

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
介護保険事業収入	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	10,250,000	10,255,000	△ 5,000	
受取利息配当金収入	14,000	71,122	△ 57,122	
その他の収入	1,301,000	1,300,040	960	
雑収入	1,301,000	1,300,040	960	
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)	11,565,000	11,626,162	△ 61,162	
支出				
人件費支出	34,976,000	34,576,503	399,497	
役員報酬支出	7,862,000	7,720,216	141,784	
職員給料支出	17,261,000	17,171,389	89,611	
職員賞与支出	4,590,000	4,588,200	1,800	
退職給付支出	410,000	409,500	500	
法定福利費支出	4,853,000	4,687,198	165,802	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	18,260,000	16,538,174	1,721,826	
福利厚生費支出	384,000	306,258	77,742	
旅費交通費支出	956,000	808,208	147,792	
研修研究費支出	726,000	725,254	746	
事務消耗品費支出	404,000	389,818	14,182	
印刷製本費支出	180,000	164,732	15,268	
水道光熱費支出	370,000	347,109	22,891	
修繕費支出	1,000,000	0	1,000,000	
通信運搬費支出	884,000	883,522	478	
会議費支出	66,000	55,276	10,724	
広報費支出	670,000	367,400	302,600	
業務委託費支出	8,830,000	8,779,469	50,531	
手数料支出	314,000	313,792	208	
保険料支出	270,000	266,716	3,284	
賃借料支出	1,276,000	1,268,398	7,602	
租税公課支出	90,000	88,818	1,182	
保守料支出	1,160,000	1,150,720	9,280	
渉外費支出	100,000	95,440	4,560	
諸会費支出	190,000	188,000	2,000	
雑支出	390,000	339,244	50,756	
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)	53,236,000	51,114,677	2,121,323	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 41,671,000	△ 39,488,515	△ 2,182,485	
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	990,000	980,169	9,831	
器具及び備品取得支出	990,000	980,169	9,831	
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)	2,720,000	2,701,449	18,551	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,720,000	△ 2,701,449	△ 18,551	
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	
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	

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	15,630,000	15,630,000	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	52,980,000	52,980,000	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)	69,720,000	69,712,000	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	1,000,000	0	1,000,000	
積立資産支出	20,050,000	20,041,400	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	20,000,000	20,000,000	0	
修繕費積立資産支出	0	0	0	
事業運営費積立資産支出	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	15,000,000	15,000,000	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	4,420,000	4,420,000	0	
その他の活動による支出	50,000	50,000	0	
その他の活動による支出	50,000	50,000	0	
その他の活動支出計(8)	40,520,000	39,511,400	1,008,600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	29,200,000	30,200,600	△ 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)	△ 16,191,000	△ 11,989,364	△ 4,201,636	
前期末支払資金残高(12)	38,262,145	38,262,145	0	
当期末支払資金残高(11+12)	22,071,145	26,272,781	△ 4,201,636	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7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	10,255,000	310,000	9,945,000	
サービス活動収益計(1)	10,255,000	310,000	9,945,000	大口の寄付1件
費 用				
人件費	34,647,903	30,105,608	4,542,295	
役員報酬	6,920,216	6,875,666	44,550	
職員給料	17,171,389	14,215,897	2,955,492	
職員賞与	3,331,200	1,844,400	1,486,800	
賞与引当金繰入	2,082,000	2,057,000	25,000	
退職給付費用	450,900	441,900	9,000	
法定福利費	4,692,198	4,670,745	21,453	
事業費	0	0	0	
事務費	16,538,174	14,797,303	1,740,871	
福利厚生費	306,258	348,644	△ 42,386	
旅費交通費	808,208	942,591	△ 134,383	
研修研究費	725,254	460,595	264,659	
事務消耗品費	389,818	332,399	57,419	
印刷製本費	164,732	513,298	△ 348,566	
水道光熱費	347,109	276,715	70,394	
修繕費	0	272,800	△ 272,800	
通信運搬費	883,522	876,761	6,761	
会議費	55,276	102,397	△ 47,121	
広報費	367,400	440,779	△ 73,379	
業務委託費	8,779,469	7,329,439	1,450,030	
手数料	313,792	289,547	24,245	
保険料	266,716	216,240	50,476	
賃借料	1,268,398	648,558	619,840	
租税公課	88,818	67,589	21,229	
保守料	1,150,720	1,130,920	19,800	
渉外費	95,440	182,012	△ 86,572	
諸会費	188,000	188,000	0	
雑費	339,244	178,019	161,225	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	1,976,085	1,890,216	85,869	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	53,162,162	46,793,127	6,369,035	
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 42,907,162	△ 46,483,127	3,575,965	
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益	71,122	1,851	69,271	
その他のサービス活動外収益	1,300,040	1,932,159	△ 632,119	
雑収益	1,300,040	1,932,159	△ 632,119	家賃収益の減少
サービス活動外収益計(4)	1,371,162	1,934,010	△ 562,848	
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)	1,371,162	1,934,010	△ 562,848	
経常増減差額(7=3+6)	△ 41,536,000	△ 44,549,117	3,013,117	
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	52,980,000	55,450,000	△ 2,470,000	
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)	53,980,000	56,450,000	△ 2,470,000	
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	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	4,420,000	4,410,000	10,000	
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)	4,420,000	4,410,000	10,000	
特別増減差額(10=8-9)	49,560,000	52,040,000	△ 2,480,000	
当期活動増減差額(11=7+10)	8,024,000	7,490,883	533,117	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	249,323,982	255,633,099	△ 6,309,117	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	257,347,982	263,123,982	△ 5,776,000	
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)	20,000,000	13,800,000	6,200,000	
施設整備等積立金積立額	20,000,000	10,000,000	10,000,000	
事業運営費積立金積立額	0	2,800,000	△ 2,800,000	
修繕積立金積立額	0	1,000,000	△ 1,000,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	237,347,982	249,323,982	△ 11,976,000	

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 7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	53,707,297	59,619,094	△ 5,911,797	流動負債	9,640,796	9,833,229	△ 192,433
現金預金	30,194,967	42,364,910	△ 12,169,943	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	3,135,995	3,356,041	△ 220,046
未収金	75,350	0	75,350	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	376,477	309,356	67,121
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	333,000	328,000	5,000
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	47,300	△ 47,300	1年以内返済予定 リース債務	1,721,280	1,721,280	0
前払費用	110,000	0	110,000	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	21,930,000	15,630,000	6,300,000	預り金	48,535	14,781	33,754
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	1,887,004	2,020,784	△ 133,780
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	1,286,980	1,466,884	△ 179,904	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	56,505	25,987	30,518
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
固定資産	352,105,421	340,338,197	11,767,224	賞与引当金	2,082,000	2,057,000	25,000
基本財産	2	2	0	その他の流動負債	0	0	0
土地	0	0	0	固定負債	3,564,440	5,540,580	△ 1,976,140
建物	2	2	0	設備資金借入金	0	0	0
その他の固定資産	352,105,419	340,338,195	11,767,224	リース債務	3,012,240	4,733,520	△ 1,721,280
土地	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
建物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
構築物	0	0	0	退職給付引当金	552,200	807,060	△ 254,860
車両運搬具	1	1	0	長期預り金	0	0	0
器具及び備品	1,225,198	473,782	751,416	その他の固定負債	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	負債の部合計	13,205,236	15,373,809	△ 2,168,573
減価償却累計額	0	0	0	純 資 産 の 部			
有形リース資産	4,733,520	6,454,800	△ 1,721,280	基本金	23,809,500	23,809,500	0
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	26,052	△ 26,052	その他の積立金	131,450,000	111,450,000	20,000,000
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	124,500,000	104,500,000	20,000,000
長期貸付金	1,584,500	1,686,500	△ 102,000	海外研修積立金	3,150,000	3,150,000	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	修繕費積立金	1,000,000	1,000,000	0
拠点区分間長期貸付金	212,410,000	219,340,000	△ 6,930,000	設備等整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	552,200	807,060	△ 254,860	事業運営費積立金	2,800,000	2,800,000	0
長期預り金積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	237,347,982	249,323,982	△ 11,976,000
施設整備等積立資産	124,500,000	104,500,000	20,000,000	(うち当期活動増減差額)	(8,024,000)	(7,490,883)	(533,117)
差入保証金	100,000	100,000	0	純資産の部合計	392,607,482	384,583,482	8,024,000
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	405,812,718	399,957,291	5,855,427
修繕費積立資産	1,000,000	1,000,000	0				
事業運営費積立資産	2,800,000	2,800,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	50,000	0	50,000				

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へ長期の貸付及び施設整備等積立によるものです。

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

令和 7 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 車輜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	2,345,198	1,120,000	1,225,198
有形リース資産	8,606,400	3,872,880	4,733,520
合計	36,145,398	30,186,677	5,958,721

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 6年 4月 1日 (至)令和 7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	658,789,000	663,438,948	△ 4,649,948	
施設介護料収入	412,210,000	414,385,916	△ 2,175,916	
介護報酬収入	370,230,000	371,943,620	△ 1,713,620	
利用者負担金収入(公費)	1,110,000	1,060,271	49,729	
利用者負担金収入(一般)	40,870,000	41,382,025	△ 512,025	
居宅介護料収入	117,050,000	118,509,877	△ 1,459,877	
(介護報酬収入)	104,340,000	105,780,581	△ 1,440,581	
介護報酬収入	104,320,000	105,766,871	△ 1,446,871	
介護予防報酬収入	20,000	13,710	6,290	
(利用者負担金収入)	12,710,000	12,729,296	△ 19,296	
介護負担金収入(公費)	40,000	35,532	4,468	
介護負担金収入(一般)	12,660,000	12,684,474	△ 24,474	
介護予防負担金収入(一般)	10,000	9,290	710	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,240,000	982,828	257,172	
事業費収入	1,120,000	884,516	235,484	
事業負担金収入(一般)	120,000	98,312	21,688	
利用者等利用料収入	121,659,000	122,551,064	△ 892,064	
居宅介護サービス利用料収入	1,479,000	1,529,177	△ 50,177	
食費収入(公費)	180,000	178,328	1,672	
食費収入(一般)	60,790,000	61,154,103	△ 364,103	
食費収入(特定)	13,530,000	13,411,947	118,053	
居住費収入(一般)	33,120,000	33,660,745	△ 540,745	
居住費収入(特定)	12,560,000	12,616,764	△ 56,764	
その他の事業収入	6,630,000	7,009,263	△ 379,263	
補助金事業収入(公費)	6,630,000	7,009,263	△ 379,263	
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	350,000	614,164	△ 264,164	
受取利息配当金収入	17,000	81,715	△ 64,715	
その他の収入	4,014,000	3,838,204	175,796	
受入研修費収入	400,000	286,000	114,000	
利用者等外給食費収入	2,500,000	2,439,963	60,037	
雑収入	1,114,000	1,112,241	1,759	
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)	663,170,000	667,973,031	△ 4,803,031	
支出				
人件費支出	402,900,000	400,546,980	2,353,020	
職員給料支出	218,210,000	217,373,963	836,037	
職員賞与支出	52,890,000	52,879,317	10,683	
非常勤職員給与支出	69,090,000	67,942,959	1,147,041	
退職給付支出	10,520,000	10,372,500	147,500	
法定福利費支出	52,190,000	51,978,241	211,759	
事業費支出	107,990,000	103,726,579	4,263,421	
給食費支出	44,060,000	43,399,128	660,872	
介護用品費支出	14,460,000	14,175,867	284,133	
医薬品費支出	170,000	90,210	79,790	
保健衛生費支出	6,380,000	5,663,447	716,553	
被服費支出	3,110,000	3,091,550	18,450	
教養娯楽費支出	390,000	366,562	23,438	
日用品費支出	1,340,000	1,231,618	108,382	
水道光熱費支出	27,820,000	26,318,813	1,501,187	
燃料費支出	60,000	19,260	40,740	
消耗器具備品費支出	1,480,000	1,388,587	91,413	
保険料支出	780,000	756,570	23,430	
賃借料支出	6,330,000	5,894,737	435,263	
車輛費支出	1,460,000	1,330,230	129,770	
雑支出	150,000	0	150,000	
事務費支出	83,960,000	78,776,009	5,183,991	
福利厚生費支出	3,130,000	2,437,893	692,107	
旅費交通費支出	200,000	181,929	18,071	
研修研究費支出	960,000	535,460	424,540	
事務消耗品費支出	3,200,000	2,616,510	583,490	
印刷製本費支出	410,000	361,059	48,941	
修繕費支出	10,350,000	9,627,970	722,030	

浜松十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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
通信運搬費支出	2,430,000	2,090,238	339,762	
会議費支出	40,000	26,646	13,354	
広報費支出	170,000	165,281	4,719	
業務委託費支出	44,470,000	44,118,898	351,102	
手数料支出	8,890,000	7,869,424	1,020,576	
土地・建物賃借料支出	1,800,000	1,800,000	0	
租税公課支出	200,000	188,200	11,800	
保守料支出	7,030,000	6,257,123	772,877	
渉外費支出	40,000	36,628	3,372	
諸会費支出	430,000	425,000	5,000	
雑支出	210,000	37,750	172,250	
利用者負担軽減額	3,440,000	3,310,969	129,031	
支払利息支出	200,000	182,170	17,830	
その他の支出	2,720,000	2,601,009	118,991	
利用者等外給食費支出	2,510,000	2,427,982	82,018	
雑支出	0	0	0	
雑支出	210,000	173,027	36,973	
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)	601,210,000	589,143,716	12,066,284	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	61,960,000	78,829,315	△ 16,869,315	
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	18,580,000	18,212,613	367,387	
器具及び備品取得支出	4,930,000	4,566,013	363,987	
建設仮勘定取得支出	13,650,000	13,646,600	3,400	
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)	21,910,000	21,536,613	373,387	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 20,910,000	△ 20,536,613	△ 373,387	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	430,000	432,160	△ 2,160	
退職給付引当資産取崩収入	430,000	432,160	△ 2,160	
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	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)	20,710,000	20,712,160	△ 2,160	
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	46,660,000	46,645,400	14,600	
退職給付引当資産支出	1,160,000	1,145,400	14,600	
施設整備等積立資産支出	39,000,000	39,000,000	0	
修繕費積立資産支出	6,500,000	6,500,000	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	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	12,420,000	10,420,000	2,000,000	
その他の活動による支出	0	0	0	
長期前払費用支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	61,000,000	58,985,400	2,014,600	

浜松十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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)	△ 40,290,000	△ 38,273,240	△ 2,016,760	
予備費支出(10)	700,000	—	700,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	60,000	20,019,462	△ 19,959,462	
前期末支払資金残高(12)	216,434,392	216,434,392	0	
当期末支払資金残高(11+12)	216,494,392	236,453,854	△ 19,959,462	

浜松十字の園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7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	663,438,948	645,379,352	18,059,596	
施設介護料収益	414,385,916	407,951,385	6,434,531	
介護報酬収益	371,943,620	366,602,044	5,341,576	
利用者負担金収益（公費）	1,060,271	1,477,743	△ 417,472	
利用者負担金収益（一般）	41,382,025	39,871,598	1,510,427	
居宅介護料収益	118,509,877	108,512,864	9,997,013	
（介護報酬収益）	105,780,581	96,307,417	9,473,164	
介護報酬収益	105,766,871	96,214,736	9,552,135	
介護予防報酬収益	13,710	92,681	△ 78,971	
（利用者負担金収益）	12,729,296	12,205,447	523,849	
介護負担金収益（公費）	35,532	34,311	1,221	
介護負担金収益（一般）	12,684,474	12,160,837	523,637	
介護予防負担金収益（一般）	9,290	10,299	△ 1,009	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	982,828	1,606,191	△ 623,363	
事業費収益	884,516	1,443,802	△ 559,286	
事業負担金収益（一般）	98,312	162,389	△ 64,077	
利用者等利用料収益	122,551,064	119,655,265	2,895,799	
居宅介護サービス利用料収益	1,529,177	1,528,147	1,030	
食費収益（公費）	178,328	232,103	△ 53,775	
食費収益（一般）	61,154,103	60,310,735	843,368	
食費収益（特定）	13,411,947	13,578,162	△ 166,215	
居住費収益（一般）	33,660,745	31,863,061	1,797,684	
居住費収益（特定）	12,616,764	12,143,057	473,707	
その他の事業収益	7,009,263	7,653,647	△ 644,384	
補助金事業収益（公費）	7,009,263	7,653,647	△ 644,384	
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	614,164	727,503	△ 113,339	
サービス活動収益計(1)	664,053,112	646,106,855	17,946,257	
費用				
人件費	401,313,220	399,666,238	1,646,982	
職員給料	217,373,963	217,747,518	△ 373,555	
職員賞与	34,527,317	35,681,670	△ 1,154,353	
賞与引当金繰入	20,300,000	20,270,000	30,000	
非常勤職員給与	66,024,959	62,814,309	3,210,650	
退職給付費用	11,085,740	10,665,100	420,640	
法定福利費	52,001,241	52,487,641	△ 486,400	
事業費	103,903,725	100,938,583	2,965,142	
給食費	43,399,128	43,277,369	121,759	
介護用品費	14,175,867	14,751,511	△ 575,644	
医薬品費	90,210	29,297	60,913	
保健衛生費	5,663,447	5,991,487	△ 328,040	
被服費	3,091,550	3,100,020	△ 8,470	
教養娯楽費	366,562	372,621	△ 6,059	
日用品費	1,231,618	1,203,696	27,922	
水道光熱費	26,318,813	21,319,182	4,999,631	
燃料費	19,260	22,623	△ 3,363	
消耗器具備品費	1,388,587	1,854,824	△ 466,237	
保険料	933,716	1,116,950	△ 183,234	
賃借料	5,894,737	6,673,909	△ 779,172	
車両費	1,330,230	1,220,744	109,486	
雑費	0	4,350	△ 4,350	
事務費	78,776,009	64,267,922	14,508,087	
福利厚生費	2,437,893	2,898,801	△ 460,908	
旅費交通費	181,929	157,736	24,193	
研修研究費	535,460	609,523	△ 74,063	
事務消耗品費	2,616,510	1,402,556	1,213,954	
印刷製本費	361,059	297,389	63,670	
修繕費	9,627,970	3,738,474	5,889,496	
通信運搬費	2,090,238	1,800,625	289,613	
会議費	26,646	5,083	21,563	
広報費	165,281	181,487	△ 16,206	
業務委託費	44,118,898	42,885,622	1,233,276	
手数料	7,869,424	1,202,575	6,666,849	
土地・建物賃借料	1,800,000	1,800,000	0	

