2)	586,000,000	579,081,984	6,918,016	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	36,955,000	43,590,768	△ 6,635,768	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	3,330,000	3,324,000	6,000	
固定資産取得支出	4,410,000	4,398,047	11,953	
器具及び備品取得支出	4,410,000	4,398,047	11,953	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	7,740,000	7,722,047	17,953	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 7,740,000	△ 7,722,047	△ 17,953	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	540,000	574,000	△ 34,000	
退職給付引当資産取崩収入	540,000	574,000	△ 34,000	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	5,500,000	5,500,000	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	6,040,000	6,074,000	△ 34,000	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	7,720,000	7,714,400	5,600	
退職給付引当資産支出	1,220,000	1,214,400	5,600	
施設整備等積立資産支出	6,500,000	6,500,000	0	
設備等整備積立資産支出	0	0	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	26,004,000	26,004,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	33,724,000	33,718,400	5,600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 27,684,000	△ 27,644,400	△ 39,600	
予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000	

## 浜松十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

3頁

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	531,000	8,224,321	△ 7,693,321	
前期末支払資金残高(12)	177,923,087	177,923,087	0	
当期末支払資金残高(11+12)	178,454,087	186,147,408	△ 7,693,321	

浜松十字の園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(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	617,476,844	596,043,988	21,432,856	
施設介護料収益	393,984,614	388,324,708	5,659,906	
介護報酬収益	354,955,455	349,152,971	5,802,484	
利用者負担金収益（公費）	302,516	830,960	△ 528,444	
利用者負担金収益（一般）	38,726,643	38,340,777	385,866	
居宅介護料収益	97,965,596	92,042,573	5,923,023	
（介護報酬収益）	87,798,998	82,262,023	5,536,975	
介護報酬収益	87,607,361	82,102,033	5,505,328	
介護予防報酬収益	191,637	159,990	31,647	
（利用者負担金収益）	10,166,598	9,780,550	386,048	
介護負担金収益（公費）	97,518	8,697	88,821	
介護負担金収益（一般）	10,057,322	9,726,045	331,277	
介護予防負担金収益（一般）	11,758	45,808	△ 34,050	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,342,414	949,689	392,725	
事業費収益	1,166,560	828,565	337,995	
事業負担金収益（公費）	0	8,422	△ 8,422	
事業負担金収益（一般）	175,854	112,702	63,152	
利用者等利用料収益	115,882,707	112,740,365	3,142,342	
居宅介護サービス利用料収益	782,255	944,490	△ 162,235	
食費収益（公費）	193,085	207,579	△ 14,494	
食費収益（一般）	47,380,106	45,385,522	1,994,584	
食費収益（特定）	23,174,014	23,301,754	△ 127,740	
居住費収益（一般）	30,200,993	28,810,103	1,390,890	
居住費収益（特定）	14,152,254	14,090,917	61,337	
その他の事業収益	8,301,513	1,986,653	6,314,860	
補助金事業収益（公費）	8,301,513	1,986,653	6,314,860	
老人福祉事業収益	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	
経常経費寄附金収益	898,137	1,147,050	△ 248,913	
サービス活動収益計(1)	618,374,981	597,191,038	21,183,943	
費用				
人件費	423,503,883	418,303,983	5,199,900	
職員給料	236,715,043	231,658,384	5,056,659	
職員賞与	39,609,009	39,648,332	△ 39,323	
賞与引当金繰入	19,422,000	21,308,000	△ 1,886,000	
非常勤職員給与	63,909,078	59,811,386	4,097,692	
派遣職員費	0	1,635,187	△ 1,635,187	
退職給付費用	11,123,400	10,852,933	270,467	
法定福利費	52,725,353	53,389,761	△ 664,408	
事業費	89,984,171	88,075,392	1,908,779	
給食費	38,292,651	37,252,421	1,040,230	
介護用品費	14,143,226	13,572,003	571,223	
保健衛生費	8,677,111	7,400,100	1,277,011	
被服費	3,095,488	3,071,838	23,650	
教養娯楽費	459,320	735,200	△ 275,880	
日用品費	841,385	743,454	97,931	
水道光熱費	15,481,990	15,787,749	△ 305,759	
燃料費	43,902	0	43,902	
消耗器具備品費	1,840,792	1,825,741	15,051	
保険料	817,293	728,050	89,243	
賃借料	5,379,138	4,895,053	484,085	
車輛費	816,156	1,277,822	△ 461,666	
雑費	95,719	785,961	△ 690,242	
事務費	59,336,462	64,456,890	△ 5,120,428	
福利厚生費	3,628,896	2,833,771	795,125	
旅費交通費	1,900	88,182	△ 86,282	
研修研究費	394,492	1,012,732	△ 618,240	
事務消耗品費	2,232,577	3,678,380	△ 1,445,803	
印刷製本費	601,216	808,787	△ 207,571	
修繕費	5,291,275	8,254,529	△ 2,963,254	
通信運搬費	2,042,451	1,892,875	149,576	
広報費	219,345	330,480	△ 111,135	
業務委託費	35,222,678	34,621,109	601,569	
手数料	788,725	1,519,308	△ 730,583	
土地・建物賃借料	1,800,000	1,800,000	0	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**浜松十字の園拠点区分 事業活動計算書**  
 （自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

法人名 社会福祉法人 十字の園

2頁  
 （単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
	租税公課	176,551	178,892	△ 2,341	
	保守料	6,218,292	6,023,557	194,735	
	渉外費	125,468	142,123	△ 16,655	
	諸会費	466,000	461,000	5,000	
	雑費	126,596	811,165	△ 684,569	
	利用者負担軽減額	1,637,379	1,340,820	296,559	
	減価償却費	27,501,279	29,975,863	△ 2,474,584	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,120,074	△ 15,120,074	0	
	徴収不能額	40,862	0	40,862	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	586,883,962	587,032,874	△ 148,912	
	サービス活動増減差額(3=1-2)	31,491,019	10,158,164	21,332,855	
サービス活動外増減の部					
	収益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0	
	受取利息配当金収益	3,108	3,116	△ 8	
	その他のサービス活動外収益	4,294,663	6,804,315	△ 2,509,652	
	受入研修費収益	140,500	515,000	△ 374,500	
	利用者等外給食収益	3,132,556	3,416,500	△ 283,944	
	雑収益	1,021,607	2,872,815	△ 1,851,208	コロナによる喫茶・購買休止による
	サービス活動外収益計(4)	4,297,771	6,807,431	△ 2,509,660	
	費用				
	支払利息	267,068	280,602	△ 13,534	
	その他のサービス活動外費用	2,872,059	3,129,856	△ 257,797	
	利用者等外給食費	2,872,059	3,129,856	△ 257,797	
	サービス活動外費用計(5)	3,139,127	3,410,458	△ 271,331	
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,158,644	3,396,973	△ 2,238,329	
	経常増減差額(7=3+6)	32,649,663	13,555,137	19,094,526	
特別増減の部					
	収益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0	
	固定資産受贈額	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	事業区分間繰入金収益	5,500,000	4,800,000	700,000	診療所からの繰入金として
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)	5,500,000	4,800,000	700,000	
	費用				
	基本金組入額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	8	5	3	
	器具及び備品売却損・処分損	8	5	3	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1	0	△ 1	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
	事業区分間繰入金費用	0	0	0	
	拠点区分間繰入金費用	26,004,000	29,590,000	△ 3,586,000	本部への繰入金として
	拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1	
	その他の特別損失	0	45,900,000	△ 45,900,000	
	特別費用計(9)	26,004,008	75,490,005	△ 49,485,997	
	特別増減差額(10=8-9)	△ 20,504,008	△ 70,690,005	50,185,997	
	当期活動増減差額(11=7+10)	12,145,655	△ 57,134,868	69,280,523	
繰越活動増減差額の部					
	前期繰越活動増減差額(12)	222,327,282	280,862,150	△ 58,534,868	
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	234,472,937	223,727,282	10,745,655	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	6,500,000	1,400,000	5,100,000	
	施設整備等積立金積立額	6,500,000	0	6,500,000	
	設備等整備積立金積立額	0	1,400,000	△ 1,400,000	
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	227,972,937	222,327,282	5,645,655	

浜松十字の園拠点区分 貸借対照表  
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	208,331,993	199,492,561	8,839,432	流動負債	47,875,960	49,427,974	△ 1,552,014
現金預金	104,864,787	98,940,862	5,923,925	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	102,795,974	100,217,799	2,578,175	事業未払金	12,430,360	13,210,881	△ 780,521
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	9,274,089	7,883,358	1,390,731
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	3,032,000	3,342,000	△ 310,000
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	3,324,000	3,324,000	0
前払金	189,600	218,400	△ 28,800	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	395,007	0	395,007	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
1年以内前払費用	86,625	115,500	△ 28,875	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	393,511	359,735	33,776
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	19,422,000	21,308,000	△ 1,886,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	405,163,804	421,553,598	△ 16,389,794	固定負債	50,421,279	53,445,207	△ 3,023,928
基本財産	247,529,660	270,355,705	△ 22,826,045	設備資金借入金	37,535,000	40,859,000	△ 3,324,000
土地	4,987,567	4,987,567	0	リース債務	0	0	0
建物	242,542,093	265,368,138	△ 22,826,045	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	157,634,144	151,197,893	6,436,251	退職給付引当金	12,886,279	12,586,207	300,072
土地	83,516,200	83,516,200	0	長期預り金	0	0	0
建物	5,883,097	6,438,979	△ 555,882	その他の固定負債	0	0	0
構築物	6,954,237	7,648,972	△ 694,735				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	98,297,239	102,873,181	△ 4,575,942
車両運搬具	0	0	0				
器具及び備品	13,562,587	12,566,702	995,885	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	142,125,700	142,125,700	0
減価償却累計額	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	136,271,921	151,391,996	△ 15,120,075
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	8,828,000	2,328,000	6,500,000
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	3,744	26,208	△ 22,464	施設整備等積立金	7,428,000	928,000	6,500,000
無形リース資産	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	1,400,000	1,400,000	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	227,972,937	222,327,282	5,645,655
拠点区分間長期貸付金	26,000,000	26,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	( 12,145,655)	(△ 57,134,868)	( 69,280,523)
退職給付引当資産	12,886,279	12,586,207	300,072				
長期預り金積立資産	0	0	0	純資産の部合計	515,198,558	518,172,978	△ 2,974,420
施設整備等積立資産	7,428,000	928,000	6,500,000				
修繕費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	613,495,797	621,046,159	△ 7,550,362
設備等整備積立資産	1,400,000	1,400,000	0				
人件費積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	86,625	△ 86,625				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	613,495,797	621,046,159	△ 7,550,362				

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和3年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
拠点区分名 : 浜松十字の園拠点区分

## 1. 重要な会計方針

- (1) 資産の評価基準及び評価方法
  - ① 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
  - ② たな卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 建物、構築物、器具及び備品  
定額法による。
  - ② リース資産  
該当なし
  - ③ ソフトウェア  
定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
  - ① 徴収不能引当金  
該当なし
  - ② 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ③ 退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期において発生していると認められる額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式による。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度による。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 浜松十字の園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))  
「指定介護老人福祉施設(浜松十字の園)」  
「指定短期入所生活介護(浜松十字の園)」  
「指定通所介護(デイサービスセンターみをつくし)」

## 5. 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	4,987,567	0	0	4,987,567
建物	265,368,138	0	22,826,045	242,542,093
合計	270,355,705	0	22,826,045	247,529,660

## 6. 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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
 拠点区分名 : 浜松十字の園拠点区分

### 7.担保に供している資産

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	0円
計	0円

### 8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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（基本財産）	1,058,036,096	815,494,003	242,542,093
建物	10,902,930	5,019,833	5,883,097
構築物	25,378,440	18,424,203	6,954,237
器具及び備品	79,766,321	66,203,734	13,562,587
合 計	1,174,083,787	905,141,773	268,942,014

### 9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

(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
合 計	0	0	0

### 10.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

該当なし

### 11.重要な後発事象

該当なし

### 12.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

## 御殿場十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

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	867,926,000	864,375,328	3,550,672	
施設介護料収入	355,448,000	354,716,127	731,873	
介護報酬収入	318,437,000	317,976,245	460,755	
利用者負担金収入(公費)	322,000	314,022	7,978	
利用者負担金収入(一般)	36,689,000	36,425,860	263,140	
居宅介護料収入	143,887,000	142,282,127	1,604,873	
(介護報酬収入)	126,916,000	125,556,059	1,359,941	
介護報酬収入	125,965,000	124,713,993	1,251,007	
介護予防報酬収入	951,000	842,066	108,934	
(利用者負担金収入)	16,971,000	16,726,068	244,932	
介護負担金収入(公費)	463,000	448,833	14,167	
介護負担金収入(一般)	16,449,000	16,233,159	215,841	
介護予防負担金収入(一般)	59,000	44,076	14,924	
地域密着型介護料収入	100,582,000	100,043,287	538,713	
(介護報酬収入)	89,413,000	88,939,227	473,773	
介護報酬収入	89,413,000	88,939,227	473,773	
(利用者負担金収入)	11,169,000	11,104,060	64,940	
介護負担金収入(公費)	120,000	89,923	30,077	
介護負担金収入(一般)	11,049,000	11,014,137	34,863	
居宅介護支援介護料収入	53,984,000	53,917,831	66,169	
居宅介護支援介護料収入	40,279,000	39,190,786	1,088,214	
介護予防支援介護料収入	13,705,000	14,727,045	△ 1,022,045	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	16,076,000	16,237,560	△ 161,560	
事業費収入	14,373,000	14,537,471	△ 164,471	
事業負担金収入(一般)	1,703,000	1,700,089	2,911	
利用者等利用料収入	146,405,000	145,553,059	851,941	
施設サービス利用料収入	82,000	77,800	4,200	
居宅介護サービス利用料収入	2,827,000	2,815,286	11,714	
地域密着型介護サービス利用料収入	6,234,000	6,136,627	97,373	
食費収入(公費)	140,000	132,000	8,000	
食費収入(一般)	44,852,000	45,791,130	△ 939,130	
食費収入(特定)	35,388,000	33,879,938	1,508,062	
居住費収入(一般)	30,686,000	30,813,997	△ 127,997	
居住費収入(特定)	23,768,000	23,452,155	315,845	
その他の利用料収入	2,428,000	2,454,126	△ 26,126	
その他の事業収入	51,544,000	51,625,337	△ 81,337	
補助金事業収入(公費)	7,291,000	7,363,537	△ 72,537	
受託事業収入(公費)	44,253,000	44,261,800	△ 8,800	
老人福祉事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	38,568,000	37,779,663	788,337	
自立支援給付費収入	13,439,000	12,769,951	669,049	
介護給付費収入	8,482,000	7,841,017	640,983	
計画相談支援給付費収入	4,957,000	4,928,934	28,066	
その他の事業収入	25,129,000	25,009,712	119,288	
受託事業収入(公費)	22,556,000	22,524,607	31,393	
受託事業収入(一般)	2,329,000	2,261,522	67,478	
その他の事業収入	244,000	223,583	20,417	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	2,605,000	2,238,759	366,241	
受取利息配当金収入	5,000	5,240	△ 240	
その他の収入	4,735,000	4,652,278	82,722	
受入研修費収入	14,000	23,670	△ 9,670	
利用者等外給食費収入	4,262,000	4,209,900	52,100	
雑収入	459,000	418,708	40,292	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	913,839,000	909,051,268	4,787,732	
支出				
人件費支出	622,818,000	621,077,409	1,740,591	
職員給料支出	356,946,000	356,945,503	497	
職員賞与支出	90,234,000	90,233,448	552	
非常勤職員給与支出	81,462,000	80,190,316	1,271,684	
退職給付支出	15,893,000	15,892,600	400	
法定福利費支出	78,283,000	77,815,542	467,458	
事業費支出	119,739,000	115,939,387	3,799,613	
給食費支出	47,576,000	47,320,957	255,043	

## 御殿場十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
介護用品費支出	8,681,000	8,680,407	593	
保健衛生費支出	3,919,000	3,816,300	102,700	
被服費支出	5,055,000	4,843,681	211,319	
教養娯楽費支出	1,116,000	1,067,895	48,105	
日用品費支出	281,000	250,965	30,035	
水道光熱費支出	23,417,000	22,761,324	655,676	
消耗器具備品費支出	13,791,000	12,617,109	1,173,891	
保険料支出	2,182,000	2,030,810	151,190	
賃借料支出	5,466,000	5,254,916	211,084	
車輛費支出	7,887,000	6,931,071	955,929	
管理費返還支出	120,000	120,000	0	
雑支出	248,000	243,952	4,048	
事務費支出	119,832,000	118,810,620	1,021,380	
福利厚生費支出	2,966,000	2,963,712	2,288	
旅費交通費支出	447,000	228,040	218,960	
研修研究費支出	577,000	344,940	232,060	
事務消耗品費支出	3,021,000	2,767,619	253,381	
印刷製本費支出	968,000	967,147	853	
修繕費支出	49,477,000	49,472,372	4,628	
通信運搬費支出	3,089,000	3,088,253	747	
会議費支出	50,000	0	50,000	
広報費支出	622,000	621,180	820	
業務委託費支出	47,850,000	47,849,562	438	
手数料支出	1,387,000	1,370,771	16,229	
土地・建物賃借料支出	3,224,000	3,222,640	1,360	
租税公課支出	675,000	674,551	449	
保守料支出	4,207,000	4,149,719	57,281	
渉外費支出	534,000	458,010	75,990	
諸会費支出	537,000	491,800	45,200	
雑支出	201,000	140,304	60,696	
利用者負担軽減額	461,000	415,499	45,501	
支払利息支出	674,000	673,145	855	
その他の支出	3,910,000	3,697,523	212,477	
利用者等外給食費支出	3,910,000	3,697,523	212,477	
雑支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	867,434,000	860,613,583	6,820,417	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	46,405,000	48,437,685	△ 2,032,685	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	1,467,000	1,467,000	0	
施設整備等補助金収入	1,467,000	1,467,000	0	
設備資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	0	
固定資産売却収入	20,000	0	20,000	
車輛運搬具売却収入	20,000	0	20,000	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	41,487,000	41,467,000	20,000	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	11,512,000	11,512,000	0	
固定資産取得支出	9,803,000	9,149,100	653,900	
建物取得支出	2,050,000	2,002,000	48,000	
車輛運搬具取得支出	2,470,000	2,370,000	100,000	
器具及び備品取得支出	5,283,000	4,777,100	505,900	
ソフトウェア取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,880,000	1,781,496	98,504	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	23,195,000	22,442,596	752,404	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	18,292,000	19,024,404	△ 732,404	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	725,000	1,365,088	△ 640,088	
退職給付引当資産取崩収入	725,000	1,245,088	△ 520,088	
長期預り金積立資産取崩収入	0	120,000	△ 120,000	
施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	

## 御殿場十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	470,000	466,600	3,400	
事業区分間繰入金収入	2,000,000	2,000,000	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	3,195,000	3,831,688	△ 636,688	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	2,065,000	1,996,800	68,200	
退職給付引当資産支出	1,945,000	1,876,800	68,200	
長期預り金積立資産支出	120,000	120,000	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	13,330,000	13,330,000	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	22,746,000	22,746,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	38,141,000	38,072,800	68,200	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 34,946,000	△ 34,241,112	△ 704,888	
予備費支出(10)	1,000,000	—	978,000	
	△ 22,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	28,773,000	33,220,977	△ 4,447,977	
前期末支払資金残高(12)	246,527,099	246,527,099	0	
当期末支払資金残高(11+12)	275,300,099	279,748,076	△ 4,447,977	

(注) 予備費支出△22,000円は、支払利息支出に充当使用した額である。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**御殿場十字の園拠点区分 事業活動計算書**  
 （自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

