

拠点区分 資金収支計算書
(白)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

社会福祉特会名：日本赤十字社

拠点区分名：岩手乳児院

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収 入			
児童福祉事業収入	197,087,000	208,505,464	△ 11,418,464
措置費収入	195,948,000	206,511,034	△ 10,563,034
事務費収入	181,235,000	185,844,003	△ 4,609,003
事業費収入	14,713,000	20,667,031	△ 5,954,031
私的契約利用料収入	0	0	0
補助金事業収入	0	0	0
受託事業収入	1,139,000	1,994,130	△ 855,130
受託事業収入(公費)都道府県	818,000	1,862,730	△ 1,044,730
受託事業収入(公費)市町村	321,000	131,400	189,600
その他の事業収入	0	300	△ 300
借入金利息補助金収入	0	0	0
経常経費寄附金収入	300,000	238,989	61,011
受取利息配当金収入	45,000	21,502	23,498
その他の収入	3,260,000	285,750	2,974,250
受入研修費収入	200,000	184,000	16,000
雑収入	3,060,000	101,750	2,958,250
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)	200,692,000	209,051,705	△ 8,359,705
支 出			
人件費支出	163,685,000	163,684,946	54
職員給料支出	68,307,000	67,498,902	808,098
職員賞与支出	21,861,000	22,429,829	△ 568,829
非常勤職員給与支出	28,599,000	31,264,789	△ 2,665,789
派遣職員費支出	0	0	0
退職給付支出	22,500,000	20,045,649	2,454,351
法定福利費支出	22,418,000	22,445,777	△ 27,777
事業費支出	19,738,000	13,548,276	6,189,724
給食費支出	5,376,000	4,278,371	1,097,629
保健衛生費支出	481,000	345,799	135,201
医療費支出	24,000	1,687	22,313
被服費支出	1,501,000	1,507,226	△ 6,226
教養娯楽費支出	815,000	643,310	171,690
本人支給金支出	3,060,000	0	3,060,000
水道光熱費支出	3,800,000	3,725,234	74,766
消耗器具備品費支出	3,777,000	2,882,642	894,358
保険料支出	50,000	0	50,000
賃借料支出	422,000	0	422,000
車輛費支出	227,000	117,057	109,943
雑支出	205,000	46,950	158,050
事務費支出	13,014,000	11,468,836	1,545,164
福利厚生費支出	1,188,000	1,113,998	74,002
職員被服費支出	43,000	20,790	22,210
旅費交通費支出	1,955,000	1,231,581	723,419
研修研究費支出	290,000	204,036	85,964
事務消耗品費支出	982,000	1,236,631	△ 254,631
印刷製本費支出	414,000	415,591	△ 1,591
水道光熱費支出	305,000	369,172	△ 64,172
修繕費支出	1,300,000	1,156,301	143,699
通信運搬費支出	638,000	593,175	44,825
会議費支出	0	7,000	△ 7,000
広報費支出	10,000	0	10,000
業務委託費支出	3,759,000	3,213,753	545,247
手数料支出	250,000	231,377	18,623
保険料支出	69,000	32,887	36,113
賃借料支出	100,000	16,992	83,008
租税公課支出	10,000	42,826	△ 32,826
保守料支出	1,114,000	1,036,898	77,102
雑支出	587,000	545,828	41,172
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
事業活動支出計(2)	196,437,000	188,702,058	7,734,942
事業活動資金収支差額(3=1-2)	4,255,000	20,349,647	△ 16,094,647

拠点区分 資金収支計算書
(白)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

社会福祉特会名：日本赤十字社

拠点区分名：岩手乳児院

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
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
施設整備等寄附金収入	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			
固定資産取得支出	1,000,000	723,800	276,200
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0
施設整備等支出計(5)	1,000,000	723,800	276,200
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,000,000	△ 723,800	△ 276,200
その他の活動による収支			
収 入			
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0
積立資産取崩収入	3,000,000	0	3,000,000
長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0
措置施設繰越積立資産取崩収入	3,000,000	0	3,000,000
他会計長期借入金収入	0	0	0
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
他会計繰入金収入	0	100,000	△ 100,000
拠点区分間繰入金収入	0	0	0
サービス区分間繰入金収入	0	0	0
その他の活動による収入	25,000,000	21,055,050	3,944,950
その他の活動収入計(7)	28,000,000	21,155,050	6,844,950
支 出			
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0
他会計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
他会計繰入金支出	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0
サービス区分間繰入金支出	0	0	0
その他の活動による支出	10,252,000	10,078,714	173,286
その他の支出	10,252,000	10,078,714	173,286
退職拠出金支出	7,252,000	7,078,714	173,286
特別退職金資金特定預金積立支出	3,000,000	3,000,000	0
その他の支出	0	0	0
その他の活動支出計(8)	30,252,000	30,078,714	173,286
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 2,252,000	△ 8,923,664	6,671,664
予備費支出(10)	2,000,000		0
	△ 2,000,000		
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,003,000	10,702,183	△ 9,699,183
前期末支払資金残高(12)	48,585,000	49,220,085	△ 635,085
当期末支払資金残高(11+12)	49,588,000	59,922,268	△ 10,334,268

拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

社会福祉特会名：日本赤十字社

拠点区分名：岩手乳児院

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
児童福祉事業収益	208,505,464	198,716,675	9,788,789
措置費収益	206,511,034	196,298,745	10,212,289
事務費収益	185,844,003	182,543,389	3,300,614
事業費収益	20,667,031	13,755,356	6,911,675
私的契約利用料収益	0	0	0
補助金事業収益	0	0	0
受託事業収益	1,994,130	2,417,930	△ 423,800
受託事業収益(公費)都道府県	1,862,730	2,105,230	△ 242,500
受託事業収益(公費)市町村	131,400	312,700	△ 181,300
その他の事業収益	300	0	300
経常経費寄附金収益	238,989	1,370,784	△ 1,131,795
その他の収益	0	2,315,000	△ 2,315,000
サービス活動収益計(1)	208,744,453	202,402,459	6,341,994
費 用			
人件費	143,200,940	161,949,289	△ 18,748,349
職員給料	67,498,902	67,950,350	△ 451,448
職員賞与	15,233,387	15,399,009	△ 165,622
賞与引当金繰入	6,803,589	7,196,442	△ 392,853
非常勤職員給与	31,264,789	28,570,409	2,694,380
派遣職員費	0	495,720	△ 495,720
退職給付費用	3,290,621	23,800,614	△ 20,509,993
法定福利費	19,109,652	18,536,745	572,907
事業費	13,548,276	15,391,590	△ 1,843,314
給食費	4,278,371	3,991,658	286,713
保健衛生費	345,799	298,611	47,188
医療費	1,687	0	1,687
被服費	1,507,226	1,443,953	63,273
教養娯楽費	643,310	429,371	213,939
本人支給金	0	2,315,000	△ 2,315,000
水道光熱費	3,725,234	3,897,506	△ 172,272
消耗器具備品費	2,882,642	2,846,706	35,936
保険料	0	50,446	△ 50,446
車両費	117,057	62,061	54,996
雑費	46,950	56,278	△ 9,328
福利厚生費	1,113,998	1,128,869	△ 14,871
職員被服費	20,790	0	20,790
旅費交通費	1,231,581	1,515,877	△ 284,296
研修研究費	204,036	162,200	41,836
事務消耗品費	1,236,631	523,933	712,698
印刷製本費	415,591	731,635	△ 316,044
水道光熱費	369,172	391,530	△ 22,358
修繕費	1,156,301	204,120	952,181
通信運搬費	593,175	617,263	△ 24,088
会議費	7,000	7,000	0
業務委託費	3,213,753	3,323,034	△ 109,281
手数料	231,377	235,618	△ 4,241
保険料	32,887	85,786	△ 52,899
賃借料	16,992	25,920	△ 8,928
租税公課	42,826	7,794	35,032
保守料	1,037,550	908,235	129,315
雑費	545,828	250,221	295,607
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	13,076,290	13,262,264	△ 185,974
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,363,447	△ 5,475,963	112,516
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)	175,931,547	195,246,215	△ 19,314,668
サービス活動増減差額(3=1-2)	32,812,906	7,156,244	25,656,662

拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

社会福祉特会名：日本赤十字社

拠点区分名：岩手乳児院

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部			
取 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	21,502	17,288	4,214
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	285,750	221,000	64,750
サービス活動外収益計(4)	307,252	238,288	68,964
費 用			
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
積立資産評価損	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)	307,252	238,288	68,964
経常増減差額(7=3+6)	33,120,158	7,394,532	25,725,626
特別増減の部			
取 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
他会計繰入金収益	11,371,577	678,347	10,693,230
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
サービス区分間繰入金収益	0	0	0
他会計固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
資産除去債務戻入	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	11,371,577	678,347	10,693,230
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	5,076	5,076
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	2,380	2,380
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
他会計繰入金費用	0	6,160,095	6,160,095
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
サービス区分間繰入金費用	0	0	0
他会計固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
資産除去債務履行差額	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	6,162,791	6,162,791
特別増減差額(10=8-9)	11,371,577	5,484,444	16,856,021
税引前当期活動増減差額(11=7+10)	44,491,735	1,910,088	42,581,647
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
当期活動増減差額(13=11-12)	44,491,735	1,910,088	42,581,647
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(14)	△ 94,385,591	△ 68,261,329	△ 26,124,262
会計方針の変更による累積的影響額(15)	0	0	0
誤謬の訂正による累積的影響額(16)	0	3,034,350	3,034,350
当期末繰越活動増減差額(17=13+14+15+16)	△ 49,893,856	△ 69,385,591	△ 19,491,735
基本金取崩額(18)	0	0	0
その他の積立金取崩額(19)	0	0	0
その他の積立金積立額(20)	20,000,000	25,000,000	5,000,000
次期繰越活動増減差額(21=17+18+19-20)	△ 69,893,856	△ 94,385,591	△ 24,491,735