浜松十字の園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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
租税公課	188,200	125,260	62,940	
保守料	6,257,123	6,632,223	△ 375,100	
渉外費	36,628	16,544	20,084	
諸会費	425,000	425,000	0	
雑費	37,750	89,024	△ 51,274	
利用者負担軽減額	3,310,969	2,642,354	668,615	
減価償却費	27,140,303	27,174,238	△ 33,935	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,297,017	△ 15,157,365	△ 139,652	
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)	599,147,209	579,531,970	19,615,239	
サービス活動増減差額(3=1-2)	64,905,903	66,574,885	△ 1,668,982	
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	81,715	1,776	79,939	
その他のサービス活動外収益	3,838,204	3,768,724	69,480	
受入研修費収益	286,000	354,500	△ 68,500	
利用者等外給食収益	2,439,963	2,560,369	△ 120,406	
雑収益	1,112,241	853,855	258,386	
サービス活動外収益計(4)	3,919,919	3,770,500	149,419	
費用				
支払利息	182,170	206,368	△ 24,198	
その他のサービス活動外費用	2,601,009	2,528,823	72,186	
利用者等外給食費	2,427,982	2,528,823	△ 100,841	
雑損失	0	0	0	
雑支出	173,027	0	173,027	
サービス活動外費用計(5)	2,783,179	2,735,191	47,988	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,136,740	1,035,309	101,431	
経常増減差額(7=3+6)	66,042,643	67,610,194	△ 1,567,551	
特別増減の部				
収益				
施設整備等補助金収益	1,000,000	1,000,000	0	
施設整備等補助金収益	1,000,000	1,000,000	0	
固定資産受贈額	0	0	0	
固定資産売却益	0	0	0	
事業区分間繰入金収益	0	10,315,706	△ 10,315,706	十字の園診療所繰入減による
拠点区分間繰入金収益	20,280,000	20,280,000	0	
事業区分間固定資産移管収益	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)	21,280,000	31,595,706	△ 10,315,706	
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	1	0	
器具及び備品売却損・処分損	1	1	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	1,000,000	1,000,000	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	10,420,000	12,830,000	△ 2,410,000	第2アドナイ館への繰入見送り
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	0	43,688	△ 43,688	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	11,420,001	13,873,689	△ 2,453,688	
特別増減差額(10=8-9)	9,859,999	17,722,017	△ 7,862,018	
当期活動増減差額(11=7+10)	75,902,642	85,332,211	△ 9,429,569	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	211,091,731	220,759,520	△ 9,667,789	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	286,994,373	306,091,731	△ 19,097,358	
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)	45,500,000	95,000,000	△ 49,500,000	
施設整備等積立金積立額	39,000,000	95,000,000	△ 56,000,000	
修繕積立金積立額	6,500,000	0	6,500,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	241,494,373	211,091,731	30,402,642	

浜松十字の園拠点区分 貸借対照表

令和 7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	262,125,492	276,760,503	△ 14,635,011	流動負債	52,503,638	86,927,965	△ 34,424,327
現金預金	151,247,433	170,507,331	△ 19,259,898	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	107,059,296	104,198,796	2,860,500	事業未払金	15,682,428	49,768,156	△ 34,085,728
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	640,000	640,000	0	未払費用	9,759,855	10,120,059	△ 360,204
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	3,208,000	3,185,000	23,000
貯蔵品	10,000	10,000	0	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	187,200	182,400	4,800	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	110,990	76,270	34,720	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	0	177,146	△ 177,146	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	71,955	15,310	56,645
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	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	2,870,573	968,560	1,902,013	拠点区分間借入金	157,400	245,440	△ 88,040
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	20,300,000	20,270,000	30,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	439,810,861	401,053,912	38,756,949	固定負債	37,907,255	40,966,615	△ 3,059,360
基本財産	156,225,480	179,051,525	△ 22,826,045	設備資金借入金	24,239,000	27,563,000	△ 3,324,000
土地	4,987,567	4,987,567	0	リース債務	0	0	0
建物	151,237,913	174,063,958	△ 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	283,585,381	222,002,387	61,582,994	退職給付引当金	13,668,255	13,403,615	264,640
土地	83,516,200	83,516,200	0	長期預り金	0	0	0
建物	5,171,007	6,241,007	△ 1,070,000	その他の固定負債	0	0	0
構築物	4,230,909	4,911,741	△ 680,832				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	90,410,893	127,894,580	△ 37,483,687
車両運搬具	0	0	0				
器具及び備品	9,184,410	7,181,824	2,002,586	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	13,646,600	0	13,646,600	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	77,577,387	91,874,404	△ 14,297,017
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	150,328,000	104,828,000	45,500,000
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	142,428,000	103,428,000	39,000,000
無形リース資産	0	0	0	修繕費積立金	6,500,000	0	6,500,000
長期貸付金	3,840,000	1,920,000	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	241,494,373	211,091,731	30,402,642
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(75,902,642)	(85,332,211)	(△ 9,429,569)
退職給付引当資産	13,668,255	13,403,615	264,640				
長期預り金積立資産	0	0	0	純資産の部合計	611,525,460	549,919,835	61,605,625
施設整備等積立資産	142,428,000	103,428,000	39,000,000				
修繕費積立資産	6,500,000	0	6,500,000	負債及び純資産の部合計	701,936,353	677,814,415	24,121,938
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	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	701,936,353	677,814,415	24,121,938				

備考

現金預金の減少は主に積立資産への積立によるものです
 建設仮勘定はさつき棟・本体改修工事計画によるものです
 事業未払金の減少は主に社会保険料の支払額に相当します

計算書類に対する注記（浜松十字の園拠点区分用）

令和 7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	174,063,958	0	22,826,045	151,237,913
合計	179,051,525	0	22,826,045	156,225,480

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	906,798,183	151,237,913
建物	21,580,700	16,409,693	5,171,007
構築物	25,378,440	21,147,531	4,230,909
器具及び備品	80,812,020	71,627,610	9,184,410
合計	1,185,807,256	1,015,983,017	169,824,239

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
合計	0	0	0

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11.重要な後発事象

該当なし

12.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

御殿場十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	863,915,000	860,172,289	3,742,711	
施設介護料収入	380,206,000	377,857,209	2,348,791	
介護報酬収入	340,535,000	338,500,727	2,034,273	
利用者負担金収入(公費)	848,000	833,539	14,461	
利用者負担金収入(一般)	38,823,000	38,522,943	300,057	
居宅介護料収入	119,690,000	119,997,644	△ 307,644	
(介護報酬収入)	106,794,000	107,013,584	△ 219,584	
介護報酬収入	105,127,000	105,268,201	△ 141,201	
介護予防報酬収入	1,667,000	1,745,383	△ 78,383	
(利用者負担金収入)	12,896,000	12,984,060	△ 88,060	
介護負担金収入(公費)	197,000	202,114	△ 5,114	
介護負担金収入(一般)	12,527,000	12,597,663	△ 70,663	
介護予防負担金収入(一般)	172,000	184,283	△ 12,283	
地域密着型介護料収入	96,655,000	95,415,796	1,239,204	
(介護報酬収入)	85,132,000	83,959,831	1,172,169	
介護報酬収入	85,132,000	83,959,831	1,172,169	
(利用者負担金収入)	11,523,000	11,455,965	67,035	
介護負担金収入(一般)	11,523,000	11,455,965	67,035	
居宅介護支援介護料収入	61,224,000	60,890,679	333,321	
居宅介護支援介護料収入	45,360,000	45,115,065	244,935	
介護予防支援介護料収入	15,864,000	15,775,614	88,386	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	13,561,000	13,281,555	279,445	
事業費収入	12,141,000	11,885,638	255,362	
事業負担金収入(公費)	0	0	0	
事業負担金収入(一般)	1,420,000	1,395,917	24,083	
利用者等利用料収入	143,099,000	143,280,540	△ 181,540	
施設サービス利用料収入	11,000	22,100	△ 11,100	
居宅介護サービス利用料収入	2,292,000	2,121,712	170,288	
地域密着型介護サービス利用料収入	6,297,000	6,348,481	△ 51,481	
食費収入(公費)	255,000	254,400	600	
食費収入(一般)	54,745,000	54,317,850	427,150	
食費収入(特定)	24,254,000	24,216,410	37,590	
居住費収入(一般)	37,654,000	37,627,324	26,676	
居住費収入(特定)	16,265,000	16,467,893	△ 202,893	
その他の利用料収入	1,326,000	1,904,370	△ 578,370	
その他の事業収入	49,480,000	49,448,866	31,134	
補助金事業収入(公費)	2,302,000	2,276,916	25,084	
受託事業収入(公費)	47,178,000	47,171,950	6,050	
老人福祉事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	43,730,000	43,476,693	253,307	
自立支援給付費収入	16,125,000	15,718,742	406,258	
介護給付費収入	9,609,000	9,100,192	508,808	
計画相談支援給付費収入	6,516,000	6,618,550	△ 102,550	
その他の事業収入	27,605,000	27,757,951	△ 152,951	
補助金事業収入(公費)	31,000	45,229	△ 14,229	
受託事業収入(公費)	25,536,000	25,691,947	△ 155,947	
受託事業収入(一般)	2,038,000	2,020,775	17,225	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	600,000	685,926	△ 85,926	
受取利息配当金収入	27,000	130,984	△ 103,984	
その他の収入	5,886,000	5,990,039	△ 104,039	
受入研修費収入	160,000	148,600	11,400	
利用者等外給食費収入	3,289,000	3,287,800	1,200	
雑収入	2,437,000	2,553,639	△ 116,639	
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)	914,158,000	910,455,931	3,702,069	
支出				
人件費支出	643,872,000	640,909,965	2,962,035	
職員給料支出	365,333,000	365,058,905	274,095	
職員賞与支出	92,160,000	91,908,018	251,982	
非常勤職員給与支出	84,500,000	83,178,649	1,321,351	
退職給付支出	18,422,000	18,391,700	30,300	
法定福利費支出	83,457,000	82,372,693	1,084,307	
事業費支出	126,963,000	122,180,592	4,782,408	
給食費支出	49,732,000	48,131,239	1,600,761	

御殿場十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
介護用品費支出	10,657,000	10,117,391	539,609	
保健衛生費支出	4,239,000	3,923,300	315,700	
被服費支出	4,911,000	4,910,054	946	
教養娯楽費支出	1,165,000	1,059,518	105,482	
日用品費支出	960,000	959,757	243	
水道光熱費支出	32,560,000	32,559,507	493	
燃料費支出	61,000	32,006	28,994	
消耗器具備品費支出	7,842,000	6,976,737	865,263	
保険料支出	2,065,000	2,024,087	40,913	
賃借料支出	3,208,000	3,207,266	734	
車輛費支出	8,760,000	7,636,730	1,123,270	
管理費返還支出	600,000	480,000	120,000	
雑支出	203,000	163,000	40,000	
事務費支出	81,489,000	78,550,689	2,938,311	
福利厚生費支出	2,884,000	2,553,968	330,032	
職員被服費支出	400,000	373,419	26,581	
旅費交通費支出	115,000	95,515	19,485	
研修研究費支出	1,253,000	1,252,075	925	
事務消耗品費支出	2,735,000	2,734,690	310	
印刷製本費支出	1,057,000	963,046	93,954	
修繕費支出	4,837,000	3,871,650	965,350	
通信運搬費支出	3,391,000	3,390,363	637	
会議費支出	40,000	0	40,000	
広報費支出	551,000	512,490	38,510	
業務委託費支出	48,502,000	48,437,166	64,834	
手数料支出	3,729,000	2,752,636	976,364	
土地・建物賃借料支出	3,391,000	3,390,640	360	
租税公課支出	1,464,000	1,463,025	975	
保守料支出	4,770,000	4,559,793	210,207	
渉外費支出	726,000	699,497	26,503	
諸会費支出	559,000	557,750	1,250	
雑支出	1,085,000	942,966	142,034	
利用者負担軽減額	275,000	160,465	114,535	
支払利息支出	504,000	503,120	880	
その他の支出	5,053,000	5,011,486	41,514	
利用者等外給食費支出	3,196,000	3,154,648	41,352	
雑支出	1,857,000	1,856,838	162	
流動資産評価損等による資金減少額	17,000	16,113	887	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	17,000	16,113	887	
事業活動支出計(2)	858,173,000	847,332,430	10,840,570	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	55,985,000	63,123,501	△ 7,138,501	
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	14,184,000	14,184,000	0	
固定資産取得支出	2,728,000	2,727,805	195	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	2,728,000	2,727,805	195	
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	1,394,000	1,393,920	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)	18,306,000	18,305,725	275	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 18,306,000	△ 18,305,725	△ 275	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	2,128,000	3,112,199	△ 984,199	
退職給付引当資産取崩収入	1,528,000	2,632,199	△ 1,104,199	
長期預り金積立資産取崩収入	600,000	480,000	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	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	

御殿場十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
拠点区分間長期貸付金回収収入	1,800,000	1,800,000	0	
事業区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	6,928,000	7,912,199	△ 984,199	
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	2,463,000	2,343,000	120,000	
退職給付引当資産支出	1,863,000	1,863,000	0	
長期預り金積立資産支出	600,000	480,000	120,000	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	40,690,000	40,690,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
長期前払費用支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	43,153,000	43,033,000	120,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 36,225,000	△ 35,120,801	△ 1,104,199	
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)	454,000	9,696,975	△ 9,242,975	
前期末支払資金残高(12)	335,793,547	335,793,547	0	
当期末支払資金残高(11+12)	336,247,547	345,490,522	△ 9,242,975	

御殿場十字の園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	859,692,289	838,400,069	21,292,220	
施設介護料収益	377,857,209	359,767,806	18,089,403	
介護報酬収益	338,500,727	322,308,363	16,192,364	
利用者負担金収益(公費)	833,539	699,803	133,736	
利用者負担金収益(一般)	38,522,943	36,759,640	1,763,303	
居宅介護料収益	119,997,644	121,254,424	△ 1,256,780	
(介護報酬収益)	107,013,584	107,961,638	△ 948,054	
介護報酬収益	105,268,201	106,282,823	△ 1,014,622	
介護予防報酬収益	1,745,383	1,678,815	66,568	
(利用者負担金収益)	12,984,060	13,292,786	△ 308,726	
介護負担金収益(公費)	202,114	180,982	21,132	
介護負担金収益(一般)	12,597,663	12,909,501	△ 311,838	
介護予防負担金収益(一般)	184,283	202,303	△ 18,020	
地域密着型介護料収益	95,415,796	96,212,328	△ 796,532	
(介護報酬収益)	83,959,831	85,516,196	△ 1,556,365	
介護報酬収益	83,959,831	85,516,196	△ 1,556,365	
(利用者負担金収益)	11,455,965	10,696,132	759,833	
介護負担金収益(一般)	11,455,965	10,696,132	759,833	
居宅介護支援介護料収益	60,890,679	57,044,049	3,846,630	
居宅介護支援介護料収益	45,115,065	41,577,696	3,537,369	
介護予防支援介護料収益	15,775,614	15,466,353	309,261	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	13,281,555	13,988,829	△ 707,274	
事業費収益	11,885,638	12,318,589	△ 432,951	
事業負担金収益(一般)	1,395,917	1,670,240	△ 274,323	
利用者等利用料収益	142,800,540	137,569,527	5,231,013	
施設サービス利用料収益	22,100	178,666	△ 156,566	
居宅介護サービス利用料収益	2,121,712	1,886,974	234,738	
地域密着型介護サービス利用料収益	6,348,481	5,713,589	634,892	
食費収益(公費)	254,400	200,100	54,300	
食費収益(一般)	54,317,850	51,926,870	2,390,980	
食費収益(特定)	24,216,410	24,763,265	△ 546,855	
居住費収益(一般)	37,627,324	35,394,433	2,232,891	
居住費収益(特定)	16,467,893	15,771,530	696,363	
その他の利用料収益	1,424,370	1,734,100	△ 309,730	
その他の事業収益	49,448,866	52,563,106	△ 3,114,240	
補助金事業収益(公費)	2,276,916	5,590,566	△ 3,313,650	
受託事業収益(公費)	47,171,950	46,972,540	199,410	
老人福祉事業収益	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収益	43,476,693	38,741,451	4,735,242	
自立支援給付費収益	15,718,742	12,020,003	3,698,739	
介護給付費収益	9,100,192	7,525,792	1,574,400	
計画相談支援給付費収益	6,618,550	4,494,211	2,124,339	
その他の事業収益	27,757,951	26,721,448	1,036,503	
補助金事業収益(公費)	45,229	30,000	15,229	
受託事業収益(公費)	25,691,947	24,751,850	940,097	
受託事業収益(一般)	2,020,775	1,939,598	81,177	
経常経費寄附金収益	685,926	1,385,849	△ 699,923	
サービス活動収益計(1)	903,854,908	878,527,369	25,327,539	
費用				
人件費	639,654,766	628,115,632	11,539,134	
職員給料	365,058,905	350,151,831	14,907,074	
職員賞与	60,968,018	57,920,980	3,047,038	
賞与引当金繰入	34,157,000	34,545,000	△ 388,000	
非常勤職員給与	79,573,649	88,246,172	△ 8,672,523	
退職給付費用	17,622,501	16,646,928	975,573	
法定福利費	82,274,693	80,604,721	1,669,972	
事業費	121,931,700	114,870,570	7,061,130	
給食費	48,131,239	47,106,828	1,024,411	
介護用品費	10,117,391	9,422,965	694,426	
保健衛生費	3,923,300	3,514,976	408,324	
被服費	4,910,054	4,918,199	△ 8,145	
教養娯楽費	1,059,518	1,012,416	47,102	
日用品費	959,757	285,834	673,923	
水道光熱費	32,559,507	28,128,750	4,430,757	
燃料費	32,006	0	32,006	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

