

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	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	320,000	310,000	10,000	
受取利息配当金収入	2,000	1,851	149	
その他の収入	1,948,000	1,932,159	15,841	
雑収入	1,948,000	1,932,159	15,841	
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)	2,270,000	2,244,010	25,990	
支出				
人件費支出	31,484,000	30,755,208	728,792	
役員報酬支出	7,742,000	7,675,666	66,334	
職員給料支出	14,230,000	14,215,897	14,103	
職員賞与支出	3,700,000	3,696,400	3,600	
非常勤職員給与支出	0	0	0	
退職給付支出	401,000	400,500	500	
法定福利費支出	5,411,000	4,766,745	644,255	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	16,210,000	14,797,303	1,412,697	
福利厚生費支出	400,000	348,644	51,356	
旅費交通費支出	1,070,000	942,591	127,409	
研修研究費支出	520,000	460,595	59,405	
事務消耗品費支出	340,000	332,399	7,601	
印刷製本費支出	610,000	513,298	96,702	
水道光熱費支出	320,000	276,715	43,285	
修繕費支出	1,000,000	272,800	727,200	
通信運搬費支出	900,000	876,761	23,239	
会議費支出	110,000	102,397	7,603	
広報費支出	510,000	440,779	69,221	
業務委託費支出	7,370,000	7,329,439	40,561	
手数料支出	290,000	289,547	453	
保険料支出	220,000	216,240	3,760	
賃借料支出	710,000	648,558	61,442	
土地・建物賃借料支出	0	0	0	
租税公課支出	90,000	67,589	22,411	
保守料支出	1,140,000	1,130,920	9,080	
渉外費支出	220,000	182,012	37,988	
諸会費支出	190,000	188,000	2,000	
雑支出	200,000	178,019	21,981	
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)	47,694,000	45,552,511	2,141,489	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 45,424,000	△ 43,308,501	△ 2,115,499	
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	300,000	290,754	9,246	
器具及び備品取得支出	300,000	290,754	9,246	
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	1,730,000	1,721,280	8,720	
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)	2,030,000	2,012,034	17,966	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,030,000	△ 2,012,034	△ 17,966	
その他の活動による収支				
収入				
長期貸付金回収収入	110,000	102,000	8,000	
積立資産取崩収入	0	0	0	

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	27,230,000	27,230,000	0	
事業区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000	0	
拠点区分間繰入金収入	55,450,000	55,450,000	0	
その他の活動による収入	100,000	100,000	0	
その他の活動による収入	100,000	100,000	0	
その他の活動収入計(7)	83,890,000	83,882,000	8,000	
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	1,720,000	720,000	1,000,000	
積立資産支出	13,850,000	13,841,400	8,600	
退職給付引当資産支出	50,000	41,400	8,600	
施設整備等積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
修繕費積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
事業運営費積立資産支出	2,800,000	2,800,000	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	26,000,000	26,000,000	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	4,410,000	4,410,000	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)	45,980,000	44,971,400	1,008,600	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	37,910,000	38,910,600	△ 1,000,600	
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)	△ 10,544,000	△ 6,409,935	△ 4,134,065	
前期末支払資金残高(12)	44,672,080	44,672,080	0	
当期末支払資金残高(11+12)	34,128,080	38,262,145	△ 4,134,065	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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	310,000	297,000	13,000	
サービス活動収益計(1)	310,000	297,000	13,000	
費用				
人件費	30,105,608	42,990,775	△ 12,885,167	
役員報酬	6,875,666	6,786,570	89,096	
職員給料	14,215,897	19,729,446	△ 5,513,549	職員1名異動
職員賞与	1,844,400	3,632,600	△ 1,788,200	
賞与引当金繰入	2,057,000	2,652,000	△ 595,000	
非常勤職員給与	0	3,452,352	△ 3,452,352	
退職給付費用	441,900	589,200	△ 147,300	
法定福利費	4,670,745	6,148,607	△ 1,477,862	
事業費	0	0	0	
事務費	14,797,303	18,475,316	△ 3,678,013	
福利厚生費	348,644	558,367	△ 209,723	
旅費交通費	942,591	497,006	445,585	
研修研究費	460,595	496,829	△ 36,234	
事務消耗品費	332,399	658,965	△ 326,566	
印刷製本費	513,298	155,478	357,820	
水道光熱費	276,715	343,679	△ 66,964	
修繕費	272,800	110,600	162,200	
通信運搬費	876,761	877,666	△ 905	
会議費	102,397	32,315	70,082	
広報費	440,779	989,450	△ 548,671	
業務委託費	7,329,439	7,092,665	236,774	
手数料	289,547	472,405	△ 182,858	
保険料	216,240	236,840	△ 20,600	
賃借料	648,558	333,720	314,838	
土地・建物賃借料	0	107,130	△ 107,130	
租税公課	67,589	88,429	△ 20,840	
保守料	1,130,920	3,255,900	△ 2,124,980	
渉外費	182,012	10,475	171,537	
諸会費	188,000	183,000	5,000	
雑費	178,019	1,974,397	△ 1,796,378	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	1,890,216	1,578,013	312,203	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	46,793,127	63,044,104	△ 16,250,977	
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 46,483,127	△ 62,747,104	16,263,977	
サービス活動外増減の部				
収益				
受取利息配当金収益	1,851	1,621	230	
その他のサービス活動外収益	1,932,159	2,217,118	△ 284,959	
雑収益	1,932,159	2,217,118	△ 284,959	家賃収益の減少
サービス活動外収益計(4)	1,934,010	2,218,739	△ 284,729	
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)	1,934,010	2,218,739	△ 284,729	
経常増減差額(7=3+6)	△ 44,549,117	△ 60,528,365	15,979,248	
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	1,000,000	1,000,000	0	
拠点区分間繰入金収益	55,450,000	54,330,000	1,120,000	
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)	56,450,000	55,330,000	1,120,000	
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 5年 4月 1日 (至)令和 6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
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	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	4,410,000	0	4,410,000	
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)	4,410,000	2	4,409,998	
特別増減差額(10=8-9)	52,040,000	55,329,998	△ 3,289,998	
当期活動増減差額(11=7+10)	7,490,883	△ 5,198,367	12,689,250	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	255,633,099	272,831,466	△ 17,198,367	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	263,123,982	267,633,099	△ 4,509,117	
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)	13,800,000	12,000,000	1,800,000	
施設整備等積立金積立額	10,000,000	12,000,000	△ 2,000,000	
事業運営費積立金積立額	2,800,000	0	2,800,000	
修繕積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	249,323,982	255,633,099	△ 6,309,117	

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 6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	59,619,094	76,673,481	△ 17,054,387	流動負債	9,833,229	9,568,681	264,548
現金預金	42,364,910	48,504,441	△ 6,139,531	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	3,356,041	2,078,862	1,277,179
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	309,356	659,060	△ 349,704
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	328,000	424,000	△ 96,000
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	47,300	720,000	△ 672,700	1年以内返済予定 リース債務	1,721,280	1,721,280	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	15,630,000	27,230,000	△ 11,600,000	預り金	14,781	15,916	△ 1,135
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	2,020,784	1,984,924	35,860
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	1,466,884	109,040	1,357,844	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	25,987	32,639	△ 6,652
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	2,057,000	2,652,000	△ 595,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	340,338,197	317,208,259	23,129,938	固定負債	5,540,580	7,220,460	△ 1,679,880
基本財産	2	2	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	4,733,520	6,454,800	△ 1,721,280
建物	2	2	0	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	340,338,195	317,208,257	23,129,938	退職給付引当金	807,060	765,660	41,400
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	1	1	0	負債の部合計	15,373,809	16,789,141	△ 1,415,332
器具及び備品	473,782	307,304	166,478	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	23,809,500	23,809,500	0
減価償却累計額	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	6,454,800	8,176,080	△ 1,721,280	その他の積立金	111,450,000	97,650,000	13,800,000
権利	0	0	0	施設整備等積立金	104,500,000	94,500,000	10,000,000
ソフトウェア	26,052	70,712	△ 44,660	海外研修積立金	3,150,000	3,150,000	0
無形リース資産	0	0	0	修繕費積立金	1,000,000	0	1,000,000
長期貸付金	1,686,500	1,068,500	618,000	設備等整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	事業運営費積立金	2,800,000	0	2,800,000
拠点区分間長期貸付金	219,340,000	208,970,000	10,370,000	次期繰越活動増減差額	249,323,982	255,633,099	△ 6,309,117
退職給付引当資産	807,060	765,660	41,400	(うち当期活動増減差額)	(7,490,883)	(△ 5,198,367)	(12,689,250)
長期預り金積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	104,500,000	94,500,000	10,000,000	純資産の部合計	384,583,482	377,092,599	7,490,883
差入保証金	100,000	200,000	△ 100,000				
海外研修積立資産	3,150,000	3,150,000	0	負債及び純資産の部合計	399,957,291	393,881,740	6,075,551
修繕費積立資産	1,000,000	0	1,000,000				
事業運営費積立資産	2,800,000	0	2,800,000				
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	399,957,291	393,881,740	6,075,551				

備考

長期貸付金は、常勤職員に対する貸付制度及び奨学金によるものです。

現金預金の減少は主に拠点区分間長期貸付金を施設から本部に付け替えしたためです。

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 十字の園

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

2頁

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	2,984,299	1
器具及び備品	1,365,029	891,247	473,782
有形リース資産	8,606,400	2,151,600	6,454,800
合計	35,165,229	28,236,644	6,928,585

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 5年 4月 1日 (至)令和 6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	640,971,000	645,379,352	△ 4,408,352	
施設介護料収入	407,470,000	407,951,385	△ 481,385	
介護報酬収入	366,130,000	366,602,044	△ 472,044	
利用者負担金収入(公費)	1,580,000	1,477,743	102,257	
利用者負担金収入(一般)	39,760,000	39,871,598	△ 111,598	
居宅介護料収入	105,490,000	108,512,864	△ 3,022,864	
(介護報酬収入)	93,540,000	96,307,417	△ 2,767,417	
介護報酬収入	93,460,000	96,214,736	△ 2,754,736	
介護予防報酬収入	80,000	92,681	△ 12,681	
(利用者負担金収入)	11,950,000	12,205,447	△ 255,447	
介護負担金収入(公費)	50,000	34,311	15,689	
介護負担金収入(一般)	11,890,000	12,160,837	△ 270,837	
介護予防負担金収入(一般)	10,000	10,299	△ 299	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,780,000	1,606,191	173,809	
事業費収入	1,600,000	1,443,802	156,198	
事業負担金収入(一般)	180,000	162,389	17,611	
利用者等利用料収入	119,021,000	119,655,265	△ 634,265	
居宅介護サービス利用料収入	1,541,000	1,528,147	12,853	
食費収入(公費)	250,000	232,103	17,897	
食費収入(一般)	59,960,000	60,310,735	△ 350,735	
食費収入(特定)	13,530,000	13,578,162	△ 48,162	
居住費収入(一般)	31,640,000	31,863,061	△ 223,061	
居住費収入(特定)	12,100,000	12,143,057	△ 43,057	
その他の事業収入	7,210,000	7,653,647	△ 443,647	
補助金事業収入(公費)	7,210,000	7,653,647	△ 443,647	
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	670,000	727,503	△ 57,503	
受取利息配当金収入	4,000	1,776	2,224	
その他の収入	3,668,000	3,768,724	△ 100,724	
受入研修費収入	340,000	354,500	△ 14,500	
利用者等外給食費収入	2,570,000	2,560,369	9,631	
雑収入	758,000	853,855	△ 95,855	
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)	645,313,000	649,877,355	△ 4,564,355	
支出				
人件費支出	400,210,000	398,447,638	1,762,362	
職員給料支出	218,560,000	217,747,518	812,482	
職員賞与支出	53,820,000	53,806,670	13,330	
非常勤職員給与支出	65,320,000	64,669,309	650,691	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	9,830,000	9,787,500	42,500	
法定福利費支出	52,680,000	52,436,641	243,359	
事業費支出	105,310,000	100,702,389	4,607,611	
給食費支出	43,460,000	43,277,369	182,631	
介護用品費支出	15,150,000	14,751,511	398,489	
医薬品費支出	480,000	29,297	450,703	
保健衛生費支出	6,550,000	5,991,487	558,513	
被服費支出	3,130,000	3,100,020	29,980	
教養娯楽費支出	420,000	372,621	47,379	
日用品費支出	1,370,000	1,203,696	166,304	
水道光熱費支出	22,770,000	21,319,182	1,450,818	
燃料費支出	120,000	22,623	97,377	
消耗器具備品費支出	2,620,000	1,854,824	765,176	
保険料支出	890,000	880,756	9,244	
賃借料支出	6,780,000	6,673,909	106,091	
車輛費支出	1,420,000	1,220,744	199,256	
雑支出	150,000	4,350	145,650	
事務費支出	70,930,000	64,267,922	6,662,078	
福利厚生費支出	3,100,000	2,898,801	201,199	
旅費交通費支出	210,000	157,736	52,264	
研修研究費支出	820,000	609,523	210,477	
事務消耗品費支出	2,720,000	1,402,556	1,317,444	
印刷製本費支出	400,000	297,389	102,611	

浜松十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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
修繕費支出	6,290,000	3,738,474	2,551,526	
通信運搬費支出	1,960,000	1,800,625	159,375	
会議費支出	10,000	5,083	4,917	
広報費支出	190,000	181,487	8,513	
業務委託費支出	43,170,000	42,885,622	284,378	
手数料支出	2,210,000	1,202,575	1,007,425	
土地・建物賃借料支出	1,800,000	1,800,000	0	
租税公課支出	140,000	125,260	14,740	
保守料支出	7,280,000	6,632,223	647,777	
渉外費支出	20,000	16,544	3,456	
諸会費支出	430,000	425,000	5,000	
雑支出	180,000	89,024	90,976	
利用者負担軽減額	2,800,000	2,642,354	157,646	
支払利息支出	220,000	206,368	13,632	
その他の支出	2,580,000	2,528,823	51,177	
利用者等外給食費支出	2,580,000	2,528,823	51,177	
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)	582,050,000	568,795,494	13,254,506	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	63,263,000	81,081,861	△ 17,818,861	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0	
施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	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)	1,000,000	1,000,000	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	5,780,000	2,829,750	2,950,250	
器具及び備品取得支出	5,780,000	2,829,750	2,950,250	入浴リフト(通所)の購入を見送る
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)	9,110,000	6,153,750	2,956,250	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 8,110,000	△ 5,153,750	△ 2,956,250	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	360,000	267,800	92,200	
退職給付引当資産取崩収入	360,000	267,800	92,200	
施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
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	26,000,000	26,000,000	0	
事業区分間繰入金収入	10,320,000	10,315,706	4,294	
拠点区分間繰入金収入	20,280,000	20,280,000	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)	56,960,000	56,863,506	96,494	
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	1,920,000	1,920,000	0	
積立資産支出	96,150,000	96,145,400	4,600	
退職給付引当資産支出	1,150,000	1,145,400	4,600	
施設整備等積立資産支出	95,000,000	95,000,000	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	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	12,830,000	12,830,000	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)	110,900,000	110,895,400	4,600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 53,940,000	△ 54,031,894	91,894	

浜松十字の園拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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
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)	213,000	21,896,217	△ 21,683,217	
前期末支払資金残高(12)	194,538,175	194,538,175	0	
当期末支払資金残高(11+12)	194,751,175	216,434,392	△ 21,683,217	

浜松十字の園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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	645,379,352	590,368,466	55,010,886	
施設介護料収益	407,951,385	368,856,979	39,094,406	
介護報酬収益	366,602,044	332,071,696	34,530,348	
利用者負担金収益（公費）	1,477,743	590,979	886,764	
利用者負担金収益（一般）	39,871,598	36,194,304	3,677,294	
居宅介護料収益	108,512,864	89,473,648	19,039,216	
（介護報酬収益）	96,307,417	79,787,559	16,519,858	
介護報酬収益	96,214,736	79,675,788	16,538,948	
介護予防報酬収益	92,681	111,771	△ 19,090	
（利用者負担金収益）	12,205,447	9,686,089	2,519,358	
介護負担金収益（公費）	34,311	176,971	△ 142,660	
介護負担金収益（一般）	12,160,837	9,496,696	2,664,141	
介護予防負担金収益（一般）	10,299	12,422	△ 2,123	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,606,191	2,329,421	△ 723,230	
事業費収益	1,443,802	2,096,396	△ 652,594	
事業負担金収益（一般）	162,389	233,025	△ 70,636	
利用者等利用料収益	119,655,265	105,767,143	13,888,122	
居宅介護サービス利用料収益	1,528,147	704,149	823,998	
食費収益（公費）	232,103	59,168	172,935	
食費収益（一般）	60,310,735	53,502,065	6,808,670	
食費収益（特定）	13,578,162	12,696,123	882,039	
居住費収益（一般）	31,863,061	27,875,086	3,987,975	
居住費収益（特定）	12,143,057	10,930,552	1,212,505	
その他の事業収益	7,653,647	23,941,275	△ 16,287,628	
補助金事業収益（公費）	7,653,647	23,941,275	△ 16,287,628	
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	727,503	697,076	30,427	
サービス活動収益計(1)	646,106,855	591,065,542	55,041,313	
費用				
人件費	399,666,238	405,800,937	△ 6,134,699	
職員給料	217,747,518	222,572,618	△ 4,825,100	
職員賞与	35,681,670	36,855,385	△ 1,173,715	
賞与引当金繰入	20,270,000	19,980,000	290,000	
非常勤職員給与	62,814,309	62,520,740	293,569	
派遣職員費	0	935,920	△ 935,920	
退職給付費用	10,665,100	11,300,200	△ 635,100	
法定福利費	52,487,641	51,636,074	851,567	
事業費	100,938,583	98,134,439	2,804,144	
給食費	43,277,369	36,096,399	7,180,970	
介護用品費	14,751,511	13,198,284	1,553,227	
医薬品費	29,297	841,301	△ 812,004	
保健衛生費	5,991,487	6,920,727	△ 929,240	
被服費	3,100,020	3,091,550	8,470	
教養娯楽費	372,621	378,310	△ 5,689	
日用品費	1,203,696	1,238,720	△ 35,024	
水道光熱費	21,319,182	24,861,318	△ 3,542,136	
燃料費	22,623	93,619	△ 70,996	
消耗器具備品費	1,854,824	1,199,200	655,624	
保険料	1,116,950	1,774,191	△ 657,241	
賃借料	6,673,909	7,156,073	△ 482,164	
車両費	1,220,744	1,282,147	△ 61,403	
雑費	4,350	2,600	1,750	
事務費	64,267,922	70,883,878	△ 6,615,956	
福利厚生費	2,898,801	3,801,821	△ 903,020	
旅費交通費	157,736	4,130	153,606	
研修研究費	609,523	618,686	△ 9,163	
事務消耗品費	1,402,556	1,913,377	△ 510,821	
印刷製本費	297,389	384,700	△ 87,311	
修繕費	3,738,474	6,712,486	△ 2,974,012	
通信運搬費	1,800,625	2,034,604	△ 233,979	
会議費	5,083	0	5,083	
広報費	181,487	209,917	△ 28,430	
業務委託費	42,885,622	43,572,928	△ 687,306	
手数料	1,202,575	2,236,288	△ 1,033,713	