拠点区分 貸借対照表内訳表
令和 2年 3月31日現在

社会福祉特会名：日本赤十字社
拠点区分名：岩手乳児院

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	68,169,147	57,304,843	10,864,304	流動負債	15,016,126	15,253,596	△ 237,470
現金預金	59,988,736	50,441,516	9,547,220	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	6,092,860	6,752,606	△ 659,746
事業未収金	8,109,084	6,785,894	1,323,190	その他の未払金	554,338	782,490	△ 228,152
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	23,500	41,205	△ 17,705	1年以内返済予定他会計借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	3,792	0	3,792	未払費用	1,085,539	0	1,085,539
前払費用	44,035	36,228	7,807	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	479,800	522,058	△ 42,258
その他の流動資産	0	0	0	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	0	0
				他会計間借入金	0	0	0
				拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	6,803,589	7,196,442	△ 392,853
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	427,578,353	419,642,992	7,935,361	固定負債	137,144,198	157,235,351	△ 20,091,153
基本財産	171,646,755	181,808,714	△ 10,161,959	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	171,646,755	181,808,714	△ 10,161,959	リース債務	0	0	0
				他会計長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	255,931,598	237,834,278	18,097,320	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	137,144,198	157,235,351	△ 20,091,153
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
構築物	11,204,787	12,805,628	△ 1,600,841	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	152,160,324	172,488,947	△ 20,328,623
車輛運搬具	847,205	1,422,707	△ 575,502	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,809,337	2,823,525	△ 14,188	基本金	101,493,400	101,493,400	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	83,485,232	88,848,679	△ 5,363,447
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	228,502,400	208,502,400	20,000,000
権利	74,984	74,984	0	人件費積立金	138,000,000	128,000,000	10,000,000
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	90,502,400	80,502,400	10,000,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 69,893,856	△ 94,385,591	24,491,735
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	44,491,735	1,910,088	42,581,647
措置施設繰越積立資産	228,502,400	208,502,400	20,000,000	純資産の部合計	343,587,176	304,458,888	39,128,288
差入保証金	0	0	0	負債及び純資産の部合計	495,747,500	476,947,835	18,799,665
長期前払費用	47,818	55,208	△ 7,390				
その他の固定資産	12,445,067	12,149,826	295,241				
資産の部合計	495,747,500	476,947,835	18,799,665				

財務諸表に対する注記（拠点区分用）

1. 重要な会計方針

この財務諸表（事業活動計算書、貸借対照表、キャッシュ・フロー計算書、資金収支計算書並び

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券	……………	償却原価法（定額法）
その他有価証券 時価のあるもの	……………	決算日の市場価格等に基づく時価法 （売却原価は移動平均法）
時価のないもの	……………	移動平均法に基づく原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品、給食用材料	……………	先入先出法による原価法とし、少額で重要性の低いものについては、最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）
医薬品、診療・療養費等材料	……………	先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産	……………	定額法。耐用年数は2～60年。
無形固定資産	……………	定額法。非償却資産もあるが、償却資産については5年もしくは15年。残存価額は零とする。
リース資産	……………	所有権移転ファイナンス・リース取引自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法。 所有権移転外ファイナンス・リース取引リース期間を耐用年数、残存価額を零とする定額法。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金	……………	職員の賞与の支払いに備えるため、将来の支給見込額の内、当事業年度の負担額を計上している。
退職給付引当金	……………	職員の退職給付に備えるため、当事業年度における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度に発生していると認められる額を計上している。 事業年度末において、年金資産見込額が退職給付債務見込額を超過している場合は、超過額を前払年金費用として計上している。
徴収不能引当金	……………	事業未収金の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については、徴収不能の実積率により、徴収することが不可能な債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 消費税等の会計処理方法

消費税等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 …… 該当なし

3. 採用する退職給付制度

確定給付型の制度として、日本赤十字社職員退職一時給与錦等支給規程に基づく退職一時金制度及び日本赤十字社企業年金基金給付規程に基づく企業年金基金制度等によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

(1) 拠点が作成する財務諸表等

- ア 拠点区分財務諸表
- イ 拠点区分資金明細書
- ウ 拠点区分事業活動計算書

(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容 …… 該当なし

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				
建物	181,808,714		10,161,959	171,646,755
定期預金				
投資有価証券				
合計	181,808,714		10,161,959	171,646,755

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

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）	234,312,160	62,665,405	171,646,755
建物			0
構築物	19,461,465	8,256,678	11,204,787
機械及び装置			0
車両運搬具	3,746,694	2,899,489	847,205
器具及び備品	10,724,444	7,915,107	2,809,337
			0
合計	269,098,584	81,736,679	187,361,905

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

間接法で表示しているため、この項目は記載しない。

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 …… 該当なし

11. 重要な後発事象 …… 該当なし

12. その他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

(1) リース取引に関する事項 …… 該当なし