御殿場十字の園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7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
消耗器具備品費	6,976,737	7,083,668	△ 106,931	
保険料	2,255,195	1,740,262	514,933	
賃借料	3,207,266	3,669,306	△ 462,040	
車両費	7,636,730	7,739,757	△ 103,027	
雑費	163,000	247,609	△ 84,609	
事務費	78,550,689	71,194,238	7,356,451	
福利厚生費	2,553,968	2,846,010	△ 292,042	
職員被服費	373,419	0	373,419	
旅費交通費	95,515	210,710	△ 115,195	
研修研究費	1,252,075	1,092,364	159,711	
事務消耗品費	2,734,690	1,496,308	1,238,382	
印刷製本費	963,046	923,780	39,266	
修繕費	3,871,650	1,913,651	1,957,999	
通信運搬費	3,390,363	2,987,068	403,295	
会議費	0	10,767	△ 10,767	
広報費	512,490	585,100	△ 72,610	
業務委託費	48,437,166	46,308,212	2,128,954	
手数料	2,752,636	2,354,552	398,084	
土地・建物賃借料	3,390,640	3,374,640	16,000	
租税公課	1,463,025	703,125	759,900	
保守料	4,559,793	4,560,874	△ 1,081	
渉外費	699,497	692,348	7,149	
諸会費	557,750	542,750	15,000	
雑費	942,966	591,979	350,987	
利用者負担軽減額	160,465	320,149	△ 159,684	
減価償却費	40,416,041	41,273,492	△ 857,451	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,681,634	△ 20,014,394	332,760	
徴収不能額	16,113	0	16,113	
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)	861,048,140	835,759,687	25,288,453	
サービス活動増減差額(3=1-2)	42,806,768	42,767,682	39,086	
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	130,984	3,075	127,909	
その他のサービス活動外収益	5,990,039	3,783,458	2,206,581	
受入研修費収益	148,600	57,300	91,300	
利用者等外給食収益	3,287,800	3,380,700	△ 92,900	
雑収益	2,553,639	345,458	2,208,181	本則課税導入に伴う増
サービス活動外収益計(4)	6,121,023	3,786,533	2,334,490	
費 用				
支払利息	503,120	552,338	△ 49,218	
その他のサービス活動外費用	5,011,486	3,142,309	1,869,177	
利用者等外給食費	3,154,648	3,142,309	12,339	
雑損失	82,420	0	82,420	
雑支出	1,774,418	0	1,774,418	本則課税導入に伴う増
サービス活動外費用計(5)	5,514,606	3,694,647	1,819,959	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	606,417	91,886	514,531	
経常増減差額(7=3+6)	43,413,185	42,859,568	553,617	
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	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000	
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
その他の特別収益	0	0	0	
特別収益計(8)	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000	
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	12	0	12	
器具及び備品売却損・処分損	12	0	12	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 7	0	△ 7	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	

御殿場十字の園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7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
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	40,690,000	41,780,000	△ 1,090,000	
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)	40,690,005	41,780,000	△ 1,089,995	
特別増減差額(10=8-9)	△ 37,690,005	△ 37,780,000	89,995	
当期活動増減差額(11=7+10)	5,723,180	5,079,568	643,612	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	617,544,182	612,464,614	5,079,568	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	623,267,362	617,544,182	5,723,180	
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)	623,267,362	617,544,182	5,723,180	

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 7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	378,652,112	366,433,194	12,218,918	流動負債	86,283,350	84,132,459	2,150,891
現金預金	237,568,095	222,315,000	15,253,095	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	136,365,030	138,739,920	△ 2,374,890	事業未払金	14,788,433	12,463,970	2,324,463
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	14,064,051	13,476,824	587,227
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	5,303,000	5,401,000	△ 98,000
立替金	62,161	426,117	△ 363,956	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	1,277,760	1,393,920	△ 116,160
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	0	231,108	△ 231,108	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	1,800,000	1,800,000	0	職員預り金	2,160,226	2,253,305	△ 93,079
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	2,856,826	2,921,049	△ 64,223	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	348,880	414,440	△ 65,560
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	34,157,000	34,545,000	△ 388,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	913,393,325	953,777,172	△ 40,383,847	固定負債	79,715,128	96,072,487	△ 16,357,359
基本財産	771,319,350	801,933,451	△ 30,614,101	設備資金借入金	58,043,000	72,227,000	△ 14,184,000
土地	379,297,070	379,297,070	0	リース債務	0	1,277,760	△ 1,277,760
建物	392,022,280	422,636,381	△ 30,614,101	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	142,073,975	151,843,721	△ 9,769,746	退職給付引当金	19,512,128	20,407,727	△ 895,599
土地	20,527,100	20,527,100	0	長期預り金	2,160,000	2,160,000	0
建物	21,909,372	24,761,856	△ 2,852,484	その他の固定負債	0	0	0
構築物	458,726	592,983	△ 134,257				
車輛運搬具	3,562,545	5,211,147	△ 1,648,602	負債の部合計	165,998,478	180,204,946	△ 14,206,468
器具及び備品	13,579,910	14,526,527	△ 946,617	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	288,866,717	308,548,358	△ 19,681,641
有形リース資産	0	0	0	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	62,884	161,151	△ 98,267	施設整備等積立金	38,500,000	38,500,000	0
無形リース資産	1,277,760	2,671,680	△ 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	623,267,362	617,544,182	5,723,180
拠点区分間長期貸付金	20,000,000	21,800,000	△ 1,800,000	(うち当期活動増減差額)	(5,723,180)	(5,079,568)	(643,612)
退職給付引当資産	19,512,128	20,407,727	△ 895,599				
長期預り金積立資産	2,160,000	2,160,000	0	純資産の部合計	1,126,046,959	1,140,005,420	△ 13,958,461
施設整備等積立資産	38,500,000	38,500,000	0				
修繕費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	1,292,045,437	1,320,210,366	△ 28,164,929
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	0	0				
その他の固定資産	73,050	73,050	0				
資産の部合計	1,292,045,437	1,320,210,366	△ 28,164,929				

現金預金の増加は事業活動収入の増加に伴う

計算書類に対する注記（御殿場十字の園拠点区分用）

令和7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	422,636,381	0	30,614,101	392,022,280
合計	801,933,451	0	30,614,101	771,319,350

6.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金7円を取り崩した。

7.担保に供している資産

該当なし

土地(基本財産)	0円
建物(基本財産)	0円
計	0円

該当なし

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	0円
計	0円

8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,495,246,311	1,103,224,031	392,022,280
建物	42,483,181	20,573,809	21,909,372
構築物	8,046,004	7,587,278	458,726
車輜運搬具	24,512,526	20,949,981	3,562,545
器具及び備品	88,431,307	74,851,397	13,579,910
有形リース資産	6,201,600	6,201,600	0
合計	1,664,920,929	1,233,388,096	431,532,833

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 6年 4月 1日 (至)令和 7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	60,137,000	56,930,777	3,206,223	
運営事業収入	59,916,000	56,709,777	3,206,223	
管理費収入	15,240,000	13,140,000	2,100,000	
その他の利用料収入	25,982,000	24,650,057	1,331,943	
補助金事業収入(公費)	18,694,000	18,919,720	△ 225,720	
その他の事業収入	221,000	221,000	0	
補助金事業収入(公費)	221,000	221,000	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	10,000	16,757	△ 6,757	
受取利息配当金収入	5,000	19,330	△ 14,330	
その他の収入	40,000	42,068	△ 2,068	
利用者等外給食費収入	0	4,700	△ 4,700	
雑収入	40,000	37,368	2,632	
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)	60,192,000	57,008,932	3,183,068	
支出				
人件費支出	16,796,000	16,582,903	213,097	
職員給料支出	9,206,000	9,115,980	90,020	
職員賞与支出	2,440,000	2,439,757	243	
非常勤職員給与支出	2,413,000	2,412,943	57	
退職給付支出	137,000	136,500	500	
法定福利費支出	2,600,000	2,477,723	122,277	
事業費支出	23,369,000	20,889,621	2,479,379	
給食費支出	6,130,000	6,069,479	60,521	
保健衛生費支出	183,000	154,900	28,100	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	141,000	101,238	39,762	
日用品費支出	17,000	12,650	4,350	
水道光熱費支出	9,462,000	9,430,204	31,796	
消耗器具備品費支出	234,000	194,943	39,057	
保険料支出	331,000	329,380	1,620	
賃借料支出	489,000	321,728	167,272	
車輛費支出	382,000	355,099	26,901	
管理費返還支出	6,000,000	3,920,000	2,080,000	
事務費支出	11,439,000	10,886,610	552,390	
福利厚生費支出	71,000	61,600	9,400	
旅費交通費支出	10,000	1,560	8,440	
研修研究費支出	20,000	0	20,000	
事務消耗品費支出	29,000	25,160	3,840	
印刷製本費支出	44,000	40,037	3,963	
修繕費支出	2,912,000	2,442,361	469,639	
通信運搬費支出	40,000	36,844	3,156	
広報費支出	50,000	41,250	8,750	
業務委託費支出	7,327,000	7,326,040	960	
手数料支出	92,000	82,048	9,952	
租税公課支出	49,000	48,033	967	
保守料支出	721,000	720,183	817	
渉外費支出	10,000	2,794	7,206	
諸会費支出	60,000	55,400	4,600	
雑支出	4,000	3,300	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	0	0	0	
利用者等外給食費支出	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)	51,604,000	48,359,134	3,244,866	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	8,588,000	8,649,798	△ 61,798	
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	

御殿場アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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
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	2,830,000	2,621,679	208,321	
器具及び備品取得支出	2,830,000	2,621,679	208,321	
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)	2,830,000	2,621,679	208,321	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,830,000	△ 2,621,679	△ 208,321	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	7,560,000	5,480,000	2,080,000	
長期預り金積立資産取崩収入	7,560,000	5,480,000	2,080,000	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	
その他の活動収入計(7)	7,560,000	5,480,000	2,080,000	
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	10,442,000	8,341,400	2,100,600	
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	6,000,000	3,900,000	2,100,000	保証金選択者の増
修繕費積立資産支出	4,400,000	4,400,000	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	940,000	940,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
長期前払費用支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	13,182,000	11,081,400	2,100,600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 5,622,000	△ 5,601,400	△ 20,600	
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)	36,000	426,719	△ 390,719	
前期末支払資金残高(12)	17,254,009	17,254,009	0	
当期末支払資金残高(11+12)	17,290,009	17,680,728	△ 390,719	

御殿場アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	54,590,777	54,210,127	380,650	
運営事業収益	54,369,777	53,868,127	501,650	
管理費収益	10,800,000	10,800,000	0	
その他の利用料収益	24,650,057	25,233,321	△ 583,264	
補助金事業収益(公費)	18,919,720	17,834,806	1,084,914	
その他の事業収益	221,000	342,000	△ 121,000	
補助金事業収益(公費)	221,000	342,000	△ 121,000	
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	16,757	14,739	2,018	
サービス活動収益計(1)	54,607,534	54,224,866	382,668	
費用				
人件費	16,638,303	17,183,067	△ 544,764	
職員給料	9,115,980	9,590,336	△ 474,356	
職員賞与	1,737,757	1,843,716	△ 105,959	
賞与引当金繰入	813,000	801,000	12,000	
非常勤職員給与	2,313,943	2,186,538	127,405	
退職給付費用	177,900	174,900	3,000	
法定福利費	2,479,723	2,586,577	△ 106,854	
事業費	17,047,759	15,624,323	1,423,436	
給食費	6,069,479	6,064,568	4,911	
保健衛生費	154,900	142,028	12,872	
被服費	0	78,649	△ 78,649	
教養娯楽費	101,238	85,807	15,431	
日用品費	12,650	8,566	4,084	
水道光熱費	9,430,204	8,093,188	1,337,016	
消耗器具備品費	194,943	285,620	△ 90,677	
保険料	407,518	218,284	189,234	
賃借料	321,728	555,828	△ 234,100	
車両費	355,099	91,785	263,314	
事務費	10,886,610	9,897,308	989,302	
福利厚生費	61,600	32,331	29,269	
旅費交通費	1,560	0	1,560	
研修研究費	0	45,320	△ 45,320	
事務消耗品費	25,160	30,937	△ 5,777	
印刷製本費	40,037	167,452	△ 127,415	
修繕費	2,442,361	1,376,240	1,066,121	
通信運搬費	36,844	29,272	7,572	
広報費	41,250	41,250	0	
業務委託費	7,326,040	7,340,917	△ 14,877	
手数料	82,048	80,031	2,017	
租税公課	48,033	24,272	23,761	
保守料	720,183	670,586	49,597	
渉外費	2,794	0	2,794	
諸会費	55,400	55,400	0	
雑費	3,300	3,300	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	7,608,273	8,134,031	△ 525,758	
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)	48,006,210	46,663,994	1,342,216	
サービス活動増減差額(3=1-2)	6,601,324	7,560,872	△ 959,548	
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	19,330	1,462	17,868	
その他のサービス活動外収益	42,068	17,580	24,488	
利用者等外給食収益	4,700	0	4,700	
雑収益	37,368	17,580	19,788	ゲストルーム利用者の増
サービス活動外収益計(4)	61,398	19,042	42,356	
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 6年 4月 1日 （至）令和 7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)	61,398	19,042	42,356	
経常増減差額(7=3+6)	6,662,722	7,579,914	△ 917,192	
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	5	0	5	
器具及び備品売却損・処分損	5	0	5	
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	940,000	990,000	△ 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)	940,005	990,000	△ 49,995	
特別増減差額(10=8-9)	△ 940,005	△ 990,000	49,995	
当期活動増減差額(11=7+10)	5,722,717	6,589,914	△ 867,197	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	△ 76,263,600	△ 75,853,514	△ 410,086	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 70,540,883	△ 69,263,600	△ 1,277,283	
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)	4,400,000	7,000,000	△ 2,600,000	
修繕積立金積立額	4,400,000	7,000,000	△ 2,600,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 74,940,883	△ 76,263,600	1,322,717	

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 7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	21,061,817	20,752,617	309,200	流動負債	6,123,089	6,148,470	△ 25,381
現金預金	11,715,391	12,177,416	△ 462,025	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	2,929,606	2,915,757	13,849	事業未払金	249,975	235,407	14,568
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	6,416,820	5,581,306	835,514	未払費用	273,938	264,014	9,924
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	129,000	127,000	2,000
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	0	78,138	△ 78,138	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	350	0	350
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	2,856,826	2,921,049	△ 64,223
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	813,000	801,000	12,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	199,191,421	201,316,620	△ 2,125,199	固定負債	32,762,000	36,100,600	△ 3,338,600
基本財産	126,670,099	134,047,920	△ 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	126,670,099	134,047,920	△ 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	9,000,000	10,800,000	△ 1,800,000
その他の固定資産	72,521,322	67,268,700	5,252,622	退職給付引当金	642,000	600,600	41,400
土地	0	0	0	長期預り金	23,120,000	24,700,000	△ 1,580,000
建物	1,232,644	1,356,944	△ 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	38,885,089	42,249,070	△ 3,363,981
器具及び備品	2,601,678	86,156	2,515,522	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	137,256,586	137,256,586	0
減価償却累計額	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	74,127,446	78,302,181	△ 4,174,735
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	44,925,000	40,525,000	4,400,000
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	44,925,000	40,525,000	4,400,000
長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 74,940,883	△ 76,263,600	1,322,717
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(5,722,717)	(6,589,914)	(△ 867,197)
退職給付引当資産	642,000	600,600	41,400				
長期預り金積立資産	23,120,000	24,700,000	△ 1,580,000	純資産の部合計	181,368,149	179,820,167	1,547,982
施設整備等積立資産	0	0	0				
修繕費積立資産	44,925,000	40,525,000	4,400,000	負債及び純資産の部合計	220,253,238	222,069,237	△ 1,815,999
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				
資産の部合計	220,253,238	222,069,237	△ 1,815,999				

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7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	134,047,920	0	7,377,821	126,670,099
合計	134,047,920	0	7,377,821	126,670,099

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	352,711,697	126,670,099
建物	3,327,600	2,094,956	1,232,644
構築物	0	0	0
器具及び備品	9,482,519	6,880,841	2,601,678
合計	492,191,915	361,687,494	130,504,421

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 6年 4月 1日 (至)令和 7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	706,681,000	708,646,598	△ 1,965,598	
施設介護料収入	356,707,000	358,272,831	△ 1,565,831	
介護報酬収入	318,904,000	320,308,714	△ 1,404,714	
利用者負担金収入(公費)	1,120,000	1,042,501	77,499	
利用者負担金収入(一般)	36,683,000	36,921,616	△ 238,616	
居宅介護料収入	103,929,000	103,909,552	19,448	
(介護報酬収入)	92,165,000	92,116,043	48,957	
介護報酬収入	91,305,000	91,409,501	△ 104,501	
介護予防報酬収入	860,000	706,542	153,458	
(利用者負担金収入)	11,764,000	11,793,509	△ 29,509	
介護負担金収入(公費)	86,000	91,155	△ 5,155	
介護負担金収入(一般)	11,534,000	11,588,456	△ 54,456	
介護予防負担金収入(一般)	144,000	113,898	30,102	
居宅介護支援介護料収入	42,380,000	42,652,680	△ 272,680	
居宅介護支援介護料収入	30,022,000	30,330,450	△ 308,450	
介護予防支援介護料収入	12,358,000	12,322,230	35,770	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	19,319,000	20,058,828	△ 739,828	
事業費収入	16,955,000	17,725,855	△ 770,855	
事業負担金収入(公費)	48,000	53,243	△ 5,243	
事業負担金収入(一般)	2,316,000	2,279,730	36,270	
利用者等利用料収入	134,734,000	134,712,872	21,128	
居宅介護サービス利用料収入	1,851,000	1,933,280	△ 82,280	
食費収入(公費)	122,000	101,100	20,900	
食費収入(一般)	49,931,000	49,989,790	△ 58,790	
食費収入(特定)	7,672,000	7,562,730	109,270	
居住費収入(一般)	58,490,000	58,596,936	△ 106,936	
居住費収入(特定)	14,651,000	14,557,936	93,064	
その他の利用料収入	2,017,000	1,971,100	45,900	
その他の事業収入	49,612,000	49,039,835	572,165	
補助金事業収入(公費)	2,424,000	2,433,635	△ 9,635	
市町村特別事業収入(公費)	7,663,000	7,072,860	590,140	
市町村特別事業収入(一般)	387,000	382,100	4,900	
受託事業収入(公費)	38,030,000	38,056,950	△ 26,950	
その他の事業収入	1,108,000	1,094,290	13,710	
老人福祉事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	361,000	347,880	13,120	
自立支援給付費収入	361,000	347,880	13,120	
介護給付費収入	361,000	347,880	13,120	
経常経費寄附金収入	515,000	726,770	△ 211,770	
受取利息配当金収入	5,000	33,854	△ 28,854	
その他の収入	2,485,000	2,518,042	△ 33,042	
利用者等外給食費収入	1,903,000	1,841,920	61,080	
雑収入	582,000	676,122	△ 94,122	
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)	710,047,000	712,273,144	△ 2,226,144	
支出				
人件費支出	498,962,000	497,429,530	1,532,470	
職員給料支出	293,729,000	292,344,376	1,384,624	
職員賞与支出	73,247,000	73,242,549	4,451	
非常勤職員給与支出	55,930,000	55,929,233	767	
退職給付支出	13,559,000	13,440,000	119,000	
法定福利費支出	62,497,000	62,473,372	23,628	
事業費支出	106,526,000	103,878,038	2,647,962	
給食費支出	36,710,000	35,895,081	814,919	
介護用品費支出	5,790,000	5,720,654	69,346	
医薬品費支出	215,000	161,949	53,051	
保健衛生費支出	5,318,000	5,240,304	77,696	
被服費支出	2,623,000	2,410,265	212,735	
教養娯楽費支出	3,041,000	2,916,000	125,000	
日用品費支出	1,419,000	1,326,708	92,292	
水道光熱費支出	31,501,000	30,728,244	772,756	
燃料費支出	30,000	10,583	19,417	
消耗器具備品費支出	4,266,000	3,894,833	371,167	
保険料支出	2,335,000	2,299,511	35,489	
賃借料支出	8,372,000	8,371,837	163	