浜松十字の園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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
土地・建物賃借料	1,800,000	1,800,000	0	
租税公課	125,260	169,225	△ 43,965	
保守料	6,632,223	6,419,606	212,617	
渉外費	16,544	24,740	△ 8,196	
諸会費	425,000	425,000	0	
雑費	89,024	556,370	△ 467,346	
利用者負担軽減額	2,642,354	2,242,674	399,680	
減価償却費	27,174,238	27,611,606	△ 437,368	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,157,365	△ 15,120,074	△ 37,291	
徴収不能額	0	114,526	△ 114,526	
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)	579,531,970	589,667,986	△ 10,136,016	
サービス活動増減差額(3=1-2)	66,574,885	1,397,556	65,177,329	
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	1,776	1,574	202	
その他のサービス活動外収益	3,768,724	4,461,968	△ 693,244	
受入研修費収益	354,500	279,000	75,500	
利用者等外給食収益	2,560,369	2,474,411	85,958	
雑収益	853,855	1,708,557	△ 854,702	購買売上・退職金減による
サービス活動外収益計(4)	3,770,500	4,463,542	△ 693,042	
費 用				
支払利息	206,368	225,161	△ 18,793	
その他のサービス活動外費用	2,528,823	2,268,116	260,707	
利用者等外給食費	2,528,823	2,268,116	260,707	
サービス活動外費用計(5)	2,735,191	2,493,277	241,914	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,035,309	1,970,265	△ 934,956	
経常増減差額(7=3+6)	67,610,194	3,367,821	64,242,373	
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000	
施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000	
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	10,315,706	0	10,315,706	十字の園診療所繰入による
拠点区分間繰入金収益	20,280,000	0	20,280,000	御殿場・松崎拠点繰入による
事業区分間固定資産移管収益	0	165,600	△ 165,600	
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)	31,595,706	165,600	31,430,106	
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	4	△ 3	
器具及び備品売却損・処分損	1	4	△ 3	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 2	2	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	12,830,000	11,880,000	950,000	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	43,688	0	43,688	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	13,873,689	11,880,002	1,993,687	
特別増減差額(10=8-9)	17,722,017	△ 11,714,402	29,436,419	
当期活動増減差額(11=7+10)	85,332,211	△ 8,346,581	93,678,792	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	220,759,520	229,106,101	△ 8,346,581	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	306,091,731	220,759,520	85,332,211	
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)	95,000,000	0	95,000,000	
施設整備等積立金積立額	95,000,000	0	95,000,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	211,091,731	220,759,520	△ 9,667,789	

浜松十字の園拠点区分 貸借対照表

令和 6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	276,760,503	223,146,211	53,614,292	流動負債	86,927,965	54,809,842	32,118,123
現金預金	170,507,331	126,726,057	43,781,274	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	104,198,796	94,216,363	9,982,433	事業未払金	49,768,156	11,779,849	37,988,307
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	7,000,000	△ 7,000,000
未収補助金	640,000	0	640,000	未払費用	10,120,059	9,411,415	708,644
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	3,185,000	3,134,000	51,000
貯蔵品	10,000	220,000	△ 210,000	1年以内返済予定 設備資金借入金	3,324,000	3,324,000	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払金	182,400	279,415	△ 97,015	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	76,270	581,270	△ 505,000	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内前払費用	177,146	236,194	△ 59,048	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	15,310	11,860	3,450
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	0	0	0
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	107,198	△ 107,198
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	968,560	886,912	81,648	拠点区分間借入金	245,440	61,520	183,920
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	20,270,000	19,980,000	290,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	401,053,912	353,790,079	47,263,833	固定負債	40,966,615	43,381,459	△ 2,414,844
基本財産	179,051,525	201,877,570	△ 22,826,045	設備資金借入金	27,563,000	30,887,000	△ 3,324,000
土地	4,987,567	4,987,567	0	リース債務	0	0	0
建物	174,063,958	196,890,003	△ 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	222,002,387	151,912,509	70,089,878	退職給付引当金	13,403,615	12,494,459	909,156
土地	83,516,200	83,516,200	0	長期預り金	0	0	0
建物	6,241,007	7,311,007	△ 1,070,000	その他の固定負債	0	0	0
構築物	4,911,741	5,592,573	△ 680,832				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	127,894,580	98,191,301	29,703,279
車両運搬具	0	0	0				
器具及び備品	7,181,824	6,993,124	188,700	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	91,874,404	106,031,769	△ 14,157,365
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	104,828,000	9,828,000	95,000,000
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	103,428,000	8,428,000	95,000,000
無形リース資産	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
長期貸付金	1,920,000	0	1,920,000	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	211,091,731	220,759,520	△ 9,667,789
拠点区分間長期貸付金	0	26,000,000	△ 26,000,000	(うち当期活動増減差額)	(85,332,211)	(△ 8,346,581)	(93,678,792)
退職給付引当資産	13,403,615	12,494,459	909,156				
長期預り金積立資産	0	0	0	純資産の部合計	549,919,835	478,744,989	71,174,846
施設整備等積立資産	103,428,000	8,428,000	95,000,000				
修繕費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	677,814,415	576,936,290	100,878,125
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	177,146	△ 177,146				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	677,814,415	576,936,290	100,878,125				

備考

現金預金、事業未収金の増加は主に事業活動収入の増加によるものです

事業未払金の増加は社会保険料の支払額となり、また当該金額は現金預金に相当します

拠点区分間長期貸付金の減少は伊豆高原十字の園及び伊東市立養護老人ホームからの貸付金返済によるものです

その他の未払金の減少は御殿場十字の園への借入金返済額の減少によるものです

計算書類に対する注記（浜松十字の園拠点区分用）

令和 6年 3月 31日現在

法人名：社会福祉法人 十字の園

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、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) 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(⑩))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
「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	196,890,003	0	22,826,045	174,063,958
合計	201,877,570	0	22,826,045	179,051,525

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

2頁

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	883,972,138	174,063,958
建物	21,580,700	15,339,693	6,241,007
構築物	25,378,440	20,466,699	4,911,741
器具及び備品	79,611,782	72,429,958	7,181,824
合計	1,184,607,018	992,208,488	192,398,530

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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

御殿場十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	843,435,000	839,120,069	4,314,931	
施設介護料収入	361,371,000	359,767,806	1,603,194	
介護報酬収入	323,856,000	322,308,363	1,547,637	
利用者負担金収入(公費)	417,000	699,803	△ 282,803	
利用者負担金収入(一般)	37,098,000	36,759,640	338,360	
居宅介護料収入	125,260,000	121,254,424	4,005,576	
(介護報酬収入)	111,778,000	107,961,638	3,816,362	
介護報酬収入	110,390,000	106,282,823	4,107,177	
介護予防報酬収入	1,388,000	1,678,815	△ 290,815	
(利用者負担金収入)	13,482,000	13,292,786	189,214	
介護負担金収入(公費)	194,000	180,982	13,018	
介護負担金収入(一般)	13,113,000	12,909,501	203,499	
介護予防負担金収入(一般)	175,000	202,303	△ 27,303	
地域密着型介護料収入	97,238,000	96,212,328	1,025,672	
(介護報酬収入)	86,385,000	85,516,196	868,804	
介護報酬収入	86,385,000	85,516,196	868,804	
(利用者負担金収入)	10,853,000	10,696,132	156,868	
介護負担金収入(一般)	10,853,000	10,696,132	156,868	
居宅介護支援介護料収入	56,273,000	57,044,049	△ 771,049	
居宅介護支援介護料収入	40,938,000	41,577,696	△ 639,696	
介護予防支援介護料収入	15,335,000	15,466,353	△ 131,353	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	14,071,000	13,988,829	82,171	
事業費収入	12,340,000	12,318,589	21,411	
事業負担金収入(公費)	6,000	0	6,000	
事業負担金収入(一般)	1,725,000	1,670,240	54,760	
利用者等利用料収入	137,359,000	138,289,527	△ 930,527	
施設サービス利用料収入	258,000	178,666	79,334	
居宅介護サービス利用料収入	1,419,000	1,886,974	△ 467,974	
地域密着型介護サービス利用料収入	5,675,000	5,713,589	△ 38,589	
食費収入(公費)	125,000	200,100	△ 75,100	
食費収入(一般)	51,845,000	51,926,870	△ 81,870	
食費収入(特定)	24,615,000	24,763,265	△ 148,265	
居住費収入(公費)	0	0	0	
居住費収入(一般)	35,671,000	35,394,433	276,567	
居住費収入(特定)	15,374,000	15,771,530	△ 397,530	
その他の利用料収入	2,377,000	2,454,100	△ 77,100	
その他の事業収入	51,863,000	52,563,106	△ 700,106	
補助金事業収入(公費)	5,327,000	5,590,566	△ 263,566	
受託事業収入(公費)	46,536,000	46,972,540	△ 436,540	
老人福祉事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	38,472,000	38,741,451	△ 269,451	
自立支援給付費収入	12,148,000	12,020,003	127,997	
介護給付費収入	7,518,000	7,525,792	△ 7,792	
計画相談支援給付費収入	4,630,000	4,494,211	135,789	
その他の事業収入	26,324,000	26,721,448	△ 397,448	
補助金事業収入(公費)	15,000	30,000	△ 15,000	
受託事業収入(公費)	24,352,000	24,751,850	△ 399,850	
受託事業収入(一般)	1,957,000	1,939,598	17,402	
その他の事業収入	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	692,000	1,385,849	△ 693,849	
受取利息配当金収入	2,000	3,075	△ 1,075	
その他の収入	3,957,000	3,783,458	173,542	
受入研修費収入	76,000	57,300	18,700	
利用者等外給食費収入	3,476,000	3,380,700	95,300	
雑収入	405,000	345,458	59,542	
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)	886,558,000	883,033,902	3,524,098	
支出				
人件費支出	624,742,000	626,174,604	△ 1,432,604	
職員給料支出	347,960,000	350,151,831	△ 2,191,831	過少積算及び3月採用者等による
職員賞与支出	87,684,000	87,683,980	20	
非常勤職員給与支出	93,390,000	92,234,172	1,155,828	
退職給付支出	15,865,000	15,614,900	250,100	
法定福利費支出	79,843,000	80,489,721	△ 646,721	過少積算及び3月採用者等による

御殿場十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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
事業費支出	120,115,000	115,273,170	4,841,830	
給食費支出	47,107,000	47,106,828	172	
介護用品費支出	9,800,000	9,422,965	377,035	
保健衛生費支出	3,634,000	3,514,976	119,024	
被服費支出	5,047,000	4,918,199	128,801	
教養娯楽費支出	1,210,000	1,012,416	197,584	
日用品費支出	329,000	285,834	43,166	
水道光熱費支出	30,136,000	28,128,750	2,007,250	
消耗器具備品費支出	7,968,000	7,083,668	884,332	
保険料支出	1,545,000	1,432,150	112,850	
賃借料支出	3,670,000	3,669,306	694	
車輛費支出	8,659,000	7,739,757	919,243	
管理費返還支出	720,000	720,000	0	
雑支出	290,000	238,321	51,679	
事務費支出	74,680,000	71,194,238	3,485,762	
福利厚生費支出	3,182,000	2,846,010	335,990	
旅費交通費支出	255,000	210,710	44,290	
研修研究費支出	1,434,000	1,092,364	341,636	
事務消耗品費支出	1,497,000	1,496,308	692	
印刷製本費支出	1,036,000	923,780	112,220	
修繕費支出	3,147,000	1,913,651	1,233,349	
通信運搬費支出	3,194,000	2,987,068	206,932	
会議費支出	16,000	10,767	5,233	
広報費支出	586,000	585,100	900	
業務委託費支出	46,309,000	46,308,212	788	
手数料支出	3,293,000	2,354,552	938,448	
賃借料支出	0	0	0	
土地・建物賃借料支出	3,376,000	3,374,640	1,360	
租税公課支出	704,000	703,125	875	
保守料支出	4,571,000	4,560,874	10,126	
渉外費支出	791,000	692,348	98,652	
諸会費支出	577,000	542,750	34,250	
雑支出	712,000	591,979	120,021	
利用者負担軽減額	385,000	320,149	64,851	
支払利息支出	553,000	552,338	662	
その他の支出	3,280,000	3,142,309	137,691	
利用者等外給食費支出	3,280,000	3,142,309	137,691	
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)	823,755,000	816,656,808	7,098,192	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	62,803,000	66,377,094	△ 3,574,094	
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	
車輛運搬具売却収入	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	14,184,000	14,184,000	0	
固定資産取得支出	6,491,000	6,214,232	276,768	
建物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	4,352,000	4,346,080	5,920	
器具及び備品取得支出	2,139,000	1,868,152	270,848	
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	1,498,000	1,497,920	80	
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)	22,173,000	21,896,152	276,848	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 22,173,000	△ 21,896,152	△ 276,848	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	2,070,000	1,537,172	532,828	
退職給付引当資産取崩収入	1,470,000	817,172	652,828	
長期預り金積立資産取崩収入	600,000	720,000	△ 120,000	
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	

御殿場十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	1,800,000	1,800,000	0	
事業区分間繰入金収入	4,000,000	4,000,000	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	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	7,870,000	7,337,172	532,828	
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	2,570,000	2,569,200	800	
退職給付引当資産支出	1,850,000	1,849,200	800	
長期預り金積立資産支出	720,000	720,000	0	
施設整備等積立資産支出	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	41,780,000	41,780,000	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)	44,350,000	44,349,200	800	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 36,480,000	△ 37,012,028	532,028	
予備費支出(10)	1,000,000	—	880,000	
	△ 120,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	3,270,000	7,468,914	△ 4,198,914	
前期末支払資金残高(12)	328,324,633	328,324,633	0	
当期末支払資金残高(11+12)	331,594,633	335,793,547	△ 4,198,914	

(注) 予備費支出△120,000円は、長期預り金積立資産支出に充当使用した額である

御殿場十字の園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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	838,400,069	851,855,786	△ 13,455,717	
施設介護料収益	359,767,806	353,849,138	5,918,668	
介護報酬収益	322,308,363	317,088,160	5,220,203	
利用者負担金収益（公費）	699,803	314,761	385,042	
利用者負担金収益（一般）	36,759,640	36,446,217	313,423	
居宅介護料収益	121,254,424	126,319,860	△ 5,065,436	
（介護報酬収益）	107,961,638	112,084,412	△ 4,122,774	
介護報酬収益	106,282,823	111,504,686	△ 5,221,863	
介護予防報酬収益	1,678,815	579,726	1,099,089	
（利用者負担金収益）	13,292,786	14,235,448	△ 942,662	
介護負担金収益（公費）	180,982	448,676	△ 267,694	
介護負担金収益（一般）	12,909,501	13,710,475	△ 800,974	
介護予防負担金収益（一般）	202,303	76,297	126,006	
地域密着型介護料収益	96,212,328	97,278,357	△ 1,066,029	
（介護報酬収益）	85,516,196	86,632,566	△ 1,116,370	
介護報酬収益	85,516,196	86,632,566	△ 1,116,370	
（利用者負担金収益）	10,696,132	10,645,791	50,341	
介護負担金収益（一般）	10,696,132	10,645,791	50,341	
居宅介護支援介護料収益	57,044,049	56,054,780	989,269	
居宅介護支援介護料収益	41,577,696	41,595,553	△ 17,857	
介護予防支援介護料収益	15,466,353	14,459,227	1,007,126	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	13,988,829	15,691,090	△ 1,702,261	
事業費収益	12,318,589	13,967,178	△ 1,648,589	
事業負担金収益（一般）	1,670,240	1,723,912	△ 53,672	
利用者等利用料収益	137,569,527	137,748,705	△ 179,178	
施設サービス利用料収益	178,666	41,800	136,866	
居宅介護サービス利用料収益	1,886,974	1,837,635	49,339	
地域密着型介護サービス利用料収益	5,713,589	5,912,704	△ 199,115	
食費収益（公費）	200,100	143,885	56,215	
食費収益（一般）	51,926,870	48,573,454	3,353,416	
食費収益（特定）	24,763,265	27,331,681	△ 2,568,416	
居住費収益（公費）	0	32,998	△ 32,998	
居住費収益（一般）	35,394,433	33,328,192	2,066,241	
居住費収益（特定）	15,771,530	18,940,126	△ 3,168,596	
その他の利用料収益	1,734,100	1,606,230	127,870	
その他の事業収益	52,563,106	64,913,856	△ 12,350,750	
補助金事業収益（公費）	5,590,566	18,524,766	△ 12,934,200	
受託事業収益（公費）	46,972,540	46,389,090	583,450	
老人福祉事業収益	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収益	38,741,451	38,473,845	267,606	
自立支援給付費収益	12,020,003	12,873,502	△ 853,499	
介護給付費収益	7,525,792	8,214,223	△ 688,431	
計画相談支援給付費収益	4,494,211	4,659,279	△ 165,068	
その他の事業収益	26,721,448	25,600,343	1,121,105	
補助金事業収益（公費）	30,000	821,028	△ 791,028	
受託事業収益（公費）	24,751,850	22,889,609	1,862,241	
受託事業収益（一般）	1,939,598	1,854,506	85,092	
その他の事業収益	0	35,200	△ 35,200	
経常経費寄附金収益	1,385,849	744,906	640,943	
サービス活動収益計(1)	878,527,369	891,074,537	△ 12,547,168	
費用				
人件費	628,115,632	628,379,951	△ 264,319	
職員給料	350,151,831	352,019,256	△ 1,867,425	
職員賞与	57,920,980	57,437,040	483,940	
賞与引当金繰入	34,545,000	33,751,000	794,000	
非常勤職員給与	88,246,172	89,476,351	△ 1,230,179	
退職給付費用	16,646,928	16,928,380	△ 281,452	
法定福利費	80,604,721	78,767,924	1,836,797	
事業費	114,870,570	121,459,188	△ 6,588,618	
給食費	47,106,828	46,976,500	130,328	
介護用品費	9,422,965	9,040,000	382,965	
保健衛生費	3,514,976	3,705,400	△ 190,424	
被服費	4,918,199	4,762,829	155,370	
教養娯楽費	1,012,416	877,353	135,063	
日用品費	285,834	203,559	82,275	