法人名 社会福祉法人 十字の園

1頁  
（単位：円）

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(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	864,255,328	844,221,353	20,033,975	
施設介護料収益	354,716,127	353,038,592	1,677,535	
介護報酬収益	317,976,245	315,783,660	2,192,585	
利用者負担金収益（公費）	314,022	1,058,372	△ 744,350	
利用者負担金収益（一般）	36,425,860	36,196,560	229,300	
居宅介護料収益	142,282,127	137,365,166	4,916,961	
（介護報酬収益）	125,556,059	120,676,047	4,880,012	
介護報酬収益	124,713,993	120,229,824	4,484,169	
介護予防報酬収益	842,066	446,223	395,843	
（利用者負担金収益）	16,726,068	16,689,119	36,949	
介護負担金収益（公費）	448,833	544,365	△ 95,532	
介護負担金収益（一般）	16,233,159	16,080,173	152,986	
介護予防負担金収益（公費）	0	10,058	△ 10,058	
介護予防負担金収益（一般）	44,076	54,523	△ 10,447	
地域密着型介護料収益	100,043,287	98,500,578	1,542,709	
（介護報酬収益）	88,939,227	86,410,124	2,529,103	
介護報酬収益	88,939,227	86,410,124	2,529,103	
（利用者負担金収益）	11,104,060	12,090,454	△ 986,394	
介護負担金収益（公費）	89,923	122,058	△ 32,135	
介護負担金収益（一般）	11,014,137	11,968,396	△ 954,259	
居宅介護支援介護料収益	53,917,831	50,999,251	2,918,580	
居宅介護支援介護料収益	39,190,786	38,088,802	1,101,984	
介護予防支援介護料収益	14,727,045	12,910,449	1,816,596	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	16,237,560	12,897,726	3,339,834	
事業費収益	14,537,471	11,589,737	2,947,734	
事業負担金収益（一般）	1,700,089	1,307,989	392,100	
利用者等利用料収益	145,433,059	144,079,589	1,353,470	
施設サービス利用料収益	77,800	66,800	11,000	
居宅介護サービス利用料収益	2,815,286	2,937,353	△ 122,067	
地域密着型介護サービス利用料収益	6,136,627	6,273,040	△ 136,413	
食費収益（公費）	132,000	346,500	△ 214,500	
食費収益（一般）	45,791,130	45,334,390	456,740	
食費収益（特定）	33,879,938	33,029,124	850,814	
居住費収益（一般）	30,813,997	31,521,344	△ 707,347	
居住費収益（特定）	23,452,155	22,277,631	1,174,524	
その他の利用料収益	2,334,126	2,293,407	40,719	
その他の事業収益	51,625,337	47,340,451	4,284,886	
補助金事業収益（公費）	7,363,537	333,911	7,029,626	
受託事業収益（公費）	44,261,800	47,006,540	△ 2,744,740	
老人福祉事業収益	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収益	37,779,663	43,235,485	△ 5,455,822	
自立支援給付費収益	12,769,951	15,206,031	△ 2,436,080	
介護給付費収益	7,841,017	9,840,642	△ 1,999,625	
計画相談支援給付費収益	4,928,934	5,365,389	△ 436,455	
その他の事業収益	25,009,712	28,029,454	△ 3,019,742	
受託事業収益（公費）	22,524,607	25,110,658	△ 2,586,051	
受託事業収益（一般）	2,261,522	2,672,073	△ 410,551	
その他の事業収益	223,583	246,723	△ 23,140	
経常経費寄附金収益	2,238,759	1,563,831	674,928	
サービス活動収益計(1)	904,273,750	889,020,669	15,253,081	
費 用				
人件費	621,136,121	639,125,635	△ 17,989,514	
職員給料	356,945,503	359,042,055	△ 2,096,552	
職員賞与	58,324,448	62,606,658	△ 4,282,210	
賞与引当金繰入	34,594,000	35,086,000	△ 492,000	
非常勤職員給与	77,013,316	82,655,626	△ 5,642,310	
退職給付費用	16,524,312	16,450,700	73,612	
法定福利費	77,734,542	83,284,596	△ 5,550,054	
事業費	115,970,443	109,662,371	6,308,072	
給食費	47,320,957	46,687,532	633,425	
介護用品費	8,680,407	7,796,160	884,247	
保健衛生費	3,816,300	3,274,397	541,903	
被服費	4,843,681	5,054,625	△ 210,944	
教養娯楽費	1,067,895	1,335,026	△ 267,131	
日用品費	250,965	227,572	23,393	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**御殿場十字の園拠点区分 事業活動計算書**

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

法人名：社会福祉法人 十字の園

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
	水道光熱費	22,761,324	23,978,078	△ 1,216,754	
	消耗器具備品費	12,617,109	5,944,094	6,673,015	
	保険料	2,191,766	2,168,676	23,090	
	賃借料	5,254,916	5,582,813	△ 327,897	
	車輛費	6,921,171	7,328,531	△ 407,360	
	雑費	243,952	284,867	△ 40,915	
	<b>事務費</b>	<b>118,810,620</b>	<b>74,285,063</b>	<b>44,525,557</b>	
	福利厚生費	2,963,712	2,441,247	522,465	
	旅費交通費	228,040	651,490	△ 423,450	
	研修研究費	344,940	1,899,128	△ 1,554,188	
	事務消耗品費	2,767,619	2,845,889	△ 78,270	
	印刷製本費	967,147	803,934	163,213	
	修繕費	49,472,372	3,725,001	45,747,371	
	通信運搬費	3,088,253	2,967,942	120,311	
	広報費	621,180	511,089	110,091	
	業務委託費	47,849,562	47,381,764	467,798	
	手数料	1,370,771	1,187,108	183,663	
	土地・建物賃借料	3,222,640	3,067,640	155,000	
	租税公課	674,551	612,969	61,582	
	保守料	4,149,719	4,582,042	△ 432,323	
	渉外費	458,010	835,745	△ 377,735	
	諸会費	491,800	541,800	△ 50,000	
	雑費	140,304	230,275	△ 89,971	
	利用者負担軽減額	415,499	572,616	△ 157,117	
	減価償却費	42,867,137	43,088,759	△ 221,622	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,181,869	△ 20,660,145	478,276	
	徴収不能額	0	0	0	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	879,017,951	846,074,299	32,943,652	
	サービス活動増減差額(3=1-2)	25,255,799	42,946,370	△ 17,690,571	
<b>サービス活動外増減の部</b>					
	<b>収 益</b>				
	借入金利息補助金収益	0	0	0	
	受取利息配当金収益	5,240	4,158	1,082	
	その他のサービス活動外収益	4,652,278	5,109,595	△ 457,317	
	受入研修費収益	23,670	53,475	△ 29,805	
	利用者等外給食収益	4,209,900	4,444,250	△ 234,350	
	雑収益	418,708	611,870	△ 193,162	
	サービス活動外収益計(4)	4,657,518	5,113,753	△ 456,235	
	<b>費 用</b>				
	支払利息	673,145	635,282	37,863	
	その他のサービス活動外費用	3,697,523	3,958,732	△ 261,209	
	利用者等外給食費	3,697,523	3,958,732	△ 261,209	
	雑損失	0	0	0	
	サービス活動外費用計(5)	4,370,668	4,594,014	△ 223,346	
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	286,850	519,739	△ 232,889	
	経常増減差額(7=3+6)	25,542,649	43,466,109	△ 17,923,460	
<b>特別増減の部</b>					
	<b>収 益</b>				
	施設整備等補助金収益	1,467,000	3,871,000	△ 2,404,000	
	施設整備等補助金収益	1,467,000	3,871,000	△ 2,404,000	前年度発電機の補助金があった
	固定資産受贈額	0	0	0	
	固定資産売却益	10,099	0	10,099	
	車輛運搬具売却益	10,099	0	10,099	
	事業区分間繰入金収益	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000	
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)	3,477,099	6,871,000	△ 3,393,901	
	<b>費 用</b>				
	基本金組入額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	2	2,497,380	△ 2,497,378	
	建物売却損・処分損	0	2,023,298	△ 2,023,298	
	器具及び備品売却損・処分損	2	24	△ 22	
	その他の固定資産売却損・処分損	0	474,058	△ 474,058	

## 御殿場十字の園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 2	△ 14	12	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,467,000	3,871,000	△ 2,404,000	前年度発電機の補助金があった
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	22,746,000	22,746,000	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	24,213,000	29,114,366	△ 4,901,366	
特別増減差額(10=8-9)	△ 20,735,901	△ 22,243,366	1,507,465	
当期活動増減差額(11=7+10)	4,806,748	21,222,743	△ 16,415,995	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	562,240,215	541,017,472	21,222,743	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	567,046,963	562,240,215	4,806,748	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	567,046,963	562,240,215	4,806,748	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

**御殿場十字の園拠点区分 貸借対照表**  
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	312,736,944	281,568,055	31,168,889	流動負債	85,934,149	86,950,896	△ 1,016,747
現金預金	165,762,641	135,265,813	30,496,828	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	139,664,558	137,937,505	1,727,053	事業未払金	12,976,489	19,993,711	△ 7,017,222
未収金	0	0	0	その他の未払金	2,000,000	0	2,000,000
未収補助金	1,467,000	2,371,000	△ 904,000	未払費用	13,478,735	12,145,910	1,332,825
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	5,413,000	5,494,000	△ 81,000
立替金	718,369	824,433	△ 106,064	1年以内返済予定 設備資金借入金	14,184,000	10,176,000	4,008,000
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	1,137,600	1,781,496	△ 643,896
前払費用	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
1年以内前払費用	120,719	160,956	△ 40,237	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	2,270	0	2,270
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	2,262,600	466,600	1,796,000	職員預り金	2,148,055	2,273,779	△ 125,724
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	2,741,057	4,541,748	△ 1,800,691	事業区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	34,594,000	35,086,000	△ 492,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,050,055,404	1,072,565,195	△ 22,509,791	固定負債	136,147,019	112,563,051	23,583,968
基本財産	894,943,046	926,439,170	△ 31,496,124	設備資金借入金	114,779,000	90,299,000	24,480,000
土地	379,297,070	379,297,070	0	リース債務	728,000	1,865,600	△ 1,137,600
建物	515,645,976	547,142,100	△ 31,496,124	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	155,112,358	146,126,025	8,986,333	退職給付引当金	18,480,019	18,238,451	241,568
土地	20,527,100	20,527,100	0	長期預り金	2,160,000	2,160,000	0
建物	30,937,838	31,532,913	△ 595,075	その他の固定負債	0	0	0
構築物	2,831,920	3,636,519	△ 804,599				
車輛運搬具	3,704,337	3,616,752	87,585	負債の部合計	222,081,168	199,513,947	22,567,221
器具及び備品	16,183,139	15,233,917	949,222				
建設仮勘定	0	0	0	純 資 産 の 部			
減価償却累計額	0	0	0	基本金	175,412,880	175,412,880	0
有形リース資産	1,865,600	3,003,200	△ 1,137,600	国庫補助金等特別積立金	367,751,337	386,466,208	△ 18,714,871
権利	210,000	210,000	0	その他の積立金	30,500,000	30,500,000	0
ソフトウェア	189,567	247,120	△ 57,553	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	643,896	△ 643,896	施設整備等積立金	30,500,000	30,500,000	0
長期貸付金	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	27,200,000	16,132,600	11,067,400	次期繰越活動増減差額	567,046,963	562,240,215	4,806,748
退職給付引当資産	18,480,019	18,238,451	241,568	(うち当期活動増減差額)	( 4,806,748)	( 21,222,743)	(△ 16,415,995)
長期預り金積立資産	2,160,000	2,160,000	0				
施設整備等積立資産	30,500,000	30,500,000	0	純資産の部合計	1,140,711,180	1,154,619,303	△ 13,908,123
修繕費積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	1,362,792,348	1,354,133,250	8,659,098
差入保証金	240,500	240,500	0				
長期前払費用	0	120,719	△ 120,719				
その他の固定資産	82,338	82,338	0				
資産の部合計	1,362,792,348	1,354,133,250	8,659,098				

現金預金の増加は主に介護保険事業収入の増加によるものです

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

別紙2

令和3年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
拠点区分名 : 御殿場十字の園拠点区分

1頁

## 1. 重要な会計方針

- (1) 資産の評価基準及び評価方法
  - ① 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
  - ② たな卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 建物、構築物、車両運搬具及び器具及び備品  
定額法による。
  - ② 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 ソフトウェア  
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
  - ① 徴収不能引当金  
該当なし
  - ② 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ③ 退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期において発生していると認められる額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式による。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 御殿場十字の園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙4 (㊸))
  - 「指定介護老人福祉施設(御殿場十字の園)」
  - 「指定短期入所生活介護(御殿場十字の園)」
  - 「指定通所介護(御殿場)」
  - 「指定小規模認知症通所介護(ふじざくら)」
  - 「指定訪問介護(御殿場十字の園)」
  - 「指定居宅介護支援事業所(御殿場十字の園)」
  - 「地域包括支援センター(御殿場十字の園)」
  - 「障害者地域活動支援センター(くろっちょ)」
  - 「障害者短期入所(御殿場十字の園)」
  - 「障害者居宅介護事業」
  - 「障害者同行援護」
  - 「障害者移動支援」
  - 「障害者相談支援」
  - 「患者輸送(御殿場十字の園介護タクシー)」
  - 「指定認知症対応型共同生活介護(笑みの里)」

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
 拠点区分名 : 御殿場十字の園拠点区分

## 5. 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	379,297,070	0	0	379,297,070
建物	547,142,100	0	31,496,124	515,645,976
合計	926,439,170	0	31,496,124	894,943,046

## 6. 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

器具及び備品を廃却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金2円を取り崩した。

## 7. 担保に供している資産

該当なし	
土地 (基本財産)	0円
建物 (基本財産)	0円
計	0円
該当なし	
設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	0円
計	0円

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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 (基本財産)	1,495,246,311	979,600,335	515,645,976
建物	40,206,181	9,268,343	30,937,838
構築物	8,046,004	5,214,084	2,831,920
車輛運搬具	18,913,246	15,208,909	3,704,337
器具及び備品	80,530,080	64,346,941	16,183,139
有形リース資産	6,201,600	4,336,000	1,865,600
合計	1,649,143,422	1,077,974,612	571,168,810

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

(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
合計	0	0	0

## 10. 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

該当なし

## 11. 重要な後発事象

該当なし

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
拠点区分名 : 御殿場十字の園拠点区分

12. 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

## 御殿場アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 十字の園

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	0	0	0	
老人福祉事業収入	55,998,000	54,861,381	1,136,619	
運営事業収入	55,998,000	54,861,381	1,136,619	
管理費収入	13,640,000	11,340,000	2,300,000	
その他の利用料収入	26,000,000	26,169,981	△ 169,981	
補助金事業収入(公費)	16,358,000	16,393,400	△ 35,400	
その他の事業収入	0	958,000	△ 958,000	
補助金事業収入(公費)	0	958,000	△ 958,000	
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	10,000	4,789	5,211	
受取利息配当金収入	5,000	4,442	558	
その他の収入	21,000	22,988	△ 1,988	
利用者等外給食費収入	1,000	0	1,000	
雑収入	20,000	22,988	△ 2,988	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	56,034,000	54,893,600	1,140,400	
支出				
人件費支出	16,200,000	15,743,267	456,733	
職員給料支出	9,000,000	8,840,402	159,598	
職員賞与支出	2,431,000	2,251,879	179,121	
非常勤職員給与支出	2,069,000	2,068,161	839	
退職給付支出	200,000	133,500	66,500	
法定福利費支出	2,500,000	2,449,325	50,675	
事業費支出	19,200,000	14,201,205	4,998,795	
給食費支出	5,381,000	5,028,029	352,971	
保健衛生費支出	221,000	220,910	90	
被服費支出	10,000	0	10,000	
教養娯楽費支出	200,000	166,718	33,282	
日用品費支出	10,000	6,435	3,565	
水道光熱費支出	6,498,000	6,497,016	984	
消耗器具備品費支出	980,000	865,355	114,645	
保険料支出	200,000	161,030	38,970	
賃借料支出	600,000	578,184	21,816	
車輛費支出	100,000	77,528	22,472	
管理費返還支出	5,000,000	600,000	4,400,000	
事務費支出	32,321,000	31,742,132	578,868	
福利厚生費支出	60,000	54,720	5,280	
旅費交通費支出	10,000	2,000	8,000	
研修研究費支出	10,000	0	10,000	
事務消耗品費支出	400,000	231,732	168,268	
印刷製本費支出	50,000	42,270	7,730	
修繕費支出	22,650,000	22,587,913	62,087	
通信運搬費支出	70,000	54,951	15,049	
会議費支出	1,000	0	1,000	
広報費支出	40,000	38,500	1,500	
業務委託費支出	8,000,000	7,967,588	32,412	
手数料支出	100,000	77,936	22,064	
租税公課支出	40,000	27,550	12,450	
保守料支出	800,000	584,862	215,138	
渉外費支出	10,000	6,260	3,740	
諸会費支出	70,000	62,000	8,000	
雑支出	10,000	3,850	6,150	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,000	0	1,000	
利用者等外給食費支出	1,000	0	1,000	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	67,722,000	61,686,604	6,035,396	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 11,688,000	△ 6,793,004	△ 4,894,996	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等補助金収入	0	0	0	

## 御殿場アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	200,000	200,000	0	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	200,000	200,000	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	200,000	200,000	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 200,000	△ 200,000	0	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	7,160,000	2,760,000	4,400,000	
長期預り金積立資産取崩収入	7,160,000	2,760,000	4,400,000	入退居者が少なかったため
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	13,330,000	13,330,000	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	20,490,000	16,090,000	4,400,000	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	6,042,000	3,741,400	2,300,600	
退職給付引当資産支出	42,000	41,400	600	
長期預り金積立資産支出	5,000,000	2,700,000	2,300,000	入退居者が少なかったため
修繕費積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	470,000	466,600	3,400	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	1,100,000	1,100,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	7,612,000	5,308,000	2,304,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	12,878,000	10,782,000	2,096,000	
予備費支出(10)	500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	490,000	3,788,996	△ 3,298,996	
前期末支払資金残高(12)	15,749,264	15,749,264	0	
当期末支払資金残高(11+12)	16,239,264	19,538,260	△ 3,298,996	

御殿場アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(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	0	0	0	
老人福祉事業収益	54,321,381	52,415,955	1,905,426	
運営事業収益	54,321,381	52,415,955	1,905,426	
管理費収益	10,800,000	10,800,000	0	
その他の利用料収益	26,169,981	23,831,443	2,338,538	
補助金事業収益(公費)	16,393,400	17,784,512	△ 1,391,112	
その他の事業収益	958,000	0	958,000	
補助金事業収益(公費)	958,000	0	958,000	
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	
経常経費寄附金収益	4,789	10,425	△ 5,636	
サービス活動収益計(1)	54,326,170	52,426,380	1,899,790	
費用				
人件費	15,806,667	16,075,369	△ 268,702	
職員給料	8,840,402	9,050,944	△ 210,542	
職員賞与	1,595,879	1,754,372	△ 158,493	
賞与引当金繰入	774,000	755,000	19,000	
非常勤職員給与	1,969,161	1,975,575	△ 6,414	
退職給付費用	174,900	174,900	0	
法定福利費	2,452,325	2,364,578	87,747	
事業費	13,655,625	12,369,039	1,286,586	
給食費	5,028,029	5,111,850	△ 83,821	
保健衛生費	220,910	285,388	△ 64,478	
被服費	0	85,500	△ 85,500	
教養娯楽費	166,718	174,912	△ 8,194	
日用品費	6,435	6,428	7	
水道光熱費	6,497,016	5,676,588	820,428	
消耗器具備品費	865,355	164,594	700,761	
保険料	215,450	205,610	9,840	
賃借料	578,184	434,404	143,780	
車輛費	77,528	223,765	△ 146,237	
事務費	31,742,132	10,754,861	20,987,271	
福利厚生費	54,720	23,813	30,907	
旅費交通費	2,000	2,590	△ 590	
研修研究費	0	3,000	△ 3,000	
事務消耗品費	231,732	135,470	96,262	
印刷製本費	42,270	36,117	6,153	
修繕費	22,587,913	1,440,437	21,147,476	
通信運搬費	54,951	41,866	13,085	
広報費	38,500	37,800	700	
業務委託費	7,967,588	8,103,220	△ 135,632	
手数料	77,936	71,714	6,222	
租税公課	27,550	59,052	△ 31,502	
保守料	584,862	727,742	△ 142,880	
渉外費	6,260	6,260	0	
諸会費	62,000	62,000	0	
雑費	3,850	3,780	70	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	8,541,989	8,549,854	△ 7,865	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,174,735	△ 4,234,091	59,356	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	65,571,678	43,515,032	22,056,646	
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 11,245,508	8,911,348	△ 20,156,856	
サービス活動外増減の部				
収益				
借入金利息補助金収益	0	28,975	△ 28,975	
受取利息配当金収益	4,442	4,328	114	
その他のサービス活動外収益	22,988	31,348	△ 8,360	
利用者等外給食収益	0	2,300	△ 2,300	
雑収益	22,988	29,048	△ 6,060	
サービス活動外収益計(4)	27,430	64,651	△ 37,221	
費用				
支払利息	0	57,950	△ 57,950	
その他のサービス活動外費用	0	1,100	△ 1,100	