伊豆高原十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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
車輦費支出	4,906,000	4,902,069	3,931	
事務費支出	30,745,000	28,443,836	2,301,164	
福利厚生費支出	1,654,000	1,469,305	184,695	
旅費交通費支出	419,000	418,467	533	
研修研究費支出	1,087,000	808,470	278,530	
事務消耗品費支出	813,000	812,465	535	
印刷製本費支出	1,226,000	1,225,847	153	
修繕費支出	5,008,000	4,645,752	362,248	
通信運搬費支出	3,706,000	3,600,900	105,100	
会議費支出	15,000	4,555	10,445	
広報費支出	343,000	310,557	32,443	
業務委託費支出	4,946,000	4,865,011	80,989	
手数料支出	2,943,000	1,751,213	1,191,787	
租税公課支出	344,000	325,359	18,641	
保守料支出	7,675,000	7,653,800	21,200	
渉外費支出	152,000	151,235	765	
諸会費支出	414,000	400,900	13,100	
雑支出	0	0	0	
利用者負担軽減額	1,409,000	1,359,419	49,581	
支払利息支出	3,090,000	3,089,803	197	
その他の支出	2,306,000	2,115,683	190,317	
利用者等外給食費支出	2,002,000	1,839,700	162,300	
雑支出	304,000	275,983	28,017	
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)	643,038,000	636,316,309	6,721,691	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	67,009,000	75,956,835	△ 8,947,835	
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	64,128,000	64,128,000	0	
固定資産取得支出	2,007,000	1,695,104	311,896	
建物取得支出	1,068,000	1,067,000	1,000	
器具及び備品取得支出	939,000	628,104	310,896	
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	1,443,000	1,441,125	1,875	
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)	67,578,000	67,264,229	313,771	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 67,578,000	△ 67,264,229	△ 313,771	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	1,119,000	767,000	352,000	
退職給付引当資産取崩収入	1,119,000	767,000	352,000	
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	15,000,000	15,000,000	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)	16,119,000	15,767,000	352,000	
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	1,325,000	1,324,800	200	
退職給付引当資産支出	1,325,000	1,324,800	200	
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	12,410,000	12,410,000	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 6年 4月 1日 （至）令和 7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	
長期前払費用支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	13,735,000	13,734,800	200	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	2,384,000	2,032,200	351,800	
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)	815,000	10,724,806	△ 9,909,806	
前期末支払資金残高(12)	151,902,935	151,902,935	0	
当期末支払資金残高(11+12)	152,717,935	162,627,741	△ 9,909,806	

伊豆高原十字の園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	708,646,598	698,405,977	10,240,621	
施設介護料収益	358,272,831	344,978,244	13,294,587	
介護報酬収益	320,308,714	308,809,260	11,499,454	
利用者負担金収益(公費)	1,042,501	1,394,515	△ 352,014	
利用者負担金収益(一般)	36,921,616	34,774,469	2,147,147	
居宅介護料収益	103,909,552	102,787,117	1,122,435	
(介護報酬収益)	92,116,043	91,008,898	1,107,145	
介護報酬収益	91,409,501	90,108,525	1,300,976	
介護予防報酬収益	706,542	900,373	△ 193,831	
(利用者負担金収益)	11,793,509	11,778,219	15,290	
介護負担金収益(公費)	91,155	134,539	△ 43,384	
介護負担金収益(一般)	11,588,456	11,536,966	51,490	
介護予防負担金収益(一般)	113,898	106,714	7,184	
居宅介護支援介護料収益	42,652,680	50,639,740	△ 7,987,060	
居宅介護支援介護料収益	30,330,450	38,129,150	△ 7,798,700	
介護予防支援介護料収益	12,322,230	12,510,590	△ 188,360	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	20,058,828	20,243,990	△ 185,162	
事業費収益	17,725,855	17,997,476	△ 271,621	
事業負担金収益(公費)	53,243	47,338	5,905	
事業負担金収益(一般)	2,279,730	2,199,176	80,554	
利用者等利用料収益	134,712,872	131,864,145	2,848,727	
居宅介護サービス利用料収益	1,933,280	1,988,990	△ 55,710	
食費収益(公費)	101,100	232,874	△ 131,774	
食費収益(一般)	49,989,790	47,542,530	2,447,260	
食費収益(特定)	7,562,730	9,089,275	△ 1,526,545	
居住費収益(一般)	58,596,936	56,063,344	2,533,592	
居住費収益(特定)	14,557,936	15,332,332	△ 774,396	
その他の利用料収益	1,971,100	1,614,800	356,300	
その他の事業収益	49,039,835	47,892,741	1,147,094	
補助金事業収益(公費)	2,433,635	5,060,944	△ 2,627,309	
市町村特別事業収益(公費)	7,072,860	7,725,700	△ 652,840	
市町村特別事業収益(一般)	382,100	454,000	△ 71,900	
受託事業収益(公費)	38,056,950	34,652,097	3,404,853	
その他の事業収益	1,094,290	0	1,094,290	
老人福祉事業収益	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収益	347,880	558,400	△ 210,520	
自立支援給付費収益	347,880	558,400	△ 210,520	
介護給付費収益	347,880	558,400	△ 210,520	
経常経費寄附金収益	726,770	610,673	116,097	
サービス活動収益計(1)	709,721,248	699,575,050	10,146,198	
費用				
人件費	495,603,330	491,136,249	4,467,081	
職員給料	292,344,376	286,096,023	6,248,353	
職員賞与	48,179,549	47,840,485	339,064	
賞与引当金繰入	24,530,000	26,592,000	△ 2,062,000	
非常勤職員給与	54,400,233	53,181,391	1,218,842	
退職給付費用	13,997,800	13,863,200	134,600	
法定福利費	62,151,372	63,563,150	△ 1,411,778	
事業費	104,124,264	97,068,154	7,056,110	
給食費	35,895,081	33,130,522	2,764,559	
介護用品費	5,720,654	5,479,968	240,686	
医薬品費	161,949	129,632	32,317	
保健衛生費	5,240,304	5,445,517	△ 205,213	
被服費	2,410,265	2,616,899	△ 206,634	
教養娯楽費	2,916,000	2,930,517	△ 14,517	
日用品費	1,326,708	850,286	476,422	
水道光熱費	30,728,244	26,504,851	4,223,393	
燃料費	10,583	20,505	△ 9,922	
消耗器具備品費	3,894,833	4,563,670	△ 668,837	
保険料	2,545,737	1,549,240	996,497	
賃借料	8,371,837	9,219,028	△ 847,191	
車両費	4,902,069	4,627,519	274,550	
事務費	28,443,836	33,816,435	△ 5,372,599	
福利厚生費	1,469,305	1,751,024	△ 281,719	
旅費交通費	418,467	378,557	39,910	

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 6年 4月 1日 （至）令和 7年 3月31日

法人名：社会福祉法人 十字の園

2頁
(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
研修研究費	808,470	1,008,909	△ 200,439	
事務消耗品費	812,465	1,010,393	△ 197,928	
印刷製本費	1,225,847	1,248,129	△ 22,282	
修繕費	4,645,752	7,976,058	△ 3,330,306	
通信運搬費	3,600,900	3,757,388	△ 156,488	
会議費	4,555	11,255	△ 6,700	
広報費	310,557	485,165	△ 174,608	
業務委託費	4,865,011	5,081,378	△ 216,367	
手数料	1,751,213	2,557,801	△ 806,588	
租税公課	325,359	185,782	139,577	
保守料	7,653,800	7,797,570	△ 143,770	
渉外費	151,235	174,726	△ 23,491	
諸会費	400,900	392,300	8,600	
利用者負担軽減額	1,359,419	1,390,698	△ 31,279	
減価償却費	59,451,062	58,510,488	940,574	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,830,406	△ 13,837,696	7,290	
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)	675,151,505	668,084,328	7,067,177	
サービス活動増減差額(3=1-2)	34,569,743	31,490,722	3,079,021	
サービス活動外増減の部				
収益				
受取利息配当金収益	33,854	572	33,282	
その他のサービス活動外収益	2,518,042	2,343,105	174,937	
利用者等外給食収益	1,841,920	1,989,670	△ 147,750	
雑収益	676,122	353,435	322,687	
サービス活動外収益計(4)	2,551,896	2,343,677	208,219	
費用				
支払利息	3,089,803	2,950,873	138,930	
その他のサービス活動外費用	2,115,683	1,971,900	143,783	
利用者等外給食費	1,839,700	1,971,900	△ 132,200	
雑支出	275,983	0	275,983	
サービス活動外費用計(5)	5,205,486	4,922,773	282,713	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 2,653,590	△ 2,579,096	△ 74,494	
経常増減差額(7=3+6)	31,916,153	28,911,626	3,004,527	
特別増減の部				
収益				
施設整備等補助金収益	0	770,000	△ 770,000	前年度にICT補助金を受給
施設整備等補助金収益	0	770,000	△ 770,000	
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)	0	770,000	△ 770,000	
費用				
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1	
車両運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 1	1	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	770,000	△ 770,000	前年度にICT補助金を受給
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	0	770,000	△ 770,000	
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11=7+10)	31,916,153	28,911,626	3,004,527	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	△ 98,882,973	△ 127,794,599	28,911,626	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 66,966,820	△ 98,882,973	31,916,153	
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 6年 4月 1日 （至）令和 7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)	△ 66,966,820	△ 98,882,973	31,916,153	

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 7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	180,319,682	172,653,314	7,666,368	流動負債	127,672,041	128,518,353	△ 846,312
現金預金	60,375,854	53,094,125	7,281,729	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	119,903,828	116,406,973	3,496,855	事業未払金	6,030,539	9,236,933	△ 3,206,394
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	2,550,000	△ 2,550,000	未払費用	9,923,788	9,494,436	429,352
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	3,871,000	4,193,000	△ 322,000
立替金	0	1,000	△ 1,000	1年以内返済予定 設備資金借入金	64,128,000	64,128,000	0
前払金	0	264,990	△ 264,990	1年以内返済予定 リース債務	1,691,100	691,200	999,900
前払費用	0	50,000	△ 50,000	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
1年以内前払費用	0	246,226	△ 246,226	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	15,760,000	12,410,000	3,350,000
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	1,503,924	1,525,682	△ 21,758
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	233,690	247,102	△ 13,412
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	24,530,000	26,592,000	△ 2,062,000
固定資産	726,958,164	779,801,874	△ 52,843,710	固定負債	335,691,375	398,108,152	△ 62,416,777
基本財産	682,539,909	735,491,627	△ 52,951,718	設備資金借入金	307,492,000	371,620,000	△ 64,128,000
土地	157,127,300	157,127,300	0	リース債務	5,092,875	2,534,400	2,558,475
建物	525,412,609	578,364,327	△ 52,951,718	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	44,418,255	44,310,247	108,008	拠点区分間長期借入金	12,050,000	12,810,000	△ 760,000
土地	0	0	0	退職給付引当金	11,056,500	11,143,752	△ 87,252
建物	1,928,795	951,506	977,289	長期預り金	0	0	0
構築物	15,238,577	17,662,624	△ 2,424,047	その他の固定負債	0	0	0
車両運搬具	456,047	704,797	△ 248,750	負債の部合計	463,363,416	526,626,505	△ 63,263,089
器具及び備品	7,857,312	9,447,359	△ 1,590,047	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	341,066,198	354,896,604	△ 13,830,406
有形リース資産	2,534,400	3,225,600	△ 691,200	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	19,434	96,994	△ 77,560	施設整備等積立金	0	0	0
無形リース資産	4,249,575	0	4,249,575	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	△ 66,966,820	△ 98,882,973	31,916,153
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(31,916,153)	(28,911,626)	(3,004,527)
退職給付引当資産	11,056,500	11,143,752	△ 87,252	純資産の部合計	443,914,430	425,828,683	18,085,747
長期預り金積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	907,277,846	952,455,188	△ 45,177,342
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				
資産の部合計	907,277,846	952,455,188	△ 45,177,342				

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 7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	578,364,327	0	52,951,718	525,412,609
合計	735,491,627	0	52,951,718	682,539,909

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

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	786,536,219	525,412,609
建物	5,081,524	3,152,729	1,928,795
構築物	74,948,050	59,709,473	15,238,577
車両運搬具	9,074,527	8,618,480	456,047
器具及び備品	124,498,400	116,641,088	7,857,312
有形リース資産	7,123,680	4,589,280	2,534,400
合計	1,532,675,009	979,247,269	553,427,740

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 6年 4月 1日 (至)令和 7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	65,370,000	64,102,968	1,267,032	
居宅介護料収入	56,310,000	55,212,540	1,097,460	
(介護報酬収入)	50,130,000	49,113,187	1,016,813	
介護報酬収入	50,130,000	49,113,187	1,016,813	
(利用者負担金収入)	6,180,000	6,099,353	80,647	
介護負担金収入(一般)	6,180,000	6,099,353	80,647	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,310,000	3,403,475	△ 93,475	
事業費収入	2,860,000	2,943,076	△ 83,076	
事業負担金収入(一般)	450,000	460,399	△ 10,399	
利用者等利用料収入	5,620,000	5,353,919	266,081	
居宅介護サービス利用料収入	1,000,000	821,481	178,519	
食費収入(一般)	4,620,000	4,532,438	87,562	
その他の事業収入	130,000	133,034	△ 3,034	
補助金事業収入(公費)	130,000	133,034	△ 3,034	
老人福祉事業収入	96,152,000	97,323,778	△ 1,171,778	
運営事業収入	96,082,000	97,252,778	△ 1,170,778	
管理費収入	14,350,000	14,406,000	△ 56,000	
その他の利用料収入	49,927,000	51,041,778	△ 1,114,778	
補助金事業収入(公費)	31,805,000	31,805,000	0	
その他の事業収入	70,000	71,000	△ 1,000	
補助金事業収入(公費)	70,000	71,000	△ 1,000	
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	7,570,000	7,605,492	△ 35,492	
受取利息配当金収入	9,000	32,336	△ 23,336	
その他の収入	3,682,000	3,672,883	9,117	
受入研修費収入	84,000	110,500	△ 26,500	
利用者等外給食費収入	1,900,000	1,888,170	11,830	
雑収入	1,698,000	1,674,213	23,787	
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)	172,783,000	172,737,457	45,543	
支出				
人件費支出	95,330,000	94,608,667	721,333	
職員給料支出	45,320,000	45,313,623	6,377	
職員賞与支出	11,820,000	11,809,109	10,891	
非常勤職員給与支出	23,521,000	23,520,430	570	
退職給付支出	2,950,000	2,291,000	659,000	
法定福利費支出	11,719,000	11,674,505	44,495	
事業費支出	43,822,000	42,652,248	1,169,752	
給食費支出	19,220,000	19,010,196	209,804	
介護用品費支出	50,000	43,015	6,985	
医薬品費支出	22,000	5,082	16,918	
保健衛生費支出	1,540,000	1,341,995	198,005	
教養娯楽費支出	910,000	879,089	30,911	
日用品費支出	420,000	371,281	48,719	
水道光熱費支出	13,393,000	13,030,639	362,361	
燃料費支出	10,000	2,628	7,372	
消耗器具備品費支出	1,197,000	1,196,982	18	
保険料支出	610,000	598,970	11,030	
賃借料支出	1,960,000	1,940,650	19,350	
車輛費支出	1,880,000	1,665,991	214,009	
管理費返還支出	2,600,000	2,559,000	41,000	
雑支出	10,000	6,730	3,270	
事務費支出	14,584,000	12,663,275	1,920,725	
福利厚生費支出	760,000	663,286	96,714	
職員被服費支出	70,000	34,848	35,152	
旅費交通費支出	20,000	0	20,000	
研修研究費支出	240,000	88,422	151,578	
事務消耗品費支出	960,000	595,541	364,459	
印刷製本費支出	166,000	165,056	944	
修繕費支出	5,034,000	4,361,298	672,702	
通信運搬費支出	1,000,000	940,171	59,829	
広報費支出	380,000	329,445	50,555	
業務委託費支出	1,270,000	1,168,358	101,642	
手数料支出	314,000	313,852	148	

アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	330,000	314,681	15,319	
保守料支出	3,786,000	3,453,197	332,803	
渉外費支出	54,000	53,920	80	
諸会費支出	190,000	181,200	8,800	
雑支出	10,000	0	10,000	
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	1,488,000	1,383,856	104,144	
利用者等外給食費支出	1,483,000	1,379,400	103,600	
雑支出	5,000	4,456	544	
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)	155,234,000	151,308,046	3,925,954	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	17,549,000	21,429,411	△ 3,880,411	
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	2,490,000	2,178,700	311,300	
器具及び備品取得支出	2,220,000	1,910,700	309,300	居室エアコン(1台)・電話交換機
構築物取得支出	270,000	268,000	2,000	印字機購入見合わせのため
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)	2,490,000	2,178,700	311,300	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,490,000	△ 2,178,700	△ 311,300	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	4,500,000	3,603,964	896,036	
退職給付引当資産取崩収入	900,000	333,964	566,036	退職金共済継続になったため
長期預り金積立資産取崩収入	3,600,000	3,270,000	330,000	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	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)	4,500,000	3,603,964	896,036	
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	11,710,000	11,703,600	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	2,400,000	2,400,000	0	
修繕費積立資産支出	9,000,000	9,000,000	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	6,930,000	6,930,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
長期前払費用支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	18,640,000	18,633,600	6,400	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 14,140,000	△ 15,029,636	889,636	
予備費支出(10)	500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	419,000	4,221,075	△ 3,802,075	
前期末支払資金残高(12)	45,743,228	45,743,228	0	
当期末支払資金残高(11+12)	46,162,228	49,964,303	△ 3,802,075	

アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	64,102,968	61,640,058	2,462,910	
居宅介護料収益	55,212,540	52,323,800	2,888,740	
(介護報酬収益)	49,113,187	46,578,869	2,534,318	
介護報酬収益	49,113,187	46,578,869	2,534,318	
(利用者負担金収益)	6,099,353	5,744,931	354,422	
介護負担金収益(一般)	6,099,353	5,744,931	354,422	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,403,475	4,058,875	△ 655,400	
事業費収益	2,943,076	3,552,144	△ 609,068	
事業負担金収益(一般)	460,399	506,731	△ 46,332	
利用者等利用料収益	5,353,919	4,846,383	507,536	
居宅介護サービス利用料収益	821,481	525,314	296,167	
食費収益(一般)	4,532,438	4,321,069	211,369	
その他の事業収益	133,034	411,000	△ 277,966	
補助金事業収益(公費)	133,034	411,000	△ 277,966	
老人福祉事業収益	95,634,778	95,783,481	△ 148,703	
運営事業収益	95,563,778	94,255,981	1,307,797	
管理費収益	12,717,000	12,690,000	27,000	
その他の利用料収益	51,041,778	49,903,981	1,137,797	
補助金事業収益(公費)	31,805,000	31,662,000	143,000	
その他の事業収益	71,000	1,527,500	△ 1,456,500	
補助金事業収益(公費)	71,000	1,527,500	△ 1,456,500	
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	7,605,492	507,500	7,097,992	
サービス活動収益計(1)	167,343,238	157,931,039	9,412,199	
費用				
人件費	94,149,303	99,924,223	△ 5,774,920	
職員給料	45,313,623	51,382,093	△ 6,068,470	
職員賞与	7,508,109	9,164,591	△ 1,656,482	
賞与引当金繰入	4,470,000	4,845,000	△ 375,000	
非常勤職員給与	22,976,430	19,864,815	3,111,615	
退職給付費用	2,260,636	2,172,600	88,036	
法定福利費	11,620,505	12,495,124	△ 874,619	
事業費	40,205,826	36,635,115	3,570,711	
給食費	19,010,196	18,592,135	418,061	
介護用品費	43,015	27,052	15,963	
医薬品費	5,082	6,754	△ 1,672	
保健衛生費	1,341,995	1,188,209	153,786	
教養娯楽費	879,089	969,942	△ 90,853	
日用品費	371,281	380,729	△ 9,448	
水道光熱費	13,030,639	10,768,809	2,261,830	
燃料費	2,628	1,480	1,148	
消耗器具備品費	1,196,982	740,087	456,895	
保険料	711,548	655,672	55,876	
賃借料	1,940,650	1,865,094	75,556	
車輛費	1,665,991	1,439,152	226,839	
雑費	6,730	0	6,730	
事務費	12,663,275	10,372,526	2,290,749	
福利厚生費	663,286	735,890	△ 72,604	
職員被服費	34,848	86,005	△ 51,157	
旅費交通費	0	66,237	△ 66,237	
研修研究費	88,422	185,084	△ 96,662	
事務消耗品費	595,541	1,094,976	△ 499,435	
印刷製本費	165,056	146,740	18,316	
修繕費	4,361,298	1,133,517	3,227,781	
通信運搬費	940,171	913,394	26,777	
広報費	329,445	676,305	△ 346,860	
業務委託費	1,168,358	767,021	401,337	
手数料	313,852	283,430	30,422	
租税公課	314,681	239,182	75,499	
保守料	3,453,197	3,832,178	△ 378,981	
渉外費	53,920	0	53,920	
諸会費	181,200	181,200	0	
雑費	0	31,367	△ 31,367	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	13,723,917	14,171,510	△ 447,593	

アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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)	154,212,106	154,573,159	△ 361,053	
サービス活動増減差額(3=1-2)	13,131,132	3,357,880	9,773,252	
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	32,336	642	31,694	
その他のサービス活動外収益	3,672,883	2,937,692	735,191	
受入研修費収益	110,500	93,000	17,500	
利用者等外給食収益	1,888,170	1,880,540	7,630	
雑収益	1,674,213	964,152	710,061	ゲストルーム利用料増のため
サービス活動外収益計(4)	3,705,219	2,938,334	766,885	
費 用				
支払利息	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	1,383,856	1,614,700	△ 230,844	
利用者等外給食費	1,379,400	1,614,700	△ 235,300	職員給食材料費減のため
雑支出	4,456	0	4,456	
サービス活動外費用計(5)	1,383,856	1,614,700	△ 230,844	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,321,363	1,323,634	997,729	
経常増減差額(7=3+6)	15,452,495	4,681,514	10,770,981	
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	42,576	△ 42,576	
その他の特別収益	0	0	0	
特別収益計(8)	0	42,576	△ 42,576	
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	
器具及び備品売却損・処分損	2	1	1	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 2	0	△ 2	
国庫補助金等特別積立金積立額	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	6,930,000	5,470,000	1,460,000	第2アドナイ館へ繰入
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)	6,930,000	5,470,001	1,459,999	
特別増減差額(10=8-9)	△ 6,930,000	△ 5,427,425	△ 1,502,575	
当期活動増減差額(11=7+10)	8,522,495	△ 745,911	9,268,406	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	61,299,888	64,545,799	△ 3,245,911	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	69,822,383	63,799,888	6,022,495	
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)	9,000,000	2,500,000	6,500,000	
修繕積立金積立額	9,000,000	2,500,000	6,500,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	60,822,383	61,299,888	△ 477,505	

アドナイ館拠点区分 貸借対照表

令和 7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	55,616,101	50,956,483	4,659,618	流動負債	10,834,798	10,712,677	122,121
現金預金	39,071,613	35,311,787	3,759,826	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	16,385,065	15,129,008	1,256,057	事業未払金	2,993,267	2,583,017	410,250
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	265,000	△ 265,000	未払費用	2,581,781	2,410,098	171,683
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	713,000	767,000	△ 54,000
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	43,200	50,400	△ 7,200	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	93,230	87,710	5,520	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	0	112,578	△ 112,578	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	27,470	39,362	△ 11,892
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	22,993	0	22,993	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	49,280	68,200	△ 18,920
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	4,470,000	4,845,000	△ 375,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	288,043,870	291,503,253	△ 3,459,383	固定負債	18,230,180	19,144,344	△ 914,164
基本財産	206,830,481	216,078,834	△ 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	104,814,692	114,063,045	△ 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	81,213,389	75,424,419	5,788,970	退職給付引当金	3,653,180	3,697,344	△ 44,164
土地	0	0	0	長期預り金	14,577,000	15,447,000	△ 870,000
建物	44,210,284	47,162,974	△ 2,952,690	その他の固定負債	0	0	0
構築物	263,534	0	263,534				
車輛運搬具	5	153,024	△ 153,019	負債の部合計	29,064,978	29,857,021	△ 792,043
器具及び備品	5,059,386	4,514,077	545,309	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	74,009,141	80,539,358	△ 6,530,217
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	13,450,000	4,450,000	9,000,000
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	修繕費積立金	11,900,000	2,900,000	9,000,000
長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	1,550,000	1,550,000	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	60,822,383	61,299,888	△ 477,505
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(8,522,495)	(△ 745,911)	(9,268,406)
退職給付引当資産	3,653,180	3,697,344	△ 44,164				
長期預り金積立資産	14,577,000	15,447,000	△ 870,000	純資産の部合計	314,594,993	312,602,715	1,992,278
施設整備等積立資産	0	0	0				
修繕費積立資産	11,900,000	2,900,000	9,000,000	負債及び純資産の部合計	343,659,971	342,459,736	1,200,235
設備等整備積立資産	1,550,000	1,550,000	0				
人件費積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	343,659,971	342,459,736	1,200,235				

現金預金の増加の原因は、処遇改善補助金・生活費収入増加のため

計算書類に対する注記（アドナイ館拠点区分用）

令和7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、構築物
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	114,063,045	0	9,248,353	104,814,692
合計	216,078,834	0	9,248,353	206,830,481

6.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金2円を取り崩した

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	616,553,308	104,814,692
建物	71,992,963	27,782,679	44,210,284
構築物	268,000	4,466	263,534
車輛運搬具	11,562,908	11,562,903	5
器具及び備品	23,828,146	18,768,760	5,059,386
合計	829,020,017	674,672,116	154,347,901

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 6年 4月 1日 (至)令和 7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	316,251,000	318,165,088	△ 1,914,088	
施設介護料収入	179,489,000	179,344,124	144,876	
介護報酬収入	161,177,000	161,093,083	83,917	
利用者負担金収入(公費)	207,000	220,818	△ 13,818	
利用者負担金収入(一般)	18,105,000	18,030,223	74,777	
居宅介護料収入	67,913,000	69,485,157	△ 1,572,157	
(介護報酬収入)	60,637,000	61,925,704	△ 1,288,704	
介護報酬収入	59,855,000	61,093,753	△ 1,238,753	
介護予防報酬収入	782,000	831,951	△ 49,951	
(利用者負担金収入)	7,276,000	7,559,453	△ 283,453	
介護負担金収入(一般)	7,190,000	7,467,014	△ 277,014	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	86,000	92,439	△ 6,439	
居宅介護支援介護料収入	3,592,000	3,696,140	△ 104,140	
居宅介護支援介護料収入	3,592,000	3,696,140	△ 104,140	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,280,000	9,267,148	12,852	
事業費収入	8,330,000	8,308,139	21,861	
事業負担金収入(公費)	28,000	32,059	△ 4,059	
事業負担金収入(一般)	922,000	926,950	△ 4,950	
利用者等利用料収入	53,668,000	54,006,857	△ 338,857	
施設サービス利用料収入	867,000	892,650	△ 25,650	
居宅介護サービス利用料収入	779,000	783,800	△ 4,800	
食費収入(公費)	12,000	9,666	2,334	
食費収入(一般)	25,011,000	25,078,445	△ 67,445	
食費収入(特定)	6,656,000	6,619,020	36,980	
居住費収入(一般)	15,000,000	15,327,679	△ 327,679	
居住費収入(特定)	5,343,000	5,295,597	47,403	
その他の事業収入	2,309,000	2,365,662	△ 56,662	
補助金事業収入(公費)	2,097,000	2,146,486	△ 49,486	
受託事業収入(公費)	212,000	212,840	△ 840	
その他の事業収入	0	6,336	△ 6,336	
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	420,000	420,000	0	
受取利息配当金収入	7,000	47,806	△ 40,806	
その他の収入	4,109,000	4,269,140	△ 160,140	
利用者等外給食費収入	1,502,000	1,533,200	△ 31,200	
雑収入	2,607,000	2,735,940	△ 128,940	
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)	320,787,000	322,902,034	△ 2,115,034	
支出				
人件費支出	240,695,000	238,652,653	2,042,347	
職員給料支出	135,083,000	134,334,116	748,884	
職員賞与支出	33,348,000	33,346,009	1,991	
非常勤職員給与支出	34,741,000	33,746,530	994,470	
退職給付支出	5,848,000	5,846,500	1,500	
法定福利費支出	31,675,000	31,379,498	295,502	
事業費支出	53,056,000	50,252,684	2,803,316	
給食費支出	18,490,000	17,650,159	839,841	
介護用品費支出	4,972,000	4,627,004	344,996	
保健衛生費支出	2,539,000	2,293,574	245,426	
被服費支出	2,568,000	2,444,345	123,655	
教養娯楽費支出	2,062,000	1,996,438	65,562	
日用品費支出	693,000	648,325	44,675	
水道光熱費支出	15,928,000	15,516,436	411,564	
燃料費支出	20,000	0	20,000	
消耗器具備品費支出	1,355,000	949,077	405,923	
保険料支出	1,098,000	1,031,576	66,424	
賃借料支出	1,545,000	1,519,208	25,792	
車両費支出	1,712,000	1,543,212	168,788	
雑支出	74,000	33,330	40,670	
事務費支出	19,221,000	16,615,260	2,605,740	
福利厚生費支出	1,183,000	974,250	208,750	
旅費交通費支出	371,000	310,480	60,520	

松崎十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	925,000	828,820	96,180	
事務消耗品費支出	2,096,000	1,449,571	646,429	
印刷製本費支出	401,000	384,644	16,356	
修繕費支出	2,852,000	2,430,028	421,972	
通信運搬費支出	1,241,000	1,228,028	12,972	
広報費支出	30,000	0	30,000	
業務委託費支出	5,649,000	5,626,397	22,603	
手数料支出	1,410,000	394,002	1,015,998	
土地・建物賃借料支出	268,000	268,000	0	
租税公課支出	264,000	260,837	3,163	
保守料支出	2,106,000	2,044,343	61,657	
渉外費支出	146,000	138,360	7,640	
諸会費支出	264,000	263,200	800	
雑支出	15,000	14,300	700	
利用者負担軽減額	14,000	13,199	801	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,546,000	1,533,200	12,800	
利用者等外給食費支出	1,546,000	1,533,200	12,800	
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)	314,532,000	307,066,996	7,465,004	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	6,255,000	15,835,038	△ 9,580,038	
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	3,807,000	3,806,430	570	
車両運搬具取得支出	594,000	593,550	450	
器具及び備品取得支出	3,213,000	3,212,880	120	
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	10,781,000	10,780,128	872	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	14,588,000	14,586,558	1,442	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 14,588,000	△ 14,586,558	△ 1,442	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	316,000	316,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	316,000	316,000	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	19,000,000	19,000,000	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)	19,316,000	19,316,000	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	4,879,000	4,876,200	2,800	
退職給付引当資産支出	679,000	676,200	2,800	
設備等整備積立資産支出	4,200,000	4,200,000	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	4,000,000	4,000,000	0	
その他の活動による支出	48,000	48,000	0	
その他の活動による支出	48,000	48,000	0	
長期前払費用支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	8,927,000	8,924,200	2,800	

松崎十字の園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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)	10,389,000	10,391,800	△ 2,800	
予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,056,000	11,640,280	△ 10,584,280	
前期末支払資金残高(12)	125,511,093	125,511,093	0	
当期末支払資金残高(11+12)	126,567,093	137,151,373	△ 10,584,280	

松崎十字の園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	318,165,088	297,552,052	20,613,036	
施設介護料収益	179,344,124	174,114,685	5,229,439	
介護報酬収益	161,093,083	155,917,715	5,175,368	
利用者負担金収益(公費)	220,818	208,854	11,964	
利用者負担金収益(一般)	18,030,223	17,988,116	42,107	
居宅介護料収益	69,485,157	59,345,743	10,139,414	
(介護報酬収益)	61,925,704	53,018,294	8,907,410	
介護報酬収益	61,093,753	52,544,273	8,549,480	
介護予防報酬収益	831,951	474,021	357,930	
(利用者負担金収益)	7,559,453	6,327,449	1,232,004	
介護負担金収益(一般)	7,467,014	6,274,780	1,192,234	
介護予防負担金収益(一般)	92,439	52,669	39,770	
居宅介護支援介護料収益	3,696,140	2,493,578	1,202,562	
居宅介護支援介護料収益	3,696,140	2,493,578	1,202,562	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	9,267,148	6,809,480	2,457,668	
事業費収益	8,308,139	6,124,338	2,183,801	
事業負担金収益(公費)	32,059	36,225	△ 4,166	
事業負担金収益(一般)	926,950	648,917	278,033	
利用者等利用料収益	54,006,857	52,166,671	1,840,186	
施設サービス利用料収益	892,650	897,950	△ 5,300	
居宅介護サービス利用料収益	783,800	682,560	101,240	
食費収益(公費)	9,666	14,185	△ 4,519	
食費収益(一般)	25,078,445	24,201,100	877,345	
食費収益(特定)	6,619,020	6,955,070	△ 336,050	
居住費収益(一般)	15,327,679	14,172,984	1,154,695	
居住費収益(特定)	5,295,597	5,242,822	52,775	
その他の事業収益	2,365,662	2,621,895	△ 256,233	
補助金事業収益(公費)	2,146,486	2,443,168	△ 296,682	
受託事業収益(公費)	212,840	132,280	80,560	
その他の事業収益	6,336	46,447	△ 40,111	
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	420,000	1,270,000	△ 850,000	
サービス活動収益計(1)	318,585,088	298,822,052	19,763,036	
費用				
人件費	239,440,853	241,757,313	△ 2,316,460	
職員給料	134,334,116	135,198,499	△ 864,383	
職員賞与	21,858,009	22,061,722	△ 203,713	
賞与引当金繰入	12,925,000	12,576,000	349,000	
非常勤職員給与	32,658,530	33,679,362	△ 1,020,832	
退職給付費用	6,206,700	6,620,300	△ 413,600	
法定福利費	31,458,498	31,621,430	△ 162,932	
事業費	50,382,815	48,114,224	2,268,591	
給食費	17,650,159	16,366,126	1,284,033	
介護用品費	4,627,004	3,945,759	681,245	
保健衛生費	2,293,574	2,407,840	△ 114,266	
被服費	2,444,345	2,431,451	12,894	
教養娯楽費	1,996,438	1,900,076	96,362	
日用品費	648,325	574,807	73,518	
水道光熱費	15,516,436	13,819,845	1,696,591	
消耗器具備品費	949,077	1,227,147	△ 278,070	
保険料	1,161,707	817,688	344,019	
賃借料	1,519,208	2,698,588	△ 1,179,380	
車両費	1,543,212	1,676,802	△ 133,590	
雑費	33,330	248,095	△ 214,765	
事務費	16,615,260	18,237,812	△ 1,622,552	
福利厚生費	974,250	1,022,349	△ 48,099	
旅費交通費	310,480	278,910	31,570	
研修研究費	828,820	599,743	229,077	
事務消耗品費	1,449,571	1,582,165	△ 132,594	
印刷製本費	384,644	375,816	8,828	
修繕費	2,430,028	2,303,473	126,555	
通信運搬費	1,228,028	1,241,651	△ 13,623	
広報費	0	15,400	△ 15,400	
業務委託費	5,626,397	7,022,432	△ 1,396,035	