御殿場十字の園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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
水道光熱費	28,128,750	33,211,141	△ 5,082,391	
消耗器具備品費	7,083,668	9,152,588	△ 2,068,920	
保険料	1,740,262	1,665,432	74,830	
賃借料	3,669,306	4,097,677	△ 428,371	
車両費	7,739,757	7,516,597	223,160	
雑費	247,609	250,112	△ 2,503	
事務費	71,194,238	76,141,106	△ 4,946,868	
福利厚生費	2,846,010	2,560,374	285,636	
旅費交通費	210,710	75,990	134,720	
研修研究費	1,092,364	731,980	360,384	
事務消耗品費	1,496,308	1,905,337	△ 409,029	
印刷製本費	923,780	829,346	94,434	
修繕費	1,913,651	6,520,294	△ 4,606,643	
通信運搬費	2,987,068	3,225,274	△ 238,206	
会議費	10,767	0	10,767	
広報費	585,100	686,810	△ 101,710	
業務委託費	46,308,212	47,775,314	△ 1,467,102	
手数料	2,354,552	1,714,581	639,971	
賃借料	0	0	0	
土地・建物賃借料	3,374,640	3,342,640	32,000	
租税公課	703,125	809,481	△ 106,356	
保守料	4,560,874	4,229,351	331,523	
渉外費	692,348	700,478	△ 8,130	
諸会費	542,750	525,750	17,000	
雑費	591,979	508,106	83,873	
利用者負担軽減額	320,149	346,179	△ 26,030	
減価償却費	41,273,492	41,882,844	△ 609,352	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,014,394	△ 20,287,843	273,449	
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)	835,759,687	847,921,425	△ 12,161,738	
サービス活動増減差額(3=1-2)	42,767,682	43,153,112	△ 385,430	
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	3,075	2,928	147	
その他のサービス活動外収益	3,783,458	3,741,154	42,304	
受入研修費収益	57,300	28,260	29,040	
利用者等外給食収益	3,380,700	3,635,560	△ 254,860	
雑収益	345,458	77,334	268,124	
サービス活動外収益計(4)	3,786,533	3,744,082	42,451	
費 用				
支払利息	552,338	619,569	△ 67,231	
その他のサービス活動外費用	3,142,309	3,346,303	△ 203,994	
利用者等外給食費	3,142,309	3,346,303	△ 203,994	
サービス活動外費用計(5)	3,694,647	3,965,872	△ 271,225	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	91,886	△ 221,790	313,676	
経常増減差額(7=3+6)	42,859,568	42,931,322	△ 71,754	
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	8,801	△ 8,801	
車両運搬具売却益	0	8,801	△ 8,801	
事業区分間繰入金収益	4,000,000	3,000,000	1,000,000	
拠点区分間繰入金収益	0	1,040,000	△ 1,040,000	
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	2,425,000	△ 2,425,000	火災保険金（非常放送設備）
その他の特別収益	0	2,425,000	△ 2,425,000	
特別収益計(8)	4,000,000	6,473,801	△ 2,473,801	
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	
車両運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1	
器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1	

御殿場十字の園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	△ 1	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	41,780,000	28,370,000	13,410,000	
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)	41,780,000	28,370,001	13,409,999	
特別増減差額(10=8-9)	△ 37,780,000	△ 21,896,200	△ 15,883,800	
当期活動増減差額(11=7+10)	5,079,568	21,035,122	△ 15,955,554	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	612,464,614	599,429,492	13,035,122	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	617,544,182	620,464,614	△ 2,920,432	
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	8,000,000	△ 8,000,000	
施設整備等積立金積立額	0	8,000,000	△ 8,000,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	617,544,182	612,464,614	5,079,568	

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 6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	366,433,194	358,673,176	7,760,018	流動負債	84,132,459	82,959,351	1,173,108
現金預金	222,315,000	220,441,185	1,873,815	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	138,739,920	120,310,948	18,428,972	事業未払金	12,463,970	12,627,164	△ 163,194
未収金	0	7,000,000	△ 7,000,000	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	4,838,000	△ 4,838,000	未払費用	13,476,824	13,250,716	226,108
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	5,401,000	5,286,000	115,000
立替金	426,117	893,243	△ 467,126	1年以内返済予定 設備資金借入金	14,184,000	14,184,000	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	1,393,920	1,497,920	△ 104,000
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	231,108	308,112	△ 77,004	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	19,000	△ 19,000
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	1,800,000	1,800,000	0	職員預り金	2,253,305	2,323,751	△ 70,446
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	2,921,049	3,081,688	△ 160,639	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	414,440	19,800	394,640
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	34,545,000	33,751,000	794,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	953,777,172	990,206,400	△ 36,429,228	固定負債	96,072,487	110,979,979	△ 14,907,492
基本財産	801,933,451	832,711,987	△ 30,778,536	設備資金借入金	72,227,000	86,411,000	△ 14,184,000
土地	379,297,070	379,297,070	0	リース債務	1,277,760	2,671,680	△ 1,393,920
建物	422,636,381	453,414,917	△ 30,778,536	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	151,843,721	157,494,413	△ 5,650,692	退職給付引当金	20,407,727	19,737,299	670,428
土地	20,527,100	20,527,100	0	長期預り金	2,160,000	2,160,000	0
建物	24,761,856	27,626,829	△ 2,864,973	その他の固定負債	0	0	0
構築物	592,983	1,222,722	△ 629,739				
車輛運搬具	5,211,147	2,373,116	2,838,031	負債の部合計	180,204,946	193,939,330	△ 13,734,384
器具及び備品	14,526,527	16,550,350	△ 2,023,823	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	175,412,880	175,412,880	0
減価償却累計額	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	308,548,358	328,562,752	△ 20,014,394
有形リース資産	0	104,000	△ 104,000	その他の積立金	38,500,000	38,500,000	0
権利	210,000	210,000	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	161,151	263,451	△ 102,300	施設整備等積立金	38,500,000	38,500,000	0
無形リース資産	2,671,680	4,065,600	△ 1,393,920	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	617,544,182	612,464,614	5,079,568
拠点区分間長期貸付金	21,800,000	23,600,000	△ 1,800,000	(うち当期活動増減差額)	(5,079,568)	(21,035,122)	(△ 15,955,554)
退職給付引当資産	20,407,727	19,737,299	670,428				
長期預り金積立資産	2,160,000	2,160,000	0	純資産の部合計	1,140,005,420	1,154,940,246	△ 14,934,826
施設整備等積立資産	38,500,000	38,500,000	0	負債及び純資産の部合計	1,320,210,366	1,348,879,576	△ 28,669,210
修繕費積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	0	0	0				
差入保証金	240,500	240,500	0				
長期前払費用	0	231,108	△ 231,108				
その他の固定資産	73,050	82,338	△ 9,288				
資産の部合計	1,320,210,366	1,348,879,576	△ 28,669,210				

(注) 事業未収金の増加について、前年度は利用料が予定よりも早く入金されたため

計算書類に対する注記（御殿場十字の園拠点区分用）

令和6年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 十字の園

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、車輛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(⑩))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙4(⑪))
 - 「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(グループホーム 笑みの里)」

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

2頁

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	453,414,917	0	30,778,536	422,636,381
合計	832,711,987	0	30,778,536	801,933,451

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
建物(基本財産)	1,495,246,311	1,072,609,930	422,636,381
建物	42,483,181	17,721,325	24,761,856
構築物	8,046,004	7,453,021	592,983
車輛運搬具	24,512,526	19,301,379	5,211,147
器具及び備品	88,852,472	74,325,945	14,526,527
有形リース資産	6,201,600	6,201,600	0
合計	1,665,342,094	1,197,613,200	467,728,894

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

3頁

1 2. 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 5年 4月 1日 (至)令和 6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	0	0	0	
老人福祉事業収入	58,233,000	52,710,127	5,522,873	
運営事業収入	57,891,000	52,368,127	5,522,873	保証金選択者の増
管理費収入	13,800,000	9,300,000	4,500,000	
その他の利用料収入	26,486,000	25,233,321	1,252,679	
補助金事業収入(公費)	17,605,000	17,834,806	△ 229,806	
その他の事業収入	342,000	342,000	0	
補助金事業収入(公費)	342,000	342,000	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	20,000	14,739	5,261	
受取利息配当金収入	3,000	1,462	1,538	
その他の収入	20,000	17,580	2,420	
利用者等外給食費収入	0	0	0	
雑収入	20,000	17,580	2,420	
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)	58,276,000	52,743,908	5,532,092	
支出				
人件費支出	17,424,000	17,131,667	292,333	
職員給料支出	9,700,000	9,590,336	109,664	
職員賞与支出	2,540,000	2,536,716	3,284	
非常勤職員給与支出	2,450,000	2,285,538	164,462	
退職給付支出	134,000	133,500	500	
法定福利費支出	2,600,000	2,585,577	14,423	
事業費支出	19,705,000	15,820,139	3,884,861	
給食費支出	6,065,000	6,064,568	432	
保健衛生費支出	235,000	142,028	92,972	
被服費支出	100,000	78,649	21,351	
教養娯楽費支出	185,000	85,807	99,193	
日用品費支出	20,000	8,566	11,434	
水道光熱費支出	8,500,000	8,093,188	406,812	
消耗器具備品費支出	600,000	285,620	314,380	
保険料支出	200,000	114,100	85,900	
賃借料支出	600,000	555,828	44,172	
車輛費支出	200,000	91,785	108,215	
管理費返還支出	3,000,000	300,000	2,700,000	
事務費支出	12,225,000	9,897,308	2,327,692	
福利厚生費支出	50,000	32,331	17,669	
旅費交通費支出	25,000	0	25,000	
研修研究費支出	80,000	45,320	34,680	
事務消耗品費支出	160,000	30,937	129,063	
印刷製本費支出	190,000	167,452	22,548	
修繕費支出	3,000,000	1,376,240	1,623,760	
通信運搬費支出	100,000	29,272	70,728	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	90,000	41,250	48,750	
業務委託費支出	7,500,000	7,340,917	159,083	
手数料支出	100,000	80,031	19,969	
租税公課支出	50,000	24,272	25,728	
保守料支出	800,000	670,586	129,414	
渉外費支出	10,000	0	10,000	
諸会費支出	60,000	55,400	4,600	
雑支出	10,000	3,300	6,700	
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	5,000	0	5,000	
利用者等外給食費支出	5,000	0	5,000	
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)	49,359,000	42,849,114	6,509,886	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	8,917,000	9,894,794	△ 977,794	
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	

御殿場アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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
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	
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)	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	5,000,000	2,100,000	2,900,000	
長期預り金積立資産取崩収入	5,000,000	2,100,000	2,900,000	保証金選択者の増
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	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	5,000,000	2,100,000	2,900,000	
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	10,042,000	7,341,400	2,700,600	
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	3,000,000	300,000	2,700,000	保証金選択者の増
修繕費積立資産支出	7,000,000	7,000,000	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	1,800,000	1,800,000	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	990,000	990,000	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)	12,832,000	10,131,400	2,700,600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 7,832,000	△ 8,031,400	199,400	
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)	985,000	1,863,394	△ 878,394	
前期末支払資金残高(12)	15,390,615	15,390,615	0	
当期末支払資金残高(11+12)	16,375,615	17,254,009	△ 878,394	

御殿場アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	54,210,127	54,486,767	△ 276,640	
運営事業収益	53,868,127	53,746,767	121,360	
管理費収益	10,800,000	10,800,000	0	
その他の利用料収益	25,233,321	26,089,423	△ 856,102	
補助金事業収益(公費)	17,834,806	16,857,344	977,462	
その他の事業収益	342,000	740,000	△ 398,000	
補助金事業収益(公費)	342,000	740,000	△ 398,000	
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	14,739	15,473	△ 734	
サービス活動収益計(1)	54,224,866	54,502,240	△ 277,374	
費用				
人件費	17,183,067	16,801,495	381,572	
職員給料	9,590,336	9,555,977	34,359	
職員賞与	1,843,716	1,828,926	14,790	
賞与引当金繰入	801,000	792,000	9,000	
非常勤職員給与	2,186,538	1,976,125	210,413	
退職給付費用	174,900	174,900	0	
法定福利費	2,586,577	2,473,567	113,010	
事業費	15,624,323	16,632,715	△ 1,008,392	
給食費	6,064,568	5,651,868	412,700	
保健衛生費	142,028	165,168	△ 23,140	
被服費	78,649	4,000	74,649	
教養娯楽費	85,807	99,809	△ 14,002	
日用品費	8,566	5,221	3,345	
水道光熱費	8,093,188	9,236,343	△ 1,143,155	
消耗器具備品費	285,620	497,473	△ 211,853	
保険料	218,284	218,634	△ 350	
賃借料	555,828	555,828	0	
車両費	91,785	198,371	△ 106,586	
事務費	9,897,308	13,539,163	△ 3,641,855	
福利厚生費	32,331	74,759	△ 42,428	
旅費交通費	0	1,410	△ 1,410	
研修研究費	45,320	0	45,320	
事務消耗品費	30,937	19,583	11,354	
印刷製本費	167,452	46,618	120,834	
修繕費	1,376,240	4,983,202	△ 3,606,962	
通信運搬費	29,272	37,060	△ 7,788	
広報費	41,250	77,000	△ 35,750	
業務委託費	7,340,917	7,477,332	△ 136,415	
手数料	80,031	74,807	5,224	
租税公課	24,272	30,147	△ 5,875	
保守料	670,586	656,165	14,421	
渉外費	0	2,180	△ 2,180	
諸会費	55,400	55,400	0	
雑費	3,300	3,500	△ 200	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	8,134,031	8,561,433	△ 427,402	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,174,735	△ 4,174,735	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)	46,663,994	51,360,071	△ 4,696,077	
サービス活動増減差額(3=1-2)	7,560,872	3,142,169	4,418,703	
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	1,462	1,766	△ 304	
その他のサービス活動外収益	17,580	34,909	△ 17,329	
利用者等外給食収益	0	6,200	△ 6,200	体験利用の方がいなかったため
雑収益	17,580	28,709	△ 11,129	体験利用の方がいなかったため
サービス活動外収益計(4)	19,042	36,675	△ 17,633	
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	

御殿場アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	19,042	36,675	△ 17,633	
経常増減差額(7=3+6)	7,579,914	3,178,844	4,401,070	
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	394,778	△ 394,778	
その他の特別収益	0	394,778	△ 394,778	火災保険金（非常放送設備）
特別収益計(8)	0	394,778	△ 394,778	
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	0	0	
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	990,000	1,040,000	△ 50,000	
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)	990,000	1,040,000	△ 50,000	
特別増減差額(10=8-9)	△ 990,000	△ 645,222	△ 344,778	
当期活動増減差額(11=7+10)	6,589,914	2,533,622	4,056,292	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	△ 75,853,514	△ 71,387,136	△ 4,466,378	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 69,263,600	△ 68,853,514	△ 410,086	
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)	7,000,000	7,000,000	0	
修繕積立金積立額	7,000,000	7,000,000	0	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 76,263,600	△ 75,853,514	△ 410,086	

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 6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	20,752,617	19,042,075	1,710,542	流動負債	6,148,470	6,265,276	△ 116,806
現金預金	12,177,416	10,499,687	1,677,729	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	2,915,757	3,411,560	△ 495,803	事業未払金	235,407	200,362	35,045
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	5,581,306	5,026,644	554,662	未払費用	264,014	265,226	△ 1,212
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	127,000	126,000	1,000
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	78,138	104,184	△ 26,046	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	1,800,000	1,800,000	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	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	2,921,049	3,081,688	△ 160,639
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	801,000	792,000	9,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	201,316,620	204,287,389	△ 2,970,769	固定負債	36,100,600	39,659,200	△ 3,558,600
基本財産	134,047,920	141,425,741	△ 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	134,047,920	141,425,741	△ 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	10,800,000	12,600,000	△ 1,800,000
その他の固定資産	67,268,700	62,861,648	4,407,052	退職給付引当金	600,600	559,200	41,400
土地	0	0	0	長期預り金	24,700,000	26,500,000	△ 1,800,000
建物	1,356,944	1,481,244	△ 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	0	0	負債の部合計	42,249,070	45,924,476	△ 3,675,406
器具及び備品	86,156	718,066	△ 631,910				
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	137,256,586	137,256,586	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	78,302,181	82,476,916	△ 4,174,735
権利	0	0	0	その他の積立金	40,525,000	33,525,000	7,000,000
ソフトウェア	0	0	0	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	40,525,000	33,525,000	7,000,000
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	△ 76,263,600	△ 75,853,514	△ 410,086
退職給付引当資産	600,600	559,200	41,400	(うち当期活動増減差額)	(6,589,914)	(2,533,622)	(4,056,292)
長期預り金積立資産	24,700,000	26,500,000	△ 1,800,000				
施設整備等積立資産	0	0	0	純資産の部合計	179,820,167	177,404,988	2,415,179
修繕費積立資産	40,525,000	33,525,000	7,000,000				
人件費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	222,069,237	223,329,464	△ 1,260,227
長期前払費用	0	78,138	△ 78,138				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	222,069,237	223,329,464	△ 1,260,227				

計算書類に対する注記（御殿場アドナイ館拠点区分用）

令和6年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 十字の園

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、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	141,425,741	0	7,377,821	134,047,920
合計	141,425,741	0	7,377,821	134,047,920

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

2頁

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	345,333,876	134,047,920
建物	3,327,600	1,970,656	1,356,944
構築物	0	0	0
器具及び備品	8,510,840	8,424,684	86,156
合計	491,220,236	355,729,216	135,491,020