御殿場アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
利用者等外給食費	0	1,100	△ 1,100	
サービス活動外費用計(5)	0	59,050	△ 59,050	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	27,430	5,601	21,829	
経常増減差額(7=3+6)	△ 11,218,078	8,916,949	△ 20,135,027	
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益	0	3,829,500	△ 3,829,500	
施設整備等補助金収益	0	932,000	△ 932,000	前年度発電機の補助金があった
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	2,897,500	△ 2,897,500	
固定資産受贈額	0	0	0	
固定資産売却益	0	22,240	△ 22,240	
車両運搬具売却益	0	22,240	△ 22,240	
事業区分間繰入金収益	0	0	0	
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
その他の特別収益	0	0	0	
特別収益計(8)	0	3,851,740	△ 3,851,740	
費 用				
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	2	0	2	
車両運搬具売却損・処分損	1	0	1	
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1	
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 1	0	△ 1	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,829,500	△ 3,829,500	前年度発電機の補助金があった
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	1,100,000	7,540,000	△ 6,440,000	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	1,100,001	11,369,500	△ 10,269,499	
特別増減差額(10=8-9)	△ 1,100,001	△ 7,517,760	6,417,759	
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 12,318,079	1,399,189	△ 13,717,268	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	△ 53,797,501	△ 52,196,690	△ 1,600,811	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 66,115,580	△ 50,797,501	△ 15,318,079	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	1,000,000	3,000,000	△ 2,000,000	
修繕積立金積立額	1,000,000	3,000,000	△ 2,000,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 67,115,580	△ 53,797,501	△ 13,318,079	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

**御殿場アドナイ館拠点区分 貸借対照表**  
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	22,898,935	20,494,521	2,404,414	流動負債	6,479,460	6,032,437	447,023
現金預金	14,663,885	11,509,761	3,154,124	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	3,174,435	2,635,528	538,907	事業未払金	170,844	149,089	21,755
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	5,019,800	6,294,812	△ 1,275,012	未払費用	407,959	0	407,959
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	123,000	120,000	3,000
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
1年以内前払費用	40,815	54,420	△ 13,605	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	2,262,600	466,600	1,796,000
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	2,741,057	4,541,748	△ 1,800,691
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	774,000	755,000	19,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	209,099,317	216,500,723	△ 7,401,406	固定負債	49,026,400	37,977,600	11,048,800
基本財産	156,181,383	163,559,204	△ 7,377,821	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	156,181,383	163,559,204	△ 7,377,821	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	16,200,000	5,132,600	11,067,400
その他の固定資産	52,917,934	52,941,519	△ 23,585	退職給付引当金	476,400	435,000	41,400
土地	0	0	0	長期預り金	32,350,000	32,410,000	△ 60,000
建物	1,729,844	1,854,144	△ 124,300	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
車輛運搬具	0	1	△ 1	負債の部合計	55,505,860	44,010,037	11,495,823
器具及び備品	2,836,690	3,676,559	△ 839,869	<b>純 資 産 の 部</b>			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	137,256,586	137,256,586	0
減価償却累計額	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	90,826,386	95,001,122	△ 4,174,736
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	15,525,000	14,525,000	1,000,000
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	修繕費積立金	15,525,000	14,525,000	1,000,000
長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 67,115,580	△ 53,797,501	△ 13,318,079
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 12,318,079)	( 1,399,189)	(△ 13,717,268)
退職給付引当資産	476,400	435,000	41,400				
長期預り金積立資産	32,350,000	32,410,000	△ 60,000	純資産の部合計	176,492,392	192,985,207	△ 16,492,815
施設整備等積立資産	0	0	0				
修繕費積立資産	15,525,000	14,525,000	1,000,000	負債及び純資産の部合計	231,998,252	236,995,244	△ 4,996,992
人件費積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	40,815	△ 40,815				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	231,998,252	236,995,244	△ 4,996,992				

現金預金の増加は主に老人福祉事業収入の増加によるものです

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和3年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
拠点区分名 : 御殿場アドナイ館拠点区分

## 1. 重要な会計方針

- (1) 資産の評価基準及び評価方法
  - ① 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
  - ② たな卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 建物、器具及び備品  
定額法による。
  - ② リース資産  
該当なし
  - ③ ソフトウェア  
該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ① 徴収不能引当金  
該当なし
  - ② 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ③ 退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期において発生していると認められる額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式による。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 御殿場アドナイ館拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

## 5. 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
建物	163,559,204	0	7,377,821	156,181,383
合計	163,559,204	0	7,377,821	156,181,383

## 6. 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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
 拠点区分名 : 御殿場アドナイ館拠点区分

### 7.担保に供している資産

該当なし	
土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	0円
計	0円

該当なし	
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	0円
計	0円

### 8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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（基本財産）	479,381,796	323,200,413	156,181,383
建物	3,327,600	1,597,756	1,729,844
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	8,510,840	5,674,150	2,836,690
合 計	491,220,236	330,472,319	160,747,917

### 9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

(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
合 計	0	0	0

### 10.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

該当なし

### 11.重要な後発事象

該当なし

### 12.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

## 伊豆高原十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

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	720,982,000	705,550,997	15,431,003	
施設介護料収入	345,100,000	340,915,385	4,184,615	
介護報酬収入	308,600,000	305,011,467	3,588,533	
利用者負担金収入(公費)	1,000,000	872,104	127,896	
利用者負担金収入(一般)	35,500,000	35,031,814	468,186	
居宅介護料収入	114,820,000	110,206,232	4,613,768	
(介護報酬収入)	101,500,000	98,204,786	3,295,214	
介護報酬収入	98,500,000	95,887,187	2,612,813	
介護予防報酬収入	3,000,000	2,317,599	682,401	
(利用者負担金収入)	13,320,000	12,001,446	1,318,554	
介護負担金収入(公費)	570,000	520,010	49,990	
介護負担金収入(一般)	12,400,000	11,218,165	1,181,835	
介護予防負担金収入(一般)	350,000	263,271	86,729	
居宅介護支援介護料収入	52,260,000	50,832,488	1,427,512	
居宅介護支援介護料収入	41,000,000	39,889,770	1,110,230	
介護予防支援介護料収入	11,260,000	10,942,718	317,282	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	27,760,000	26,771,976	988,024	
事業費収入	24,200,000	23,361,727	838,273	
事業負担金収入(公費)	400,000	332,367	67,633	
事業負担金収入(一般)	3,160,000	3,077,882	82,118	
利用者等利用料収入	133,315,000	130,273,662	3,041,338	
居宅介護サービス利用料収入	3,830,000	3,718,480	111,520	
食費収入(公費)	150,000	129,900	20,100	
食費収入(一般)	34,100,000	33,257,490	842,510	
食費収入(特定)	20,400,000	19,700,232	699,768	
居住費収入(一般)	53,000,000	51,443,774	1,556,226	
居住費収入(特定)	20,500,000	20,717,586	△ 217,586	
その他の利用料収入	1,335,000	1,306,200	28,800	
その他の事業収入	47,727,000	46,551,254	1,175,746	
補助金事業収入(公費)	7,406,000	7,692,755	△ 286,755	
市町村特別事業収入(公費)	6,660,000	5,322,545	1,337,455	
市町村特別事業収入(一般)	1,200,000	1,049,850	150,150	
受託事業収入(公費)	32,461,000	32,486,104	△ 25,104	
老人福祉事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	340,000	384,720	△ 44,720	
自立支援給付費収入	340,000	384,720	△ 44,720	
介護給付費収入	340,000	384,720	△ 44,720	
経常経費寄附金収入	300,000	266,961	33,039	
受取利息配当金収入	1,000	559	441	
その他の収入	2,555,000	2,165,489	389,511	
利用者等外給食費収入	2,000,000	1,774,130	225,870	
雑収入	555,000	391,359	163,641	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	724,178,000	708,368,726	15,809,274	
支出				
人件費支出	499,030,000	482,769,969	16,260,031	
職員給料支出	282,620,000	277,033,960	5,586,040	
職員賞与支出	67,937,000	67,936,591	409	
非常勤職員給与支出	71,920,000	65,898,523	6,021,477	
退職給付支出	13,303,000	13,134,300	168,700	
法定福利費支出	63,250,000	58,766,595	4,483,405	
事業費支出	99,148,000	95,055,055	4,092,945	
給食費支出	31,670,000	30,904,048	765,952	
介護用品費支出	7,289,000	7,288,041	959	
医薬品費支出	200,000	95,582	104,418	
保健衛生費支出	7,194,000	6,455,959	738,041	
被服費支出	2,620,000	2,609,750	10,250	
教養娯楽費支出	3,123,000	3,077,743	45,257	
日用品費支出	870,000	719,272	150,728	
水道光熱費支出	24,240,000	23,016,444	1,223,556	
燃料費支出	70,000	28,185	41,815	
消耗器具備品費支出	5,122,000	5,113,702	8,298	
保険料支出	1,760,000	1,526,069	233,931	
賃借料支出	10,090,000	9,880,947	209,053	
車両費支出	4,900,000	4,339,313	560,687	

伊豆高原十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事務費支出	32,528,000	29,854,230	2,673,770	
福利厚生費支出	2,010,000	2,009,662	338	
旅費交通費支出	225,000	119,587	105,413	
研修研究費支出	670,000	461,216	208,784	
事務消耗品費支出	2,890,000	2,485,224	404,776	
印刷製本費支出	1,395,000	1,094,478	300,522	
修繕費支出	3,775,000	3,194,062	580,938	
通信運搬費支出	4,678,000	4,313,388	364,612	
会議費支出	20,000	4,000	16,000	
広報費支出	462,000	373,562	88,438	
業務委託費支出	6,390,000	6,030,202	359,798	
手数料支出	967,000	893,913	73,087	
保険料支出	0	0	0	
租税公課支出	245,000	199,150	45,850	
保守料支出	8,082,000	8,081,810	190	
渉外費支出	150,000	145,916	4,084	
諸会費支出	474,000	425,000	49,000	
雑支出	95,000	23,060	71,940	
利用者負担軽減額	1,460,000	1,183,766	276,234	
支払利息支出	3,857,000	3,856,156	844	
その他の支出	2,000,000	1,782,410	217,590	
利用者等外給食費支出	2,000,000	1,782,410	217,590	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	638,023,000	614,501,586	23,521,414	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	86,155,000	93,867,140	△ 7,712,140	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	64,128,000	64,128,000	0	
固定資産取得支出	5,040,000	5,038,140	1,860	
器具及び備品取得支出	4,748,000	4,746,640	1,360	
ソフトウェア取得支出	292,000	291,500	500	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,412,000	1,411,344	656	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	70,580,000	70,577,484	2,516	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 70,580,000	△ 70,577,484	△ 2,516	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	1,000,000	763,952	236,048	
退職給付引当資産取崩収入	1,000,000	763,952	236,048	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	1,000,000	763,952	236,048	退職者がいなかったため
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	1,368,000	1,366,200	1,800	
退職給付引当資産支出	1,368,000	1,366,200	1,800	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	13,030,000	13,030,000	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	

## 伊豆高原十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

3頁

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動支出計(8)	14,398,000	14,396,200	1,800	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 13,398,000	△ 13,632,248	234,248	
予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,177,000	9,657,408	△ 8,480,408	
前期末支払資金残高(12)	148,559,474	148,559,474	0	
当期末支払資金残高(11+12)	149,736,474	158,216,882	△ 8,480,408	

伊豆高原十字の園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(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	705,550,997	700,127,848	5,423,149	
施設介護料収益	340,915,385	334,369,105	6,546,280	
介護報酬収益	305,011,467	299,796,997	5,214,470	
利用者負担金収益（公費）	872,104	1,199,294	△ 327,190	
利用者負担金収益（一般）	35,031,814	33,372,814	1,659,000	
居宅介護料収益	110,206,232	113,141,080	△ 2,934,848	
（介護報酬収益）	98,204,786	100,715,752	△ 2,510,966	
介護報酬収益	95,887,187	97,187,925	△ 1,300,738	
介護予防報酬収益	2,317,599	3,527,827	△ 1,210,228	
（利用者負担金収益）	12,001,446	12,425,328	△ 423,882	
介護負担金収益（公費）	520,010	416,542	103,468	
介護負担金収益（一般）	11,218,165	11,605,703	△ 387,538	
介護予防負担金収益（一般）	263,271	403,083	△ 139,812	
居宅介護支援介護料収益	50,832,488	50,039,298	793,190	
居宅介護支援介護料収益	39,889,770	39,262,580	627,190	
介護予防支援介護料収益	10,942,718	10,776,718	166,000	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	26,771,976	26,256,664	515,312	
事業費収益	23,361,727	22,972,695	389,032	
事業負担金収益（公費）	332,367	347,699	△ 15,332	
事業負担金収益（一般）	3,077,882	2,936,270	141,612	
利用者等利用料収益	130,273,662	129,681,246	592,416	
居宅介護サービス利用料収益	3,718,480	4,135,980	△ 417,500	
食費収益（公費）	129,900	279,000	△ 149,100	
食費収益（一般）	33,257,490	32,893,206	364,284	
食費収益（特定）	19,700,232	19,790,018	△ 89,786	
居住費収益（一般）	51,443,774	51,219,168	224,606	
居住費収益（特定）	20,717,586	20,481,974	235,612	
その他の利用料収益	1,306,200	881,900	424,300	
その他の事業収益	46,551,254	46,640,455	△ 89,201	
補助金事業収益（公費）	7,692,755	652,408	7,040,347	
市町村特別事業収益（公費）	5,322,545	9,804,845	△ 4,482,300	
市町村特別事業収益（一般）	1,049,850	1,389,400	△ 339,550	
受託事業収益（公費）	32,486,104	34,793,802	△ 2,307,698	
老人福祉事業収益	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収益	384,720	29,910	354,810	
自立支援給付費収益	384,720	29,910	354,810	
介護給付費収益	384,720	29,910	354,810	
経常経費寄附金収益	266,961	921,309	△ 654,348	
サービス活動収益計(1)	706,202,678	701,079,067	5,123,611	
費用				
人件費	485,019,217	487,926,021	△ 2,906,804	
職員給料	277,033,960	273,992,669	3,041,291	
職員賞与	45,479,591	44,331,390	1,148,201	
賞与引当金繰入	25,467,000	24,189,000	1,278,000	
非常勤職員給与	64,166,523	71,562,037	△ 7,395,514	
退職給付費用	13,736,548	13,308,300	428,248	
法定福利費	59,135,595	60,542,625	△ 1,407,030	
事業費	95,226,556	94,409,617	816,939	
給食費	30,904,048	31,460,254	△ 556,206	
介護用品費	7,288,041	6,892,303	395,738	
医薬品費	95,582	146,241	△ 50,659	
保健衛生費	6,455,959	4,186,950	2,269,009	
被服費	2,609,750	2,494,290	115,460	
教養娯楽費	3,077,743	3,250,990	△ 173,247	
日用品費	719,272	790,519	△ 71,247	
水道光熱費	23,016,444	24,219,990	△ 1,203,546	
燃料費	28,185	19,770	8,415	
消耗器具備品費	5,113,702	3,743,855	1,369,847	
保険料	1,697,570	1,702,561	△ 4,991	
賃借料	9,880,947	9,875,590	5,357	
車輛費	4,339,313	5,626,304	△ 1,286,991	
事務費	29,854,230	31,705,790	△ 1,851,560	
福利厚生費	2,009,662	1,828,772	180,890	
旅費交通費	119,587	369,794	△ 250,207	
研修研究費	461,216	1,568,604	△ 1,107,388	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**伊豆高原十字の園拠点区分 事業活動計算書**

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

法人名 社会福祉法人 十字の園

（単位：円）

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備 考
事務消耗品費	2,485,224	1,748,523	736,701	
印刷製本費	1,094,478	1,114,786	△ 20,308	
修繕費	3,194,062	3,431,851	△ 237,789	
通信運搬費	4,313,388	4,620,348	△ 306,960	
会議費	4,000	19,710	△ 15,710	
広報費	373,562	452,720	△ 79,158	
業務委託費	6,030,202	7,128,156	△ 1,097,954	
手数料	893,913	871,174	22,739	
保険料	0	0	0	
租税公課	199,150	231,750	△ 32,600	
保守料	8,081,810	7,755,297	326,513	
渉外費	145,916	180,505	△ 34,589	
諸会費	425,000	383,800	41,200	
雑費	23,060	0	23,060	
利用者負担軽減額	1,183,766	1,568,798	△ 385,032	
減価償却費	62,500,007	63,559,262	△ 1,059,255	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,778,281	△ 13,851,762	73,481	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	660,005,495	665,317,726	△ 5,312,231	
サービス活動増減差額(3=1-2)	46,197,183	35,761,341	10,435,842	
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益	559	436	123	
その他のサービス活動外収益	2,165,489	2,572,258	△ 406,769	
利用者等外給食収益	1,774,130	1,952,680	△ 178,550	
雑収益	391,359	619,578	△ 228,219	
サービス活動外収益計(4)	2,166,048	2,572,694	△ 406,646	購買用品の仕入が増加したため
費 用				
支払利息	3,856,156	4,727,141	△ 870,985	
その他のサービス活動外費用	1,782,410	1,961,320	△ 178,910	
利用者等外給食費	1,782,410	1,961,320	△ 178,910	
サービス活動外費用計(5)	5,638,566	6,688,461	△ 1,049,895	支払利息の減少のため
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 3,472,518	△ 4,115,767	643,249	
経常増減差額(7=3+6)	42,724,665	31,645,574	11,079,091	
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益	0	0	0	
固定資産受贈額	0	0	0	
固定資産売却益	0	0	0	
事業区分間繰入金収益	0	0	0	
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
その他の特別収益	0	0	0	
特別収益計(8)	0	0	0	
費 用				
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	2	△ 2	
器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 2	
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	0	2	△ 2	
特別増減差額(10=8-9)	0	△ 2	2	
当期活動増減差額(11=7+10)	42,724,665	31,645,572	11,079,093	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	△ 239,465,875	△ 271,111,447	31,645,572	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 196,741,210	△ 239,465,875	42,724,665	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 196,741,210	△ 239,465,875	42,724,665	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