松崎十字の園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	394,002	1,328,349	△ 934,347	
土地・建物賃借料	268,000	0	268,000	
租税公課	260,837	55,376	205,461	
保守料	2,044,343	1,973,068	71,275	
渉外費	138,360	112,080	26,280	
諸会費	263,200	263,200	0	
雑費	14,300	63,800	△ 49,500	
利用者負担軽減額	13,199	87,033	△ 73,834	
減価償却費	23,229,553	23,655,586	△ 426,033	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,134,357	△ 9,144,358	10,001	
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)	320,547,323	322,707,610	△ 2,160,287	
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 1,962,235	△ 23,885,558	21,923,323	
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	47,806	788	47,018	
その他のサービス活動外収益	4,269,140	4,124,967	144,173	
利用者等外給食収益	1,533,200	1,691,000	△ 157,800	
雑収益	2,735,940	2,433,967	301,973	
サービス活動外収益計(4)	4,316,946	4,125,755	191,191	
費 用				
支払利息	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	1,533,200	1,713,000	△ 179,800	
利用者等外給食費	1,533,200	1,713,000	△ 179,800	実績減少
サービス活動外費用計(5)	1,533,200	1,713,000	△ 179,800	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,783,746	2,412,755	370,991	
経常増減差額(7=3+6)	821,511	△ 21,472,803	22,294,314	
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	19,000,000	23,500,000	△ 4,500,000	オリブから繰入減
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
その他の特別収益	0	0	0	
特別収益計(8)	19,000,000	23,500,000	△ 4,500,000	
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	2	0	2	
器具及び備品売却損・処分損	2	0	2	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 2	0	△ 2	
国庫補助金等特別積立金積立額	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	4,000,000	4,000,000	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	4,000,000	4,000,000	0	
特別増減差額(10=8-9)	15,000,000	19,500,000	△ 4,500,000	
当期活動増減差額(11=7+10)	15,821,511	△ 1,972,803	17,794,314	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	128,518,431	130,491,234	△ 1,972,803	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	144,339,942	128,518,431	15,821,511	
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)	4,200,000	0	4,200,000	
設備等整備積立金積立額	4,200,000	0	4,200,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	140,139,942	128,518,431	11,621,511	

松崎十字の園拠点区分 貸借対照表

令和 7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	148,728,917	137,822,263	10,906,654	流動負債	37,334,672	37,510,167	△ 175,495
現金預金	92,065,947	84,976,944	7,089,003	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	51,746,127	48,000,692	3,745,435	事業未払金	5,912,476	6,544,659	△ 632,183
未収金	56,216	74,072	△ 17,856	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	5,396,408	5,370,000	26,408
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	2,052,000	1,973,000	79,000
立替金	76,266	84,762	△ 8,496	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	10,780,128	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	0	130,131	△ 130,131	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	4,784,361	4,555,662	228,699	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	268,660	266,380	2,280
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	12,925,000	12,576,000	349,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	333,114,563	348,179,096	△ 15,064,533	固定負債	80,009,832	90,679,368	△ 10,669,536
基本財産	228,039,779	238,946,238	△ 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	71,867,520	82,647,648	△ 10,780,128
建物	221,764,684	232,671,143	△ 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	105,074,784	109,232,858	△ 4,158,074	退職給付引当金	8,142,312	8,031,720	110,592
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	8	95,004	△ 94,996	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
車輛運搬具	825,598	460,209	365,389	負債の部合計	117,344,504	128,189,535	△ 10,845,031
器具及び備品	6,961,218	4,968,149	1,993,069	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	185,023,160	194,157,519	△ 9,134,359
有形リース資産	82,647,648	93,427,776	△ 10,780,128	その他の積立金	4,200,000	0	4,200,000
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	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	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	4,200,000	0	4,200,000
退職給付引当資産	8,142,312	8,031,720	110,592	次期繰越活動増減差額	140,139,942	128,518,431	11,621,511
長期預り金積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(15,821,511)	(△ 1,972,803)	(17,794,314)
施設整備等積立資産	0	0	0				
差入保証金	48,000	0	48,000	純資産の部合計	364,498,976	357,811,824	6,687,152
海外研修積立資産	0	0	0				
修繕費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	481,843,480	486,001,359	△ 4,157,879
設備等整備積立資産	4,200,000	0	4,200,000				
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				
資産の部合計	481,843,480	486,001,359	△ 4,157,879				

(備考)

現金預金の増は介護給付費収益の増加、及び在宅利用実績が増加したため

計算書類に対する注記（松崎十字の園拠点区分用）

令和 7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。
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。
 - ③ソフトウェア
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 (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(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	232,671,143	0	10,906,459	221,764,684
合計	238,946,238	0	10,906,459	228,039,779

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金2円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地 (基本財産)	0円
建物 (基本財産)	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	560,209,214	221,764,684
建物	949,968	949,960	8
車輛運搬具	1,159,960	334,362	825,598
器具及び備品	54,718,492	47,757,274	6,961,218
有形リース資産	174,143,070	91,495,422	82,647,648
ソフトウェア	0	0	0
合計	1,012,945,388	700,746,232	312,199,156

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 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
介護保険事業収入	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
就労支援事業収入	13,531,000	13,295,468	235,532	
製パン事業収入	10,194,000	10,103,422	90,578	
縫製事業収入	578,000	528,290	49,710	
陶芸事業収入	252,000	217,391	34,609	
下請事業収入	2,270,000	2,211,932	58,068	
木工事業収入	92,000	95,558	△ 3,558	
他の事業収入	145,000	138,875	6,125	
障害福祉サービス等事業収入	206,654,000	207,099,501	△ 445,501	
自立支援給付費収入	176,716,000	177,006,660	△ 290,660	
介護給付費収入	114,676,000	114,948,450	△ 272,450	
訓練等給付費収入	56,147,000	56,243,030	△ 96,030	
計画相談支援給付費収入	5,893,000	5,815,180	77,820	
利用者負担金収入	11,548,000	11,728,178	△ 180,178	
補足給付費収入	3,129,000	3,133,933	△ 4,933	
特定障害者特別給付費収入	3,129,000	3,133,933	△ 4,933	
その他の事業収入	15,261,000	15,230,730	30,270	
補助金事業収入(公費)	582,000	579,222	2,778	
受託事業収入(公費)	14,579,000	14,551,508	27,492	
その他の事業収入	100,000	100,000	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	
受取利息配当金収入	5,000	35,703	△ 30,703	
その他の収入	3,312,000	3,348,789	△ 36,789	
利用者等外給食費収入	2,111,000	2,155,500	△ 44,500	
雑収入	1,201,000	1,193,289	7,711	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	223,512,000	223,789,461	△ 277,461	
支出				
人件費支出	137,209,000	135,624,885	1,584,115	
職員給料支出	75,191,000	74,659,742	531,258	
職員賞与支出	18,546,000	18,543,862	2,138	
非常勤職員給与支出	21,904,000	21,035,708	868,292	
退職給付支出	3,039,000	3,036,900	2,100	
法定福利費支出	18,529,000	18,348,673	180,327	
事業費支出	21,624,000	20,292,204	1,331,796	
給食費支出	6,816,000	6,562,107	253,893	
介護用品費支出	1,103,000	987,119	115,881	
保健衛生費支出	1,369,000	1,103,018	265,982	
被服費支出	995,000	982,108	12,892	
教養娯楽費支出	144,000	143,410	590	
日用品費支出	328,000	284,786	43,214	
水道光熱費支出	7,419,000	7,136,819	282,181	
消耗器具備品費支出	314,000	81,671	232,329	
保険料支出	789,000	735,509	53,491	
賃借料支出	248,000	247,192	808	
車輛費支出	2,099,000	2,028,465	70,535	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	10,268,000	8,760,813	1,507,187	
福利厚生費支出	746,000	622,928	123,072	
旅費交通費支出	181,000	112,703	68,297	
研修研究費支出	317,000	287,000	30,000	
事務消耗品費支出	671,000	422,215	248,785	
印刷製本費支出	115,000	103,822	11,178	
修繕費支出	1,827,000	920,040	906,960	
通信運搬費支出	506,000	505,173	827	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	2,570,000	2,556,549	13,451	
手数料支出	135,000	127,013	7,987	
租税公課支出	1,896,000	1,893,563	2,437	
保守料支出	1,092,000	1,008,577	83,423	
渉外費支出	20,000	9,230	10,770	
諸会費支出	192,000	192,000	0	
就労支援事業支出	13,632,000	13,570,896	61,104	

オリブ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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
就労支援事業販売原価支出	13,632,000	13,570,896	61,104	
就労支援事業製造原価支出	13,632,000	13,570,896	61,104	
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	2,146,000	2,145,000	1,000	
利用者等外給食費支出	2,146,000	2,145,000	1,000	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	184,879,000	180,393,798	4,485,202	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	38,633,000	43,395,663	△ 4,762,663	
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	3,487,000	3,485,455	1,545	
車輜運搬具取得支出	2,758,000	2,757,695	305	
器具及び備品取得支出	729,000	727,760	1,240	
固定資産除却・廃棄支出	189,000	188,540	460	
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)	3,676,000	3,673,995	2,005	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,676,000	△ 3,673,995	△ 2,005	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	2,796,000	2,796,884	△ 884	
退職給付引当資産取崩収入	296,000	296,884	△ 884	
設備等整備積立資産取崩収入	2,500,000	2,500,000	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	2,796,000	2,796,884	△ 884	
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	4,876,000	4,872,600	3,400	
退職給付引当資産支出	376,000	372,600	3,400	
設備等整備積立資産支出	4,500,000	4,500,000	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	28,020,000	28,020,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
長期前払費用支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	32,896,000	32,892,600	3,400	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 30,100,000	△ 30,095,716	△ 4,284	
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)	3,857,000	9,625,952	△ 5,768,952	
前期末支払資金残高(12)	79,679,622	79,679,622	0	
当期末支払資金残高(11+12)	83,536,622	89,305,574	△ 5,768,952	

オリブ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	13,295,468	12,882,176	413,292	
製パン事業収益	10,103,422	9,936,452	166,970	
縫製事業収益	528,290	504,445	23,845	
陶芸事業収益	217,391	199,818	17,573	
下請事業収益	2,211,932	1,893,443	318,489	
木工事業収益	95,558	70,963	24,595	
他の事業収益	138,875	277,055	△ 138,180	
障害福祉サービス等事業収益	207,099,501	204,182,696	2,916,805	
自立支援給付費収益	177,006,660	180,296,394	△ 3,289,734	
介護給付費収益	114,948,450	116,852,214	△ 1,903,764	
訓練等給付費収益	56,243,030	58,529,890	△ 2,286,860	
計画相談支援給付費収益	5,815,180	4,914,290	900,890	
利用者負担金収益	11,728,178	11,639,138	89,040	
補足給付費収益	3,133,933	3,378,877	△ 244,944	
特定障害者特別給付費収益	3,133,933	3,378,877	△ 244,944	
その他の事業収益	15,230,730	8,868,287	6,362,443	
補助金事業収益(公費)	579,222	470,800	108,422	
受託事業収益(公費)	14,551,508	8,397,487	6,154,021	
その他の事業収益	100,000	0	100,000	
経常経費寄附金収益	10,000	10,000	0	
サービス活動収益計(1)	220,404,969	217,074,872	3,330,097	
費用				
人件費	136,290,601	133,151,506	3,139,095	
職員給料	74,659,742	74,698,207	△ 38,465	
職員賞与	13,235,862	11,055,750	2,180,112	
賞与引当金繰入	6,496,000	6,008,000	488,000	
非常勤職員給与	20,335,708	20,681,731	△ 346,023	
退職給付費用	3,112,616	2,832,036	280,580	
法定福利費	18,450,673	17,875,782	574,891	
事業費	20,364,562	20,329,061	35,501	
給食費	6,562,107	6,450,964	111,143	
介護用品費	987,119	890,520	96,599	
保健衛生費	1,103,018	1,579,037	△ 476,019	
被服費	982,108	984,798	△ 2,690	
教養娯楽費	143,410	117,556	25,854	
日用品費	284,786	317,352	△ 32,566	
水道光熱費	7,136,819	6,223,544	913,275	
消耗器具備品費	81,671	102,753	△ 21,082	
保険料	807,867	617,072	190,795	
賃借料	247,192	328,328	△ 81,136	
車両費	2,028,465	2,698,116	△ 669,651	
雑費	0	19,021	△ 19,021	
事務費	8,760,813	7,701,240	1,059,573	
福利厚生費	622,928	730,575	△ 107,647	
旅費交通費	112,703	160,948	△ 48,245	
研修研究費	287,000	327,460	△ 40,460	
事務消耗品費	422,215	727,844	△ 305,629	
印刷製本費	103,822	134,743	△ 30,921	
修繕費	920,040	569,166	350,874	
通信運搬費	505,173	482,024	23,149	
広報費	0	72,600	△ 72,600	
業務委託費	2,556,549	2,519,487	37,062	
手数料	127,013	120,417	6,596	
租税公課	1,893,563	398,261	1,495,302	
保守料	1,008,577	1,259,365	△ 250,788	
渉外費	9,230	6,350	2,880	
諸会費	192,000	192,000	0	
就労支援事業費用	13,759,439	12,946,205	813,234	
就労支援事業販売原価	13,759,439	12,946,205	813,234	
期首製品(商品)棚卸高	297,500	275,410	22,090	
当期就労支援事業製造原価	13,658,029	12,968,295	689,734	
期末製品(商品)棚卸高	△ 196,090	△ 297,500	101,410	
利用者負担軽減額	0	0	0	

オリブ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 十字の園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
減価償却費	7,681,049	7,087,318	593,731	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,229,100	△ 4,891,600	△ 337,500	
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)	181,627,364	176,323,730	5,303,634	
サービス活動増減差額(3=1-2)	38,777,605	40,751,142	△ 1,973,537	
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	35,703	560	35,143	
その他のサービス活動外収益	3,348,789	3,461,656	△ 112,867	
利用者等外給食収益	2,155,500	2,200,300	△ 44,800	
雑収益	1,193,289	1,261,356	△ 68,067	
サービス活動外収益計(4)	3,384,492	3,462,216	△ 77,724	
費 用				
支払利息	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	2,145,000	2,098,800	46,200	
利用者等外給食費	2,145,000	2,098,800	46,200	
サービス活動外費用計(5)	2,145,000	2,098,800	46,200	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,239,492	1,363,416	△ 123,924	
経常増減差額(7=3+6)	40,017,097	42,114,558	△ 2,097,461	
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益	0	2,025,000	△ 2,025,000	
施設整備等補助金収益	0	2,025,000	△ 2,025,000	JKA補助金減
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	2,025,000	△ 2,025,000	
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	276,438	2	276,436	
車両運搬具売却損・処分損	87,897	2	87,895	
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1	
建物除却廃棄費用	188,540	0	188,540	
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	0	2,025,000	△ 2,025,000	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	28,020,000	32,730,000	△ 4,710,000	松崎・本部へ繰入減
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)	28,296,437	34,755,001	△ 6,458,564	
特別増減差額(10=8-9)	△ 28,296,437	△ 32,730,001	4,433,564	
当期活動増減差額(11=7+10)	11,720,660	9,384,557	2,336,103	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	80,205,792	73,321,235	6,884,557	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	91,926,452	82,705,792	9,220,660	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	2,500,000	0	2,500,000	
設備等整備積立金取崩額	2,500,000	0	2,500,000	
その他の積立金積立額(16)	4,500,000	2,500,000	2,000,000	
設備等整備積立金積立額	4,500,000	2,500,000	2,000,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	89,926,452	80,205,792	9,720,660	

オリブ拠点区分 貸借対照表

令和 7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	98,824,862	89,241,494	9,583,368	流動負債	16,365,566	15,557,249	808,317
現金預金	58,284,800	51,290,346	6,994,454	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	39,824,682	36,957,507	2,867,175	事業未払金	659,040	695,587	△ 36,547
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	3,396,165	3,370,000	26,165
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	1,030,000	928,000	102,000
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	196,090	297,500	△ 101,410	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
仕掛品	114,088	94,425	19,663	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
原材料	369,544	476,340	△ 106,796	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	35,658	53,018	△ 17,360	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	0	72,358	△ 72,358	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	4,784,361	4,555,662	228,699
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	6,496,000	6,008,000	488,000
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	128,513,551	130,473,119	△ 1,959,568	固定負債	4,373,856	4,049,932	323,924
基本財産	108,348,171	113,368,158	△ 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	102,073,076	107,093,063	△ 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	20,165,380	17,104,961	3,060,419	退職給付引当金	4,373,856	4,049,932	323,924
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	5,999,289	4,564,689	1,434,600	負債の部合計	20,739,422	19,607,181	1,132,241
器具及び備品	4,592,235	5,290,340	△ 698,105	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	91,218,557	96,447,658	△ 5,229,101
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	5,200,000	3,200,000	2,000,000
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	修繕費積立金	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	4,500,000	2,500,000	2,000,000
退職給付引当資産	4,373,856	4,049,932	323,924	次期繰越活動増減差額	89,926,452	80,205,792	9,720,660
長期預り金積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(11,720,660)	(9,384,557)	(2,336,103)
工賃変動積立資産	700,000	700,000	0				
設備等整備積立資産	4,500,000	2,500,000	2,000,000	純資産の部合計	206,598,991	200,107,432	6,491,559
施設整備等積立資産	0	0	0				
修繕費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	227,338,413	219,714,613	7,623,800
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				
資産の部合計	227,338,413	219,714,613	7,623,800				

(備考)

拠点区分間繰入金支出が減少したため

事業未収金は相談支援事業所での委託費課税に伴う過年度補償金が増加したため

計算書類に対する注記（オリブ拠点区分用）

令和 7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
該当なし
- (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	107,093,063	0	5,019,987	102,073,076
合計	113,368,158	0	5,019,987	108,348,171

6.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

器具及び備品を除去したことに伴い、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	226,999,648	102,073,076
車輛運搬具	10,073,545	4,074,256	5,999,289
器具及び備品	33,172,869	28,580,634	4,592,235
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	372,319,138	259,654,538	112,664,600