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 5年 4月 1日 （至）令和 6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	707,036,000	698,405,977	8,630,023	
施設介護料収入	346,700,000	344,978,244	1,721,756	
介護報酬収入	310,200,000	308,809,260	1,390,740	
利用者負担金収入（公費）	1,400,000	1,394,515	5,485	
利用者負担金収入（一般）	35,100,000	34,774,469	325,531	
居宅介護料収入	108,049,000	102,787,117	5,261,883	
（介護報酬収入）	95,470,000	91,008,898	4,461,102	
介護報酬収入	94,500,000	90,108,525	4,391,475	
介護予防報酬収入	970,000	900,373	69,627	
（利用者負担金収入）	12,579,000	11,778,219	800,781	
介護負担金収入（公費）	153,000	134,539	18,461	
介護負担金収入（一般）	12,300,000	11,536,966	763,034	
介護予防負担金収入（一般）	126,000	106,714	19,286	
居宅介護支援介護料収入	51,100,000	50,639,740	460,260	
居宅介護支援介護料収入	38,500,000	38,129,150	370,850	
介護予防支援介護料収入	12,600,000	12,510,590	89,410	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	20,107,000	20,243,990	△ 136,990	
事業費収入	17,940,000	17,997,476	△ 57,476	
事業負担金収入（公費）	36,000	47,338	△ 11,338	
事業負担金収入（一般）	2,131,000	2,199,176	△ 68,176	
利用者等利用料収入	133,069,000	131,864,145	1,204,855	
居宅介護サービス利用料収入	2,095,000	1,988,990	106,010	
食費収入（公費）	240,000	232,874	7,126	
食費収入（一般）	47,627,000	47,542,530	84,470	
食費収入（特定）	9,430,000	9,089,275	340,725	
居住費収入（一般）	56,085,000	56,063,344	21,656	
居住費収入（特定）	15,900,000	15,332,332	567,668	
その他の利用料収入	1,692,000	1,614,800	77,200	
その他の事業収入	48,011,000	47,892,741	118,259	
補助金事業収入（公費）	2,491,000	5,060,944	△ 2,569,944	
市町村特別事業収入（公費）	7,520,000	7,725,700	△ 205,700	
市町村特別事業収入（一般）	465,000	454,000	11,000	
受託事業収入（公費）	37,535,000	34,652,097	2,882,903	
老人福祉事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	550,000	558,400	△ 8,400	
自立支援給付費収入	550,000	558,400	△ 8,400	
介護給付費収入	550,000	558,400	△ 8,400	
経常経費寄附金収入	600,000	610,673	△ 10,673	
受取利息配当金収入	1,000	572	428	
その他の収入	2,375,000	2,343,105	31,895	
利用者等外給食費収入	2,000,000	1,989,670	10,330	
雑収入	375,000	353,435	21,565	
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)	710,562,000	701,918,727	8,643,273	
支出				
人件費支出	495,199,000	490,245,049	4,953,951	
職員給料支出	289,745,000	286,096,023	3,648,977	
職員賞与支出	73,090,000	73,089,485	515	
非常勤職員給与支出	55,275,000	54,615,391	659,609	
退職給付支出	13,070,000	12,870,000	200,000	
法定福利費支出	64,019,000	63,574,150	444,850	
事業費支出	101,943,000	96,739,854	5,203,146	
給食費支出	33,580,000	33,130,522	449,478	
介護用品費支出	5,480,000	5,479,968	32	
医薬品費支出	208,000	129,632	78,368	
保健衛生費支出	5,974,000	5,445,517	528,483	
被服費支出	2,623,000	2,616,899	6,101	
教養娯楽費支出	2,994,000	2,930,517	63,483	
日用品費支出	904,000	850,286	53,714	
水道光熱費支出	29,505,000	26,504,851	3,000,149	
燃料費支出	36,000	20,505	15,495	
消耗器具備品費支出	5,045,000	4,563,670	481,330	
保険料支出	1,225,000	1,220,940	4,060	
賃借料支出	9,279,000	9,219,028	59,972	
車輛費支出	5,090,000	4,627,519	462,481	

伊豆高原十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	35,470,000	33,816,435	1,653,565	
福利厚生費支出	1,752,000	1,751,024	976	
旅費交通費支出	423,000	378,557	44,443	
研修研究費支出	1,182,000	1,008,909	173,091	
事務消耗品費支出	1,190,000	1,010,393	179,607	
印刷製本費支出	1,450,000	1,248,129	201,871	
修繕費支出	8,394,000	7,976,058	417,942	
通信運搬費支出	4,011,000	3,757,388	253,612	
会議費支出	60,000	11,255	48,745	
広報費支出	489,000	485,165	3,835	
業務委託費支出	5,220,000	5,081,378	138,622	
手数料支出	2,558,000	2,557,801	199	
租税公課支出	232,000	185,782	46,218	
保守料支出	7,917,000	7,797,570	119,430	
渉外費支出	199,000	174,726	24,274	
諸会費支出	393,000	392,300	700	
雑支出	0	0	0	
利用者負担軽減額	1,465,000	1,390,698	74,302	
支払利息支出	2,951,000	2,950,873	127	
その他の支出	2,000,000	1,971,900	28,100	
利用者等外給食費支出	2,000,000	1,971,900	28,100	
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)	639,028,000	627,114,809	11,913,191	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	71,534,000	74,803,918	△ 3,269,918	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	770,000	770,000	0	
施設整備等補助金収入	770,000	770,000	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)	770,000	770,000	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	5,611,000	5,310,500	300,500	
建物取得支出	990,000	990,000	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	4,621,000	4,320,500	300,500	
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	231,000	230,400	600	
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)	69,970,000	69,668,900	301,100	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 69,200,000	△ 68,898,900	△ 301,100	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	610,000	359,200	250,800	
退職給付引当資産取崩収入	610,000	359,200	250,800	
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	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)	20,610,000	20,359,200	250,800	
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	0	0	0	
積立資産支出	1,353,000	1,352,400	600	
退職給付引当資産支出	1,353,000	1,352,400	600	
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	32,940,000	32,940,000	0	
事業区分間繰入金支出	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 5年 4月 1日 (至)令和 6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)	34,293,000	34,292,400	600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 13,683,000	△ 13,933,200	250,200	
予備費支出(10)	400,000	—	400,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 11,749,000	△ 8,028,182	△ 3,720,818	
前期末支払資金残高(12)	159,931,117	159,931,117	0	
当期末支払資金残高(11+12)	148,182,117	151,902,935	△ 3,720,818	

伊豆高原十字の園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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	698,405,977	703,725,713	△ 5,319,736	
施設介護料収益	344,978,244	343,279,572	1,698,672	
介護報酬収益	308,809,260	307,889,657	919,603	
利用者負担金収益（公費）	1,394,515	927,586	466,929	
利用者負担金収益（一般）	34,774,469	34,462,329	312,140	
居宅介護料収益	102,787,117	106,847,323	△ 4,060,206	
（介護報酬収益）	91,008,898	94,645,345	△ 3,636,447	
介護報酬収益	90,108,525	93,472,963	△ 3,364,438	
介護予防報酬収益	900,373	1,172,382	△ 272,009	
（利用者負担金収益）	11,778,219	12,201,978	△ 423,759	
介護負担金収益（公費）	134,539	328,822	△ 194,283	
介護負担金収益（一般）	11,536,966	11,733,239	△ 196,273	
介護予防負担金収益（一般）	106,714	139,917	△ 33,203	
居宅介護支援介護料収益	50,639,740	48,336,988	2,302,752	
居宅介護支援介護料収益	38,129,150	36,857,360	1,271,790	
介護予防支援介護料収益	12,510,590	11,479,628	1,030,962	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	20,243,990	21,738,320	△ 1,494,330	
事業費収益	17,997,476	19,228,837	△ 1,231,361	
事業負担金収益（公費）	47,338	38,372	8,966	
事業負担金収益（一般）	2,199,176	2,471,111	△ 271,935	
利用者等利用料収益	131,864,145	130,133,705	1,730,440	
居宅介護サービス利用料収益	1,988,990	3,232,630	△ 1,243,640	
食費収益（公費）	232,874	135,300	97,574	
食費収益（一般）	47,542,530	43,765,854	3,776,676	
食費収益（特定）	9,089,275	9,905,421	△ 816,146	
居住費収益（一般）	56,063,344	54,212,708	1,850,636	
居住費収益（特定）	15,332,332	16,289,292	△ 956,960	
その他の利用料収益	1,614,800	2,592,500	△ 977,700	
その他の事業収益	47,892,741	53,389,805	△ 5,497,064	
補助金事業収益（公費）	5,060,944	10,852,285	△ 5,791,341	
市町村特別事業収益（公費）	7,725,700	7,968,170	△ 242,470	
市町村特別事業収益（一般）	454,000	589,750	△ 135,750	
受託事業収益（公費）	34,652,097	33,979,600	672,497	
老人福祉事業収益	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収益	558,400	633,820	△ 75,420	
自立支援給付費収益	558,400	633,820	△ 75,420	
介護給付費収益	558,400	633,820	△ 75,420	
経常経費寄附金収益	610,673	631,358	△ 20,685	
サービス活動収益計(1)	699,575,050	704,990,891	△ 5,415,841	
費用				
人件費	491,136,249	493,088,923	△ 1,952,674	
職員給料	286,096,023	276,413,612	9,682,411	
職員賞与	47,840,485	47,339,468	501,017	
賞与引当金繰入	26,592,000	26,683,000	△ 91,000	
非常勤職員給与	53,181,391	66,980,937	△ 13,799,546	
退職給付費用	13,863,200	14,005,468	△ 142,268	
法定福利費	63,563,150	61,666,438	1,896,712	
事業費	97,068,154	103,989,078	△ 6,920,924	
給食費	33,130,522	32,518,250	612,272	
介護用品費	5,479,968	5,947,893	△ 467,925	
医薬品費	129,632	280,191	△ 150,559	
保健衛生費	5,445,517	5,381,638	63,879	
被服費	2,616,899	2,609,747	7,152	
教養娯楽費	2,930,517	2,840,803	89,714	
日用品費	850,286	800,064	50,222	
水道光熱費	26,504,851	30,728,029	△ 4,223,178	
燃料費	20,505	7,209	13,296	
消耗器具備品費	4,563,670	7,669,029	△ 3,105,359	
保険料	1,549,240	1,545,248	3,992	
賃借料	9,219,028	8,959,524	259,504	
車両費	4,627,519	4,701,453	△ 73,934	
事務費	33,816,435	29,398,304	4,418,131	
福利厚生費	1,751,024	1,557,581	193,443	
旅費交通費	378,557	104,707	273,850	
研修研究費	1,008,909	1,021,571	△ 12,662	

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 5年 4月 1日 （至）令和 6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	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
事務消耗品費	1,010,393	946,645	63,748	
印刷製本費	1,248,129	1,193,030	55,099	
修繕費	7,976,058	4,580,430	3,395,628	
通信運搬費	3,757,388	4,190,262	△ 432,874	
会議費	11,255	8,885	2,370	
広報費	485,165	371,500	113,665	
業務委託費	5,081,378	5,388,963	△ 307,585	
手数料	2,557,801	1,853,627	704,174	
租税公課	185,782	207,861	△ 22,079	
保守料	7,797,570	7,364,170	433,400	
渉外費	174,726	179,840	△ 5,114	
諸会費	392,300	394,500	△ 2,200	
雑費	0	34,732	△ 34,732	
利用者負担軽減額	1,390,698	758,844	631,854	
減価償却費	58,510,488	59,559,151	△ 1,048,663	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,837,696	△ 13,804,749	△ 32,947	
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)	668,084,328	672,989,551	△ 4,905,223	
サービス活動増減差額(3=1-2)	31,490,722	32,001,340	△ 510,618	
サービス活動外増減の部				
収益				
受取利息配当金収益	572	646	△ 74	
その他のサービス活動外収益	2,343,105	2,385,387	△ 42,282	
利用者等外給食収益	1,989,670	1,883,430	106,240	
雑収益	353,435	501,957	△ 148,522	
サービス活動外収益計(4)	2,343,677	2,386,033	△ 42,356	
費用				
支払利息	2,950,873	3,116,985	△ 166,112	
その他のサービス活動外費用	1,971,900	1,904,430	67,470	
利用者等外給食費	1,971,900	1,904,430	67,470	
サービス活動外費用計(5)	4,922,773	5,021,415	△ 98,642	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 2,579,096	△ 2,635,382	56,286	
経常増減差額(7=3+6)	28,911,626	29,365,958	△ 454,332	
特別増減の部				
収益				
施設整備等補助金収益	770,000	847,000	△ 77,000	
施設整備等補助金収益	770,000	847,000	△ 77,000	
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)	770,000	847,000	△ 77,000	
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	1	25	△ 24	
車両運搬具売却損・処分損	1	2	△ 1	
器具及び備品売却損・処分損	0	23	△ 23	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1	△ 2	1	
国庫補助金等特別積立金積立額	770,000	847,000	△ 77,000	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	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)	770,000	847,023	△ 77,023	
特別増減差額(10=8-9)	0	△ 23	23	
当期活動増減差額(11=7+10)	28,911,626	29,365,935	△ 454,309	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	△ 127,794,599	△ 157,160,534	29,365,935	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 98,882,973	△ 127,794,599	28,911,626	
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	

伊豆高原十字の園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 98,882,973	△ 127,794,599	28,911,626	

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 6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	172,653,314	177,688,563	△ 5,035,249	流動負債	128,518,353	125,384,146	3,134,207
現金預金	53,094,125	59,872,553	△ 6,778,428	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	116,406,973	117,319,542	△ 912,569	事業未払金	9,236,933	6,259,332	2,977,601
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	2,550,000	0	2,550,000	未払費用	9,494,436	9,675,948	△ 181,512
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	4,193,000	4,204,000	△ 11,000
立替金	1,000	78,168	△ 77,168	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	264,990	0	264,990	1年以内返済予定 リース債務	691,200	0	691,200
前払費用	50,000	50,000	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	246,226	328,300	△ 82,074	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	12,410,000	12,940,000	△ 530,000
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	1,525,682	1,493,866	31,816
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	247,102	0	247,102
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	26,592,000	26,683,000	△ 91,000
固定資産	779,801,874	829,179,373	△ 49,377,499	固定負債	398,108,152	471,499,036	△ 73,390,884
基本財産	735,491,627	788,483,811	△ 52,992,184	設備資金借入金	371,620,000	435,748,000	△ 64,128,000
土地	157,127,300	157,127,300	0	リース債務	2,534,400	0	2,534,400
建物	578,364,327	631,356,511	△ 52,992,184	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	44,310,247	40,695,562	3,614,685	拠点区分間長期借入金	12,810,000	25,220,000	△ 12,410,000
土地	0	0	0	退職給付引当金	11,143,752	10,531,036	612,716
建物	951,506	6	951,500	長期預り金	0	0	0
構築物	17,662,624	20,086,671	△ 2,424,047	その他の固定負債	0	0	0
車両運搬具	704,797	953,548	△ 248,751	負債の部合計	526,626,505	596,883,182	△ 70,256,677
器具及び備品	9,447,359	7,578,206	1,869,153	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	354,896,604	367,964,301	△ 13,067,697
有形リース資産	3,225,600	0	3,225,600	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	96,994	222,254	△ 125,260	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	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	△ 98,882,973	△ 127,794,599	28,911,626
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(28,911,626)	(29,365,935)	(△ 454,309)
退職給付引当資産	11,143,752	10,531,036	612,716	純資産の部合計	425,828,683	409,984,754	15,843,929
長期預り金積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	952,455,188	1,006,867,936	△ 54,412,748
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	246,226	△ 246,226				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	952,455,188	1,006,867,936	△ 54,412,748				

備考

計算書類に対する注記（伊豆高原十字の園拠点区分用）

令和 6年 3月 31日現在

法人名：社会福祉法人 十字の園

1頁

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（⑩））は省略している。
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
- 「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）」
- 「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	631,356,511	0	52,992,184	578,364,327
合計	788,483,811	0	52,992,184	735,491,627

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

2頁

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

車輛運搬具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。

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	733,584,501	578,364,327
建物	4,014,524	3,063,018	951,506
構築物	74,948,050	57,285,426	17,662,624
車輛運搬具	9,074,527	8,369,730	704,797
器具及び備品	123,870,296	114,422,937	9,447,359
有形リース資産	7,123,680	3,898,080	3,225,600
合計	1,530,979,905	920,623,692	610,356,213

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 5年 4月 1日 (至)令和 6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	63,120,000	61,640,058	1,479,942	
居宅介護料収入	53,880,000	52,323,800	1,556,200	
(介護報酬収入)	47,890,000	46,578,869	1,311,131	
介護報酬収入	47,890,000	46,578,869	1,311,131	
(利用者負担金収入)	5,990,000	5,744,931	245,069	
介護負担金収入(一般)	5,990,000	5,744,931	245,069	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,940,000	4,058,875	△ 118,875	
事業費収入	3,450,000	3,552,144	△ 102,144	
事業負担金収入(一般)	490,000	506,731	△ 16,731	
利用者等利用料収入	4,890,000	4,846,383	43,617	
居宅介護サービス利用料収入	570,000	525,314	44,686	
食費収入(一般)	4,320,000	4,321,069	△ 1,069	
その他の事業収入	410,000	411,000	△ 1,000	
補助金事業収入(公費)	410,000	411,000	△ 1,000	
老人福祉事業収入	95,473,000	96,110,481	△ 637,481	
運営事業収入	94,003,000	94,582,981	△ 579,981	
管理費収入	14,220,000	13,017,000	1,203,000	
その他の利用料収入	48,121,000	49,903,981	△ 1,782,981	
補助金事業収入(公費)	31,662,000	31,662,000	0	
その他の事業収入	1,470,000	1,527,500	△ 57,500	
補助金事業収入(公費)	1,470,000	1,527,500	△ 57,500	
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	490,000	507,500	△ 17,500	
受取利息配当金収入	2,000	642	1,358	
その他の収入	2,972,000	2,937,692	34,308	
受入研修費収入	76,000	93,000	△ 17,000	
利用者等外給食費収入	1,870,000	1,880,540	△ 10,540	
雑収入	1,026,000	964,152	61,848	
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)	162,057,000	161,196,373	860,627	
支出				
人件費支出	100,180,000	99,600,623	579,377	
職員給料支出	51,570,000	51,382,093	187,907	
職員賞与支出	13,510,000	13,501,591	8,409	
非常勤職員給与支出	20,430,000	20,343,815	86,185	
退職給付支出	2,020,000	1,909,000	111,000	
法定福利費支出	12,650,000	12,464,124	185,876	
事業費支出	38,942,000	38,045,043	896,957	
給食費支出	18,800,000	18,592,135	207,865	
介護用品費支出	30,000	27,052	2,948	
医薬品費支出	42,000	6,754	35,246	
保健衛生費支出	1,290,000	1,188,209	101,791	
教養娯楽費支出	1,020,000	969,942	50,058	
日用品費支出	450,000	380,729	69,271	
水道光熱費支出	11,050,000	10,768,809	281,191	
燃料費支出	10,000	1,480	8,520	
消耗器具備品費支出	810,000	740,087	69,913	
保険料支出	510,000	505,600	4,400	
賃借料支出	1,900,000	1,865,094	34,906	
車輛費支出	1,460,000	1,439,152	20,848	
管理費返還支出	1,560,000	1,560,000	0	
雑支出	10,000	0	10,000	
事務費支出	10,841,000	10,372,526	468,474	
福利厚生費支出	820,000	735,890	84,110	
職員被服費支出	100,000	86,005	13,995	
旅費交通費支出	81,000	66,237	14,763	
研修研究費支出	310,000	185,084	124,916	
事務消耗品費支出	1,160,000	1,094,976	65,024	
印刷製本費支出	160,000	146,740	13,260	
修繕費支出	1,140,000	1,133,517	6,483	
通信運搬費支出	970,000	913,394	56,606	
広報費支出	710,000	676,305	33,695	
業務委託費支出	770,000	767,021	2,979	
手数料支出	290,000	283,430	6,570	

アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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
租税公課支出	250,000	239,182	10,818	
保守料支出	3,840,000	3,832,178	7,822	
渉外費支出	0	0	0	
諸会費支出	190,000	181,200	8,800	
雑支出	50,000	31,367	18,633	
利用者負担軽減額	10,000	0	10,000	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,722,000	1,614,700	107,300	
利用者等外給食費支出	1,722,000	1,614,700	107,300	
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)	151,695,000	149,632,892	2,062,108	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	10,362,000	11,563,481	△ 1,201,481	
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	
車輛運搬具売却収入	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	2,100,000	2,098,140	1,860	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	2,100,000	2,098,140	1,860	
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)	2,100,000	2,098,140	1,860	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,100,000	△ 2,098,140	△ 1,860	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	2,490,000	2,473,000	17,000	
退職給付引当資産取崩収入	140,000	40,000	100,000	
長期預り金積立資産取崩収入	2,350,000	2,433,000	△ 83,000	
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	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)	2,490,000	2,473,000	17,000	
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	4,010,000	4,003,600	6,400	
退職給付引当資産支出	310,000	303,600	6,400	
長期預り金積立資産支出	1,200,000	1,200,000	0	
修繕費積立資産支出	2,500,000	2,500,000	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	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	880,000	880,000	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	5,470,000	5,470,000	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)	10,360,000	10,353,600	6,400	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 7,870,000	△ 7,880,600	10,600	
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)	292,000	1,584,741	△ 1,292,741	
前期末支払資金残高(12)	44,158,487	44,158,487	0	
当期末支払資金残高(11+12)	44,450,487	45,743,228	△ 1,292,741	

アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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	61,640,058	66,068,533	△ 4,428,475	
居宅介護料収益	52,323,800	56,030,217	△ 3,706,417	
(介護報酬収益)	46,578,869	49,470,186	△ 2,891,317	
介護報酬収益	46,578,869	49,470,186	△ 2,891,317	
(利用者負担金収益)	5,744,931	6,560,031	△ 815,100	
介護負担金収益(一般)	5,744,931	6,560,031	△ 815,100	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,058,875	3,994,388	64,487	
事業費収益	3,552,144	3,535,383	16,761	
事業負担金収益(一般)	506,731	459,005	47,726	
利用者等利用料収益	4,846,383	5,332,469	△ 486,086	
居宅介護サービス利用料収益	525,314	603,879	△ 78,565	
食費収益(一般)	4,321,069	4,728,590	△ 407,521	
その他の事業収益	411,000	711,459	△ 300,459	
補助金事業収益(公費)	411,000	711,459	△ 300,459	
老人福祉事業収益	95,783,481	97,506,089	△ 1,722,608	
運営事業収益	94,255,981	92,924,029	1,331,952	
管理費収益	12,690,000	12,222,000	468,000	
その他の利用料収益	49,903,981	48,562,029	1,341,952	
補助金事業収益(公費)	31,662,000	32,140,000	△ 478,000	
その他の事業収益	1,527,500	4,582,060	△ 3,054,560	
補助金事業収益(公費)	1,527,500	4,582,060	△ 3,054,560	
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	507,500	606,000	△ 98,500	
サービス活動収益計(1)	157,931,039	164,180,622	△ 6,249,583	
費用				
人件費	99,924,223	99,627,366	296,857	
職員給料	51,382,093	52,837,551	△ 1,455,458	
職員賞与	9,164,591	8,617,089	547,502	
賞与引当金繰入	4,845,000	4,816,000	29,000	
非常勤職員給与	19,864,815	19,202,674	662,141	
退職給付費用	2,172,600	2,019,200	153,400	
法定福利費	12,495,124	12,134,852	360,272	
事業費	36,635,115	37,340,753	△ 705,638	
給食費	18,592,135	17,497,236	1,094,899	
介護用品費	27,052	36,149	△ 9,097	
医薬品費	6,754	34,608	△ 27,854	
保健衛生費	1,188,209	1,241,772	△ 53,563	
教養娯楽費	969,942	946,162	23,780	
日用品費	380,729	421,863	△ 41,134	
水道光熱費	10,768,809	12,797,337	△ 2,028,528	
燃料費	1,480	2,360	△ 880	
消耗器具備品費	740,087	463,020	277,067	
保険料	655,672	589,942	65,730	
賃借料	1,865,094	1,830,614	34,480	
車輛費	1,439,152	1,452,990	△ 13,838	
雑費	0	26,700	△ 26,700	
事務費	10,372,526	20,856,720	△ 10,484,194	
福利厚生費	735,890	754,801	△ 18,911	
職員被服費	86,005	39,926	46,079	
旅費交通費	66,237	12,406	53,831	
研修研究費	185,084	114,970	70,114	
事務消耗品費	1,094,976	704,484	390,492	
印刷製本費	146,740	249,585	△ 102,845	
修繕費	1,133,517	12,493,818	△ 11,360,301	
通信運搬費	913,394	987,887	△ 74,493	
広報費	676,305	415,085	261,220	
業務委託費	767,021	659,058	107,963	
手数料	283,430	275,345	8,085	
租税公課	239,182	298,272	△ 59,090	
保守料	3,832,178	3,664,428	167,750	
渉外費	0	5,455	△ 5,455	
諸会費	181,200	181,200	0	
雑費	31,367	0	31,367	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	14,171,510	13,845,238	326,272	

アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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
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)	154,573,159	165,139,862	△ 10,566,703	
サービス活動増減差額(3=1-2)	3,357,880	△ 959,240	4,317,120	
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	642	749	△ 107	
その他のサービス活動外収益	2,937,692	3,037,365	△ 99,673	
受入研修費収益	93,000	108,600	△ 15,600	
利用者等外給食収益	1,880,540	2,580,770	△ 700,230	根洗荘閉鎖のため
雑収益	964,152	347,995	616,157	ゲストルーム利用料増
サービス活動外収益計(4)	2,938,334	3,038,114	△ 99,780	
費用				
支払利息	0	36,197	△ 36,197	
その他のサービス活動外費用	1,614,700	2,499,060	△ 884,360	
利用者等外給食費	1,614,700	2,499,060	△ 884,360	根洗荘閉鎖のため
サービス活動外費用計(5)	1,614,700	2,535,257	△ 920,557	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,323,634	502,857	820,777	
経常増減差額(7=3+6)	4,681,514	△ 456,383	5,137,897	
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	199,999	△ 199,999	
車両運搬具売却益	0	199,999	△ 199,999	
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	42,576	0	42,576	
その他の特別収益	0	0	0	
特別収益計(8)	42,576	199,999	△ 157,423	
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	2	△ 1	
器具及び備品売却損・処分損	1	2	△ 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	5,470,000	0	5,470,000	
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)	5,470,001	2	5,469,999	
特別増減差額(10=8-9)	△ 5,427,425	199,997	△ 5,627,422	
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 745,911	△ 256,386	△ 489,525	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	64,545,799	63,802,185	743,614	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	63,799,888	63,545,799	254,089	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	1,000,000	△ 1,000,000	
修繕費積立金取崩額	0	1,000,000	△ 1,000,000	
その他の積立金積立額(16)	2,500,000	0	2,500,000	
修繕積立金積立額	2,500,000	0	2,500,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	61,299,888	64,545,799	△ 3,245,911	

アドナイ館拠点区分 貸借対照表

令和 6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	50,956,483	49,819,878	1,136,605	流動負債	10,712,677	11,943,319	△ 1,230,642
現金預金	35,311,787	36,210,514	△ 898,727	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	15,129,008	11,944,882	3,184,126	事業未払金	2,583,017	3,078,642	△ 495,625
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	265,000	1,190,000	△ 925,000	未払費用	2,410,098	2,405,487	4,611
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	767,000	736,000	31,000
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	50,400	57,600	△ 7,200	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	87,710	266,810	△ 179,100	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	112,578	150,072	△ 37,494	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	880,000	△ 880,000
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	39,362	27,190	12,172
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	68,200	0	68,200
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	4,845,000	4,816,000	29,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	291,503,253	302,269,494	△ 10,766,241	固定負債	19,144,344	20,267,212	△ 1,122,868
基本財産	216,078,834	225,327,187	△ 9,248,353	設備資金借入金	0	0	0
土地	102,015,789	102,015,789	0	リース債務	0	0	0
建物	114,063,045	123,311,398	△ 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	75,424,419	76,942,307	△ 1,517,888	退職給付引当金	3,697,344	3,587,212	110,132
土地	0	0	0	長期預り金	15,447,000	16,680,000	△ 1,233,000
建物	47,162,974	50,382,840	△ 3,219,866	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
車輛運搬具	153,024	756,829	△ 603,805	負債の部合計	29,857,021	32,210,531	△ 2,353,510
器具及び備品	4,514,077	3,472,848	1,041,229	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	80,539,358	87,069,573	△ 6,530,215
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	4,450,000	1,950,000	2,500,000
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	2,900,000	400,000	2,500,000
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	61,299,888	64,545,799	△ 3,245,911
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 745,911)	(△ 256,386)	(△ 489,525)
退職給付引当資産	3,697,344	3,587,212	110,132				
長期預り金積立資産	15,447,000	16,680,000	△ 1,233,000	純資産の部合計	312,602,715	319,878,841	△ 7,276,126
施設整備等積立資産	0	0	0				
修繕費積立資産	2,900,000	400,000	2,500,000	負債及び純資産の部合計	342,459,736	352,089,372	△ 9,629,636
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	112,578	△ 112,578				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	342,459,736	352,089,372	△ 9,629,636				

計算書類に対する注記（アドナイ館拠点区分用）

令和 6年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

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（㊸））
「軽費老人ホームケアハウス（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	123,311,398	0	9,248,353	114,063,045
合計	225,327,187	0	9,248,353	216,078,834

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

2頁

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	607,304,955	114,063,045
建物	71,992,963	24,829,989	47,162,974
車輛運搬具	11,562,908	11,409,884	153,024
器具及び備品	22,118,646	17,604,569	4,514,077
合計	827,042,517	661,149,397	165,893,120

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 5年 4月 1日 (至)令和 6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	297,497,000	297,552,052	△ 55,052	
施設介護料収入	173,994,000	174,114,685	△ 120,685	
介護報酬収入	155,763,000	155,917,715	△ 154,715	
利用者負担金収入(公費)	208,000	208,854	△ 854	
利用者負担金収入(一般)	18,023,000	17,988,116	34,884	
居宅介護料収入	59,667,000	59,345,743	321,257	
(介護報酬収入)	53,412,000	53,018,294	393,706	
介護報酬収入	52,834,000	52,544,273	289,727	
介護予防報酬収入	578,000	474,021	103,979	
(利用者負担金収入)	6,255,000	6,327,449	△ 72,449	
介護負担金収入(一般)	6,199,000	6,274,780	△ 75,780	
介護予防負担金収入(一般)	56,000	52,669	3,331	
居宅介護支援介護料収入	2,319,000	2,493,578	△ 174,578	
居宅介護支援介護料収入	2,319,000	2,493,578	△ 174,578	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,751,000	6,809,480	△ 58,480	
事業費収入	6,093,000	6,124,338	△ 31,338	
事業負担金収入(公費)	35,000	36,225	△ 1,225	
事業負担金収入(一般)	623,000	648,917	△ 25,917	
利用者等利用料収入	52,247,000	52,166,671	80,329	
施設サービス利用料収入	896,000	897,950	△ 1,950	
居宅介護サービス利用料収入	682,000	682,560	△ 560	
食費収入(公費)	10,000	14,185	△ 4,185	
食費収入(一般)	24,380,000	24,201,100	178,900	
食費収入(特定)	6,866,000	6,955,070	△ 89,070	
居住費収入(一般)	14,248,000	14,172,984	75,016	
居住費収入(特定)	5,165,000	5,242,822	△ 77,822	
その他の事業収入	2,519,000	2,621,895	△ 102,895	
補助金事業収入(公費)	2,393,000	2,443,168	△ 50,168	
受託事業収入(公費)	105,000	132,280	△ 27,280	
その他の事業収入	21,000	46,447	△ 25,447	
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	1,160,000	1,270,000	△ 110,000	
受取利息配当金収入	1,000	788	212	
その他の収入	4,025,000	4,124,967	△ 99,967	
利用者等外給食費収入	1,729,000	1,691,000	38,000	
雑収入	2,296,000	2,433,967	△ 137,967	
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)	302,683,000	302,947,807	△ 264,807	
支出				
人件費支出	243,038,000	241,446,513	1,591,487	
職員給料支出	136,230,000	135,198,499	1,031,501	
職員賞与支出	33,474,000	33,470,722	3,278	
非常勤職員給与支出	34,957,000	34,915,362	41,638	
退職給付支出	6,253,000	6,206,500	46,500	
法定福利費支出	32,124,000	31,655,430	468,570	
事業費支出	49,900,000	47,940,716	1,959,284	
給食費支出	17,138,000	16,366,126	771,874	
介護用品費支出	4,048,000	3,945,759	102,241	
保健衛生費支出	2,408,000	2,407,840	160	
被服費支出	2,478,000	2,431,451	46,549	
教養娯楽費支出	1,969,000	1,900,076	68,924	
日用品費支出	608,000	574,807	33,193	
水道光熱費支出	14,420,000	13,819,845	600,155	
燃料費支出	20,000	0	20,000	
消耗器具備品費支出	1,478,000	1,227,147	250,853	
保険料支出	649,000	644,180	4,820	
賃借料支出	2,699,000	2,698,588	412	
車輛費支出	1,736,000	1,676,802	59,198	
雑支出	249,000	248,095	905	
事務費支出	18,926,000	18,237,812	688,188	
福利厚生費支出	1,060,000	1,022,349	37,651	
旅費交通費支出	320,000	278,910	41,090	
研修研究費支出	704,000	599,743	104,257	

松崎十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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
事務消耗品費支出	1,698,000	1,582,165	115,835	
印刷製本費支出	402,000	375,816	26,184	
修繕費支出	2,577,000	2,303,473	273,527	
通信運搬費支出	1,242,000	1,241,651	349	
広報費支出	20,000	15,400	4,600	
業務委託費支出	7,062,000	7,022,432	39,568	
手数料支出	1,344,000	1,328,349	15,651	
租税公課支出	66,000	55,376	10,624	
保守料支出	1,974,000	1,973,068	932	
渉外費支出	113,000	112,080	920	
諸会費支出	264,000	263,200	800	
雑支出	80,000	63,800	16,200	
利用者負担軽減額	89,000	87,033	1,967	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,730,000	1,713,000	17,000	
利用者等外給食費支出	1,730,000	1,713,000	17,000	
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)	313,683,000	309,425,074	4,257,926	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 11,000,000	△ 6,477,267	△ 4,522,733	
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	
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	1,695,000	1,130,940	564,060	
車両運搬具取得支出	567,000	566,410	590	
器具及び備品取得支出	1,128,000	564,530	563,470	
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	11,266,000	11,184,678	81,322	
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)	12,961,000	12,315,618	645,382	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 12,961,000	△ 12,315,618	△ 645,382	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	145,000	317,600	△ 172,600	
退職給付引当資産取崩収入	145,000	317,600	△ 172,600	
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	23,500,000	23,500,000	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)	23,645,000	23,817,600	△ 172,600	
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	732,000	731,400	600	
退職給付引当資産支出	732,000	731,400	600	
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	4,000,000	4,000,000	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)	4,732,000	4,731,400	600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	18,913,000	19,086,200	△ 173,200	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 5,048,000	293,315	△ 5,341,315	

松崎十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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
前期末支払資金残高(12)	125,217,778	125,217,778	0	
当期末支払資金残高(11+12)	120,169,778	125,511,093	△ 5,341,315	

松崎十字の園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	297,552,052	297,650,940	△ 98,888	
施設介護料収益	174,114,685	173,032,067	1,082,618	
介護報酬収益	155,917,715	154,372,703	1,545,012	
利用者負担金収益(公費)	208,854	203,757	5,097	
利用者負担金収益(一般)	17,988,116	18,455,607	△ 467,491	
居宅介護料収益	59,345,743	61,193,579	△ 1,847,836	
(介護報酬収益)	53,018,294	54,650,808	△ 1,632,514	
介護報酬収益	52,544,273	54,195,345	△ 1,651,072	
介護予防報酬収益	474,021	455,463	18,558	
(利用者負担金収益)	6,327,449	6,542,771	△ 215,322	
介護負担金収益(一般)	6,274,780	6,492,164	△ 217,384	
介護予防負担金収益(一般)	52,669	50,607	2,062	
居宅介護支援介護料収益	2,493,578	1,431,340	1,062,238	
居宅介護支援介護料収益	2,493,578	1,431,340	1,062,238	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,809,480	5,588,719	1,220,761	
事業費収益	6,124,338	4,995,430	1,128,908	
事業負担金収益(公費)	36,225	0	36,225	
事業負担金収益(一般)	648,917	593,289	55,628	
利用者等利用料収益	52,166,671	52,276,653	△ 109,982	
施設サービス利用料収益	897,950	896,150	1,800	
居宅介護サービス利用料収益	682,560	718,640	△ 36,080	
食費収益(公費)	14,185	10,623	3,562	
食費収益(一般)	24,201,100	24,505,420	△ 304,320	
食費収益(特定)	6,955,070	6,654,976	300,094	
居住費収益(一般)	14,172,984	14,106,757	66,227	
居住費収益(特定)	5,242,822	5,384,087	△ 141,265	
その他の事業収益	2,621,895	4,128,582	△ 1,506,687	
補助金事業収益(公費)	2,443,168	4,030,482	△ 1,587,314	
受託事業収益(公費)	132,280	98,100	34,180	
その他の事業収益	46,447	0	46,447	
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	1,270,000	200,000	1,070,000	
サービス活動収益計(1)	298,822,052	297,850,940	971,112	
費用				
人件費	241,757,313	233,873,528	7,883,785	
職員給料	135,198,499	130,002,251	5,196,248	
職員賞与	22,061,722	21,960,227	101,495	
賞与引当金繰入	12,576,000	12,645,000	△ 69,000	
非常勤職員給与	33,679,362	32,596,132	1,083,230	
退職給付費用	6,620,300	6,007,016	613,284	
法定福利費	31,621,430	30,662,902	958,528	
事業費	48,114,224	50,542,721	△ 2,428,497	
給食費	16,366,126	16,837,097	△ 470,971	
介護用品費	3,945,759	3,500,297	445,462	
保健衛生費	2,407,840	2,918,559	△ 510,719	
被服費	2,431,451	2,324,320	107,131	
教養娯楽費	1,900,076	1,905,591	△ 5,515	
日用品費	574,807	604,868	△ 30,061	
水道光熱費	13,819,845	16,266,322	△ 2,446,477	
消耗器具備品費	1,227,147	623,830	603,317	
保険料	817,688	810,688	7,000	
賃借料	2,698,588	3,202,706	△ 504,118	
車両費	1,676,802	1,348,583	328,219	
雑費	248,095	199,860	48,235	
事務費	18,237,812	16,064,083	2,173,729	
福利厚生費	1,022,349	846,074	176,275	
旅費交通費	278,910	60,440	218,470	
研修研究費	599,743	922,205	△ 322,462	
事務消耗品費	1,582,165	1,568,441	13,724	
印刷製本費	375,816	360,893	14,923	
修繕費	2,303,473	586,191	1,717,282	
通信運搬費	1,241,651	1,233,851	7,800	
広報費	15,400	0	15,400	
業務委託費	7,022,432	7,645,685	△ 623,253	