## 伊豆高原十字の園拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	175,299,212	166,663,276	8,635,936	流動負債	125,119,049	124,320,645	798,404
現金預金	62,535,188	50,411,294	12,123,894	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	112,540,299	115,639,872	△ 3,099,573	事業未払金	6,386,734	6,457,564	△ 70,830
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	9,171,568	9,803,423	△ 631,855
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	3,999,000	3,630,000	369,000
立替金	5,100	400,609	△ 395,509	1年以内返済予定 設備資金借入金	64,128,000	64,128,000	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	1,411,344	1,411,344	0
前払費用	50,000	0	50,000	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
1年以内前払費用	128,625	171,501	△ 42,876	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	13,160,000	13,030,000	130,000
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	職員預り金	1,395,403	1,671,314	△ 275,911
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	40,000	40,000	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	25,467,000	24,189,000	1,278,000
固定資産	944,765,036	1,002,011,512	△ 57,246,476	固定負債	627,171,024	705,526,352	△ 78,355,328
基本財産	895,269,494	949,356,343	△ 54,086,849	設備資金借入金	564,004,000	628,132,000	△ 64,128,000
土地	157,127,300	157,127,300	0	リース債務	1,293,732	2,705,076	△ 1,411,344
建物	738,142,194	792,229,043	△ 54,086,849	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	49,495,542	52,655,169	△ 3,159,627	拠点区分間長期借入金	51,720,000	64,880,000	△ 13,160,000
土地	0	0	0	退職給付引当金	10,153,292	9,809,276	344,016
建物	298,625	447,935	△ 149,310	長期預り金	0	0	0
構築物	25,194,922	30,220,490	△ 5,025,568	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	9	9	0	負債の部合計	752,290,073	829,846,997	△ 77,556,924
器具及び備品	9,491,003	6,512,511	2,978,492	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	169,815,052	169,815,052	0
減価償却累計額	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	394,700,333	408,478,614	△ 13,778,281
有形リース資産	1,405,944	2,139,480	△ 733,536	その他の積立金	0	0	0
権利	1,077,615	1,077,615	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	575,000	342,288	232,712	施設整備等積立金	0	0	0
無形リース資産	1,299,132	1,976,940	△ 677,808	修繕費積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 196,741,210	△ 239,465,875	42,724,665
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 42,724,665)	( 31,645,572)	( 11,079,093)
退職給付引当資産	10,153,292	9,809,276	344,016	純資産の部合計	367,774,175	338,827,791	28,946,384
長期預り金積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	1,120,064,248	1,168,674,788	△ 48,610,540
施設整備等積立資産	0	0	0				
修繕費積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	128,625	△ 128,625				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	1,120,064,248	1,168,674,788	△ 48,610,540				

現金預金の増加は、特養の稼働率改善による収入の増加及び人員配置の見直し等による人件費の減少によるものである。

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 3 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
拠点区分名 : 伊豆高原十字の園拠点区分

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ①有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
  - ②たな卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ①建物、構築物、車両運搬具及び器具及び備品  
定額法による
  - ②リース資産  
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る。
  - ③ソフトウェア  
定額法による
- (3) 引当金の計上基準
  - ①徴収不能引当金  
該当なし
  - ②賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ③退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式による。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 伊豆高原十字の園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））は省略している。
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））
  - 「指定介護老人福祉施設（伊豆高原十字の園）」
  - 「指定短期入所生活介護（伊豆高原十字の園）」
  - 「指定通所介護（伊豆高原十字の園デイサービスセンター）」
  - 「指定訪問介護（伊豆高原十字の園ホームヘルパーステーション）」
  - 「指定居宅介護支援事業所（伊豆高原十字の園）」
  - 「障害者居宅介護事業」
  - 「地域包括支援センター（対島地域包括支援センター）」
  - 「移動支援事業」
  - 「患者輸送（伊豆高原十字の園介護タクシー）」
  - 「指定居宅介護支援事業所（ケアプランセンター一碧）」
  - 「介護予防普及啓発事業」
  - 「生活支援体制整備事業」

## 5. 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	157,127,300	0	0	157,127,300
建物	792,229,043	0	54,086,849	738,142,194
合計	949,356,343	0	54,086,849	895,269,494

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
 拠点区分名 : 伊豆高原十字の園拠点区分

#### 6. 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

該当なし

#### 7. 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。

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	0円
計	0円

#### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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（基本財産）	1,311,948,828	573,806,634	738,142,194
建物	3,024,524	2,725,899	298,625
構築物	74,948,050	49,753,128	25,194,922
車輛運搬具	16,433,647	16,433,638	9
器具及び備品	121,477,387	111,986,384	9,491,003
有形リース資産	3,667,680	2,261,736	1,405,944
合計	1,531,500,116	756,967,419	774,532,697

#### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

(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
合計	0	0	0

#### 10. 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

該当なし

#### 11. 重要な後発事象

該当なし

#### 12. 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

## アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 十字の園

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	66,640,000	65,717,211	922,789	
居宅介護料収入	57,450,000	56,596,047	853,953	
(介護報酬収入)	51,190,000	50,393,838	796,162	
介護報酬収入	51,190,000	50,393,838	796,162	
(利用者負担金収入)	6,260,000	6,202,209	57,791	
介護負担金収入(一般)	6,260,000	6,202,209	57,791	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,810,000	2,820,679	△ 10,679	
事業費収入	2,440,000	2,440,481	△ 481	
事業負担金収入(一般)	370,000	380,198	△ 10,198	
利用者等利用料収入	5,280,000	5,204,485	75,515	
居宅介護サービス利用料収入	550,000	534,325	15,675	
食費収入(一般)	4,730,000	4,670,160	59,840	
その他の事業収入	1,100,000	1,096,000	4,000	
補助金事業収入(公費)	1,100,000	1,096,000	4,000	
老人福祉事業収入	94,876,000	95,051,887	△ 175,887	
運営事業収入	94,876,000	95,051,887	△ 175,887	
管理費収入	12,960,000	12,957,000	3,000	
その他の利用料収入	46,765,000	46,845,887	△ 80,887	
補助金事業収入(公費)	33,301,000	33,396,000	△ 95,000	
その他の事業収入	1,850,000	1,853,000	△ 3,000	
補助金事業収入(公費)	1,850,000	1,853,000	△ 3,000	
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	2,000,000	2,076,885	△ 76,885	
受取利息配当金収入	2,000	1,970	30	
その他の収入	4,280,000	4,319,260	△ 39,260	
受入研修費収入	0	32,000	△ 32,000	
利用者等外給食費収入	3,470,000	3,448,110	21,890	
雑収入	810,000	839,150	△ 29,150	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	167,798,000	167,167,213	630,787	
支出				
人件費支出	103,470,000	102,976,134	493,866	
職員給料支出	57,580,000	57,478,073	101,927	
職員賞与支出	13,930,000	13,928,312	1,688	
非常勤職員給与支出	17,750,000	17,366,971	383,029	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	1,920,000	1,913,500	6,500	
法定福利費支出	12,290,000	12,289,278	722	
事業費支出	40,370,000	39,142,572	1,227,428	
給食費支出	16,680,000	16,561,743	118,257	
介護用品費支出	48,000	47,104	896	
医薬品費支出	10,000	4,412	5,588	
保健衛生費支出	2,602,000	2,493,116	108,884	
教養娯楽費支出	990,000	985,728	4,272	
日用品費支出	340,000	310,707	29,293	
水道光熱費支出	9,980,000	9,552,233	427,767	
燃料費支出	20,000	9,504	10,496	
消耗器具備品費支出	850,000	759,831	90,169	
保険料支出	540,000	529,400	10,600	
賃借料支出	2,250,000	2,225,256	24,744	
車輛費支出	1,370,000	1,300,911	69,089	
管理費返還支出	4,670,000	4,362,000	308,000	
雑支出	20,000	627	19,373	
事務費支出	10,510,000	9,671,882	838,118	
福利厚生費支出	748,000	746,512	1,488	
職員被服費支出	72,000	71,574	426	
旅費交通費支出	30,000	0	30,000	
研修研究費支出	160,000	101,142	58,858	
事務消耗品費支出	617,000	616,236	764	
印刷製本費支出	460,000	444,235	15,765	
修繕費支出	1,593,000	1,390,388	202,612	
通信運搬費支出	1,180,000	1,069,063	110,937	
広報費支出	520,000	354,467	165,533	
業務委託費支出	670,000	654,504	15,496	

アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
手数料支出	260,000	254,608	5,392	
租税公課支出	280,000	266,050	13,950	
保守料支出	3,650,000	3,450,588	199,412	
渉外費支出	10,000	3,600	6,400	
諸会費支出	190,000	180,000	10,000	
雑支出	70,000	68,915	1,085	
利用者負担軽減額	10,000	0	10,000	
支払利息支出	150,000	108,000	42,000	
その他の支出	3,540,000	3,463,010	76,990	
利用者等外給食費支出	3,540,000	3,463,010	76,990	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	158,050,000	155,361,598	2,688,402	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	9,748,000	11,805,615	△ 2,057,615	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	6,000,000	6,000,000	0	
固定資産取得支出	8,470,000	8,459,167	10,833	
建物取得支出	6,490,000	6,490,000	0	
車輛運搬具取得支出	1,050,000	1,049,262	738	
器具及び備品取得支出	930,000	919,905	10,095	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	14,470,000	14,459,167	10,833	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 14,470,000	△ 14,459,167	△ 10,833	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	10,500,000	8,441,000	2,059,000	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
長期預り金積立資産取崩収入	7,100,000	6,441,000	659,000	
修繕費積立資産取崩収入	3,400,000	2,000,000	1,400,000	
設備等整備積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	10,500,000	8,441,000	2,059,000	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	2,690,000	2,689,800	200	
退職給付引当資産支出	290,000	289,800	200	
長期預り金積立資産支出	2,400,000	2,400,000	0	
施設整備等積立資産支出	0	0	0	
設備等整備積立資産支出	0	0	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	3,080,000	3,080,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	5,770,000	5,769,800	200	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	4,730,000	2,671,200	2,058,800	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	8,000	17,648	△ 9,648	

## アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

3頁

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)	47,152,912	47,152,912	0	
当期末支払資金残高(11+12)	47,160,912	47,170,560	△ 9,648	

アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(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	65,717,211	67,497,436	△ 1,780,225	
居宅介護料収益	56,596,047	58,727,616	△ 2,131,569	
(介護報酬収益)	50,393,838	52,493,525	△ 2,099,687	
介護報酬収益	50,393,838	52,493,525	△ 2,099,687	
(利用者負担金収益)	6,202,209	6,234,091	△ 31,882	
介護負担金収益(一般)	6,202,209	6,234,091	△ 31,882	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,820,679	2,647,427	173,252	
事業費収益	2,440,481	2,285,339	155,142	
事業負担金収益(一般)	380,198	362,088	18,110	
利用者等利用料収益	5,204,485	5,694,893	△ 490,408	
居宅介護サービス利用料収益	534,325	951,703	△ 417,378	
食費収益(一般)	4,670,160	4,743,190	△ 73,030	
その他の事業収益	1,096,000	427,500	668,500	
補助金事業収益(公費)	1,096,000	427,500	668,500	
老人福祉事業収益	94,730,887	93,692,820	1,038,067	
運営事業収益	94,730,887	93,692,820	1,038,067	
管理費収益	12,636,000	12,636,000	0	
その他の利用料収益	46,845,887	44,949,820	1,896,067	
補助金事業収益(公費)	33,396,000	36,107,000	△ 2,711,000	
その他の事業収益	1,853,000	0	1,853,000	
補助金事業収益(公費)	1,853,000	0	1,853,000	
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	
経常経費寄附金収益	2,076,885	1,595,100	481,785	
サービス活動収益計(1)	162,524,983	162,785,356	△ 260,373	
費用				
人件費	102,813,934	101,870,275	943,659	
職員給料	57,478,073	51,723,095	5,754,978	
職員賞与	8,677,312	8,819,194	△ 141,882	
賞与引当金繰入	4,855,000	5,251,000	△ 396,000	
非常勤職員給与	17,366,971	19,127,550	△ 1,760,579	
派遣職員費	0	1,615,662	△ 1,615,662	
退職給付費用	2,203,300	3,090,548	△ 887,248	
法定福利費	12,233,278	12,243,226	△ 9,948	
事業費	34,858,972	33,127,846	1,731,126	
給食費	16,561,743	16,311,483	250,260	
介護用品費	47,104	71,501	△ 24,397	
医薬品費	4,412	5,241	△ 829	
保健衛生費	2,493,116	1,291,972	1,201,144	
教養娯楽費	985,728	1,085,578	△ 99,850	
日用品費	310,707	275,068	35,639	
水道光熱費	9,552,233	9,993,810	△ 441,577	
燃料費	9,504	0	9,504	
消耗器具備品費	759,831	664,769	95,062	
保険料	607,800	572,560	35,240	
賃借料	2,225,256	1,721,564	503,692	
車輛費	1,300,911	1,122,230	178,681	
雑費	627	12,070	△ 11,443	
事務費	9,671,882	11,955,054	△ 2,283,172	
福利厚生費	746,512	462,842	283,670	
職員被服費	71,574	114,587	△ 43,013	
旅費交通費	0	23,480	△ 23,480	
研修研究費	101,142	197,434	△ 96,292	
事務消耗品費	616,236	1,294,345	△ 678,109	
印刷製本費	444,235	465,677	△ 21,442	
修繕費	1,390,388	2,239,888	△ 849,500	
通信運搬費	1,069,063	1,128,147	△ 59,084	
広報費	354,467	623,541	△ 269,074	
業務委託費	654,504	845,518	△ 191,014	
手数料	254,608	428,478	△ 173,870	
租税公課	266,050	258,184	7,866	
保守料	3,450,588	3,682,977	△ 232,389	
渉外費	3,600	0	3,600	
諸会費	180,000	180,540	△ 540	
雑費	68,915	9,416	59,499	
利用者負担軽減額	0	0	0	

アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
減価償却費	12,637,299	12,742,228	△ 104,929	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,530,215	△ 6,530,215	0	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	153,451,872	153,165,188	286,684	
サービス活動増減差額(3=1-2)	9,073,111	9,620,168	△ 547,057	
サービス活動外増減の部				
収益				
借入金利息補助金収益	0	0	0	
受取利息配当金収益	1,970	1,869	101	
その他のサービス活動外収益	4,319,260	4,820,691	△ 501,431	
受入研修費収益	32,000	56,000	△ 24,000	
利用者等外給食収益	3,448,110	3,233,271	214,839	
雑収益	839,150	1,531,420	△ 692,270	県共済退職金減による
サービス活動外収益計(4)	4,321,230	4,822,560	△ 501,330	
費用				
支払利息	108,000	144,394	△ 36,394	
その他のサービス活動外費用	3,463,010	3,138,264	324,746	
利用者等外給食費	3,463,010	3,138,264	324,746	
サービス活動外費用計(5)	3,571,010	3,282,658	288,352	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	750,220	1,539,902	△ 789,682	
経常増減差額(7=3+6)	9,823,331	11,160,070	△ 1,336,739	
特別増減の部				
収益				
施設整備等補助金収益	0	0	0	
固定資産受贈額	0	0	0	
固定資産売却益	0	0	0	
事業区分間繰入金収益	0	0	0	
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1	
その他の特別収益	0	0	0	
特別収益計(8)	1	0	1	
費用				
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	2	6	△ 4	
器具及び備品売却損・処分損	2	6	△ 4	
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 1	△ 3	2	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	3,080,000	5,180,000	△ 2,100,000	本部への繰入金減による
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	3,080,001	5,180,003	△ 2,100,002	
特別増減差額(10=8-9)	△ 3,080,000	△ 5,180,003	2,100,003	
当期活動増減差額(11=7+10)	6,743,331	5,980,067	763,264	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	49,910,854	45,480,787	4,430,067	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	56,654,185	51,460,854	5,193,331	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	2,000,000	0	2,000,000	
修繕費積立金取崩額	2,000,000	0	2,000,000	
その他の積立金積立額(16)	0	1,550,000	△ 1,550,000	
設備等整備積立金積立額	0	1,550,000	△ 1,550,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	58,654,185	49,910,854	8,743,331	

アドナイ館拠点区分 貸借対照表  
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	52,811,786	53,035,503	△ 223,717	流動負債	17,190,425	17,864,191	△ 673,766
現金預金	35,788,209	36,707,107	△ 918,898	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	15,933,936	16,196,196	△ 262,260	事業未払金	3,014,175	3,496,893	△ 482,718
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	2,243,110	2,307,298	△ 64,188
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	753,000	809,000	△ 56,000
立替金	711,230	0	711,230	1年以内返済予定 設備資金借入金	6,000,000	6,000,000	0
前払金	52,800	53,800	△ 1,000	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	266,810	0	266,810	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
1年以内前払費用	58,801	78,400	△ 19,599	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	325,140	0	325,140
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	4,855,000	5,251,000	△ 396,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	324,444,040	334,000,326	△ 9,556,286	固定負債	32,017,744	41,337,096	△ 9,319,352
基本財産	243,823,893	253,072,246	△ 9,248,353	設備資金借入金	6,000,000	12,000,000	△ 6,000,000
土地	102,015,789	102,015,789	0	リース債務	0	0	0
建物	141,808,104	151,056,457	△ 9,248,353	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	80,620,147	80,928,080	△ 307,933	退職給付引当金	3,193,744	2,472,096	721,648
土地	0	0	0	長期預り金	22,824,000	26,865,000	△ 4,041,000
建物	47,582,702	43,228,798	4,353,904	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
車輛運搬具	1,089,968	300,003	789,965	負債の部合計	49,208,169	59,201,287	△ 9,993,118
器具及び備品	2,979,733	3,053,382	△ 73,649	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	166,313,469	166,313,469	0
減価償却累計額	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	100,130,003	106,660,219	△ 6,530,216
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	2,950,000	4,950,000	△ 2,000,000
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	修繕費積立金	1,400,000	3,400,000	△ 2,000,000
長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	1,550,000	1,550,000	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	58,654,185	49,910,854	8,743,331
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 6,743,331)	( 5,980,067)	( 763,264)
退職給付引当資産	3,193,744	2,472,096	721,648				
長期預り金積立資産	22,824,000	26,865,000	△ 4,041,000	純資産の部合計	328,047,657	327,834,542	213,115
施設整備等積立資産	0	0	0				
修繕費積立資産	1,400,000	3,400,000	△ 2,000,000	負債及び純資産の部合計	377,255,826	387,035,829	△ 9,780,003
設備等整備積立資産	1,550,000	1,550,000	0				
人件費積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	58,801	△ 58,801				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	377,255,826	387,035,829	△ 9,780,003				

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 3 年 3 月 31 日現在

別紙 2

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
拠点区分名 : アドナイ館拠点区分

1 頁

## 1. 重要な会計方針

- (1) 資産の評価基準及び評価方法
  - ① 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
  - ② たな卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 建物、車輛運搬具及び器具及び備品  
定額法による
  - ② リース資産  
該当なし
  - ③ ソフトウェア  
該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ① 徴収不能引当金  
該当なし
  - ② 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している
  - ③ 退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期において発生していると認められる額を計上している
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式による

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度による

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) アドナイ館拠点計算書類（会計基準省令第1号4様式、第2号4様式、第3号4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊸)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊹)）  
「ケアハウス（アドナイ館）」  
「指定通所介護（細江デイサービスセンター）」

## 5. 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	102,015,789	0	0	102,015,789
建物	151,056,457	0	9,248,353	141,808,104
合計	253,072,246	0	9,248,353	243,823,893

## 6. 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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
 拠点区分名 : アドナイ館拠点区分

#### 7.担保に供している資産

該当なし

計	0円
計	0円

#### 8.有形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（基本財産）	721,368,000	579,559,896	141,808,104
建物	62,719,963	15,137,261	47,582,702
車輜運搬具	9,201,907	8,111,939	1,089,968
器具及び備品	20,290,605	17,310,872	2,979,733
有形リース資産	3,427,200	3,427,200	0
合 計	817,007,675	623,547,168	193,460,507