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 6年 4月 1日 （至）令和 7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	75,304,000	75,027,548	276,452	
居宅介護料収入	42,595,000	42,238,510	356,490	
(介護報酬収入)	38,253,000	37,914,111	338,889	
介護報酬収入	38,253,000	37,914,111	338,889	
(利用者負担金収入)	4,342,000	4,324,399	17,601	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	4,342,000	4,324,399	17,601	
地域密着型介護料収入	24,441,000	24,563,580	△ 122,580	
(介護報酬収入)	21,900,000	21,987,122	△ 87,122	
介護報酬収入	21,900,000	21,987,122	△ 87,122	
(利用者負担金収入)	2,541,000	2,576,458	△ 35,458	
介護負担金収入(公費)	87,000	86,640	360	
介護負担金収入(一般)	2,454,000	2,489,818	△ 35,818	
居宅介護支援介護料収入	4,962,000	4,990,540	△ 28,540	
居宅介護支援介護料収入	4,911,000	4,939,300	△ 28,300	
介護予防支援介護料収入	51,000	51,240	△ 240	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,618,000	1,610,020	7,980	
事業費収入	1,456,000	1,449,018	6,982	
事業負担金収入(公費)	0	0	0	
事業負担金収入(一般)	162,000	161,002	998	
利用者等利用料収入	1,505,000	1,441,000	64,000	
地域密着型介護サービス利用料収入	3,000	2,500	500	
食費収入(一般)	1,502,000	1,438,500	63,500	
その他の事業収入	183,000	183,898	△ 898	
補助金事業収入(公費)	183,000	183,898	△ 898	
老人福祉事業収入	135,852,000	136,493,680	△ 641,680	
措置事業収入	84,192,000	83,956,222	235,778	
事務費収入	55,168,000	55,029,533	138,467	
事業費収入	26,172,000	26,052,009	119,991	
その他の利用料収入	1,446,000	1,434,500	11,500	
その他の事業収入	1,406,000	1,440,180	△ 34,180	
運営事業収入	51,660,000	51,918,458	△ 258,458	
管理費収入	20,000,000	20,000,000	0	
その他の事業収入	31,660,000	31,918,458	△ 258,458	
その他の事業収入	0	619,000	△ 619,000	
補助金事業収入(公費)	0	619,000	△ 619,000	
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	290,000	308,000	△ 18,000	
受取利息配当金収入	4,000	17,122	△ 13,122	
その他の収入	1,645,000	1,670,179	△ 25,179	
利用者等外給食費収入	1,403,000	1,410,500	△ 7,500	
雑収入	242,000	259,679	△ 17,679	
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)	213,095,000	213,516,529	△ 421,529	
支出				
人件費支出	144,858,000	143,597,275	1,260,725	
職員給料支出	74,859,000	74,481,999	377,001	
職員賞与支出	17,057,000	17,053,524	3,476	
非常勤職員給与支出	31,196,000	30,748,903	447,097	
退職給付支出	2,810,000	2,808,500	1,500	
法定福利費支出	18,936,000	18,504,349	431,651	
事業費支出	61,040,000	58,882,489	2,157,511	
給食費支出	17,936,000	17,370,143	565,857	
介護用品費支出	1,343,000	1,171,004	171,996	
医薬品費支出	36,000	0	36,000	
保健衛生費支出	2,085,000	2,060,307	24,693	
教養娯楽費支出	1,414,000	1,377,757	36,243	
日用品費支出	481,000	423,665	57,335	
本人支給金支出	4,919,000	4,854,349	64,651	
水道光熱費支出	13,320,000	12,871,744	448,256	
燃料費支出	12,516,000	12,255,000	261,000	
消耗器具備品費支出	1,810,000	1,620,432	189,568	
保険料支出	793,000	790,108	2,892	
賃借料支出	1,130,000	1,097,966	32,034	
車輛費支出	3,257,000	2,990,014	266,986	

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 6年 4月 1日 (至)令和 7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	22,626,000	20,740,381	1,885,619	
福利厚生費支出	759,000	637,860	121,140	
職員被服費支出	98,000	77,965	20,035	
旅費交通費支出	285,000	227,685	57,315	
研修研究費支出	749,000	655,115	93,885	
事務消耗品費支出	568,000	567,886	114	
印刷製本費支出	496,000	461,064	34,936	
修繕費支出	4,611,000	4,356,150	254,850	
通信運搬費支出	1,337,000	1,311,368	25,632	
会議費支出	11,000	3,087	7,913	
広報費支出	390,000	389,190	810	
業務委託費支出	5,758,000	5,747,830	10,170	
手数料支出	1,526,000	351,019	1,174,981	
土地・建物賃借料支出	663,000	660,000	3,000	
租税公課支出	654,000	635,747	18,253	
保守料支出	4,488,000	4,466,702	21,298	
渉外費支出	73,000	56,113	16,887	
諸会費支出	150,000	135,600	14,400	
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	1,592,000	1,534,176	57,824	
利用者等外給食費支出	1,452,000	1,410,500	41,500	
雑支出	140,000	123,676	16,324	
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)	230,116,000	224,754,321	5,361,679	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 17,021,000	△ 11,237,792	△ 5,783,208	
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	843,000	842,600	400	
器具及び備品取得支出	843,000	842,600	400	
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	102,000	101,420	580	
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)	945,000	944,020	980	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 945,000	△ 944,020	△ 980	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	204,000	204,800	△ 800	
退職給付引当資産取崩収入	204,000	204,800	△ 800	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	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)	204,000	204,800	△ 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	456,000	455,400	600	
退職給付引当資産支出	456,000	455,400	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	3,980,000	3,980,000	0	

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 6年 4月 1日 (至)令和 7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)	4,436,000	4,435,400	600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 4,232,000	△ 4,230,600	△ 1,400	
予備費支出(10)	500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 22,698,000	△ 16,412,412	△ 6,285,588	
前期末支払資金残高(12)	61,131,981	61,131,981	0	
当期末支払資金残高(11+12)	38,433,981	44,719,569	△ 6,285,588	

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 6年 4月 1日 （至）令和 7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	75,027,548	88,623,650	△ 13,596,102	
居宅介護料収益	42,238,510	79,797,430	△ 37,558,920	地域密着型介護料収益へ振替
(介護報酬収益)	37,914,111	71,754,621	△ 33,840,510	
介護報酬収益	37,914,111	71,754,621	△ 33,840,510	
(利用者負担金収益)	4,324,399	8,042,809	△ 3,718,410	
介護負担金収益(公費)	0	185,393	△ 185,393	
介護負担金収益(一般)	4,324,399	7,857,416	△ 3,533,017	
地域密着型介護料収益	24,563,580	0	24,563,580	居宅介護料収益より振替
(介護報酬収益)	21,987,122	0	21,987,122	
介護報酬収益	21,987,122	0	21,987,122	
(利用者負担金収益)	2,576,458	0	2,576,458	
介護負担金収益(公費)	86,640	0	86,640	
介護負担金収益(一般)	2,489,818	0	2,489,818	
居宅介護支援介護料収益	4,990,540	4,716,440	274,100	
居宅介護支援介護料収益	4,939,300	4,665,680	273,620	
介護予防支援介護料収益	51,240	50,760	480	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,610,020	2,229,280	△ 619,260	
事業費収益	1,449,018	2,006,352	△ 557,334	
事業負担金収益(公費)	0	14,506	△ 14,506	
事業負担金収益(一般)	161,002	208,422	△ 47,420	
利用者等利用料収益	1,441,000	1,720,500	△ 279,500	
地域密着型介護サービス利用料収益	2,500	3,000	△ 500	
食費収益(一般)	1,438,500	1,717,500	△ 279,000	
その他の事業収益	183,898	160,000	23,898	
補助金事業収益(公費)	183,898	160,000	23,898	
老人福祉事業収益	136,493,680	141,504,220	△ 5,010,540	
措置事業収益	83,956,222	82,264,610	1,691,612	
事務費収益	55,029,533	53,358,305	1,671,228	
事業費収益	26,052,009	25,593,085	458,924	
その他の利用料収益	1,434,500	1,362,500	72,000	
その他の事業収益	1,440,180	1,950,720	△ 510,540	
運営事業収益	51,918,458	54,048,610	△ 2,130,152	
管理費収益	20,000,000	20,000,000	0	
その他の事業収益	31,918,458	34,048,610	△ 2,130,152	
その他の事業収益	619,000	5,191,000	△ 4,572,000	
補助金事業収益(公費)	619,000	5,191,000	△ 4,572,000	
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	308,000	517,000	△ 209,000	
サービス活動収益計(1)	211,829,228	230,644,870	△ 18,815,642	
費 用				
人件費	144,066,875	145,999,270	△ 1,932,395	
職員給料	74,481,999	78,837,583	△ 4,355,584	
職員賞与	11,034,524	11,998,421	△ 963,897	
賞与引当金繰入	7,363,000	7,181,000	182,000	
非常勤職員給与	29,586,903	25,768,583	3,818,320	
退職給付費用	3,059,100	3,150,496	△ 91,396	
法定福利費	18,541,349	19,063,187	△ 521,838	
事業費	58,892,610	57,736,071	1,156,539	
給食費	17,370,143	16,191,360	1,178,783	
介護用品費	1,171,004	1,355,974	△ 184,970	
医薬品費	0	24,750	△ 24,750	
保健衛生費	2,060,307	2,183,844	△ 123,537	
教養娯楽費	1,377,757	1,238,738	139,019	
日用品費	423,665	441,815	△ 18,150	
本人支給金	4,854,349	4,981,920	△ 127,571	
水道光熱費	12,871,744	12,263,984	607,760	
燃料費	12,255,000	12,767,064	△ 512,064	
消耗器具備品費	1,620,432	753,270	867,162	
保険料	800,229	750,652	49,577	
賃借料	1,097,966	1,252,478	△ 154,512	
車両費	2,990,014	3,530,222	△ 540,208	
事務費	20,740,381	14,889,295	5,851,086	
福利厚生費	637,860	726,184	△ 88,324	
職員被服費	77,965	40,507	37,458	
旅費交通費	227,685	262,650	△ 34,965	

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 6年 4月 1日 （至）令和 7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
研修研究費	655,115	324,133	330,982	
事務消耗品費	567,886	582,151	△ 14,265	
印刷製本費	461,064	378,737	82,327	
修繕費	4,356,150	1,103,431	3,252,719	
通信運搬費	1,311,368	1,180,324	131,044	
会議費	3,087	3,280	△ 193	
広報費	389,190	129,880	259,310	
業務委託費	5,747,830	4,468,145	1,279,685	
手数料	351,019	289,060	61,959	
土地・建物賃借料	660,000	660,000	0	
租税公課	635,747	479,122	156,625	
保守料	4,466,702	4,094,704	371,998	
渉外費	56,113	31,387	24,726	
諸会費	135,600	135,600	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	699,429	574,729	124,700	
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)	224,399,295	219,199,365	5,199,930	
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 12,570,067	11,445,505	△ 24,015,572	
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益	17,122	364	16,758	
その他のサービス活動外収益	1,670,179	1,744,855	△ 74,676	
利用者等外給食収益	1,410,500	1,473,540	△ 63,040	
雑収益	259,679	271,315	△ 11,636	
サービス活動外収益計(4)	1,687,301	1,745,219	△ 57,918	
費 用				
支払利息	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	1,534,176	1,473,540	60,636	
利用者等外給食費	1,410,500	1,473,540	△ 63,040	
雑支出	123,676	0	123,676	
サービス活動外費用計(5)	1,534,176	1,473,540	60,636	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	153,125	271,679	△ 118,554	
経常増減差額(7=3+6)	△ 12,416,942	11,717,184	△ 24,134,126	
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	1	0	1	
車両運搬具売却損・処分損	1	0	1	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	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	3,980,000	4,150,000	△ 170,000	
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)	3,980,001	4,150,000	△ 169,999	
特別増減差額(10=8-9)	△ 3,980,001	△ 4,150,000	169,999	
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 16,396,943	7,567,184	△ 23,964,127	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	△ 54,500,564	△ 62,067,748	7,567,184	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 70,897,507	△ 54,500,564	△ 16,396,943	
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	

伊東市立養護老人ホーム拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7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)	△ 70,897,507	△ 54,500,564	△ 16,396,943	

伊東市立養護老人ホーム拠点区分
令和 7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	52,512,178	69,192,439	△ 16,680,261	流動負債	18,897,129	16,327,337	2,569,792
現金預金	8,051,854	20,208,906	△ 12,157,052	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	42,942,884	47,856,284	△ 4,913,400	事業未払金	3,637,229	4,098,732	△ 461,503
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	619,000	600,000	19,000	未払費用	3,600,890	3,392,893	207,997
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	1,133,000	1,096,000	37,000
立替金	898,440	517,128	381,312	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	608,520	0	608,520
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	2,000,000	0	2,000,000
1年以内前払費用	0	10,121	△ 10,121	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	436,300	425,790	10,510
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	118,190	132,922	△ 14,732
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	7,363,000	7,181,000	182,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	27,071,110	23,363,688	3,707,422	固定負債	130,083,665	129,229,353	854,312
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	2,332,660	0	2,332,660
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	122,900,000	124,900,000	△ 2,000,000
その他の固定資産	11,006,944	7,299,522	3,707,422	退職給付引当金	4,851,005	4,329,353	521,652
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	209,995	349,991	△ 139,996	負債の部合計	148,980,794	145,556,690	3,424,104
器具及び備品	1,476,684	1,092,098	384,586	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	2,941,180	0	2,941,180	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	△ 70,897,507	△ 54,500,564	△ 16,396,943
退職給付引当資産	4,851,005	4,329,353	521,652	(うち当期活動増減差額)	(△ 16,396,943)	(7,567,184)	(△ 23,964,127)
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	0	0				
その他の固定資産	28,080	28,080	0				
				純資産の部合計	△ 69,397,506	△ 53,000,563	△ 16,396,943
資産の部合計	79,583,288	92,556,127	△ 12,972,839	負債及び純資産の部合計	79,583,288	92,556,127	△ 12,972,839

(注) 現金預金は入居者数の減少に伴い月額措置費と特定施設生活介護料の減少によるものです。

事業未収金の減少は入居者数減少により特定施設生活介護料の減少とくつろぎの家の廃止によるものです。

1年以内返済予定拠点区分間長期借入金の増加は法人本部への返済額が増加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 7 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
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（㊿））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊿））
- 「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

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
建物（基本財産）	18,890,648	18,890,647	1
車両運搬具	3,141,180	2,931,185	209,995
器具及び備品	4,051,975	2,575,291	1,476,684
有形リース資産	3,042,600	101,420	2,941,180
合計	29,126,403	24,498,543	4,627,860

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 6年 4月 1日 (至)令和 7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	130,140,000	128,071,080	2,068,920	
居宅介護料収入	31,600,000	30,400,116	1,199,884	
(介護報酬収入)	27,920,000	26,874,339	1,045,661	
介護報酬収入	27,920,000	26,874,339	1,045,661	
(利用者負担金収入)	3,680,000	3,525,777	154,223	
介護負担金収入(公費)	120,000	106,922	13,078	
介護負担金収入(一般)	3,560,000	3,418,855	141,145	
地域密着型介護料収入	47,610,000	46,546,316	1,063,684	
(介護報酬収入)	42,620,000	41,697,240	922,760	
介護報酬収入	42,620,000	41,697,240	922,760	
(利用者負担金収入)	4,990,000	4,849,076	140,924	
介護負担金収入(一般)	4,990,000	4,849,076	140,924	
居宅介護支援介護料収入	31,730,000	30,958,130	771,870	
居宅介護支援介護料収入	29,790,000	29,003,623	786,377	
介護予防支援介護料収入	1,940,000	1,954,507	△ 14,507	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	17,620,000	18,274,790	△ 654,790	
事業費収入	15,590,000	16,163,526	△ 573,526	
事業負担金収入(公費)	240,000	248,293	△ 8,293	
事業負担金収入(一般)	1,790,000	1,862,971	△ 72,971	
利用者等利用料収入	1,140,000	1,142,829	△ 2,829	
居宅介護サービス利用料収入	420,000	434,668	△ 14,668	
地域密着型介護サービス利用料収入	720,000	708,161	11,839	
その他の事業収入	440,000	748,899	△ 308,899	
補助金事業収入(公費)	440,000	748,899	△ 308,899	
老人福祉事業収入	54,295,000	53,627,547	667,453	
運営事業収入	54,295,000	53,627,547	667,453	
管理費収入	15,260,000	14,503,225	756,775	
その他の利用料収入	17,212,000	17,055,322	156,678	
補助金事業収入(公費)	21,823,000	22,069,000	△ 246,000	
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	430,000	427,000	3,000	
受取利息配当金収入	5,000	15,015	△ 10,015	
その他の収入	250,000	104,273	145,727	
受入研修費収入	20,000	0	20,000	
雑収入	230,000	104,273	125,727	
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)	185,120,000	182,244,915	2,875,085	
支出				
人件費支出	140,480,000	139,081,771	1,398,229	
職員給料支出	75,010,000	74,621,987	388,013	
職員賞与支出	17,450,000	17,422,359	27,641	
非常勤職員給与支出	25,750,000	24,970,944	779,056	
退職給付支出	3,960,000	3,825,800	134,200	
法定福利費支出	18,310,000	18,240,681	69,319	
事業費支出	21,600,000	19,950,110	1,649,890	
給食費支出	5,460,000	5,184,906	275,094	
介護用品費支出	150,000	126,822	23,178	
医薬品費支出	10,000	0	10,000	
保健衛生費支出	1,440,000	1,210,190	229,810	
被服費支出	10,000	0	10,000	
教養娯楽費支出	320,000	307,115	12,885	
日用品費支出	230,000	173,832	56,168	
水道光熱費支出	5,390,000	5,110,688	279,312	
燃料費支出	10,000	0	10,000	
消耗器具備品費支出	420,000	211,476	208,524	
保険料支出	600,000	566,470	33,530	
賃借料支出	3,700,000	3,674,498	25,502	
車輛費支出	1,450,000	1,284,113	165,887	
管理費返還支出	2,400,000	2,100,000	300,000	
雑支出	10,000	0	10,000	
事務費支出	17,925,000	16,103,024	1,821,976	
福利厚生費支出	1,300,000	851,653	448,347	
旅費交通費支出	25,000	800	24,200	
研修研究費支出	300,000	178,749	121,251	
事務消耗品費支出	1,010,000	573,644	436,356	