松崎十字の園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	1,328,349	339,993	988,356	
租税公課	55,376	113,997	△ 58,621	
保守料	1,973,068	2,039,713	△ 66,645	
渉外費	112,080	83,400	28,680	
諸会費	263,200	263,200	0	
雑費	63,800	0	63,800	
利用者負担軽減額	87,033	0	87,033	
減価償却費	23,655,586	23,884,305	△ 228,719	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,144,358	△ 9,094,358	△ 50,000	
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)	322,707,610	315,270,279	7,437,331	
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 23,885,558	△ 17,419,339	△ 6,466,219	
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	788	759	29	
その他のサービス活動外収益	4,124,967	4,034,671	90,296	
利用者等外給食収益	1,691,000	1,463,820	227,180	
雑収益	2,433,967	2,570,851	△ 136,884	
サービス活動外収益計(4)	4,125,755	4,035,430	90,325	
費 用				
支払利息	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	1,713,000	1,459,000	254,000	
利用者等外給食費	1,713,000	1,459,000	254,000	実績増加
サービス活動外費用計(5)	1,713,000	1,459,000	254,000	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,412,755	2,576,430	△ 163,675	
経常増減差額(7=3+6)	△ 21,472,803	△ 14,842,909	△ 6,629,894	
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益	0	1,000,000	△ 1,000,000	
施設整備等補助金収益	0	1,000,000	△ 1,000,000	
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	23,500,000	23,000,000	500,000	
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)	23,500,000	24,000,000	△ 500,000	
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	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	△ 2	2	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,000,000	△ 1,000,000	ICT補助金減
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	4,000,000	0	4,000,000	浜松へ繰入増
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)	4,000,000	1,000,000	3,000,000	
特別増減差額(10=8-9)	19,500,000	23,000,000	△ 3,500,000	
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 1,972,803	8,157,091	△ 10,129,894	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	130,491,234	122,334,143	8,157,091	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	128,518,431	130,491,234	△ 1,972,803	
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)	128,518,431	130,491,234	△ 1,972,803	

松崎十字の園拠点区分 貸借対照表

令和 6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	137,822,263	138,181,582	△ 359,319	流動負債	37,510,167	38,626,974	△ 1,116,807
現金預金	84,976,944	83,457,679	1,519,265	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	48,000,692	49,146,863	△ 1,146,171	事業未払金	6,544,659	7,665,496	△ 1,120,837
未収金	74,072	51,040	23,032	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	5,370,000	5,105,000	265,000
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	1,973,000	2,007,000	△ 34,000
立替金	84,762	173,464	△ 88,702	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	10,780,128	11,184,678	△ 404,550
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	130,131	173,508	△ 43,377	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	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	4,555,662	5,179,028	△ 623,366	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	266,380	19,800	246,580
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	12,576,000	12,645,000	△ 69,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	348,179,096	370,289,417	△ 22,110,321	固定負債	90,679,368	100,915,040	△ 10,235,672
基本財産	238,946,238	249,852,697	△ 10,906,459	設備資金借入金	0	0	0
土地	6,275,095	6,275,095	0	リース債務	82,647,648	93,427,776	△ 10,780,128
建物	232,671,143	243,577,602	△ 10,906,459	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	109,232,858	120,436,720	△ 11,203,862	退職給付引当金	8,031,720	7,487,264	544,456
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	95,004	190,000	△ 94,996	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
車輛運搬具	460,209	0	460,209	負債の部合計	128,189,535	139,542,014	△ 11,352,479
器具及び備品	4,968,149	5,759,823	△ 791,674	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	194,157,519	203,301,877	△ 9,144,358
有形リース資産	93,427,776	104,612,454	△ 11,184,678	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	0	7,048	△ 7,048	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	8,031,720	7,487,264	544,456	次期繰越活動増減差額	128,518,431	130,491,234	△ 1,972,803
長期預り金積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 1,972,803)	(8,157,091)	(△ 10,129,894)
施設整備等積立資産	0	0	0				
海外研修積立資産	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	130,131	△ 130,131	純資産の部合計	357,811,824	368,928,985	△ 11,117,161
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	486,001,359	508,470,999	△ 22,469,640
資産の部合計	486,001,359	508,470,999	△ 22,469,640				

計算書類に対する注記（松崎十字の園拠点区分用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 十字の園

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。
 - 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 (Ⅹ)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (Ⅺ)）
 - 「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

2頁

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	243,577,602	0	10,906,459	232,671,143
合計	249,852,697	0	10,906,459	238,946,238

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)	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)	781,973,898	549,302,755	232,671,143
建物	949,968	854,964	95,004
車輛運搬具	566,410	106,201	460,209
器具及び備品	55,338,112	50,369,963	4,968,149
有形リース資産	174,143,070	80,715,294	93,427,776
ソフトウェア	0	0	0
合計	1,012,971,458	681,349,177	331,622,281

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 5年 4月 1日 (至)令和 6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	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
就労支援事業収入	13,257,000	12,882,176	374,824	
製パン事業収入	10,327,000	9,936,452	390,548	
縫製事業収入	527,000	504,445	22,555	
陶芸事業収入	207,000	199,818	7,182	
下請事業収入	1,862,000	1,893,443	△ 31,443	
木工事業収入	75,000	70,963	4,037	
他の事業収入	259,000	277,055	△ 18,055	
障害福祉サービス等事業収入	203,625,000	204,182,696	△ 557,696	
自立支援給付費収入	179,802,000	180,296,394	△ 494,394	
介護給付費収入	116,564,000	116,852,214	△ 288,214	
訓練等給付費収入	58,373,000	58,529,890	△ 156,890	
計画相談支援給付費収入	4,865,000	4,914,290	△ 49,290	
利用者負担金収入	11,605,000	11,639,138	△ 34,138	
補足給付費収入	3,375,000	3,378,877	△ 3,877	
特定障害者特別給付費収入	3,375,000	3,378,877	△ 3,877	
その他の事業収入	8,843,000	8,868,287	△ 25,287	
補助金事業収入(公費)	455,000	470,800	△ 15,800	
受託事業収入(公費)	8,388,000	8,397,487	△ 9,487	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	20,000	10,000	10,000	
受取利息配当金収入	2,000	560	1,440	
その他の収入	3,398,000	3,461,656	△ 63,656	
利用者等外給食費収入	2,163,000	2,200,300	△ 37,300	
雑収入	1,235,000	1,261,356	△ 26,356	
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)	220,302,000	220,537,088	△ 235,088	
支出				
人件費支出	134,442,000	133,590,470	851,530	
職員給料支出	74,860,000	74,698,207	161,793	
職員賞与支出	17,920,000	17,916,750	3,250	
非常勤職員給与支出	20,511,000	20,287,731	223,269	
退職給付支出	2,756,000	2,755,000	1,000	
法定福利費支出	18,395,000	17,932,782	462,218	
事業費支出	21,280,000	20,232,629	1,047,371	
給食費支出	6,610,000	6,450,964	159,036	
介護用品費支出	969,000	890,520	78,480	
保健衛生費支出	1,672,000	1,579,037	92,963	
被服費支出	1,002,000	984,798	17,202	
教養娯楽費支出	135,000	117,556	17,444	
日用品費支出	329,000	317,352	11,648	
水道光熱費支出	6,675,000	6,223,544	451,456	
消耗器具備品費支出	125,000	102,753	22,247	
保険料支出	527,000	520,640	6,360	
賃借料支出	330,000	328,328	1,672	
車輛費支出	2,886,000	2,698,116	187,884	
雑支出	20,000	19,021	979	
事務費支出	8,718,000	7,701,240	1,016,760	
福利厚生費支出	775,000	730,575	44,425	
旅費交通費支出	230,000	160,948	69,052	
研修研究費支出	365,000	327,460	37,540	
事務消耗品費支出	811,000	727,844	83,156	
印刷製本費支出	140,000	134,743	5,257	
修繕費支出	1,256,000	569,166	686,834	
通信運搬費支出	512,000	482,024	29,976	
広報費支出	77,000	72,600	4,400	
業務委託費支出	2,535,000	2,519,487	15,513	
手数料支出	129,000	120,417	8,583	
租税公課支出	401,000	398,261	2,739	
保守料支出	1,274,000	1,259,365	14,635	
渉外費支出	20,000	6,350	13,650	
諸会費支出	193,000	192,000	1,000	
就労支援事業支出	13,257,000	13,116,680	140,320	
就労支援事業販売原価支出	13,257,000	13,116,680	140,320	

オリブ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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
就労支援事業製造原価支出	13,257,000	13,116,680	140,320	
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	2,100,000	2,098,800	1,200	
利用者等外給食費支出	2,100,000	2,098,800	1,200	
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)	179,797,000	176,739,819	3,057,181	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	40,505,000	43,797,269	△ 3,292,269	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	2,025,000	2,025,000	0	
施設整備等補助金収入	2,025,000	2,025,000	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)	2,025,000	2,025,000	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	4,066,000	4,065,040	960	
車両運搬具取得支出	4,066,000	4,065,040	960	
器具及び備品取得支出	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	
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)	4,066,000	4,065,040	960	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,041,000	△ 2,040,040	△ 960	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	0	281,764	△ 281,764	
退職給付引当資産取崩収入	0	281,764	△ 281,764	退職者1名あり
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)	0	281,764	△ 281,764	
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	2,875,000	2,858,800	16,200	
退職給付引当資産支出	375,000	358,800	16,200	
設備等整備積立資産支出	2,500,000	2,500,000	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	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	32,730,000	32,730,000	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)	35,605,000	35,588,800	16,200	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 35,605,000	△ 35,307,036	△ 297,964	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	2,859,000	6,450,193	△ 3,591,193	
前期末支払資金残高(12)	73,229,429	73,229,429	0	
当期末支払資金残高(11+12)	76,088,429	79,679,622	△ 3,591,193	

オリブ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	
就労支援事業収益	12,882,176	12,594,296	287,880	
製パン事業収益	9,936,452	8,918,965	1,017,487	
縫製事業収益	504,445	424,182	80,263	
陶芸事業収益	199,818	150,633	49,185	
下請事業収益	1,893,443	2,776,669	△ 883,226	
木工事業収益	70,963	73,327	△ 2,364	
他の事業収益	277,055	250,520	26,535	
障害福祉サービス等事業収益	204,182,696	199,861,050	4,321,646	
自立支援給付費収益	180,296,394	174,502,361	5,794,033	
介護給付費収益	116,852,214	118,210,301	△ 1,358,087	
訓練等給付費収益	58,529,890	50,995,370	7,534,520	
計画相談支援給付費収益	4,914,290	5,296,690	△ 382,400	
利用者負担金収益	11,639,138	10,972,300	666,838	
補足給付費収益	3,378,877	3,977,186	△ 598,309	
特定障害者特別給付費収益	3,378,877	3,977,186	△ 598,309	
その他の事業収益	8,868,287	10,409,203	△ 1,540,916	
補助金事業収益(公費)	470,800	1,877,090	△ 1,406,290	
受託事業収益(公費)	8,397,487	8,532,113	△ 134,626	
経常経費寄附金収益	10,000	140,000	△ 130,000	
サービス活動収益計(1)	217,074,872	212,595,346	4,479,526	
費用				
人件費	133,151,506	131,407,890	1,743,616	
職員給料	74,698,207	71,764,299	2,933,908	
職員賞与	11,055,750	10,436,431	619,319	
賞与引当金繰入	6,008,000	6,467,000	△ 459,000	
非常勤職員給与	20,681,731	23,545,495	△ 2,863,764	
退職給付費用	2,832,036	2,614,500	217,536	
法定福利費	17,875,782	16,580,165	1,295,617	
事業費	20,329,061	21,383,566	△ 1,054,505	
給食費	6,450,964	6,730,684	△ 279,720	
介護用品費	890,520	686,373	204,147	
保健衛生費	1,579,037	1,366,673	212,364	
被服費	984,798	927,526	57,272	
教養娯楽費	117,556	134,788	△ 17,232	
日用品費	317,352	302,845	14,507	
水道光熱費	6,223,544	7,416,714	△ 1,193,170	
消耗器具備品費	102,753	45,848	56,905	
保険料	617,072	600,162	16,910	
賃借料	328,328	705,989	△ 377,661	
車両費	2,698,116	2,465,964	232,152	
雑費	19,021	0	19,021	
事務費	7,701,240	7,957,715	△ 256,475	
福利厚生費	730,575	684,182	46,393	
旅費交通費	160,948	30,700	130,248	
研修研究費	327,460	148,690	178,770	
事務消耗品費	727,844	915,934	△ 188,090	
印刷製本費	134,743	173,176	△ 38,433	
修繕費	569,166	795,699	△ 226,533	
通信運搬費	482,024	502,980	△ 20,956	
広報費	72,600	0	72,600	
業務委託費	2,519,487	2,942,089	△ 422,602	
手数料	120,417	104,323	16,094	
租税公課	398,261	403,182	△ 4,921	
保守料	1,259,365	1,064,180	195,185	
渉外費	6,350	140	6,210	
諸会費	192,000	192,440	△ 440	
就労支援事業費用	12,946,205	12,219,091	727,114	
就労支援事業販売原価	12,946,205	12,219,091	727,114	
期首製品(商品)棚卸高	275,410	319,460	△ 44,050	
当期就労支援事業製造原価	12,968,295	12,175,041	793,254	
期末製品(商品)棚卸高	△ 297,500	△ 275,410	△ 22,090	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	7,087,318	7,034,509	52,809	

オリブ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,891,600	△ 4,491,400	△ 400,200	
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)	176,323,730	175,511,371	812,359	
サービス活動増減差額(3=1-2)	40,751,142	37,083,975	3,667,167	
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	560	450	110	
その他のサービス活動外収益	3,461,656	3,056,004	405,652	
利用者等外給食収益	2,200,300	1,737,340	462,960	実績増加
雑収益	1,261,356	1,318,664	△ 57,308	
サービス活動外収益計(4)	3,462,216	3,056,454	405,762	
費用				
支払利息	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	2,098,800	1,737,340	361,460	
利用者等外給食費	2,098,800	1,737,340	361,460	実績増加
サービス活動外費用計(5)	2,098,800	1,737,340	361,460	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,363,416	1,319,114	44,302	
経常増減差額(7=3+6)	42,114,558	38,403,089	3,711,469	
特別増減の部				
収益				
施設整備等補助金収益	2,025,000	923,000	1,102,000	
施設整備等補助金収益	2,025,000	923,000	1,102,000	JKA補助金支給
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)	2,025,000	923,000	1,102,000	
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	1	1	
車両運搬具売却損・処分損	2	0	2	
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)	△ 1	△ 1	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	2,025,000	923,000	1,102,000	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	32,730,000	32,800,000	△ 70,000	
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)	34,755,001	33,723,000	1,032,001	
特別増減差額(10=8-9)	△ 32,730,001	△ 32,800,000	69,999	
当期活動増減差額(11=7+10)	9,384,557	5,603,089	3,781,468	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	73,321,235	67,718,146	5,603,089	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	82,705,792	73,321,235	9,384,557	
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)	2,500,000	0	2,500,000	
設備等整備積立金積立額	2,500,000	0	2,500,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	80,205,792	73,321,235	6,884,557	

オリブ拠点区分 貸借対照表

令和 6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	89,241,494	83,560,779	5,680,715	流動負債	15,557,249	16,876,628	△ 1,319,379
現金預金	51,290,346	45,759,255	5,531,091	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	36,957,507	36,894,802	62,705	事業未払金	695,587	785,600	△ 90,013
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	3,370,000	3,460,000	△ 90,000
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	928,000	985,000	△ 57,000
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
商品・製品	297,500	275,410	22,090	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
仕掛品	94,425	84,900	9,525	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
原材料	476,340	449,980	26,360	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	53,018	0	53,018	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	0	0	0
前払費用	0	0	0	職員預り金	0	0	0
1年以内前払費用	72,358	96,432	△ 24,074	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	4,555,662	5,179,028	△ 623,366
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	6,008,000	6,467,000	△ 459,000
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	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	130,473,119	131,162,777	△ 689,658	固定負債	4,049,932	4,144,952	△ 95,020
基本財産	113,368,158	118,388,145	△ 5,019,987	設備資金借入金	0	0	0
土地	6,275,095	6,275,095	0	リース債務	0	0	0
建物	107,093,063	112,113,050	△ 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	17,104,961	12,774,632	4,330,329	退職給付引当金	4,049,932	4,144,952	△ 95,020
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	4,564,689	1,210,504	3,354,185	負債の部合計	19,607,181	21,021,580	△ 1,414,399
器具及び備品	5,290,340	6,639,770	△ 1,349,430	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	96,447,658	99,426,759	△ 2,979,101
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	3,200,000	700,000	2,500,000
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	7,048	△ 7,048	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	2,500,000	0	2,500,000
退職給付引当資産	4,049,932	4,144,952	△ 95,020	次期繰越活動増減差額	80,205,792	73,321,235	6,884,557
長期預り金積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(9,384,557)	(5,603,089)	(3,781,468)
工賃変動積立資産	700,000	700,000	0				
設備等整備積立資産	2,500,000	0	2,500,000				
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	72,358	△ 72,358				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	200,107,432	193,701,976	6,405,456
資産の部合計	219,714,613	214,723,556	4,991,057	負債及び純資産の部合計	219,714,613	214,723,556	4,991,057

(備考)

現金預金の増は主に自立支援給付費収入が増加したため

計算書類に対する注記（オリブ拠点区分用）

令和6年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 十字の園

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)」

5.基本財産の増減の内容及び金額

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

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	112,113,050	0	5,019,987	107,093,063
合計	118,388,145	0	5,019,987	113,368,158

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

車輛運搬具を除去したことに伴い、国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。

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)	329,072,724	221,979,661	107,093,063
車輛運搬具	7,948,700	3,384,011	4,564,689
器具及び備品	33,369,109	28,078,769	5,290,340
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	370,390,533	253,442,441	116,948,092