#### 9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

(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
合 計	0	0	0

#### 10.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

該当なし

#### 11.重要な後発事象

該当なし

#### 12.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

## 松崎十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

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	295,697,000	297,750,202	△ 2,053,202	
施設介護料収入	164,320,000	165,103,839	△ 783,839	
介護報酬収入	147,251,000	147,984,424	△ 733,424	
利用者負担金収入(公費)	493,000	493,928	△ 928	
利用者負担金収入(一般)	16,576,000	16,625,487	△ 49,487	
居宅介護料収入	62,217,000	64,108,720	△ 1,891,720	
(介護報酬収入)	55,323,000	56,970,705	△ 1,647,705	
介護報酬収入	55,065,000	56,708,695	△ 1,643,695	
介護予防報酬収入	258,000	262,010	△ 4,010	
(利用者負担金収入)	6,894,000	7,138,015	△ 244,015	
介護負担金収入(公費)	138,000	147,283	△ 9,283	
介護負担金収入(一般)	6,756,000	6,990,732	△ 234,732	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入	706,000	706,090	△ 90	
居宅介護支援介護料収入	706,000	706,090	△ 90	
介護予防支援介護料収入	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,259,000	3,449,335	△ 190,335	
事業費収入	2,910,000	3,078,168	△ 168,168	
事業負担金収入(公費)	27,000	0	27,000	
事業負担金収入(一般)	322,000	371,167	△ 49,167	
利用者等利用料収入	52,340,000	51,926,883	413,117	
施設サービス利用料収入	906,000	905,700	300	
居宅介護サービス利用料収入	711,000	733,330	△ 22,330	
食費収入(公費)	120,000	119,204	796	
食費収入(一般)	19,474,000	19,621,251	△ 147,251	
食費収入(特定)	11,008,000	10,908,707	99,293	
居住費収入(一般)	12,452,000	12,519,238	△ 67,238	
居住費収入(特定)	7,669,000	7,119,453	549,547	
その他の事業収入	12,855,000	12,455,335	399,665	
補助金事業収入(公費)	5,342,000	4,928,525	413,475	
補助金事業収入(一般)	300,000	300,000	0	
受託事業収入(公費)	7,213,000	7,226,810	△ 13,810	
老人福祉事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	145,000	147,000	△ 2,000	
経常経費寄附金収入	290,000	290,000	0	
受取利息配当金収入	0	685	△ 685	
その他の収入	9,159,000	8,348,950	810,050	
利用者等外給食費収入	2,925,000	3,257,160	△ 332,160	
雑収入	6,234,000	5,091,790	1,142,210	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	305,291,000	306,536,837	△ 1,245,837	
支出				
人件費支出	242,623,000	234,037,334	8,585,666	
職員給料支出	130,684,000	130,227,905	456,095	
職員賞与支出	33,201,000	33,190,466	10,534	
非常勤職員給与支出	39,183,000	34,285,208	4,897,792	職員減
退職給付支出	6,956,000	6,937,500	18,500	
法定福利費支出	32,599,000	29,396,255	3,202,745	職員減
事業費支出	47,824,000	47,743,378	80,622	
給食費支出	15,015,000	14,972,960	42,040	
介護用品費支出	3,802,000	3,801,689	311	
保健衛生費支出	4,045,000	4,044,878	122	
被服費支出	2,647,000	2,645,172	1,828	
教養娯楽費支出	1,589,000	1,588,389	611	
日用品費支出	660,000	654,777	5,223	
水道光熱費支出	11,473,000	11,472,837	163	
消耗器具備品費支出	1,285,000	1,258,784	26,216	
保険料支出	752,000	751,284	716	
賃借料支出	4,477,000	4,474,817	2,183	
車輛費支出	1,392,000	1,391,183	817	
雑支出	687,000	686,608	392	
事務費支出	17,653,000	17,646,788	6,212	
福利厚生費支出	1,042,000	1,040,821	1,179	
旅費交通費支出	157,000	156,590	410	

## 松崎十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

2頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
研修研究費支出	760,000	759,593	407	
事務消耗品費支出	1,413,000	1,412,527	473	
印刷製本費支出	442,000	441,770	230	
修繕費支出	3,104,000	3,103,921	79	
通信運搬費支出	1,877,000	1,876,989	11	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	11,000	10,800	200	
業務委託費支出	4,884,000	4,883,720	280	
手数料支出	353,000	352,221	779	
賃借料支出	196,000	195,740	260	
土地・建物賃借料支出	1,080,000	1,080,000	0	
租税公課支出	109,000	108,951	49	
保守料支出	1,660,000	1,659,961	39	
渉外費支出	88,000	87,622	378	
諸会費支出	287,000	286,100	900	
雑支出	190,000	189,462	538	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	385,000	382,500	2,500	
その他の支出	2,925,000	3,126,940	△ 201,940	
利用者等外給食費支出	2,925,000	3,126,940	△ 201,940	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	311,410,000	302,936,940	8,473,060	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 6,119,000	3,599,897	△ 9,718,897	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	5,250,000	5,250,000	0	
設備資金借入金元金償還補助金収入	5,250,000	5,250,000	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	5,250,000	5,250,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	11,260,000	11,250,000	10,000	
固定資産取得支出	1,681,000	1,677,795	3,205	
器具及び備品取得支出	1,681,000	1,677,795	3,205	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	14,110,000	13,983,111	126,889	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	27,051,000	26,910,906	140,094	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 21,801,000	△ 21,660,906	△ 140,094	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	1,260,000	1,257,280	2,720	
退職給付引当資産取崩収入	1,260,000	1,257,280	2,720	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	17,500,000	17,500,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	18,760,000	18,757,280	2,720	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	691,000	690,000	1,000	
退職給付引当資産支出	691,000	690,000	1,000	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	691,000	690,000	1,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	18,069,000	18,067,280	1,720	

## 松崎十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

3頁

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 9,851,000	6,271	△ 9,857,271	
前期末支払資金残高(12)	123,309,783	123,309,783	0	
当期末支払資金残高(11+12)	113,458,783	123,316,054	△ 9,857,271	

松崎十字の園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(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	297,750,202	306,710,506	△ 8,960,304	
施設介護料収益	165,103,839	161,533,330	3,570,509	
介護報酬収益	147,984,424	145,698,235	2,286,189	
利用者負担金収益（公費）	493,928	529,349	△ 35,421	
利用者負担金収益（一般）	16,625,487	15,305,746	1,319,741	
居宅介護料収益	64,108,720	76,230,851	△ 12,122,131	
（介護報酬収益）	56,970,705	68,277,794	△ 11,307,089	
介護報酬収益	56,708,695	67,299,344	△ 10,590,649	在宅稼働率減による
介護予防報酬収益	262,010	978,450	△ 716,440	
（利用者負担金収益）	7,138,015	7,953,057	△ 815,042	
介護負担金収益（公費）	147,283	122,982	24,301	
介護負担金収益（一般）	6,990,732	7,830,075	△ 839,343	
居宅介護支援介護料収益	706,090	4,900,770	△ 4,194,680	居宅休止のによる減収
居宅介護支援介護料収益	706,090	4,900,770	△ 4,194,680	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,449,335	2,713,317	736,018	
事業費収益	3,078,168	2,435,615	642,553	
事業負担金収益（一般）	371,167	277,702	93,465	
利用者等利用料収益	51,926,883	53,485,766	△ 1,558,883	
施設サービス利用料収益	905,700	2,314,849	△ 1,409,149	
居宅介護サービス利用料収益	733,330	860,560	△ 127,230	
食費収益（公費）	119,204	168,721	△ 49,517	
食費収益（一般）	19,621,251	20,688,479	△ 1,067,228	
食費収益（特定）	10,908,707	10,048,292	860,415	
居住費収益（一般）	12,519,238	12,979,618	△ 460,380	
居住費収益（特定）	7,119,453	6,425,247	694,206	
その他の事業収益	12,455,335	7,846,472	4,608,863	
補助金事業収益（公費）	4,928,525	389,312	4,539,213	感染対策助成金の増
補助金事業収益（一般）	300,000	0	300,000	
受託事業収益（公費）	7,226,810	7,457,160	△ 230,350	
老人福祉事業収益	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	
経常経費寄附金収益	290,000	127,000	163,000	
サービス活動収益計(1)	298,040,202	306,837,506	△ 8,797,304	
費用				
人件費	233,911,854	239,348,281	△ 5,436,427	
職員給料	130,227,905	132,507,529	△ 2,279,624	
職員賞与	22,281,466	22,899,944	△ 618,478	
賞与引当金繰入	12,373,000	12,043,000	330,000	
非常勤職員給与	33,151,208	34,401,618	△ 1,250,410	
退職給付費用	6,370,220	6,206,820	163,400	
法定福利費	29,508,055	31,289,370	△ 1,781,315	
事業費	47,833,950	44,581,687	3,252,263	
給食費	14,972,960	14,715,272	257,688	
介護用品費	3,801,689	3,182,587	619,102	
保健衛生費	4,044,878	2,006,848	2,038,030	
被服費	2,645,172	2,317,863	327,309	
教養娯楽費	1,588,389	1,711,369	△ 122,980	
日用品費	654,777	772,703	△ 117,926	
水道光熱費	11,472,837	12,262,794	△ 789,957	
消耗器具備品費	1,258,784	814,945	443,839	
保険料	841,856	883,253	△ 41,397	
賃借料	4,474,817	3,697,497	777,320	
車輛費	1,391,183	2,097,266	△ 706,083	
雑費	686,608	119,290	567,318	
事務費	17,525,423	16,282,336	1,243,087	
福利厚生費	1,040,821	856,015	184,806	
旅費交通費	156,590	626,895	△ 470,305	
研修研究費	759,593	1,005,362	△ 245,769	
事務消耗品費	1,412,527	735,365	677,162	
印刷製本費	441,770	462,465	△ 20,695	
修繕費	3,103,921	2,227,970	875,951	
通信運搬費	1,876,989	1,358,029	518,960	
会議費	0	3,586	△ 3,586	
広報費	10,800	32,800	△ 22,000	
業務委託費	4,883,720	4,859,062	24,658	

松崎十字の園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
	手数料	352,221	379,413	△ 27,192	
	賃借料	74,375	0	74,375	
	土地・建物賃借料	1,080,000	1,080,000	0	
	租税公課	108,951	138,390	△ 29,439	
	保守料	1,659,961	2,045,372	△ 385,411	
	渉外費	87,622	189,112	△ 101,490	
	諸会費	286,100	282,500	3,600	
	雑費	189,462	0	189,462	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	減価償却費	26,902,680	26,870,829	31,851	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,614,067	△ 9,671,115	57,048	
	徴収不能額	0	0	0	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	316,559,840	317,412,018	△ 852,178	
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 18,519,638	△ 10,574,512	△ 7,945,126	
サービス活動外増減の部					
収 益					
	借入金利息補助金収益	147,000	220,500	△ 73,500	
	受取利息配当金収益	685	601	84	
	その他のサービス活動外収益	8,348,950	5,640,798	2,708,152	
	利用者等外給食収益	3,257,160	3,444,940	△ 187,780	
	雑収益	5,091,790	2,195,858	2,895,932	松崎町事業支援金
	サービス活動外収益計(4)	8,496,635	5,861,899	2,634,736	
費 用					
	支払利息	382,500	573,000	△ 190,500	
	その他のサービス活動外費用	3,126,940	3,176,488	△ 49,548	
	利用者等外給食費	3,126,940	3,176,488	△ 49,548	
	サービス活動外費用計(5)	3,509,440	3,749,488	△ 240,048	
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	4,987,195	2,112,411	2,874,784	雑収益の増、事業所給付金含む
	経常増減差額(7=3+6)	△ 13,532,443	△ 8,462,101	△ 5,070,342	
特別増減の部					
収 益					
	施設整備等補助金収益	5,250,000	5,250,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	5,250,000	5,250,000	0	
	固定資産受贈額	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	17,500,000	20,270,000	△ 2,770,000	利フより繰入
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)	22,750,000	25,520,000	△ 2,770,000	
費 用					
	基本金組入額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	2	0	2	
	器具及び備品売却損・処分損	2	0	2	
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 2	0	△ 2	
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,498,000	5,598,000	△ 100,000	
	事業区分間繰入金費用	0	0	0	
	拠点区分間繰入金費用	0	4,595,000	△ 4,595,000	
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
	その他の特別損失	0	0	0	
	特別費用計(9)	5,498,000	10,193,000	△ 4,695,000	
	特別増減差額(10=8-9)	17,252,000	15,327,000	1,925,000	
	当期活動増減差額(11=7+10)	3,719,557	6,864,899	△ 3,145,342	
繰越活動増減差額の部					
	前期繰越活動増減差額(12)	123,499,665	116,634,766	6,864,899	
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	127,219,222	123,499,665	3,719,557	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	127,219,222	123,499,665	3,719,557	

松崎十字の園拠点区分 貸借対照表  
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	136,692,684	134,851,657	1,841,027	流動負債	52,992,183	50,692,978	2,299,205
現金預金	63,771,871	62,148,682	1,623,189	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	48,787,811	50,445,434	△ 1,657,623	事業未払金	6,702,340	5,945,102	757,238
未収金	21,941,995	20,270,750	1,671,245	その他の未払金	1,826,367	0	1,826,367
未収補助金	0	0	0	未払費用	4,780,000	5,500,000	△ 720,000
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	1,956,000	1,844,200	111,800
立替金	2,123,084	1,896,219	226,865	1年以内返済予定 設備資金借入金	11,250,000	11,250,000	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	14,104,476	14,104,476	0
前払費用	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
1年以内前払費用	67,923	90,572	△ 22,649	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	6,200	△ 6,200
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	12,373,000	12,043,000	330,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	416,307,886	441,837,764	△ 25,529,878	固定負債	122,677,362	148,268,906	△ 25,591,544
基本財産	271,665,615	283,143,935	△ 11,478,320	設備資金借入金	0	11,250,000	△ 11,250,000
土地	6,275,095	6,275,095	0	リース債務	116,182,170	130,286,646	△ 14,104,476
建物	265,390,520	276,868,840	△ 11,478,320	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	144,642,271	158,693,829	△ 14,051,558	退職給付引当金	6,495,192	6,732,260	△ 237,068
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	379,992	474,988	△ 94,996	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
車輛運搬具	1	1	0	負債の部合計	175,669,545	198,961,884	△ 23,292,339
器具及び備品	5,167,030	4,640,652	526,378	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	35,135,874	35,135,874	0
減価償却累計額	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	214,975,929	219,091,998	△ 4,116,069
有形リース資産	130,286,646	144,391,122	△ 14,104,476	その他の積立金	0	0	0
権利	2,250,000	2,250,000	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	63,410	136,883	△ 73,473	施設整備等積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	6,495,192	6,732,260	△ 237,068	次期繰越活動増減差額	127,219,222	123,499,665	3,719,557
長期預り金積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 3,719,557)	( 6,864,899)	(△ 3,145,342)
施設整備等積立資産	0	0	0				
海外研修積立資産	0	0	0	純資産の部合計	377,331,025	377,727,537	△ 396,512
修繕費積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	553,000,570	576,689,421	△ 23,688,851
長期前払費用	0	67,923	△ 67,923				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	553,000,570	576,689,421	△ 23,688,851				

基本財産、その他の固定資産の増減は購入及び減価償却によるものです。

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

別紙2

令和3年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
拠点区分名 : 松崎十字の園拠点区分

1頁

## 1. 重要な会計方針

- (1) 資産の評価基準及び評価方法
  - ① 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
  - ② たな卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 建物、車輛運搬具及び器具及び備品  
定額法による。
  - ② リース資産  
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る。  
所有権移転ファイナンス・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る。
  - ③ ソフトウェア  
定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
  - ① 徴収不能引当金  
該当なし
  - ② 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ③ 退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式による。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 松崎十字の園拠点の計算書類（会計基準省第1号4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊸)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊹)）
  - 「指定介護老人福祉施設(松崎十字の園)」
  - 「指定短期入所生活介護(松崎十字の園)」
  - 「指定通所介護(松崎十字の園)」
  - 「指定訪問介護(松崎十字の園ホームヘルパーステーション)」
  - 「指定居宅介護支援(松崎十字の園)」

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
 拠点区分名 : 松崎十字の園拠点区分

## 5.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	6,275,095	0	0	6,275,095
建物	276,868,840	0	11,478,320	265,390,520
合計	283,143,935	0	11,478,320	271,665,615

## 6.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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金2円を取り崩した。

## 7.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。

土地(基本財産)	0円
建物(基本財産)	265,390,518円
計	265,390,518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)	11,250,000円
計	11,250,000円

## 8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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(基本財産)	781,973,898	516,583,378	265,390,520
建物	949,968	569,976	379,992
車輛運搬具	1	0	1
器具及び備品	54,134,082	48,967,052	5,167,030
有形リース資産	181,241,910	50,955,264	130,286,646
合計	1,018,299,859	617,075,670	401,224,189

## 9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当する事項はない。

## 10.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

該当する事項はない。

## 11.重要な後発事象

該当する事項はない。

## 12.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

該当する事項はない。

## オリブ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 十字の園

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	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
就労支援事業収入	9,438,000	9,423,449	14,551	
製パン事業収入	7,050,000	7,117,139	△ 67,139	
縫製事業収入	670,000	685,789	△ 15,789	
陶芸事業収入	255,000	255,056	△ 56	
下請事業収入	1,210,000	1,212,672	△ 2,672	
木工事業収入	140,000	88,938	51,062	
他の事業収入	113,000	63,855	49,145	
障害福祉サービス等事業収入	203,360,000	204,587,816	△ 1,227,816	
自立支援給付費収入	171,151,000	171,640,590	△ 489,590	
介護給付費収入	110,819,000	111,156,910	△ 337,910	
訓練等給付費収入	54,237,000	54,259,180	△ 22,180	
計画相談支援給付費収入	6,095,000	6,224,500	△ 129,500	
利用者負担金収入	11,342,000	11,258,323	83,677	
補足給付費収入	3,319,000	3,363,481	△ 44,481	
特定障害者特別給付費収入	3,319,000	3,363,481	△ 44,481	
その他の事業収入	17,548,000	18,325,422	△ 777,422	
補助金事業収入(公費)	3,557,000	7,132,000	△ 3,575,000	
受託事業収入(公費)	12,899,000	11,093,422	1,805,578	
その他の事業収入	1,092,000	100,000	992,000	
借入金利息補助金収入	47,000	49,000	△ 2,000	
経常経費寄附金収入	5,000	5,000	0	
受取利息配当金収入	0	564	△ 564	
その他の収入	3,229,000	1,409,894	1,819,106	
雑収入	3,229,000	1,409,894	1,819,106	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	216,079,000	215,475,723	603,277	
支出				
人件費支出	140,495,000	135,629,078	4,865,922	
職員給料支出	78,938,000	78,097,120	840,880	
職員賞与支出	17,303,000	17,294,659	8,341	
非常勤職員給与支出	22,555,000	20,018,060	2,536,940	
退職給付支出	2,367,000	2,366,000	1,000	
法定福利費支出	19,332,000	17,853,239	1,478,761	
事業費支出	18,099,000	18,087,980	11,020	
給食費支出	7,662,000	7,661,059	941	
介護用品費支出	525,000	524,972	28	
保健衛生費支出	1,154,000	1,151,203	2,797	
被服費支出	312,000	311,083	917	
教養娯楽費支出	165,000	163,062	1,938	
日用品費支出	60,000	59,880	120	
水道光熱費支出	4,798,000	4,797,007	993	
消耗器具備品費支出	48,000	47,942	58	
保険料支出	436,000	435,426	574	
賃借料支出	1,212,000	1,211,202	798	
車輛費支出	1,712,000	1,711,194	806	
雑支出	15,000	13,950	1,050	
事務費支出	11,724,000	11,353,448	370,552	
福利厚生費支出	405,000	377,728	27,272	
旅費交通費支出	216,000	194,123	21,877	
研修研究費支出	66,000	65,410	590	
事務消耗品費支出	1,053,000	785,274	267,726	
印刷製本費支出	133,000	132,511	489	
修繕費支出	3,603,000	3,598,001	4,999	
通信運搬費支出	987,000	986,688	312	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	11,000	10,800	200	
業務委託費支出	1,422,000	1,421,215	785	
手数料支出	131,000	125,927	5,073	
土地・建物賃借料支出	1,080,000	1,080,000	0	
租税公課支出	364,000	362,700	1,300	
保守料支出	970,000	969,192	808	
渉外費支出	12,000	6,594	5,406	
諸会費支出	198,000	197,000	1,000	