第2アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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
印刷製本費支出	310,000	262,331	47,669	
修繕費支出	2,750,000	2,415,850	334,150	
通信運搬費支出	1,570,000	1,489,693	80,307	
会議費支出	10,000	2,256	7,744	
広報費支出	190,000	92,841	97,159	
業務委託費支出	4,640,000	4,633,100	6,900	
手数料支出	1,710,000	1,673,241	36,759	
土地・建物賃借料支出	1,800,000	1,800,000	0	
租税公課支出	110,000	99,927	10,073	
保守料支出	2,040,000	1,935,839	104,161	
渉外費支出	10,000	0	10,000	
諸会費支出	110,000	93,100	16,900	
雑支出	40,000	0	40,000	
利用者負担軽減額	30,000	5,949	24,051	
支払利息支出	420,000	419,748	252	
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)	180,465,000	175,560,602	4,904,398	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	4,655,000	6,684,313	△ 2,029,313	
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	370,000	364,584	5,416	
器具及び備品取得支出	370,000	364,584	5,416	
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)	10,240,000	10,226,584	13,416	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 10,240,000	△ 10,226,584	△ 13,416	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	2,610,000	2,507,728	102,272	
退職給付引当資産取崩収入	510,000	407,728	102,272	
長期預り金積立資産取崩収入	2,100,000	2,100,000	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	9,140,000	7,140,000	2,000,000	浜松十字の園からの繰入見送り
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	11,750,000	9,647,728	2,102,272	
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	2,510,000	1,300,200	1,209,800	
退職給付引当資産支出	410,000	400,200	9,800	
長期預り金積立資産支出	2,100,000	900,000	1,200,000	入居預り金未入金・入居者数減
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	3,220,000	3,220,000	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	
長期前払費用支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	5,730,000	4,520,200	1,209,800	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	6,020,000	5,127,528	892,472	

第2アドナイ館拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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
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)	35,000	1,585,257	△ 1,550,257	
前期末支払資金残高(12)	42,156,660	42,156,660	0	
当期末支払資金残高(11+12)	42,191,660	43,741,917	△ 1,550,257	

第2アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	128,071,080	127,227,251	843,829	
居宅介護料収益	30,400,116	31,301,956	△ 901,840	
(介護報酬収益)	26,874,339	27,729,792	△ 855,453	
介護報酬収益	26,874,339	27,729,792	△ 855,453	
(利用者負担金収益)	3,525,777	3,572,164	△ 46,387	
介護負担金収益(公費)	106,922	0	106,922	
介護負担金収益(一般)	3,418,855	3,572,164	△ 153,309	
地域密着型介護料収益	46,546,316	49,801,878	△ 3,255,562	
(介護報酬収益)	41,697,240	44,600,197	△ 2,902,957	
介護報酬収益	41,697,240	44,600,197	△ 2,902,957	
(利用者負担金収益)	4,849,076	5,201,681	△ 352,605	
介護負担金収益(一般)	4,849,076	5,201,681	△ 352,605	
居宅介護支援介護料収益	30,958,130	27,330,493	3,627,637	
居宅介護支援介護料収益	29,003,623	25,324,981	3,678,642	
介護予防支援介護料収益	1,954,507	2,005,512	△ 51,005	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	18,274,790	16,143,648	2,131,142	
事業費収益	16,163,526	14,239,806	1,923,720	
事業負担金収益(公費)	248,293	286,292	△ 37,999	
事業負担金収益(一般)	1,862,971	1,617,550	245,421	
利用者等利用料収益	1,142,829	1,640,868	△ 498,039	
居宅介護サービス利用料収益	434,668	860,868	△ 426,200	
地域密着型介護サービス利用料収益	708,161	780,000	△ 71,839	
その他の事業収益	748,899	1,008,408	△ 259,509	
補助金事業収益(公費)	748,899	1,008,408	△ 259,509	
老人福祉事業収益	52,727,547	55,357,340	△ 2,629,793	
運営事業収益	52,727,547	55,357,340	△ 2,629,793	
管理費収益	13,603,225	14,400,000	△ 796,775	
その他の利用料収益	17,055,322	18,451,340	△ 1,396,018	
補助金事業収益(公費)	22,069,000	22,506,000	△ 437,000	
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	427,000	95,000	332,000	
サービス活動収益計(1)	181,225,627	182,679,591	△ 1,453,964	
費用				
人件費	139,768,243	135,614,414	4,153,829	
職員給料	74,621,987	72,497,580	2,124,407	
職員賞与	12,749,359	12,927,204	△ 177,845	
賞与引当金繰入	6,050,000	5,448,000	602,000	
非常勤職員給与	24,195,944	23,221,203	974,741	
退職給付費用	3,818,272	3,546,900	271,372	
法定福利費	18,332,681	17,973,527	359,154	
事業費	17,922,365	18,138,877	△ 216,512	
給食費	5,184,906	5,656,220	△ 471,314	
介護用品費	126,822	83,655	43,167	
医薬品費	0	748	△ 748	
保健衛生費	1,210,190	1,269,960	△ 59,770	
教養娯楽費	307,115	251,541	55,574	
日用品費	173,832	190,772	△ 16,940	
水道光熱費	5,110,688	4,433,318	677,370	
消耗器具備品費	211,476	189,717	21,759	
保険料	638,725	587,255	51,470	
賃借料	3,674,498	3,976,178	△ 301,680	
車輛費	1,284,113	1,407,133	△ 123,020	
雑費	0	92,380	△ 92,380	
事務費	16,103,024	15,496,403	606,621	
福利厚生費	851,653	1,025,698	△ 174,045	
旅費交通費	800	3,700	△ 2,900	
研修研究費	178,749	162,413	16,336	
事務消耗品費	573,644	540,016	33,628	
印刷製本費	262,331	230,436	31,895	
修繕費	2,415,850	838,912	1,576,938	
通信運搬費	1,489,693	1,502,722	△ 13,029	
会議費	2,256	4,332	△ 2,076	
広報費	92,841	498,466	△ 405,625	
業務委託費	4,633,100	5,256,000	△ 622,900	
手数料	1,673,241	1,344,005	329,236	

第2アドナイ館拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	99,927	125,382	△ 25,455	
保守料	1,935,839	2,056,839	△ 121,000	
渉外費	0	7,562	△ 7,562	
諸会費	93,100	93,100	0	
雑費	0	6,820	△ 6,820	
利用者負担軽減額	5,949	13,789	△ 7,840	
減価償却費	10,656,415	15,903,851	△ 5,247,436	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 757,886	△ 1,355,376	597,490	
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)	183,698,110	183,811,958	△ 113,848	
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 2,472,483	△ 1,132,367	△ 1,340,116	
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益	15,015	220	14,795	利率引上げによる
その他のサービス活動外収益	104,273	77,841	26,432	
雑収益	104,273	77,841	26,432	退職金支払額増による
サービス活動外収益計(4)	119,288	78,061	41,227	
費 用				
支払利息	419,748	421,656	△ 1,908	
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)	419,748	421,656	△ 1,908	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 300,460	△ 343,595	43,135	
経常増減差額(7=3+6)	△ 2,772,943	△ 1,475,962	△ 1,296,981	
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	7,140,000	7,130,000	10,000	
拠点区分間固定資産移管収益	0	43,688	△ 43,688	
その他の特別収益	0	0	0	
特別収益計(8)	7,140,000	7,173,688	△ 33,688	
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	3	0	3	
器具及び備品売却損・処分損	3	0	3	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	42,576	△ 42,576	固定資産移管減による
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	3	42,576	△ 42,573	
特別増減差額(10=8-9)	7,139,997	7,131,112	8,885	
当期活動増減差額(11=7+10)	4,367,054	5,655,150	△ 1,288,096	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	74,472,986	68,817,836	5,655,150	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	78,840,040	74,472,986	4,367,054	
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)	78,840,040	74,472,986	4,367,054	

第2アドナイ館拠点区分 貸借対照表

令和 7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	50,386,556	46,970,186	3,416,370	流動負債	27,674,639	24,127,271	3,547,368
現金預金	27,529,750	21,747,913	5,781,837	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	22,727,358	25,035,628	△ 2,308,270	事業未払金	390,953	453,693	△ 62,740
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	3,274,300	3,226,618	47,682
未収収益	0	0	0	未払費用（決算仕訳）	948,000	856,000	92,000
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	64,800	55,200	9,600	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	33,203	33,203	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	0	72,255	△ 72,255	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	4,170,000	3,220,000	950,000
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	31,445	25,987	5,458	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	2,979,386	1,060,960	1,918,426
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	6,050,000	5,448,000	602,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	209,322,026	220,512,188	△ 11,190,162	固定負債	139,486,536	154,416,864	△ 14,930,328
基本財産	188,661,661	197,467,300	△ 8,805,639	設備資金借入金	41,798,000	51,660,000	△ 9,862,000
土地	71,595,350	71,595,350	0	リース債務	0	0	0
建物	117,066,311	125,871,950	△ 8,805,639	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	88,460,000	92,630,000	△ 4,170,000
その他の固定資産	20,660,365	23,044,888	△ 2,384,523	退職給付引当金	4,428,536	4,126,864	301,672
土地	6,655,500	6,655,500	0	長期預り金	4,800,000	6,000,000	△ 1,200,000
建物	3,805,340	5,486,028	△ 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	4	0	負債の部合計	167,161,175	178,544,135	△ 11,382,960
器具及び備品	525,151	308,658	216,493	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	13,307,367	14,065,253	△ 757,886
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	45,834	67,834	△ 22,000	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	78,840,040	74,472,986	4,367,054
退職給付引当資産	4,428,536	4,126,864	301,672	(うち当期活動増減差額)	(4,367,054)	(5,655,150)	(△ 1,288,096)
長期預り金積立資産	4,800,000	6,000,000	△ 1,200,000				
施設整備等積立資産	0	0	0	純資産の部合計	92,547,407	88,938,239	3,609,168
修繕費積立資産	400,000	400,000	0	負債及び純資産の部合計	259,708,582	267,482,374	△ 7,773,792
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				
資産の部合計	259,708,582	267,482,374	△ 7,773,792				

現金預金の増加は主に拠点区分間借入金の増加によるものです。

計算書類に対する注記（第2アドナイ館拠点区分用）

令和7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
定額法による
- (3) 引当金の計上基準
 - ①徴収不能引当金
該当なし
 - ②賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している
 - ③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期において発生していると認められる額を計上している
- (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式による

2.重要な会計方針の変更

該当なし

3.採用する退職給付制度

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

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 第2アドナイ館拠点計算書類（会計基準省令第1号4様式、第2号4様式、第3号4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））
 - 「ケアハウス（第2アドナイ館）」
 - 「指定通所介護（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	125,871,950	0	8,805,639	117,066,311
合計	197,467,300	0	8,805,639	188,661,661

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	262,724,344	117,066,311
建物	22,180,800	18,375,460	3,805,340
車両運搬具	4,540,567	4,540,563	4
器具及び備品	12,879,616	12,354,465	525,151
合計	419,391,638	297,994,832	121,396,806

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 6年 4月 1日 (至)令和 7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	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	8△	8	
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	8△	8	
支出				
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	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	8△	8	
施設整備等による収支				
収入				
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	0	0	0	
設備等整備積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
積立資産支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	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)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	0	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	8△	8	
前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11+12)	0	8△	8	

十字の園診療所拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7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	0	0	
減価償却費	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	0	0	0	
サービス活動増減差額(3=1-2)	0	0	0	
サービス活動外増減の部				
収益				
受取利息配当金収益	8	124	△ 116	
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)	8	124	△ 116	
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)	8	124	△ 116	
経常増減差額(7=3+6)	8	124	△ 116	
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	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	10,315,706	△ 10,315,706	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	0	10,315,706	△ 10,315,706	
特別増減差額(10=8-9)	0	△ 10,315,706	10,315,706	
当期活動増減差額(11=7+10)	8	△ 10,315,582	10,315,590	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	0	8,765,582	△ 8,765,582	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	8	△ 1,550,000	1,550,008	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	1,550,000	△ 1,550,000	
設備等整備積立金取崩額	0	1,550,000	△ 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)	8	0	8	

十字の園診療所拠点区分 貸借対照表

令和 7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	8	0	8	流動負債	0	0	0
現金預金	8	0	8	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	0	0	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	0	0				
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	0	0
				設備等整備積立金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	次期繰越活動増減差額	8	0	8
減価償却累計額	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(8)	(△ 10,315,582)	(10,315,590)
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	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	8	0	8
資産の部合計	8	0	8	負債及び純資産の部合計	8	0	8

計算書類に対する注記（十字の園診療所拠点区分用）

令和 7 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
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 6年 4月 1日 (至)令和 7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	15,865,000	15,427,568	437,432	
外来診療収入(公費)	204,000	282,846	△ 78,846	
外来診療収入(一般)	15,113,000	14,526,824	586,176	
その他の医療事業収入	548,000	617,898	△ 69,898	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
その他の医療事業収入	548,000	617,898	△ 69,898	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	4,000	13,605	△ 9,605	
その他の収入	100,000	19,996	80,004	
雑収入	100,000	19,996	80,004	
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)	15,969,000	15,461,169	507,831	
支出				
事業費支出	9,494,000	8,429,287	1,064,713	
医薬品費支出	6,619,000	5,718,995	900,005	
診療・療養等材料費支出	1,664,000	1,620,968	43,032	
消耗器具備品費支出	60,000	35,178	24,822	
賃借料支出	1,151,000	1,054,146	96,854	
事務費支出	2,335,000	1,980,896	354,104	
旅費交通費支出	410,000	336,895	73,105	
事務消耗品費支出	260,000	160,380	99,620	
修繕費支出	100,000	0	100,000	
通信運搬費支出	20,000	4,300	15,700	
業務委託費支出	1,132,000	1,085,471	46,529	
手数料支出	60,000	52,580	7,420	
保険料支出	8,000	0	8,000	
租税公課支出	52,000	51,640	360	
保守料支出	283,000	282,480	520	
雑支出	10,000	7,150	2,850	
その他の支出	98,000	97,550	450	
雑支出	98,000	97,550	450	
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)	11,927,000	10,507,733	1,419,267	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	4,042,000	4,953,436	△ 911,436	
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				
固定資産取得支出	0	0	0	
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	
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				
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	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)	4,000,000	4,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 4,000,000	△ 4,000,000	0	
予備費支出(10)	100,000	—	2,000	
	△ 98,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	40,000	953,436	△ 913,436	
前期末支払資金残高(12)	24,610,170	24,610,170	0	
当期末支払資金残高(11+12)	24,650,170	25,563,606	△ 913,436	

(注) 予備費支出△98,000円は、雑支出に充当使用した額である

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

御殿場十字の園診療所拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7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	15,427,568	11,947,289	3,480,279	
外来診療収益（公費）	282,846	133,041	149,805	
外来診療収益（一般）	14,526,824	11,100,398	3,426,426	新型コロナ患者の増による
その他の医療事業収益	617,898	713,850	△ 95,952	
補助金事業収益（公費）	0	100,000	△ 100,000	
その他の医業収益	617,898	613,850	4,048	
経常経費寄附金収益	0	0	0	
サービス活動収益計(1)	15,427,568	11,947,289	3,480,279	
費 用				
事業費	7,461,278	3,159,285	4,301,993	
医薬品費	4,750,986	760,527	3,990,459	新型コロナ患者の増による
診療・療養等材料費	1,620,968	1,352,792	268,176	
消耗器具備品費	35,178	79,600	△ 44,422	
賃借料	1,054,146	966,366	87,780	
事務費	1,980,896	1,711,759	269,137	
旅費交通費	336,895	352,935	△ 16,040	
事務消耗品費	160,380	184,052	△ 23,672	
通信運搬費	4,300	18,500	△ 14,200	
業務委託費	1,085,471	789,233	296,238	
手数料	52,580	44,110	8,470	
保険料	0	6,890	△ 6,890	
租税公課	51,640	40,049	11,591	
保守料	282,480	271,590	10,890	
雑費	7,150	4,400	2,750	
減価償却費	123,750	215,186	△ 91,436	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 107,250	△ 98,312	△ 8,938	
サービス活動費用計(2)	9,458,674	4,987,918	4,470,756	
サービス活動増減差額(3=1-2)	5,968,894	6,959,371	△ 990,477	
サービス活動外増減の部				
収 益				
受取利息配当金収益	13,605	242	13,363	預金金利の上昇に伴う
その他のサービス活動外収益	19,996	24,834	△ 4,838	
雑収益	19,996	24,834	△ 4,838	主治医意見書の減
サービス活動外収益計(4)	33,601	25,076	8,525	
費 用				
その他のサービス活動外費用	97,550	0	97,550	
雑損失	97,550	0	97,550	事業未収金の修正に伴う
サービス活動外費用計(5)	97,550	0	97,550	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 63,949	25,076	△ 89,025	
経常増減差額(7=3+6)	5,904,945	6,984,447	△ 1,079,502	
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益	0	429,000	△ 429,000	
施設整備等補助金収益	0	429,000	△ 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)	0	429,000	△ 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	0	429,000	△ 429,000	
事業区分間繰入金費用	4,000,000	5,000,000	△ 1,000,000	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	4,000,000	5,429,000	△ 1,429,000	
特別増減差額(10=8-9)	△ 4,000,000	△ 5,000,000	1,000,000	
当期活動増減差額(11=7+10)	1,904,945	1,984,447	△ 79,502	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	25,435,431	23,450,984	1,984,447	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	27,340,376	25,435,431	1,904,945	
基本金取崩額(14)	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 6年 4月 1日 （至）令和 7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
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)	27,340,376	25,435,431	1,904,945	

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 7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	29,309,876	25,740,973	3,568,903	流動負債	2,003,880	356,422	1,647,458
現金預金	23,454,192	22,747,767	706,425	事業未払金	2,003,880	356,422	1,647,458
事業未収金	3,625,772	1,471,785	2,153,987	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収補助金	0	429,000	△ 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	1,742,390	774,381	968,009	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	487,522	318,040	169,482	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	257,818	381,568	△ 123,750	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	257,818	381,568	△ 123,750				
土地	0	0	0	負債の部合計	2,003,880	356,422	1,647,458
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	223,438	330,688	△ 107,250
車輛運搬具	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	257,818	381,568	△ 123,750	次期繰越活動増減差額	27,340,376	25,435,431	1,904,945
減価償却累計額	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(1,904,945)	(1,984,447)	(△ 79,502)
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	27,563,814	25,766,119	1,797,695
資産の部合計	29,567,694	26,122,541	3,445,153	負債及び純資産の部合計	29,567,694	26,122,541	3,445,153

現金預金、事業未収金の増加は診療報酬の増による。

事業未払金の増加は新型コロナ患者の増加に伴う医薬品の使用増による。

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 7 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	1,527,882	257,818
合計	1,785,700	1,527,882	257,818

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