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 5年 4月 1日 (至)令和 6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	86,213,000	88,623,650	△ 2,410,650	
居宅介護料収入	77,493,000	79,797,430	△ 2,304,430	
(介護報酬収入)	69,652,000	71,754,621	△ 2,102,621	
介護報酬収入	69,652,000	71,754,621	△ 2,102,621	
(利用者負担金収入)	7,841,000	8,042,809	△ 201,809	
介護負担金収入(公費)	202,000	185,393	16,607	
介護負担金収入(一般)	7,639,000	7,857,416	△ 218,416	
居宅介護支援介護料収入	4,629,000	4,716,440	△ 87,440	
居宅介護支援介護料収入	4,579,000	4,665,680	△ 86,680	
介護予防支援介護料収入	50,000	50,760	△ 760	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,204,000	2,229,280	△ 25,280	
事業費収入	1,985,000	2,006,352	△ 21,352	
事業負担金収入(公費)	14,000	14,506	△ 506	
事業負担金収入(一般)	205,000	208,422	△ 3,422	
利用者等利用料収入	1,727,000	1,720,500	6,500	
居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
地域密着型介護サービス利用料収入	3,000	3,000	0	
食費収入(一般)	1,724,000	1,717,500	6,500	
その他の事業収入	160,000	160,000	0	
補助金事業収入(公費)	160,000	160,000	0	
老人福祉事業収入	140,769,000	141,504,220	△ 735,220	
措置事業収入	82,035,000	82,264,610	△ 229,610	
事務費収入	53,340,000	53,358,305	△ 18,305	
事業費収入	25,517,000	25,593,085	△ 76,085	
その他の利用料収入	1,334,000	1,362,500	△ 28,500	
その他の事業収入	1,844,000	1,950,720	△ 106,720	
運営事業収入	54,143,000	54,048,610	94,390	
管理費収入	20,000,000	20,000,000	0	
その他の事業収入	34,143,000	34,048,610	94,390	
その他の事業収入	4,591,000	5,191,000	△ 600,000	
補助金事業収入(公費)	4,591,000	5,191,000	△ 600,000	
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	517,000	517,000	0	
受取利息配当金収入	1,000	364	636	
その他の収入	1,784,000	1,744,855	39,145	
利用者等外給食費収入	1,475,000	1,473,540	1,460	
雑収入	309,000	271,315	37,685	
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)	229,284,000	232,390,089	△ 3,106,089	
支出				
人件費支出	147,861,000	146,591,774	1,269,226	
職員給料支出	79,494,000	78,837,583	656,417	
職員賞与支出	18,594,000	18,589,421	4,579	
非常勤職員給与支出	26,434,000	26,433,583	417	
退職給付支出	4,045,000	3,643,000	402,000	
法定福利費支出	19,294,000	19,088,187	205,813	
事業費支出	59,203,000	57,722,589	1,480,411	
給食費支出	16,521,000	16,191,360	329,640	
介護用品費支出	1,434,000	1,355,974	78,026	
医薬品費支出	34,000	24,750	9,250	
保健衛生費支出	2,207,000	2,183,844	23,156	
教養娯楽費支出	1,347,000	1,238,738	108,262	
日用品費支出	502,000	441,815	60,185	
本人支給金支出	4,984,000	4,981,920	2,080	
水道光熱費支出	12,536,000	12,263,984	272,016	
燃料費支出	13,114,000	12,767,064	346,936	
消耗器具備品費支出	939,000	753,270	185,730	
保険料支出	792,000	737,170	54,830	
賃借料支出	1,256,000	1,252,478	3,522	
車輛費支出	3,537,000	3,530,222	6,778	
事務費支出	19,896,000	14,889,295	5,006,705	
福利厚生費支出	793,000	726,184	66,816	
職員被服費支出	70,000	40,507	29,493	
旅費交通費支出	316,000	262,650	53,350	
研修研究費支出	483,000	324,133	158,867	

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 5年 4月 1日 (至)令和 6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
事務消耗品費支出	714,000	582,151	131,849	
印刷製本費支出	405,000	378,737	26,263	
修繕費支出	5,382,000	1,103,431	4,278,569	
通信運搬費支出	1,232,000	1,180,324	51,676	
会議費支出	10,000	3,280	6,720	
広報費支出	193,000	129,880	63,120	
業務委託費支出	4,473,000	4,468,145	4,855	
手数料支出	295,000	289,060	5,940	
土地・建物賃借料支出	663,000	660,000	3,000	
租税公課支出	566,000	479,122	86,878	
保守料支出	4,097,000	4,094,704	2,296	
渉外費支出	47,000	31,387	15,613	
諸会費支出	147,000	135,600	11,400	
雑支出	10,000	0	10,000	
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	1,496,000	1,473,540	22,460	
利用者等外給食費支出	1,496,000	1,473,540	22,460	
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)	228,456,000	220,677,198	7,778,802	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	828,000	11,712,891	△ 10,884,891	
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	187,000	187,000	0	
車両運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	187,000	187,000	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)	187,000	187,000	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 187,000	△ 187,000	0	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	1,280,000	934,104	345,896	
退職給付引当資産取崩収入	1,280,000	934,104	345,896	
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	6,000,000	6,000,000	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)	7,280,000	6,934,104	345,896	
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	446,000	441,600	4,400	
退職給付引当資産支出	446,000	441,600	4,400	
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	16,000,000	16,000,000	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	4,150,000	4,150,000	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)	20,596,000	20,591,600	4,400	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 13,316,000	△ 13,657,496	341,496	
予備費支出(10)	800,000	—	800,000	

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 5年 4月 1日 (至)令和 6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
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 13,475,000	△ 2,131,605	△ 11,343,395	
前期末支払資金残高(12)	63,263,586	63,263,586	0	
当期末支払資金残高(11+12)	49,788,586	61,131,981	△ 11,343,395	

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 5年 4月 1日 （至）令和 6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	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	88,623,650	89,860,230	△ 1,236,580	
居宅介護料収益	79,797,430	79,967,490	△ 170,060	
(介護報酬収益)	71,754,621	71,741,952	12,669	
介護報酬収益	71,754,621	71,741,952	12,669	
(利用者負担金収益)	8,042,809	8,225,538	△ 182,729	
介護負担金収益(公費)	185,393	160,230	25,163	
介護負担金収益(一般)	7,857,416	8,065,308	△ 207,892	
居宅介護支援介護料収益	4,716,440	5,003,500	△ 287,060	
居宅介護支援介護料収益	4,665,680	4,952,740	△ 287,060	
介護予防支援介護料収益	50,760	50,760	0	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,229,280	2,642,150	△ 412,870	
事業費収益	2,006,352	2,377,935	△ 371,583	
事業負担金収益(公費)	14,506	27,510	△ 13,004	
事業負担金収益(一般)	208,422	236,705	△ 28,283	
利用者等利用料収益	1,720,500	1,551,500	169,000	
地域密着型介護サービス利用料収益	3,000	6,500	△ 3,500	
食費収益(一般)	1,717,500	1,545,000	172,500	
その他の事業収益	160,000	695,590	△ 535,590	
補助金事業収益(公費)	160,000	695,590	△ 535,590	
老人福祉事業収益	141,504,220	136,327,920	5,176,300	
措置事業収益	82,264,610	92,585,836	△ 10,321,226	
事務費収益	53,358,305	60,575,132	△ 7,216,827	
事業費収益	25,593,085	29,349,784	△ 3,756,699	
その他の利用料収益	1,362,500	1,396,000	△ 33,500	
その他の事業収益	1,950,720	1,264,920	685,800	
運営事業収益	54,048,610	43,075,084	10,973,526	
管理費収益	20,000,000	20,000,000	0	
その他の事業収益	34,048,610	23,075,084	10,973,526	
その他の事業収益	5,191,000	667,000	4,524,000	
補助金事業収益(公費)	5,191,000	667,000	4,524,000	
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	517,000	199,873	317,127	
サービス活動収益計(1)	230,644,870	226,388,023	4,256,847	
費用				
人件費	145,999,270	151,245,132	△ 5,245,862	
職員給料	78,837,583	89,503,122	△ 10,665,539	
職員賞与	11,998,421	14,291,690	△ 2,293,269	
賞与引当金繰入	7,181,000	7,256,000	△ 75,000	
非常勤職員給与	25,768,583	18,322,158	7,446,425	
退職給付費用	3,150,496	2,667,500	482,996	
法定福利費	19,063,187	19,204,662	△ 141,475	
事業費	57,736,071	51,998,730	5,737,341	
給食費	16,191,360	16,383,034	△ 191,674	
介護用品費	1,355,974	947,843	408,131	
医薬品費	24,750	4,000	20,750	
保健衛生費	2,183,844	2,795,268	△ 611,424	
教養娯楽費	1,238,738	1,060,203	178,535	
日用品費	441,815	432,454	9,361	
本人支給金	4,981,920	5,060,356	△ 78,436	
水道光熱費	12,263,984	11,525,967	738,017	
燃料費	12,767,064	6,427,064	6,340,000	
消耗器具備品費	753,270	1,288,159	△ 534,889	
保険料	750,652	734,632	16,020	
賃借料	1,252,478	2,329,528	△ 1,077,050	
車両費	3,530,222	3,010,222	520,000	
事務費	14,889,295	14,446,194	443,101	
福利厚生費	726,184	809,864	△ 83,680	
職員被服費	40,507	65,320	△ 24,813	
旅費交通費	262,650	59,165	203,485	
研修研究費	324,133	243,185	80,948	
事務消耗品費	582,151	390,439	191,712	
印刷製本費	378,737	319,684	59,053	
修繕費	1,103,431	591,287	512,144	
通信運搬費	1,180,324	1,222,097	△ 41,773	
会議費	3,280	0	3,280	

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 5年 4月 1日 （至）令和 6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		129,880	40,590	89,290	
業務委託費		4,468,145	5,209,007	△ 740,862	
手数料		289,060	257,597	31,463	
土地・建物賃借料		660,000	660,000	0	
租税公課		479,122	405,957	73,165	
保守料		4,094,704	4,023,204	71,500	
渉外費		31,387	13,198	18,189	
諸会費		135,600	135,600	0	
利用者負担軽減額		0	0	0	
減価償却費		574,729	466,507	108,222	
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)		219,199,365	218,156,563	1,042,802	
サービス活動増減差額(3=1-2)		11,445,505	8,231,460	3,214,045	
サービス活動外増減の部					
収 益					
受取利息配当金収益		364	387	△ 23	
その他のサービス活動外収益		1,744,855	1,343,541	401,314	
利用者等外給食収益		1,473,540	1,203,625	269,915	給食利用者が増加したため
雑収益		271,315	139,916	131,399	
サービス活動外収益計(4)		1,745,219	1,343,928	401,291	
費 用					
支払利息		0	0	0	
その他のサービス活動外費用		1,473,540	1,203,625	269,915	
利用者等外給食費		1,473,540	1,203,625	269,915	給食利用者が増加したため
サービス活動外費用計(5)		1,473,540	1,203,625	269,915	
サービス活動外増減差額(6=4-5)		271,679	140,303	131,376	
経常増減差額(7=3+6)		11,717,184	8,371,763	3,345,421	
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	
車両運搬具売却損・処分損		0	1	△ 1	
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		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		4,150,000	4,280,000	△ 130,000	
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)		4,150,000	4,280,002	△ 130,002	
特別増減差額(10=8-9)		△ 4,150,000	△ 4,280,002	130,002	
当期活動増減差額(11=7+10)		7,567,184	4,091,761	3,475,423	
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)		△ 62,067,748	△ 66,159,509	4,091,761	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		△ 54,500,564	△ 62,067,748	7,567,184	
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)		△ 54,500,564	△ 62,067,748	7,567,184	

伊東市立養護老人ホーム拠点区分
令和 6年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
貸借対照表

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	69,192,439	70,605,820	△ 1,413,381	流動負債	16,327,337	25,705,752	△ 9,378,415
現金預金	20,208,906	30,732,050	△ 10,523,144	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	47,856,284	38,538,311	9,317,973	事業未払金	4,098,732	3,836,642	262,090
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	600,000	667,000	△ 67,000	未払費用	3,392,893	2,972,750	420,143
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	1,096,000	1,121,000	△ 25,000
立替金	517,128	654,977	△ 137,849	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	0	10,000,000	△ 10,000,000
1年以内前払費用	10,121	13,482	△ 3,361	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	425,790	511,440	△ 85,650
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	132,922	7,920	125,002
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	7,181,000	7,256,000	△ 75,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	23,363,688	24,180,242	△ 816,554	固定負債	129,229,353	129,648,057	△ 418,704
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	124,900,000	124,900,000	0
その他の固定資産	7,299,522	8,116,076	△ 816,554	退職給付引当金	4,329,353	4,748,057	△ 418,704
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				
車両運搬具	349,991	489,986	△ 139,995	負債の部合計	145,556,690	155,353,809	△ 9,797,119
器具及び備品	1,092,098	1,339,832	△ 247,734	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	△ 54,500,564	△ 62,067,748	7,567,184
退職給付引当資産	4,329,353	4,748,057	△ 418,704	(うち当期活動増減差額)	(7,567,184)	(4,091,761)	(3,475,423)
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	10,121	△ 10,121				
その他の固定資産	28,080	28,080	0				
				純資産の部合計	△ 53,000,563	△ 60,567,747	7,567,184
資産の部合計	92,556,127	94,786,062	△ 2,229,935	負債及び純資産の部合計	92,556,127	94,786,062	△ 2,229,935

(注)現金預金は入居者数の減少に伴い月額措置費計算が減額したことによるものです。

事業未収金の増加は主に在籍入居者減少により民間施設給与等改善費が増加したことによるものです。

1年以内返済予定拠点区分間長期借入金の減少は法人本部への返済額が減少したことによるものです。

計算書類に対する注記（伊東市立養護老人ホーム拠点区分用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 十字の園

1頁

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車輛運搬具
定額法による
- ②器具及び備品
定額法による。
- ③リース資産
該当なし
- ④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（⑩））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
「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）」
「特定施設入居者生活介護（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

法人名 : 社会福祉法人 十字の園
 該当なし

2頁

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	3,641,180	3,291,189	349,991
器具及び備品	3,209,375	2,117,277	1,092,098
合計	25,741,203	24,299,113	1,442,090

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 5年 4月 1日 (至)令和 6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	124,690,000	127,227,251	△ 2,537,251	
居宅介護料収入	31,200,000	31,301,956	△ 101,956	
(介護報酬収入)	27,680,000	27,729,792	△ 49,792	
介護報酬収入	27,680,000	27,729,792	△ 49,792	
(利用者負担金収入)	3,520,000	3,572,164	△ 52,164	
介護負担金収入(公費)	20,000	0	20,000	
介護負担金収入(一般)	3,500,000	3,572,164	△ 72,164	
地域密着型介護料収入	49,230,000	49,801,878	△ 571,878	
(介護報酬収入)	44,070,000	44,600,197	△ 530,197	
介護報酬収入	44,070,000	44,600,197	△ 530,197	
(利用者負担金収入)	5,160,000	5,201,681	△ 41,681	
介護負担金収入(一般)	5,160,000	5,201,681	△ 41,681	
居宅介護支援介護料収入	26,270,000	27,330,493	△ 1,060,493	
居宅介護支援介護料収入	24,230,000	25,324,981	△ 1,094,981	
介護予防支援介護料収入	2,040,000	2,005,512	34,488	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	15,440,000	16,143,648	△ 703,648	
事業費収入	13,630,000	14,239,806	△ 609,806	
事業負担金収入(公費)	280,000	286,292	△ 6,292	
事業負担金収入(一般)	1,530,000	1,617,550	△ 87,550	
利用者等利用料収入	1,680,000	1,640,868	39,132	
居宅介護サービス利用料収入	890,000	860,868	29,132	
地域密着型介護サービス利用料収入	790,000	780,000	10,000	
その他の事業収入	870,000	1,008,408	△ 138,408	
補助金事業収入(公費)	870,000	1,008,408	△ 138,408	
老人福祉事業収入	55,946,000	56,257,340	△ 311,340	
運営事業収入	55,946,000	56,257,340	△ 311,340	
管理費収入	15,000,000	15,300,000	△ 300,000	
その他の利用料収入	18,440,000	18,451,340	△ 11,340	
補助金事業収入(公費)	22,506,000	22,506,000	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	130,000	95,000	35,000	
受取利息配当金収入	5,000	220	4,780	
その他の収入	170,000	77,841	92,159	
受入研修費収入	20,000	0	20,000	
利用者等外給食費収入	0	0	0	
雑収入	150,000	77,841	72,159	
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)	180,941,000	183,657,652	△ 2,716,652	
支出				
人件費支出	136,250,000	135,646,014	603,986	
職員給料支出	72,500,000	72,497,580	2,420	
職員賞与支出	18,060,000	18,057,204	2,796	
非常勤職員給与支出	24,270,000	23,777,203	492,797	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	3,400,000	3,298,500	101,500	
法定福利費支出	18,020,000	18,015,527	4,473	
事業費支出	20,670,000	18,942,534	1,727,466	
給食費支出	5,800,000	5,656,220	143,780	
介護用品費支出	90,000	83,655	6,345	
医薬品費支出	10,000	748	9,252	
保健衛生費支出	1,510,000	1,269,960	240,040	
被服費支出	10,000	0	10,000	
教養娯楽費支出	270,000	251,541	18,459	
日用品費支出	220,000	190,772	29,228	
水道光熱費支出	4,830,000	4,433,318	396,682	
燃料費支出	10,000	0	10,000	
消耗器具備品費支出	720,000	189,717	530,283	
保険料支出	510,000	490,912	19,088	
賃借料支出	4,030,000	3,976,178	53,822	
車輛費支出	1,640,000	1,407,133	232,867	
管理費返還支出	900,000	900,000	0	
雑支出	120,000	92,380	27,620	
事務費支出	16,624,000	15,496,403	1,127,597	
福利厚生費支出	1,270,000	1,025,698	244,302	
旅費交通費支出	24,000	3,700	20,300	

第2アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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
研修研究費支出	210,000	162,413	47,587	
事務消耗品費支出	850,000	540,016	309,984	
印刷製本費支出	270,000	230,436	39,564	
修繕費支出	1,110,000	838,912	271,088	
通信運搬費支出	1,560,000	1,502,722	57,278	
会議費支出	10,000	4,332	5,668	
広報費支出	500,000	498,466	1,534	
業務委託費支出	5,260,000	5,256,000	4,000	
手数料支出	1,350,000	1,344,005	5,995	
土地・建物賃借料支出	1,800,000	1,800,000	0	
租税公課支出	140,000	125,382	14,618	
保守料支出	2,130,000	2,056,839	73,161	
渉外費支出	20,000	7,562	12,438	
諸会費支出	100,000	93,100	6,900	
雑支出	20,000	6,820	13,180	
利用者負担軽減額	30,000	13,789	16,211	
支払利息支出	450,000	421,656	28,344	
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	
事業活動支出計(2)	174,034,000	170,520,396	3,513,604	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	6,907,000	13,137,256	△ 6,230,256	
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	9,870,000	9,862,000	8,000	
固定資産取得支出	130,000	121,792	8,208	
器具及び備品取得支出	130,000	121,792	8,208	
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	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)	10,000,000	9,983,792	16,208	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 10,000,000	△ 9,983,792	△ 16,208	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	1,180,000	1,024,200	155,800	
退職給付引当資産取崩収入	280,000	124,200	155,800	
長期預り金積立資産取崩収入	900,000	900,000	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	7,130,000	7,130,000	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)	8,310,000	8,154,200	155,800	
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	0	0	0	
積立資産支出	1,280,000	1,272,600	7,400	
退職給付引当資産支出	380,000	372,600	7,400	
長期預り金積立資産支出	900,000	900,000	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	3,410,000	3,410,000	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)	4,690,000	4,682,600	7,400	

第2アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	3,620,000	3,471,600	148,400	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	527,000	6,625,064	△ 6,098,064	
前期末支払資金残高(12)	35,531,596	35,531,596	0	
当期末支払資金残高(11+12)	36,058,596	42,156,660	△ 6,098,064	