# オリブ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
雑支出	1,073,000	1,040,285	32,715	
就労支援事業支出	9,716,000	10,713,451	△ 997,451	
就労支援事業販売原価支出	9,716,000	10,713,451	△ 997,451	
就労支援事業製造原価支出	9,716,000	10,713,451	△ 997,451	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	95,000	93,500	1,500	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	180,129,000	175,877,457	4,251,543	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	35,950,000	39,598,266	△ 3,648,266	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	1,750,000	1,750,000	0	
設備資金借入金元金償還補助金収入	1,750,000	1,750,000	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	1,750,000	1,750,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	2,750,000	2,750,000	0	
固定資産取得支出	5,986,000	7,034,865	△ 1,048,865	
車輛運搬具取得支出	1,499,000	1,488,860	10,140	
器具及び備品取得支出	4,487,000	5,546,005	△ 1,059,005	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,015,000	1,014,120	880	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	9,751,000	10,798,985	△ 1,047,985	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 8,001,000	△ 9,048,985	1,047,985	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	290,000	290,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	290,000	290,000	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	290,000	290,000	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	361,000	358,800	2,200	
退職給付引当資産支出	361,000	358,800	2,200	
工賃変動積立資産支出	0	0	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	26,940,000	26,940,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	27,301,000	27,298,800	2,200	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 27,011,000	△ 27,008,800	△ 2,200	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	938,000	3,540,481	△ 2,602,481	
前期末支払資金残高(12)	58,551,473	58,551,473	0	
当期末支払資金残高(11+12)	59,489,473	62,091,954	△ 2,602,481	

オリブ拠点区分 事業活動計算書  
 (自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(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	0	0	0	
老人福祉事業収益	0	0	0	
就労支援事業収益	9,423,449	11,311,699	△ 1,888,250	
製パン事業収益	7,117,139	8,305,537	△ 1,188,398	
縫製事業収益	685,789	552,848	132,941	
陶芸事業収益	255,056	305,964	△ 50,908	
下請事業収益	1,212,672	1,734,788	△ 522,116	
木工事業収益	88,938	190,875	△ 101,937	
他の事業収益	63,855	221,687	△ 157,832	
障害福祉サービス等事業収益	204,587,816	192,578,911	12,008,905	
自立支援給付費収益	171,640,590	169,937,748	1,702,842	
介護給付費収益	111,156,910	112,491,408	△ 1,334,498	
訓練等給付費収益	54,259,180	51,979,760	2,279,420	
計画相談支援給付費収益	6,224,500	5,466,580	757,920	
利用者負担金収益	11,258,323	11,162,640	95,683	
補足給付費収益	3,363,481	3,252,295	111,186	
特定障害者特別給付費収益	3,363,481	3,252,295	111,186	
その他の事業収益	18,325,422	8,226,228	10,099,194	
補助金事業収益(公費)	7,132,000	0	7,132,000	
受託事業収益(公費)	11,093,422	8,126,228	2,967,194	
その他の事業収益	100,000	100,000	0	
経常経費寄附金収益	5,000	25,000	△ 20,000	
サービス活動収益計(1)	214,016,265	203,915,610	10,100,655	
費用				
人件費	134,714,778	143,717,123	△ 9,002,345	
職員給料	78,097,120	79,760,320	△ 1,663,200	
職員賞与	10,971,659	13,259,836	△ 2,288,177	
賞与引当金繰入	6,143,000	6,965,000	△ 822,000	
非常勤職員給与	19,360,060	22,248,859	△ 2,888,799	
退職給付費用	2,434,800	2,464,100	△ 29,300	
法定福利費	17,708,139	19,019,008	△ 1,310,869	
事業費	18,139,938	18,389,741	△ 249,803	
給食費	7,661,059	7,132,495	528,564	
介護用品費	524,972	518,482	6,490	
保健衛生費	1,151,203	639,697	511,506	
被服費	311,083	370,787	△ 59,704	
教養娯楽費	163,062	213,483	△ 50,421	
日用品費	59,880	72,982	△ 13,102	
水道光熱費	4,797,007	5,191,452	△ 394,445	
消耗器具備品費	47,942	520,258	△ 472,316	
保険料	487,384	454,073	33,311	
賃借料	1,211,202	1,386,771	△ 175,569	
車両費	1,711,194	1,889,261	△ 178,067	
雑費	13,950	0	13,950	
事務費	11,353,448	5,813,724	5,539,724	
福利厚生費	377,728	554,438	△ 176,710	
旅費交通費	194,123	216,620	△ 22,497	
研修研究費	65,410	372,841	△ 307,431	
事務消耗品費	785,274	204,759	580,515	
印刷製本費	132,511	43,832	88,679	
修繕費	3,598,001	709,520	2,888,481	
通信運搬費	986,688	306,074	680,614	
会議費	0	4,784	△ 4,784	
広報費	10,800	10,800	0	
業務委託費	1,421,215	959,730	461,485	
手数料	125,927	100,346	25,581	
土地・建物賃借料	1,080,000	1,080,000	0	
租税公課	362,700	345,215	17,485	
保守料	969,192	678,546	290,646	
渉外費	6,594	8,930	△ 2,336	
諸会費	197,000	214,000	△ 17,000	
雑費	1,040,285	3,289	1,036,996	
就労支援事業費用	11,171,010	10,857,974	313,036	
就労支援事業販売原価	11,171,010	10,857,974	313,036	
期首製品(商品)棚卸高	248,100	347,770	△ 99,670	

オリブ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
当期就労支援事業製造原価	11,151,160	10,758,304	392,856	
期末製品(商品)棚卸高	△ 228,250	△ 248,100	19,850	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	6,906,527	6,625,113	281,414	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,440,066	△ 4,337,400	△ 102,666	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	177,845,635	181,066,275	△ 3,220,640	
サービス活動増減差額(3=1-2)	36,170,630	22,849,335	13,321,295	
サービス活動外増減の部				
収益				
借入金利息補助金収益	49,000	73,500	△ 24,500	
受取利息配当金収益	564	528	36	
その他のサービス活動外収益	1,409,894	1,369,124	40,770	
雑収益	1,409,894	1,369,124	40,770	
サービス活動外収益計(4)	1,459,458	1,443,152	16,306	
費用				
支払利息	93,500	141,000	△ 47,500	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	93,500	141,000	△ 47,500	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,365,958	1,302,152	63,806	
経常増減差額(7=3+6)	37,536,588	24,151,487	13,385,101	
特別増減の部				
収益				
施設整備等補助金収益	1,750,000	1,750,000	0	
設備資金借入金元金償還補助金収益	1,750,000	1,750,000	0	
固定資産受贈額	0	0	0	
固定資産売却益	0	0	0	
事業区分間繰入金収益	0	0	0	
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
その他の特別収益	0	0	0	
特別収益計(8)	1,750,000	1,750,000	0	
費用				
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	87,501	△ 87,501	
車輜運搬具売却損・処分損	0	87,500	△ 87,500	
器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	4,120,000	1,502,000	2,618,000	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	26,940,000	23,086,000	3,854,000	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	31,060,000	24,675,501	6,384,499	
特別増減差額(10=8-9)	△ 29,310,000	△ 22,925,501	△ 6,384,499	
当期活動増減差額(11=7+10)	8,226,588	1,225,986	7,000,602	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	54,196,855	52,970,869	1,225,986	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	62,423,443	54,196,855	8,226,588	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	62,423,443	54,196,855	8,226,588	

オリブ拠点区分 貸借対照表  
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	91,544,785	86,699,296	4,845,489	流動負債	39,498,518	38,638,079	860,439
現金預金	52,714,536	50,315,612	2,398,924	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	37,915,439	35,046,720	2,868,719	事業未払金	3,600,923	3,501,869	99,054
未収金	93,867	0	93,867	その他の未払金	21,941,995	20,270,750	1,671,245
未収補助金	0	0	0	未払費用	2,960,000	2,800,000	160,000
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	937,000	1,082,100	△ 145,100
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	2,750,000	2,750,000	0
商品・製品	228,250	248,100	△ 19,850	1年以内返済予定 リース債務	1,014,120	1,014,120	0
仕掛品	132,425	406,595	△ 274,170	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
原材料	398,806	630,311	△ 231,505	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	151,480	238,240	△ 86,760
前払費用	0	0	0	職員預り金	0	0	0
1年以内前払費用	38,952	51,958	△ 13,006	前受金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	6,143,000	6,981,000	△ 838,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	22,510	0	22,510				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	142,136,809	142,157,459	△ 20,650	固定負債	4,069,160	7,943,316	△ 3,874,156
基本財産	128,428,119	133,448,106	△ 5,019,987	設備資金借入金	0	2,750,000	△ 2,750,000
土地	6,275,095	6,275,095	0	リース債務	0	1,014,120	△ 1,014,120
建物	122,153,024	127,173,011	△ 5,019,987	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	13,708,690	8,709,353	4,999,337	退職給付引当金	4,069,160	4,179,196	△ 110,036
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
車輛運搬具	2,386,816	1,248,958	1,137,858	負債の部合計	43,567,678	46,581,395	△ 3,013,717
器具及び備品	5,475,184	377,124	5,098,060	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	20,253,982	20,253,982	0
減価償却累計額	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	106,736,491	107,124,523	△ 388,032
有形リース資産	1,014,120	2,028,240	△ 1,014,120	その他の積立金	700,000	700,000	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	63,410	136,883	△ 73,473	施設整備等積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	工賃変動積立金	700,000	700,000	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	4,069,160	4,179,196	△ 110,036	次期繰越活動増減差額	62,423,443	54,196,855	8,226,588
長期預り金積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 8,226,588)	( 1,225,986)	( 7,000,602)
工賃変動積立資産	700,000	700,000	0				
施設整備等積立資産	0	0	0				
修繕費積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	38,952	△ 38,952				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	190,113,916	182,275,360	7,838,556
資産の部合計	233,681,594	228,856,755	4,824,839	負債及び純資産の部合計	233,681,594	228,856,755	4,824,839

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

別紙2

令和3年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
拠点区分名 : オリブ拠点区分

1頁

## 1. 重要な会計方針

- (1) 資産の評価基準及び評価方法
  - ① 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
  - ② たな卸資産の評価基準及び評価方法  
仕掛品: 売価還元減価法により計上  
製品: 売価還元減価法により計上  
原材料: 最終仕入原価法により計上
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 建物、車輛運搬具及び器具及び備品  
定額法によっている。
  - ② リース資産  
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0とする定額法による。
  - ③ ソフトウェア  
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ① 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ② 退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末において退職給付債務に基づき、当期末発生していると認められている額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点の作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) オリブ拠点の計算書類(会計基準省令 第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊹))
  - 「障害者施設入所支援(オリブ)」
  - 「障害者短期入所(オリブ)」
  - 「障害者相談支援事業(オリブ)」
  - 「障害者居宅介護(オリブ)」
  - 「障害者生活介護(オリブ)」
  - 「就労継続支援B型(ワークショップマナ)」

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
 拠点区分名 : オリブ拠点区分

## 5. 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	6,275,095	0	0	6,275,095
建物	127,173,011	0	5,019,987	122,153,024
合 計	133,448,106	0	5,019,987	128,428,119

## 6. 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

該当する事項はない。

## 7. 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。

土地 (基本財産)	0円
建物 (基本財産)	122,153,022円
計	122,153,022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)	2,750,000円
計	2,750,000円

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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 (基本財産)	329,072,724	206,919,700	122,153,024
車輛運搬具	6,874,050	4,487,234	2,386,816
器具及び備品	30,309,214	24,834,030	5,475,184
有形リース資産	7,098,840	6,084,720	1,014,120
合 計	373,354,828	242,325,684	131,029,144

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当する事項はない。

## 10. 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

該当する事項はない。

## 11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

## 12. 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

該当する事項はない。

伊東市立養護老人ホーム拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 十字の園

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	85,069,000	86,030,840	△ 961,840	
居宅介護料収入	74,105,000	74,885,860	△ 780,860	
（介護報酬収入）	66,533,000	67,254,983	△ 721,983	
介護報酬収入	66,533,000	67,254,983	△ 721,983	
（利用者負担金収入）	7,572,000	7,630,877	△ 58,877	
介護負担金収入（公費）	244,000	245,544	△ 1,544	
介護負担金収入（一般）	7,328,000	7,385,333	△ 57,333	
居宅介護支援介護料収入	4,806,000	4,902,340	△ 96,340	
居宅介護支援介護料収入	4,757,000	4,852,420	△ 95,420	
介護予防支援介護料収入	49,000	49,920	△ 920	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,590,000	2,629,640	△ 39,640	
事業費収入	2,324,000	2,358,888	△ 34,888	
事業負担金収入（一般）	266,000	270,752	△ 4,752	
利用者等利用料収入	1,591,000	1,636,000	△ 45,000	
地域密着型介護サービス利用料収入	2,000	2,500	△ 500	
食費収入（一般）	1,589,000	1,633,500	△ 44,500	
その他の事業収入	1,977,000	1,977,000	0	
補助金事業収入（公費）	1,977,000	1,977,000	0	
受託事業収入（一般）	0	0	0	
老人福祉事業収入	136,834,000	136,915,360	△ 81,360	
措置事業収入	95,139,000	94,912,066	△ 226,934	
事務費収入	63,094,000	62,909,991	△ 184,009	
事業費収入	30,072,000	29,947,715	△ 124,285	
その他の利用料収入	830,000	888,500	△ 58,500	
その他の事業収入	1,143,000	1,165,860	△ 22,860	
運営事業収入	41,695,000	42,003,294	△ 308,294	
管理費収入	20,000,000	20,000,000	0	
その他の事業収入	19,834,000	20,142,294	△ 308,294	
その他の事業収入	1,861,000	1,861,000	0	
補助金事業収入（公費）	1,861,000	1,861,000	0	
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	212,000	235,343	△ 23,343	
受取利息配当金収入	0	290	△ 290	
その他の収入	1,479,000	1,556,526	△ 77,526	
利用者等外給食費収入	1,450,000	1,463,760	△ 13,760	
雑収入	29,000	92,766	△ 63,766	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	223,594,000	224,738,359	△ 1,144,359	
支出				
人件費支出	151,487,000	150,869,778	△ 617,222	
職員給料支出	91,300,000	91,018,080	△ 281,920	
職員賞与支出	21,597,000	21,594,655	△ 2,345	
非常勤職員給与支出	17,510,000	17,293,106	△ 216,894	
退職給付支出	1,971,000	1,913,500	△ 57,500	
法定福利費支出	19,109,000	19,050,437	△ 58,563	
事業費支出	52,517,000	50,013,806	△ 2,503,194	
給食費支出	16,884,000	16,408,665	△ 475,335	
介護用品費支出	995,000	885,344	△ 109,656	
医薬品費支出	18,000	7,975	△ 10,025	
保健衛生費支出	3,554,000	3,391,391	△ 162,609	
教養娯楽費支出	1,024,000	935,992	△ 88,008	
日用品費支出	401,000	374,917	△ 26,083	
本人支給金支出	5,166,000	5,139,822	△ 26,178	
水道光熱費支出	10,705,000	10,340,786	△ 364,214	
燃料費支出	5,302,000	4,820,300	△ 481,700	
消耗器具備品費支出	2,575,000	2,218,219	△ 356,781	
保険料支出	713,000	705,780	△ 7,220	
賃借料支出	2,713,000	2,709,819	△ 3,181	
車輛費支出	2,467,000	2,074,796	△ 392,204	
事務費支出	15,751,000	15,011,369	△ 739,631	
福利厚生費支出	748,000	703,100	△ 44,900	
職員被服費支出	50,000	45,370	△ 4,630	
旅費交通費支出	84,000	26,558	△ 57,442	
研修研究費支出	145,000	99,420	△ 45,580	
事務消耗品費支出	763,000	558,818	△ 204,182	

## 伊東市立養護老人ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

2頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
印刷製本費支出	415,000	395,495	19,505	
修繕費支出	1,386,000	1,218,930	167,070	
通信運搬費支出	1,328,000	1,318,067	9,933	
会議費支出	10,000	0	10,000	
広報費支出	113,000	72,260	40,740	
業務委託費支出	5,238,000	5,159,700	78,300	
手数料支出	320,000	309,823	10,177	
土地・建物賃借料支出	663,000	660,000	3,000	
租税公課支出	430,000	423,250	6,750	
保守料支出	3,877,000	3,868,104	8,896	
渉外費支出	31,000	3,274	27,726	
諸会費支出	150,000	149,200	800	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,482,000	1,463,760	18,240	
利用者等外給食費支出	1,482,000	1,463,760	18,240	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	221,237,000	217,358,713	3,878,287	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	2,357,000	7,379,646	△ 5,022,646	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	1,654,000	1,652,200	1,800	
器具及び備品取得支出	1,654,000	1,652,200	1,800	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	1,654,000	1,652,200	1,800	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,654,000	△ 1,652,200	△ 1,800	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	54,000	0	54,000	
退職給付引当資産取崩収入	54,000	0	54,000	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	20,000,000	20,000,000	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	20,054,000	20,000,000	54,000	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	405,000	400,200	4,800	
退職給付引当資産支出	405,000	400,200	4,800	
修繕費積立資産支出	0	0	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	20,000,000	20,000,000	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	4,180,000	4,180,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	24,585,000	24,580,200	4,800	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 4,531,000	△ 4,580,200	49,200	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 3,828,000	1,147,246	△ 4,975,246	

## 伊東市立養護老人ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

3頁

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)	51,601,367	51,601,367	0	
当期末支払資金残高(11+12)	47,773,367	52,748,613	△ 4,975,246	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**伊東市立養護老人ホーム拠点区分 事業活動計算書**

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

法人名 社会福祉法人 十字の園

1頁  
（単位：円）

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(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	86,030,840	85,037,220	993,620	
居宅介護料収益	74,885,860	75,605,020	△ 719,160	
(介護報酬収益)	67,254,983	67,856,373	△ 601,390	
介護報酬収益	67,254,983	67,856,373	△ 601,390	
(利用者負担金収益)	7,630,877	7,748,647	△ 117,770	
介護負担金収益(公費)	245,544	261,354	△ 15,810	
介護負担金収益(一般)	7,385,333	7,487,293	△ 101,960	
居宅介護支援介護料収益	4,902,340	3,871,560	1,030,780	
居宅介護支援介護料収益	4,852,420	3,871,560	980,860	
介護予防支援介護料収益	49,920	0	49,920	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,629,640	3,524,400	△ 894,760	
事業費収益	2,358,888	3,154,106	△ 795,218	
事業負担金収益(一般)	270,752	370,294	△ 99,542	
利用者等利用料収益	1,636,000	1,895,000	△ 259,000	
地域密着型介護サービス利用料収益	2,500	4,500	△ 2,000	
食費収益(一般)	1,633,500	1,890,500	△ 257,000	
その他の事業収益	1,977,000	141,240	1,835,760	
補助金事業収益(公費)	1,977,000	0	1,977,000	
受託事業収益(一般)	0	141,240	△ 141,240	
老人福祉事業収益	136,915,360	138,191,400	△ 1,276,040	
措置事業収益	94,912,066	99,478,361	△ 4,566,295	
事務費収益	62,909,991	63,556,484	△ 646,493	
事業費収益	29,947,715	30,730,477	△ 782,762	
その他の利用料収益	888,500	1,610,000	△ 721,500	
その他の事業収益	1,165,860	3,581,400	△ 2,415,540	ショート利用者減
運営事業収益	42,003,294	38,713,039	3,290,255	
管理費収益	20,000,000	20,000,000	0	
その他の事業収益	20,142,294	18,713,039	1,429,255	
その他の事業収益	1,861,000	0	1,861,000	
補助金事業収益(公費)	1,861,000	0	1,861,000	
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	
経常経費寄附金収益	235,343	285,080	△ 49,737	
サービス活動収益計(1)	223,181,543	223,513,700	△ 332,157	
費 用				
人件費	152,359,978	148,607,411	3,752,567	
職員給料	91,018,080	89,156,307	1,861,773	
職員賞与	14,675,655	15,079,791	△ 404,136	
賞与引当金繰入	8,226,000	7,292,000	934,000	
非常勤職員給与	16,920,106	15,736,401	1,183,705	
退職給付費用	2,313,700	2,479,400	△ 165,700	
法定福利費	19,206,437	18,863,512	342,925	
事業費	50,022,361	49,881,062	141,299	
給食費	16,408,665	16,475,773	△ 67,108	
介護用品費	885,344	827,238	58,106	
医薬品費	7,975	23,951	△ 15,976	
保健衛生費	3,391,391	2,123,611	1,267,780	
教養娯楽費	935,992	1,122,524	△ 186,532	
日用品費	374,917	372,013	2,904	
本人支給金	5,139,822	5,490,236	△ 350,414	
水道光熱費	10,340,786	10,769,128	△ 428,342	
燃料費	4,820,300	5,462,245	△ 641,945	
消耗器具備品費	2,218,219	655,319	1,562,900	
保険料	714,335	788,125	△ 73,790	
賃借料	2,709,819	2,686,193	23,626	
車輛費	2,074,796	3,084,706	△ 1,009,910	
事務費	15,011,369	14,413,569	597,800	
福利厚生費	703,100	546,500	156,600	
職員被服費	45,370	26,181	19,189	
旅費交通費	26,558	579,035	△ 552,477	
研修研究費	99,420	372,937	△ 273,517	
事務消耗品費	558,818	498,661	60,157	
印刷製本費	395,495	320,551	74,944	
修繕費	1,218,930	916,608	302,322	
通信運搬費	1,318,067	1,004,407	313,660	
会議費	0	684	△ 684	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**伊東市立養護老人ホーム拠点区分 事業活動計算書**