第2アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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	127,227,251	127,073,273	153,978	
居宅介護料収益	31,301,956	30,506,490	795,466	
(介護報酬収益)	27,729,792	27,099,845	629,947	
介護報酬収益	27,729,792	27,099,845	629,947	
(利用者負担金収益)	3,572,164	3,406,645	165,519	
介護負担金収益(公費)	0	45,935	△ 45,935	
介護負担金収益(一般)	3,572,164	3,360,710	211,454	
地域密着型介護料収益	49,801,878	49,217,378	584,500	
(介護報酬収益)	44,600,197	44,061,870	538,327	
介護報酬収益	44,600,197	44,061,870	538,327	
(利用者負担金収益)	5,201,681	5,155,508	46,173	
介護負担金収益(一般)	5,201,681	5,155,508	46,173	
居宅介護支援介護料収益	27,330,493	22,636,930	4,693,563	
居宅介護支援介護料収益	25,324,981	20,531,803	4,793,178	
介護予防支援介護料収益	2,005,512	2,105,127	△ 99,615	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	16,143,648	15,705,966	437,682	
事業費収益	14,239,806	13,807,941	431,865	
事業負担金収益(公費)	286,292	282,446	3,846	
事業負担金収益(一般)	1,617,550	1,615,579	1,971	
利用者等利用料収益	1,640,868	4,690,090	△ 3,049,222	
居宅介護サービス利用料収益	860,868	3,874,590	△ 3,013,722	
地域密着型介護サービス利用料収益	780,000	815,500	△ 35,500	
その他の事業収益	1,008,408	4,316,419	△ 3,308,011	
補助金事業収益(公費)	1,008,408	4,308,419	△ 3,300,011	
受託事業収益(公費)	0	8,000	△ 8,000	
老人福祉事業収益	55,357,340	55,340,260	17,080	
運営事業収益	55,357,340	55,340,260	17,080	
管理費収益	14,400,000	14,400,000	0	
その他の利用料収益	18,451,340	18,949,260	△ 497,920	
補助金事業収益(公費)	22,506,000	21,991,000	515,000	
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	95,000	503,704	△ 408,704	
サービス活動収益計(1)	182,679,591	182,917,237	△ 237,646	
費用				
人件費	135,614,414	135,202,509	411,905	
職員給料	72,497,580	72,235,499	262,081	
職員賞与	12,927,204	11,597,334	1,329,870	
賞与引当金繰入	5,448,000	5,686,000	△ 238,000	
非常勤職員給与	23,221,203	23,299,730	△ 78,527	
派遣職員費	0	1,037,224	△ 1,037,224	
退職給付費用	3,546,900	4,342,225	△ 795,325	
法定福利費	17,973,527	17,004,497	969,030	
事業費	18,138,877	20,570,139	△ 2,431,262	
給食費	5,656,220	5,435,362	220,858	
介護用品費	83,655	94,866	△ 11,211	
医薬品費	748	590	158	
保健衛生費	1,269,960	1,393,614	△ 123,654	
教養娯楽費	251,541	233,841	17,700	
日用品費	190,772	205,636	△ 14,864	
水道光熱費	4,433,318	5,598,120	△ 1,164,802	
消耗器具備品費	189,717	428,019	△ 238,302	
保険料	587,255	835,328	△ 248,073	
賃借料	3,976,178	3,457,530	518,648	
車両費	1,407,133	2,103,441	△ 696,308	
雑費	92,380	783,792	△ 691,412	
事務費	15,496,403	14,954,664	541,739	
福利厚生費	1,025,698	1,077,379	△ 51,681	
旅費交通費	3,700	0	3,700	
研修研究費	162,413	236,025	△ 73,612	
事務消耗品費	540,016	825,841	△ 285,825	
印刷製本費	230,436	182,255	48,181	
修繕費	838,912	715,822	123,090	
通信運搬費	1,502,722	1,520,197	△ 17,475	
会議費	4,332	0	4,332	
広報費	498,466	151,708	346,758	

第2アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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
業務委託費	5,256,000	4,880,500	375,500	
手数料	1,344,005	1,338,699	5,306	
土地・建物賃借料	1,800,000	1,800,000	0	
租税公課	125,382	141,933	△ 16,551	
保守料	2,056,839	1,991,205	65,634	
渉外費	7,562	0	7,562	
諸会費	93,100	93,100	0	
雑費	6,820	0	6,820	
利用者負担軽減額	13,789	8,888	4,901	
減価償却費	15,903,851	16,531,345	△ 627,494	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,355,376	△ 1,382,160	26,784	
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)	183,811,958	185,885,385	△ 2,073,427	
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 1,132,367	△ 2,968,148	1,835,781	
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益	220	262	△ 42	
その他のサービス活動外収益	77,841	541,953	△ 464,112	
受入研修費収益	0	15,000	△ 15,000	実習受入れなし
利用者等外給食収益	0	3,660	△ 3,660	
雑収益	77,841	523,293	△ 445,452	退職共済退職金減
サービス活動外収益計(4)	78,061	542,215	△ 464,154	
費 用				
支払利息	421,656	458,183	△ 36,527	
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)	421,656	458,183	△ 36,527	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 343,595	84,032	△ 427,627	
経常増減差額(7=3+6)	△ 1,475,962	△ 2,884,116	1,408,154	
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	7,130,000	0	7,130,000	本部・浜松・アドナイ館より繰入
拠点区分間固定資産移管収益	43,688	0	43,688	
その他の特別収益	0	0	0	
特別収益計(8)	7,173,688	0	7,173,688	
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	42,576	0	42,576	ノートパソコン移管による
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	42,576	2	42,574	
特別増減差額(10=8-9)	7,131,112	△ 2	7,131,114	
当期活動増減差額(11=7+10)	5,655,150	△ 2,884,118	8,539,268	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	68,817,836	71,701,954	△ 2,884,118	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	74,472,986	68,817,836	5,655,150	
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)	74,472,986	68,817,836	5,655,150	

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 6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	46,970,186	40,190,853	6,779,333	流動負債	24,127,271	24,418,914	△ 291,643
現金預金	21,747,913	18,492,003	3,255,910	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	25,035,628	19,043,563	5,992,065	事業未払金	453,693	461,472	△ 7,779
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	2,373,000	△ 2,373,000	未払費用	3,226,618	3,214,530	12,088
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	856,000	898,000	△ 42,000
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	55,200	57,600	△ 2,400	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	33,203	95,705	△ 62,502	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	72,255	96,343	△ 24,088	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	3,220,000	3,410,000	△ 190,000
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	25,987	32,639	△ 6,652	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	1,060,960	886,912	174,048
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	5,448,000	5,686,000	△ 238,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	220,512,188	236,024,734	△ 15,512,546	固定負債	154,416,864	167,158,208	△ 12,741,344
基本財産	197,467,300	211,510,340	△ 14,043,040	設備資金借入金	51,660,000	61,522,000	△ 9,862,000
土地	71,595,350	71,595,350	0	リース債務	0	0	0
建物	125,871,950	139,914,990	△ 14,043,040	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	92,630,000	95,850,000	△ 3,220,000
その他の固定資産	23,044,888	24,514,394	△ 1,469,506	退職給付引当金	4,126,864	3,786,208	340,656
土地	6,655,500	6,655,500	0	長期預り金	6,000,000	6,000,000	0
建物	5,486,028	7,166,716	△ 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	4	5	△ 1	負債の部合計	178,544,135	191,577,122	△ 13,032,987
器具及び備品	308,658	336,676	△ 28,018	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	14,065,253	15,420,629	△ 1,355,376
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	400,000	400,000	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	67,834	97,034	△ 29,200	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	400,000	400,000	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	74,472,986	68,817,836	5,655,150
退職給付引当資産	4,126,864	3,786,208	340,656	(うち当期活動増減差額)	(5,655,150)	(△ 2,884,118)	(8,539,268)
長期預り金積立資産	6,000,000	6,000,000	0				
施設整備等積立資産	0	0	0	純資産の部合計	88,938,239	84,638,465	4,299,774
修繕費積立資産	400,000	400,000	0				
人件費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	267,482,374	276,215,587	△ 8,733,213
長期前払費用	0	72,255	△ 72,255				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	267,482,374	276,215,587	△ 8,733,213				

備考

現金預金の増加は主に事業活動収入の増加によるものです

事業未収金の増加は主に介護保険事業収入の利用者負担額に相当します

計算書類に対する注記（第2アドナイ館拠点区分用）

令和6年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 十字の園

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
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（㊿））は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊿））
 - 「ケアハウス（第2アドナイ館）」
 - 「指定通所介護（ぷらすワン）」
 - 「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）」
 - 「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あんき）」

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	139,914,990	0	14,043,040	125,871,950
合計	211,510,340	0	14,043,040	197,467,300

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

2頁

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	253,918,705	125,871,950
建物	22,180,800	16,694,772	5,486,028
車両運搬具	4,540,567	4,540,563	4
器具及び備品	12,961,354	12,652,696	308,658
合計	419,473,376	287,806,736	131,666,640

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 5年 4月 1日 (至)令和 6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	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	124	△ 124	
その他の収入	0	0	0	
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)	0	124	△ 124	
支出				
事業費支出	0	0	0	
医薬品費支出	0	0	0	
事務費支出	0	0	0	
手数料支出	0	0	0	
雑支出	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)	0	0	0	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	0	124	△ 124	
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	1,550,000	1,550,000	0	
設備等整備積立資産取崩収入	1,550,000	1,550,000	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	1,550,000	1,550,000	0	
支出				
積立資産支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	10,320,000	10,315,706	4,294	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	10,320,000	10,315,706	4,294	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 8,770,000	△ 8,765,706	△ 4,294	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 8,770,000	△ 8,765,582	△ 4,418	
前期末支払資金残高(12)	8,765,582	8,765,582	0	
当期末支払資金残高(11+12)	△ 4,418	0	△ 4,418	

十字の園診療所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	0	0	0	
経常経費寄附金収益	0	0	0	
サービス活動収益計(1)	0	0	0	
費用				
事業費	0	0	0	
事務費	0	176,882	△ 176,882	
手数料	0	7,975	△ 7,975	事業休止による
雑費	0	168,907	△ 168,907	事業休止による
減価償却費	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	0	176,882	△ 176,882	
サービス活動増減差額(3=1-2)	0	△ 176,882	176,882	
サービス活動外増減の部				
収益				
受取利息配当金収益	124	113	11	
その他のサービス活動外収益	0	0	0	
サービス活動外収益計(4)	124	113	11	
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)	124	113	11	
経常増減差額(7=3+6)	124	△ 176,769	176,893	
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	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	10,315,706	0	10,315,706	浜松十字の園への繰入のため
事業区分間固定資産移管費用	0	165,600	△ 165,600	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	10,315,706	165,601	10,150,105	
特別増減差額(10=8-9)	△ 10,315,706	△ 165,601	△ 10,150,105	
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 10,315,582	△ 342,370	△ 9,973,212	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	8,765,582	9,107,952	△ 342,370	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 1,550,000	8,765,582	△ 10,315,582	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	1,550,000	0	1,550,000	
設備等整備積立金取崩額	1,550,000	0	1,550,000	
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)	0	8,765,582	△ 8,765,582	

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 6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	0	8,765,582	△ 8,765,582	流動負債	0	0	0
現金預金	0	8,765,582	△ 8,765,582	事業未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	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	0	0	0	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	0	1,550,000	△ 1,550,000	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	0	1,550,000	△ 1,550,000				
土地	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
建物	0	0	0	純 資 産 の 部			
構築物	0	0	0	基本金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車両運搬具	0	0	0	その他の積立金	0	1,550,000	△ 1,550,000
				設備等整備積立金	0	1,550,000	△ 1,550,000
器具及び備品	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	8,765,582	△ 8,765,582
減価償却累計額	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 10,315,582)	(△ 342,370)	(△ 9,973,212)
有形リース資産	0	0	0				
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	0	1,550,000	△ 1,550,000				
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	0	10,315,582	△ 10,315,582
資産の部合計	0	10,315,582	△ 10,315,582	負債及び純資産の部合計	0	10,315,582	△ 10,315,582

備考

現金預金、設備等整備積立資産及び設備等整備積立金の減少は事業休止に伴う清算によるものです

計算書類に対する注記（十字の園診療所拠点区分用）

令和 6年 3月 31日現在

法人名：社会福祉法人 十字の園

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器具及び備品
 該当なし
 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
 該当なし
- (4) 消費税等の会計処理
 該当なし

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) 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	0	0	0
合計	0	0	0

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

2頁

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 5年 4月 1日 (至)令和 6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	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	12,350,000	11,947,289	402,711	
外来診療収入(公費)	150,000	133,041	16,959	
外来診療収入(一般)	11,500,000	11,100,398	399,602	
その他の医療事業収入	700,000	713,850	△ 13,850	
補助金事業収入(公費)	100,000	100,000	0	
その他の医療事業収入	600,000	613,850	△ 13,850	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000	242	758	
その他の収入	110,000	24,834	85,166	
雑収入	110,000	24,834	85,166	
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)	12,461,000	11,972,365	488,635	
支出				
事業費支出	4,500,000	3,467,413	1,032,587	
医薬品費支出	1,700,000	1,068,655	631,345	コロナ感染者の減
診療・療養等材料費支出	1,600,000	1,352,792	247,208	
消耗器具備品費支出	100,000	79,600	20,400	
賃借料支出	1,100,000	966,366	133,634	
事務費支出	2,297,000	1,711,759	585,241	
旅費交通費支出	410,000	352,935	57,065	
事務消耗品費支出	200,000	184,052	15,948	
修繕費支出	100,000	0	100,000	
通信運搬費支出	20,000	18,500	1,500	
業務委託費支出	1,100,000	789,233	310,767	
手数料支出	60,000	44,110	15,890	
保険料支出	7,000	6,890	110	
租税公課支出	120,000	40,049	79,951	
保守料支出	272,000	271,590	410	
雑支出	8,000	4,400	3,600	
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)	6,797,000	5,179,172	1,617,828	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	5,664,000	6,793,193	△ 1,129,193	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	429,000	△ 429,000	
施設整備等補助金収入	0	429,000	△ 429,000	
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	429,000	△ 429,000	
支出				
固定資産取得支出	500,000	495,000	5,000	
器具及び備品取得支出	500,000	495,000	5,000	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	500,000	495,000	5,000	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 500,000	△ 66,000	△ 434,000	
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	5,000,000	5,000,000	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)	5,000,000	5,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 5,000,000	△ 5,000,000	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)	64,000	1,727,193	△ 1,663,193	
前期末支払資金残高(12)	22,882,977	22,882,977	0	
当期末支払資金残高(11+12)	22,946,977	24,610,170	△ 1,663,193	

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 5年 4月 1日 (至)令和 6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
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	11,947,289	17,543,845	△ 5,596,556	
外来診療収益(公費)	133,041	489,527	△ 356,486	
外来診療収益(一般)	11,100,398	16,110,948	△ 5,010,550	コロナ感染者の減
その他の医療事業収益	713,850	943,370	△ 229,520	
補助金事業収益(公費)	100,000	100,000	0	
その他の医業収益	613,850	843,370	△ 229,520	
経常経費寄附金収益	0	0	0	
サービス活動収益計(1)	11,947,289	17,543,845	△ 5,596,556	
費 用				
事業費	3,159,285	6,636,560	△ 3,477,275	
医薬品費	760,527	3,378,633	△ 2,618,106	コロナ感染者の減
診療・療養等材料費	1,352,792	1,556,501	△ 203,709	
消耗器具備品費	79,600	4,880	74,720	
賃借料	966,366	1,696,546	△ 730,180	コロナ感染者の減(酸素ボンベ)
事務費	1,711,759	1,973,913	△ 262,154	
旅費交通費	352,935	334,715	18,220	
事務消耗品費	184,052	189,640	△ 5,588	
通信運搬費	18,500	14,800	3,700	
業務委託費	789,233	1,070,562	△ 281,329	
手数料	44,110	44,400	△ 290	
保険料	6,890	6,890	0	
租税公課	40,049	55,616	△ 15,567	
保守料	271,590	253,440	18,150	
雑費	4,400	3,850	550	
減価償却費	215,186	101,750	113,436	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 98,312	0	△ 98,312	
サービス活動費用計(2)	4,987,918	8,712,223	△ 3,724,305	
サービス活動増減差額(3=1-2)	6,959,371	8,831,622	△ 1,872,251	
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益	242	182	60	
その他のサービス活動外収益	24,834	56,144	△ 31,310	
雑収益	24,834	56,144	△ 31,310	重度障害手数料の減
サービス活動外収益計(4)	25,076	56,326	△ 31,250	
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)	25,076	56,326	△ 31,250	
経常増減差額(7=3+6)	6,984,447	8,887,948	△ 1,903,501	
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益	429,000	0	429,000	
施設整備等補助金収益	429,000	0	429,000	
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)	429,000	0	429,000	
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	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	429,000	0	429,000	
事業区分間繰入金費用	5,000,000	4,000,000	1,000,000	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	5,429,000	4,000,000	1,429,000	
特別増減差額(10=8-9)	△ 5,000,000	△ 4,000,000	△ 1,000,000	
当期活動増減差額(11=7+10)	1,984,447	4,887,948	△ 2,903,501	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	23,450,984	18,563,036	4,887,948	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	25,435,431	23,450,984	1,984,447	
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	

御殿場十字の園診療所拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	25,435,431	23,450,984	1,984,447	

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 6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	25,740,973	23,779,796	1,961,177	流動負債	356,422	430,566	△ 74,144
現金預金	22,747,767	19,957,718	2,790,049	事業未払金	356,422	430,566	△ 74,144
事業未収金	1,471,785	3,030,225	△ 1,558,440	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	429,000	0	429,000	職員預り金	0	0	0
未収収益	0	0	0	前受金	0	0	0
医薬品	774,381	466,253	308,128	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	318,040	325,600	△ 7,560	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	381,568	101,754	279,814	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	381,568	101,754	279,814				
土地	0	0	0	負債の部合計	356,422	430,566	△ 74,144
建物	0	0	0	純 資 産 の 部			
構築物	0	0	0	基本金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	330,688	0	330,688
車輛運搬具	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	381,568	101,754	279,814	次期繰越活動増減差額	25,435,431	23,450,984	1,984,447
減価償却累計額	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(1,984,447)	(4,887,948)	(△ 2,903,501)
有形リース資産	0	0	0				
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	25,766,119	23,450,984	2,315,135
資産の部合計	26,122,541	23,881,550	2,240,991	負債及び純資産の部合計	26,122,541	23,881,550	2,240,991

(注) 現金預金の増加は主に医療品費支出の減少によるものである

(注) 事業未収金の減少はコロナ感染者の減少によるものである

(注) 医薬品の増加は在庫確保により一時的に増加したためである

計算書類に対する注記（御殿場十字の園診療所拠点区分用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 十字の園

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

2頁

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	1,785,700	1,404,132	381,568
合計	1,785,700	1,404,132	381,568

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