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
	広報費	72,260	183,140	△ 110,880	
	業務委託費	5,159,700	4,629,865	529,835	
	手数料	309,823	270,590	39,233	
	土地・建物賃借料	660,000	653,000	7,000	
	租税公課	423,250	429,888	△ 6,638	
	保守料	3,868,104	3,798,158	69,946	
	渉外費	3,274	34,164	△ 30,890	
	諸会費	149,200	149,200	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	減価償却費	165,822	36,866	128,956	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	217,559,530	212,938,908	4,620,622	
	サービス活動増減差額(3=1-2)	5,622,013	10,574,792	△ 4,952,779	
サービス活動外増減の部					
収 益					
	受取利息配当金収益	290	199	91	
	その他のサービス活動外収益	1,556,526	2,034,266	△ 477,740	
	利用者等外給食収益	1,463,760	1,300,560	163,200	利用者増
	雑収益	92,766	733,706	△ 640,940	車輛事故保険金の減収
	サービス活動外収益計(4)	1,556,816	2,034,465	△ 477,649	
費 用					
	支払利息	0	0	0	
	その他のサービス活動外費用	1,463,760	1,300,560	163,200	
	利用者等外給食費	1,463,760	1,300,560	163,200	利用者増
	サービス活動外費用計(5)	1,463,760	1,300,560	163,200	
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	93,056	733,905	△ 640,849	
	経常増減差額(7=3+6)	5,715,069	11,308,697	△ 5,593,628	
特別増減の部					
収 益					
	施設整備等補助金収益	0	0	0	
	固定資産受贈額	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)	0	0	0	
費 用					
	基本金組入額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1	
	車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1	
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
	事業区分間繰入金費用	0	0	0	
	拠点区分間繰入金費用	4,180,000	3,360,000	820,000	本部繰入金の増加
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
	その他の特別損失	0	0	0	
	特別費用計(9)	4,180,000	3,360,001	819,999	
	特別増減差額(10=8-9)	△ 4,180,000	△ 3,360,001	△ 819,999	
	当期活動増減差額(11=7+10)	1,535,069	7,948,696	△ 6,413,627	
繰越活動増減差額の部					
	前期繰越活動増減差額(12)	△ 75,323,435	△ 81,772,131	6,448,696	
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 73,788,366	△ 73,823,435	35,069	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	1,500,000	△ 1,500,000	
	修繕積立金積立額	0	1,500,000	△ 1,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 73,788,366	△ 75,323,435	1,535,069	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）  
貸借対照表

伊東市立養護老人ホーム拠点区分  
令和 3年 3月31日現在

法人名 社会福祉法人 十字の園

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	59,588,486	58,046,071	1,542,415	流動負債	36,322,454	34,835,149	1,487,305
現金預金	23,965,725	23,634,754	330,971	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	34,738,742	33,791,357	947,385	事業未払金	3,552,664	3,292,019	260,645
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	2,788,050	2,672,250	115,800
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	1,263,000	1,107,000	156,000
立替金	877,600	611,405	266,195	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	20,000,000	20,000,000	0
1年以内前払費用	6,419	8,555	△ 2,136	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	職員預り金	492,740	471,880	20,860
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	8,226,000	7,292,000	934,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	23,562,460	21,737,501	1,824,959	固定負債	119,116,857	118,771,857	345,000
基本財産	16,064,166	16,064,166	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	16,064,165	16,064,165	0	リース債務	0	0	0
建物	1	1	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	114,900,000	114,900,000	0
その他の固定資産	7,498,294	5,673,335	1,824,959	退職給付引当金	4,216,857	3,871,857	345,000
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
車輛運搬具	4	4	0	負債の部合計	155,439,311	153,607,006	1,832,305
器具及び備品	1,753,353	266,975	1,486,378	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
減価償却累計額	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1	1	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	1,500,000	1,500,000	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	修繕費積立金	1,500,000	1,500,000	0
長期貸付金	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 73,788,366	△ 75,323,435	1,535,069
退職給付引当資産	4,216,857	3,871,857	345,000	(うち当期活動増減差額)	( 1,535,069)	( 7,948,696)	(△ 6,413,627)
長期預り金積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	0	0	0				
修繕費積立資産	1,500,000	1,500,000	0				
人件費積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	6,419	△ 6,419				
その他の固定資産	28,080	28,080	0				
				純資産の部合計	△ 72,288,365	△ 73,823,434	1,535,069
資産の部合計	83,150,946	79,783,572	3,367,374	負債及び純資産の部合計	83,150,946	79,783,572	3,367,374

1. 事業未収金の増額は毎月の伊東市措置人数の減少に伴う措置金額と受託金額との差額の増加によるものです。
2. 賞与引当金の増加は対象者の増加によるものです。

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和3年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
拠点区分名 : 伊東市立養護老人ホーム拠点区分

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ① 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
  - ② たな卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 器具及び備品  
定額法による。
  - ② リース資産  
該当なし
  - ③ ソフトウェア  
該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ① 徴収不能引当金  
該当なし
  - ② 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ③ 退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方法による。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 伊東市立養護老人ホーム拠点の計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊸)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊹)）
  - 「養護老人ホーム（伊東市立養護老人ホーム）」
  - 「老人短期入所（伊東市立養護老人ホーム）」
  - 「老人デイサービス事業（大池デイサービスセンター）」
  - 「指定居宅介護支援事業所（伊東市立養護老人ホーム）」
  - 「指定特定入居者生活介護（伊東市立養護老人ホーム）」
  - 「指定通所介護（伊東市立養護老人ホーム）」
  - 「指定訪問介護（伊東市立養護老人ホーム）」
  - 「指定通所介護（一碧の杜 くつろぎの家）」

## 5. 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	16,064,165	0	0	16,064,165
建物	1	0	0	1
合計	16,064,166	0	0	16,064,166

## 6. 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

該当なし

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
 拠点区分名 : 伊東市立養護老人ホーム拠点区分

### 7.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。

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	0円
計	0円

### 8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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（基本財産）	18,890,648	18,890,647	1
車輛運搬具	3,943,673	3,943,669	4
器具及び備品	2,929,011	1,175,658	1,753,353
合 計	25,763,332	24,009,974	1,753,358

### 9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

(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
合 計	0	0	0

### 10.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

該当なし

### 11.重要な後発事象

該当なし

### 12.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

## 第2アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

1頁

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 十字の園

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	146,030,000	146,481,971	△ 451,971	
居宅介護料収入	30,110,000	30,323,859	△ 213,859	
(介護報酬収入)	26,270,000	26,477,532	△ 207,532	
介護報酬収入	26,270,000	26,477,532	△ 207,532	
(利用者負担金収入)	3,840,000	3,846,327	△ 6,327	
介護負担金収入(公費)	130,000	125,052	4,948	
介護負担金収入(一般)	3,710,000	3,721,275	△ 11,275	
地域密着型介護料収入	70,090,000	70,502,583	△ 412,583	
(介護報酬収入)	62,490,000	62,839,916	△ 349,916	
介護報酬収入	62,490,000	62,761,532	△ 271,532	
介護予防報酬収入	0	78,384	△ 78,384	
(利用者負担金収入)	7,600,000	7,662,667	△ 62,667	
介護負担金収入(一般)	7,600,000	7,653,957	△ 53,957	
介護予防負担金収入(一般)	0	8,710	△ 8,710	
居宅介護支援介護料収入	17,000,000	17,025,291	△ 25,291	
居宅介護支援介護料収入	15,360,000	15,367,626	△ 7,626	
介護予防支援介護料収入	1,640,000	1,657,665	△ 17,665	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	16,810,000	16,378,828	431,172	
事業費収入	15,110,000	14,730,360	379,640	
事業負担金収入(公費)	20,000	26,489	△ 6,489	
事業負担金収入(一般)	1,680,000	1,621,979	58,021	
利用者等利用料収入	8,880,000	8,936,518	△ 56,518	
居宅介護サービス利用料収入	410,000	424,840	△ 14,840	
地域密着型介護サービス利用料収入	5,500,000	5,559,574	△ 59,574	
食費収入(一般)	2,970,000	2,952,104	17,896	
居住費収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	3,140,000	3,314,892	△ 174,892	
補助金事業収入(公費)	3,140,000	3,310,492	△ 170,492	
受託事業収入(公費)	0	4,400	△ 4,400	
老人福祉事業収入	56,562,000	56,294,280	267,720	
運営事業収入	56,562,000	56,294,280	267,720	
管理費収入	15,600,000	15,300,000	300,000	
その他の利用料収入	19,184,000	19,216,280	△ 32,280	
補助金事業収入(公費)	21,778,000	21,778,000	0	
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	200,000	265,000	△ 65,000	
受取利息配当金収入	5,000	222	4,778	
その他の収入	190,000	313,913	△ 123,913	
受入研修費収入	90,000	179,700	△ 89,700	
利用者等外給食費収入	20,000	14,444	5,556	
雑収入	80,000	119,769	△ 39,769	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	202,987,000	203,355,386	△ 368,386	
支出				
人件費支出	175,220,000	173,651,899	1,568,101	
職員給料支出	90,170,000	89,207,944	962,056	
職員賞与支出	23,400,000	23,369,694	30,306	
非常勤職員給与支出	35,810,000	35,539,731	270,269	
退職給付支出	4,920,000	4,806,000	114,000	
法定福利費支出	20,920,000	20,728,530	191,470	
事業費支出	26,750,000	25,944,521	805,479	
給食費支出	7,970,000	7,822,843	147,157	
介護用品費支出	180,000	131,670	48,330	
医薬品費支出	10,000	1,364	8,636	
保健衛生費支出	2,660,000	2,483,576	176,424	
被服費支出	10,000	0	10,000	
教養娯楽費支出	410,000	359,805	50,195	
日用品費支出	270,000	234,234	35,766	
水道光熱費支出	4,775,000	4,666,294	108,706	
燃料費支出	15,000	14,435	565	
消耗器具備品費支出	800,000	754,202	45,798	
保険料支出	1,000,000	982,595	17,405	
賃借料支出	5,480,000	5,394,354	85,646	
車輛費支出	1,960,000	1,899,149	60,851	
管理費返還支出	1,200,000	1,200,000	0	

第2アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
雑支出	10,000	0	10,000	
事務費支出	16,950,000	16,500,523	449,477	
福利厚生費支出	1,394,000	1,393,739	261	
旅費交通費支出	20,000	600	19,400	
研修研究費支出	170,000	163,398	6,602	
事務消耗品費支出	1,230,000	1,141,306	88,694	
印刷製本費支出	730,000	692,560	37,440	
修繕費支出	1,812,000	1,630,412	181,588	
通信運搬費支出	1,594,000	1,593,947	53	
会議費支出	10,000	0	10,000	
広報費支出	190,000	154,828	35,172	
業務委託費支出	5,100,000	5,100,000	0	
手数料支出	470,000	450,209	19,791	
土地・建物賃借料支出	1,800,000	1,800,000	0	
租税公課支出	150,000	137,100	12,900	
保守料支出	2,160,000	2,146,780	13,220	
渉外費支出	10,000	6,102	3,898	
諸会費支出	100,000	85,700	14,300	
雑支出	10,000	3,842	6,158	
利用者負担軽減額	10,000	6,974	3,026	
支払利息支出	580,000	574,390	5,610	
その他の支出	10,000	0	10,000	
利用者等外給食費支出	10,000	0	10,000	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	219,520,000	216,678,307	2,841,693	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 16,533,000	△ 13,322,921	△ 3,210,079	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	9,862,000	9,862,000	0	
固定資産取得支出	270,000	263,751	6,249	
器具及び備品取得支出	270,000	263,751	6,249	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	10,132,000	10,125,751	6,249	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 10,132,000	△ 10,125,751	△ 6,249	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	1,200,000	1,200,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
長期預り金積立資産取崩収入	1,200,000	1,200,000	0	
施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
修繕費積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	23,900,000	23,900,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	25,100,000	25,100,000	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	1,760,000	1,452,000	308,000	
退職給付引当資産支出	560,000	552,000	8,000	
長期預り金積立資産支出	1,200,000	900,000	300,000	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	

## 第2アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

3頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	5,330,000	5,330,000	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	7,090,000	6,782,000	308,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	18,010,000	18,318,000	△ 308,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 8,655,000	△ 5,130,672	△ 3,524,328	

前期末支払資金残高(12)	39,398,409	39,398,409	0	
当期末支払資金残高(11+12)	30,743,409	34,267,737	△ 3,524,328	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

## 第2アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

1頁  
(単位: 円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(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	146,481,971	160,982,822	△ 14,500,851	
居宅介護料収益	30,323,859	32,441,990	△ 2,118,131	
(介護報酬収益)	26,477,532	28,405,287	△ 1,927,755	
介護報酬収益	26,477,532	28,405,287	△ 1,927,755	
(利用者負担金収益)	3,846,327	4,036,703	△ 190,376	
介護負担金収益(公費)	125,052	13,330	111,722	
介護負担金収益(一般)	3,721,275	4,023,373	△ 302,098	
地域密着型介護料収益	70,502,583	81,927,718	△ 11,425,135	
(介護報酬収益)	62,839,916	73,033,064	△ 10,193,148	
介護報酬収益	62,761,532	73,033,064	△ 10,271,532	
介護予防報酬収益	78,384	0	78,384	
(利用者負担金収益)	7,662,667	8,894,654	△ 1,231,987	
介護負担金収益(一般)	7,653,957	8,894,654	△ 1,240,697	
介護予防負担金収益(一般)	8,710	0	8,710	
居宅介護支援介護料収益	17,025,291	21,942,910	△ 4,917,619	
居宅介護支援介護料収益	15,367,626	20,571,814	△ 5,204,188	
介護予防支援介護料収益	1,657,665	1,371,096	286,569	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	16,378,828	12,408,158	3,970,670	
事業費収益	14,730,360	11,025,793	3,704,567	
事業負担金収益(公費)	26,489	30,539	△ 4,050	
事業負担金収益(一般)	1,621,979	1,351,826	270,153	
利用者等利用料収益	8,936,518	11,884,232	△ 2,947,714	
居宅介護サービス利用料収益	424,840	552,873	△ 128,033	
地域密着型介護サービス利用料収益	5,559,574	7,042,537	△ 1,482,963	
食費収益(一般)	2,952,104	4,190,822	△ 1,238,718	
居住費収益(一般)	0	98,000	△ 98,000	
その他の事業収益	3,314,892	377,814	2,937,078	
補助金事業収益(公費)	3,310,492	369,014	2,941,478	
受託事業収益(公費)	4,400	8,800	△ 4,400	
老人福祉事業収益	55,394,280	55,106,632	287,648	
運営事業収益	55,394,280	55,106,632	287,648	
管理費収益	14,400,000	14,400,000	0	
その他の利用料収益	19,216,280	19,573,632	△ 357,352	
補助金事業収益(公費)	21,778,000	21,133,000	645,000	
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	
経常経費寄附金収益	265,000	1,590,000	△ 1,325,000	
サービス活動収益計(1)	202,141,251	217,679,454	△ 15,538,203	
費 用				
人件費	173,451,899	207,807,342	△ 34,355,443	
職員給料	89,207,944	108,862,186	△ 19,654,242	
職員賞与	14,823,694	19,180,470	△ 4,356,776	
賞与引当金繰入	8,784,000	9,429,000	△ 645,000	
非常勤職員給与	34,656,731	38,525,274	△ 3,868,543	
退職給付費用	5,358,000	5,646,700	△ 288,700	
法定福利費	20,621,530	26,163,712	△ 5,542,182	
事業費	24,808,294	25,524,540	△ 716,246	
給食費	7,822,843	8,532,804	△ 709,961	
介護用品費	131,670	137,412	△ 5,742	
医薬品費	1,364	2,018	△ 654	
保健衛生費	2,483,576	1,681,416	802,160	
教養娯楽費	359,805	639,978	△ 280,173	
日用品費	234,234	206,701	27,533	
水道光熱費	4,666,294	5,212,407	△ 546,113	
燃料費	14,435	0	14,435	
消耗器具備品費	754,202	246,275	507,927	
保険料	1,046,368	1,154,770	△ 108,402	
賃借料	5,394,354	5,370,540	23,814	
車輛費	1,899,149	2,335,683	△ 436,534	
雑費	0	4,536	△ 4,536	
事務費	16,500,523	21,529,005	△ 5,028,482	
福利厚生費	1,393,739	1,278,263	115,476	
旅費交通費	600	3,200	△ 2,600	
研修研究費	163,398	776,736	△ 613,338	
事務消耗品費	1,141,306	2,191,435	△ 1,050,129	
印刷製本費	692,560	1,047,286	△ 354,726	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

## 第2アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

法人名 社会福祉法人 十字の園

2頁  
（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
修繕費		1,630,412	1,676,776	△ 46,364	
通信運搬費		1,593,947	1,613,686	△ 19,739	
会議費		0	1,045	△ 1,045	
広報費		154,828	241,569	△ 86,741	
業務委託費		5,100,000	7,012,200	△ 1,912,200	
手数料		450,209	539,972	△ 89,763	
土地・建物賃借料		1,800,000	1,800,000	0	
租税公課		137,100	180,973	△ 43,873	
保守料		2,146,780	2,936,365	△ 789,585	
渉外費		6,102	0	6,102	
諸会費		85,700	107,000	△ 21,300	
雑費		3,842	122,499	△ 118,657	
利用者負担軽減額		6,974	42,016	△ 35,042	
減価償却費		18,674,596	19,657,121	△ 982,525	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 1,516,068	△ 5,911,201	4,395,133	
徴収不能額		0	124,364	△ 124,364	
徴収不能引当金繰入		0	0	0	
その他の費用		0	0	0	
サービス活動費用計(2)		231,926,218	268,773,187	△ 36,846,969	
サービス活動増減差額(3=1-2)		△ 29,784,967	△ 51,093,733	21,308,766	
サービス活動外増減の部					
収 益					
受取利息配当金収益		222	338	△ 116	
その他のサービス活動外収益		313,913	1,477,675	△ 1,163,762	
受入研修費収益		179,700	185,500	△ 5,800	
利用者等外給食収益		14,444	14,782	△ 338	
雑収益		119,769	1,277,393	△ 1,157,624	落雷による保険料収益減
サービス活動外収益計(4)		314,135	1,478,013	△ 1,163,878	
費 用					
支払利息		574,390	833,755	△ 259,365	静岡銀行借入金返済利息減
その他のサービス活動外費用		0	3,060	△ 3,060	
利用者等外給食費		0	3,060	△ 3,060	
サービス活動外費用計(5)		574,390	836,815	△ 262,425	
サービス活動外増減差額(6=4-5)		△ 260,255	641,198	△ 901,453	
経常増減差額(7=3+6)		△ 30,045,222	△ 50,452,535	20,407,313	
特別増減の部					
収 益					
施設整備等補助金収益		0	0	0	
固定資産受贈額		0	0	0	
固定資産売却益		0	0	0	
事業区分間繰入金収益		0	0	0	
拠点区分間繰入金収益		23,900,000	32,839,000	△ 8,939,000	本部からの繰入金減
拠点区分間固定資産移管収益		0	0	0	
その他の特別収益		0	0	0	
特別収益計(8)		23,900,000	32,839,000	△ 8,939,000	
費 用					
基本金組入額		0	0	0	
資産評価損		0	0	0	
固定資産売却損・処分損		2	3	△ 1	
器具及び備品売却損・処分損		2	3	△ 1	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	0	
事業区分間繰入金費用		0	0	0	
拠点区分間繰入金費用		0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用		0	0	0	
その他の特別損失		0	4,409,125	△ 4,409,125	あんきスプ リンクラー補助金返還減
特別費用計(9)		2	4,409,128	△ 4,409,126	
特別増減差額(10=8-9)		23,899,998	28,429,872	△ 4,529,874	
当期活動増減差額(11=7+10)		△ 6,145,224	△ 22,022,663	15,877,439	
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)		73,364,676	74,967,339	△ 1,602,663	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		67,219,452	52,944,676	14,274,776	
基本金取崩額(14)		0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)		0	20,420,000	△ 20,420,000	
施設整備等積立金取崩額		0	19,820,000	△ 19,820,000	
修繕費積立金取崩額		0	600,000	△ 600,000	
その他の積立金積立額(16)		0	0	0	

## 第2アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

3頁

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	67,219,452	73,364,676	△ 6,145,224	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

## 第2アドナイ館拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	40,336,887	45,195,586	△ 4,858,699	流動負債	30,200,321	31,814,404	△ 1,614,083
現金預金	13,873,820	17,004,114	△ 3,130,294	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	26,241,448	27,975,274	△ 1,733,826	事業未払金	1,690,219	1,989,340	△ 299,121
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	4,331,102	3,744,064	587,038
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	1,353,000	1,460,000	△ 107,000
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	9,862,000	9,862,000	0
前払金	81,600	81,600	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	92,190	70,825	21,365	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
1年以内前払費用	47,829	63,773	△ 15,944	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	4,180,000	5,330,000	△ 1,150,000
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	8,784,000	9,429,000	△ 645,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	270,839,038	289,494,494	△ 18,655,456	固定負債	195,437,295	209,676,075	△ 14,238,780
基本財産	241,297,959	256,703,338	△ 15,405,379	設備資金借入金	81,246,000	91,108,000	△ 9,862,000
土地	71,595,350	71,595,350	0	リース債務	0	0	0
建物	169,702,609	185,107,988	△ 15,405,379	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	103,150,000	107,330,000	△ 4,180,000
その他の固定資産	29,541,079	32,791,156	△ 3,250,077	退職給付引当金	5,341,295	5,238,075	103,220
土地	6,655,500	6,655,500	0	長期預り金	5,700,000	6,000,000	△ 300,000
建物	10,528,095	12,208,783	△ 1,680,688	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
車輛運搬具	637,863	1,803,799	△ 1,165,936	負債の部合計	225,637,616	241,490,479	△ 15,852,863
器具及び備品	581,270	695,186	△ 113,916				
建設仮勘定	0	0	0	純 資 産 の 部			
減価償却累計額	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	18,318,857	19,834,925	△ 1,516,068
権利	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	97,056	141,984	△ 44,928	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	5,341,295	5,238,075	103,220	次期繰越活動増減差額	67,219,452	73,364,676	△ 6,145,224
長期預り金積立資産	5,700,000	6,000,000	△ 300,000	(うち当期活動増減差額)	(△ 6,145,224)	(△ 22,022,663)	( 15,877,439)
施設整備等積立資産	0	0	0				
修繕費積立資産	0	0	0	純資産の部合計	85,538,309	93,199,601	△ 7,661,292
人件費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	311,175,925	334,690,080	△ 23,514,155
長期前払費用	0	47,829	△ 47,829				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	311,175,925	334,690,080	△ 23,514,155				

現金預金の減少は主に介護保険事業収入の減少によるものです

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和3年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
拠点区分名 : 第2アドナイ館拠点区分

## 1. 重要な会計方針

- (1) 資産の評価基準及び評価方法
  - ① 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
  - ② たな卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 建物、車輛運搬具及び器具及び備品  
定額法による
  - ② リース資産  
該当なし
  - ③ ソフトウェア  
定額法による
- (3) 引当金の計上基準
  - ① 徴収不能引当金  
該当なし
  - ② 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している
  - ③ 退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期において発生していると認められる額を計上している
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式による

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度による

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 第2アドナイ館拠点計算書類（会計基準省令第1号4様式、第2号4様式、第3号4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））
  - 「ケアハウス（第2アドナイ館）」
  - 「指定通所介護（ふらすワン）」
  - 「指定訪問介護（ヘルパーステーションほそえ）」
  - 「指定居宅介護支援事業所（浜松十字の園支援センター）」
  - 「地域密着型認知症対応型通所介護（デイサービスセンターのんき）」

## 5. 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	71,595,350	0	0	71,595,350
建物	185,107,988	0	15,405,379	169,702,609
合計	256,703,338	0	15,405,379	241,297,959

## 6. 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

該当なし

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
 拠点区分名 : 第2アドナイ館拠点区分

### 7.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。

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	0円
計	0円

### 8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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（基本財産）	379,790,655	210,088,046	169,702,609
建物	29,525,570	18,997,475	10,528,095
車輛運搬具	9,495,798	8,857,935	637,863
器具及び備品	13,987,738	13,406,468	581,270
合 計	432,799,761	251,349,924	181,449,837

### 9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

(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
合 計	0	0	0

### 10.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

該当なし

### 11.重要な後発事象

該当なし

### 12.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

## 十字の園診療所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 十字の園

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	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
医療事業収入	9,150,000	9,404,343	△ 254,343	
外来診療収入(公費)	140,000	116,560	23,440	
外来診療収入(一般)	8,150,000	8,407,495	△ 257,495	
その他の医療事業収入	860,000	880,288	△ 20,288	
その他の医療事業収入	860,000	880,288	△ 20,288	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	92	△ 92	
その他の収入	780,000	775,566	4,434	
雑収入	780,000	775,566	4,434	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	9,930,000	10,180,001	△ 250,001	
支出				
事業費支出	2,610,000	2,363,750	246,250	
医薬品費支出	990,000	829,649	160,351	
診療・療養等材料費支出	990,000	905,781	84,219	
賃借料支出	630,000	628,320	1,680	
事務費支出	770,000	686,322	83,678	
事務消耗品費支出	40,000	37,272	2,728	
修繕費支出	10,000	0	10,000	
手数料支出	60,000	54,670	5,330	
租税公課支出	60,000	56,550	3,450	
保守料支出	350,000	303,600	46,400	
諸会費支出	160,000	151,000	9,000	
雑支出	90,000	83,230	6,770	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	3,380,000	3,050,072	329,928	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	6,550,000	7,129,929	△ 579,929	
施設整備等による収支				
収入				
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	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	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
積立資産支出	0	0	0	
設備等整備積立資産支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	6,500,000	6,500,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	6,500,000	6,500,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 6,500,000	△ 6,500,000	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	50,000	629,929	△ 579,929	
前期末支払資金残高(12)	6,790,750	6,790,750	0	
当期末支払資金残高(11+12)	6,840,750	7,420,679	△ 579,929	

十字の園診療所拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(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	0	0	0	
老人福祉事業収益	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	
医療事業収益	9,404,343	9,048,607	355,736	
外来診療収益（公費）	116,560	114,061	2,499	
外来診療収益（一般）	8,407,495	7,976,278	431,217	
その他の医療事業収益	880,288	958,268	△ 77,980	
その他の医業収益	880,288	958,268	△ 77,980	
経常経費寄附金収益	0	0	0	
サービス活動収益計(1)	9,404,343	9,048,607	355,736	
費用				
事業費	2,243,843	2,076,086	167,757	
医薬品費	709,742	779,372	△ 69,630	
診療・療養等材料費	905,781	1,209,053	△ 303,272	
賃借料	628,320	87,661	540,659	
事務費	686,322	690,931	△ 4,609	
事務消耗品費	37,272	66,636	△ 29,364	
手数料	54,670	57,196	△ 2,526	
租税公課	56,550	59,219	△ 2,669	
保守料	303,600	318,740	△ 15,140	
諸会費	151,000	131,000	20,000	
雑費	83,230	58,140	25,090	
減価償却費	165,600	165,600	0	
サービス活動費用計(2)	3,095,765	2,932,617	163,148	
サービス活動増減差額(3=1-2)	6,308,578	6,115,990	192,588	
サービス活動外増減の部				
収益				
受取利息配当金収益	92	81	11	
その他のサービス活動外収益	775,566	885,080	△ 109,514	主治医意見書減のため
雑収益	775,566	885,080	△ 109,514	
サービス活動外収益計(4)	775,658	885,161	△ 109,503	
費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	775,658	885,161	△ 109,503	
経常増減差額(7=3+6)	7,084,236	7,001,151	83,085	
特別増減の部				
収益				
固定資産受贈額	0	0	0	
固定資産売却益	0	0	0	
事業区分間繰入金収益	0	0	0	
特別収益計(8)	0	0	0	
費用				
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	1	0	1	
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1	
事業区分間繰入金費用	6,500,000	5,800,000	700,000	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	6,500,001	5,800,000	700,001	
特別増減差額(10=8-9)	△ 6,500,001	△ 5,800,000	△ 700,001	
当期活動増減差額(11=7+10)	584,235	1,201,151	△ 616,916	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	7,450,686	6,899,535	551,151	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	8,034,921	8,100,686	△ 65,765	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	0	650,000	△ 650,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	8,034,921	7,450,686	584,235	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

**十字の園診療所拠点区分 貸借対照表**  
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	7,794,641	7,283,417	511,224	流動負債	90,921	329,533	△ 238,612
現金預金	6,423,396	6,036,188	387,208	事業未払金	90,921	329,533	△ 238,612
事業未収金	1,088,204	1,084,095	4,109	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収収益	0	0	0	職員預り金	0	0	0
医薬品	283,041	163,134	119,907	前受金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	前受収益	0	0	0
立替金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	1,881,201	2,046,802	△ 165,601	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
建物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	1,881,201	2,046,802	△ 165,601				
土地	0	0	0	負債の部合計	90,921	329,533	△ 238,612
建物	0	0	0				
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	0	0	0
車両運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	1,550,000	1,550,000	0
器具及び備品	331,201	496,802	△ 165,601	設備等整備積立金	1,550,000	1,550,000	0
減価償却累計額	0	0	0	次期繰越活動増減差額	8,034,921	7,450,686	584,235
有形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 584,235)	( 1,201,151)	(△ 616,916)
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	0	0	0				
修繕費積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	1,550,000	1,550,000	0				
人件費積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	9,584,921	9,000,686	584,235
資産の部合計	9,675,842	9,330,219	345,623	負債及び純資産の部合計	9,675,842	9,330,219	345,623

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 3 年 3 月 31 日現在

別紙 2

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
拠点区分名 : 十字の園診療所拠点区分

1 頁

## 1. 重要な会計方針

- 資産の評価基準及び評価方法
  - 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
  - たな卸資産の評価基準及び評価方法  
医薬品：最終仕入原価法による。
- 固定資産の減価償却の方法
  - 器具及び備品  
定額法による。
  - リース資産  
該当なし
  - ソフトウェア  
該当なし
- 引当金の計上基準  
該当なし
- 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式による。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

該当なし

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- 十字の園診療所拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

(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
合計	0	0	0	0

## 6. 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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし	計	0円
該当なし	計	0円

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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
器具及び備品	1,135,740	804,539	331,201
合計	1,135,740	804,539	331,201

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
拠点区分名 : 十字の園診療所拠点区分

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

(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
合 計	0	0	0

10.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

該当なし

11.重要な後発事象

該当なし

12.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

## 御殿場十字の園診療所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

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	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
医療事業収入	8,700,000	8,723,216	△ 23,216	
外来診療収入(公費)	100,000	86,411	13,589	
外来診療収入(一般)	8,000,000	8,066,005	△ 66,005	
その他の医療事業収入	600,000	570,800	29,200	
その他の医療事業収入	600,000	570,800	29,200	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000	193	807	
その他の収入	100,000	109,518	△ 9,518	
雑収入	100,000	109,518	△ 9,518	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	8,801,000	8,832,927	△ 31,927	
支出				
事業費支出	2,700,000	2,363,551	336,449	
医薬品費支出	1,100,000	861,072	238,928	
診療・療養等材料費支出	1,000,000	910,333	89,667	
賃借料支出	600,000	592,146	7,854	
事務費支出	1,945,000	1,550,897	394,103	
旅費交通費支出	330,000	300,497	29,503	
事務消耗品費支出	150,000	119,762	30,238	
修繕費支出	10,000	0	10,000	
通信運搬費支出	15,000	11,100	3,900	
業務委託費支出	1,000,000	733,072	266,928	
手数料支出	50,000	42,130	7,870	
保険料支出	10,000	6,890	3,110	
賃借料支出	60,000	51,516	8,484	
租税公課支出	50,000	34,800	15,200	
保守料支出	260,000	246,180	13,820	
雑支出	10,000	4,950	5,050	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	4,645,000	3,914,448	730,552	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	4,156,000	4,918,479	△ 762,479	
施設整備等による収支				
収入				
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	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	407,000	407,000	0	
器具及び備品取得支出	407,000	407,000	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	407,000	407,000	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 407,000	△ 407,000	0	
その他の活動による収支				
収入				
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
事業区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	3,000,000	3,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 3,000,000	△ 3,000,000	0	
予備費支出(10)	100,000	—	100,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	649,000	1,511,479	△ 862,479	
前期末支払資金残高(12)	14,864,706	14,864,706	0	
当期末支払資金残高(11+12)	15,513,706	16,376,185	△ 862,479	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**御殿場十字の園診療所拠点区分 事業活動計算書**  
 （自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

法人名：社会福祉法人 十字の園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
<b>サービス活動増減の部</b>				
収 益				
介護保険事業収益	0	0	0	
老人福祉事業収益	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	
医療事業収益	8,723,216	10,681,494	△ 1,958,278	
外来診療収益（公費）	86,411	376,856	△ 290,445	
外来診療収益（一般）	8,066,005	9,547,276	△ 1,481,271	受診者の減少による
その他の医療事業収益	570,800	757,362	△ 186,562	
その他の医業収益	570,800	757,362	△ 186,562	
経常経費寄附金収益	0	0	0	
サービス活動収益計(1)	8,723,216	10,681,494	△ 1,958,278	
費 用				
事業費	2,425,775	2,933,719	△ 507,944	
医薬品費	923,296	1,105,500	△ 182,204	
診療・療養等材料費	910,333	1,416,073	△ 505,740	受診者の減少による
賃借料	592,146	412,146	180,000	
事務費	1,550,897	2,683,615	△ 1,132,718	
旅費交通費	300,497	460,269	△ 159,772	
事務消耗品費	119,762	184,580	△ 64,818	
修繕費	0	13,200	△ 13,200	
通信運搬費	11,100	13,880	△ 2,780	
業務委託費	733,072	1,532,014	△ 798,942	レプト業務委託終了による減
手数料	42,130	41,894	236	
保険料	6,890	6,890	0	
賃借料	51,516	206,064	△ 154,548	
租税公課	34,800	29,334	5,466	
保守料	246,180	191,710	54,470	
雑費	4,950	3,780	1,170	
減価償却費	101,750	0	101,750	
サービス活動費用計(2)	4,078,422	5,617,334	△ 1,538,912	
サービス活動増減差額(3=1-2)	4,644,794	5,064,160	△ 419,366	
<b>サービス活動外増減の部</b>				
収 益				
受取利息配当金収益	193	219	△ 26	
その他のサービス活動外収益	109,518	226,556	△ 117,038	
雑収益	109,518	226,556	△ 117,038	
サービス活動外収益計(4)	109,711	226,775	△ 117,064	
費 用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	109,711	226,775	△ 117,064	
経常増減差額(7=3+6)	4,754,505	5,290,935	△ 536,430	
<b>特別増減の部</b>				
収 益				
固定資産受贈額	0	0	0	
固定資産売却益	0	0	0	
事業区分間繰入金収益	0	0	0	
特別収益計(8)	0	0	0	
費 用				
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1	
器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1	
事業区分間繰入金費用	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	3,000,000	4,000,001	△ 1,000,001	
特別増減差額(10=8-9)	△ 3,000,000	△ 4,000,001	1,000,001	
当期活動増減差額(11=7+10)	1,754,505	1,290,934	463,571	
<b>繰越活動増減差額の部</b>				
前期繰越活動増減差額(12)	15,361,866	14,070,932	1,290,934	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	17,116,371	15,361,866	1,754,505	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	17,116,371	15,361,866	1,754,505	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）  
**御殿場十字の園診療所拠点区分 貸借対照表**  
 令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	17,168,728	15,799,757	1,368,971	流動負債	357,611	437,895	△ 80,284
現金預金	12,906,985	13,560,284	△ 653,299	事業未払金	357,611	437,895	△ 80,284
事業未収金	3,503,421	1,351,123	2,152,298	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
未収収益	0	0	0	前受金	0	0	0
医薬品	434,932	497,156	△ 62,224	前受収益	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
立替金	323,390	391,194	△ 67,804	仮受金	0	0	0
前払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0				
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	305,254	4	305,250	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
建物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	305,254	4	305,250				
土地	0	0	0	負債の部合計	357,611	437,895	△ 80,284
建物	0	0	0				
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	0	0	0
車両運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	305,254	4	305,250	その他の積立金	0	0	0
減価償却累計額	0	0	0	次期繰越活動増減差額	17,116,371	15,361,866	1,754,505
有形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 1,754,505)	( 1,290,934)	( 463,571)
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	0	0	0				
修繕費積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	17,116,371	15,361,866	1,754,505
資産の部合計	17,473,982	15,799,761	1,674,221	負債及び純資産の部合計	17,473,982	15,799,761	1,674,221

現金預金の減少は主に医療事業収入の減少によるものです。

事業未収金（その他）の増加は御殿場十字の園拠点への誤入金によるものです。

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

別紙 2

令和 3 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
拠点区分名 : 御殿場十字の園診療所拠点区分

1 頁

## 1. 重要な会計方針

- (1) 資産の評価基準及び評価方法
  - ① 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
  - ② たな卸資産の評価基準及び評価方法  
医薬品：最終仕入原価法により計上。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 器具及び備品  
定額法による。
  - ② リース資産  
該当なし
  - ③ ソフトウェア  
該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ① 徴収不能引当金  
該当なし
  - ② 賞与引当金  
該当なし
  - ③ 退職給付引当金  
該当なし
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式による。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

該当なし

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 御殿場十字の園診療所拠点計算書類  
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

## 5. 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
合計	0	0	0	0

法人名 : 社会福祉法人 十字の園  
 拠点区分名 : 御殿場十字の園診療所拠点区分

#### 6. 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

該当なし

#### 7. 担保に供している資産

該当なし	
土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	0円
計	0円
該当なし	
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	0円
計	0円

#### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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
器具及び備品	1,290,700	985,446	305,254
合計	1,290,700	985,446	305,254

#### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

(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
合計	0	0	0

#### 10. 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

該当なし

#### 11. 重要な後発事象

該当なし

#### 12. 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