

拠点区分 資金収支明細書
(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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	乳児院		合計
	岩手乳児院		
事業活動による収支			
収入			
児童福祉事業収入	185,773,360	185,773,360	185,773,360
借入金利息補助金収入	0	0	0
経常経費寄附金収入	479,976	479,976	479,976
受取利息配当金収入	27,909	27,909	27,909
その他の収入	3,572,394	3,572,394	3,572,394
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)	189,853,639	189,853,639	189,853,639
支出			
人件費支出	127,582,805	127,582,805	127,582,805
事業費支出	16,916,785	16,916,785	16,916,785
事務費支出	9,085,196	9,085,196	9,085,196
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)	153,584,786	153,584,786	153,584,786
事業活動資金収支差額(3=1-2)	36,268,853	36,268,853	36,268,853
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			
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
固定資産取得支出	2,155,032	2,155,032	2,155,032
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)	2,155,032	2,155,032	2,155,032
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,155,032	△ 2,155,032	△ 2,155,032
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	0	0	0
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	138,000	138,000	138,000
拠点区分間繰入金収入	0	0	0
その他の活動による収入	1,185,000	1,185,000	1,185,000
その他の活動収入計(7)	1,323,000	1,323,000	1,323,000
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
積立資産支出	40,000,000	40,000,000	40,000,000
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
その他の活動による支出	5,842,797	5,842,797	5,842,797
その他の活動支出計(8)	45,842,797	45,842,797	45,842,797
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 44,519,797	△ 44,519,797	△ 44,519,797
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 10,405,976	△ 10,405,976	△ 10,405,976
前期末支払資金残高(11)	54,553,199	54,553,199	54,553,199
当期末支払資金残高(10+11)	44,147,223	44,147,223	44,147,223

拠点区分 事業活動明細書
(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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	乳児院		合計
	岩手乳児院		
サービス活動増減の部			
収 益			
児童福祉事業収益	185,773,360	185,773,360	185,773,360
経常経費寄附金収益	479,976	479,976	479,976
その他の収益	3,315,000	3,315,000	3,315,000
サービス活動収益計(1)	189,568,336	189,568,336	189,568,336
費 用			
人件費	136,010,646	136,010,646	136,010,646
事業費	16,916,785	16,916,785	16,916,785
事務費	9,085,196	9,085,196	9,085,196
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	12,921,189	12,921,189	12,921,189
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,498,680	△ 5,498,680	△ 5,498,680
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)	169,435,136	169,435,136	169,435,136
サービス活動増減差額(3=1-2)	20,133,200	20,133,200	20,133,200
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	27,909	27,909	27,909
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	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	257,394	257,394	257,394
サービス活動外収益計(4)	285,303	285,303	285,303
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
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	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)	285,303	285,303	285,303
経常増減差額(7=3+6)	20,418,503	20,418,503	20,418,503
特別増減の部			
収 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	138,000	138,000	138,000
拠点区分間繰入金収益	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
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	138,000	138,000	138,000
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	1,185	1,185	1,185
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
災害損失	0	0	0
他会計繰入金費用	4,833,128	4,833,128	4,833,128
拠点区分間繰入金費用	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
その他の特別損失	1,291	1,291	1,291
特別費用計(9)	4,835,604	4,835,604	4,835,604
特別増減差額(10=8-9)	△ 4,697,604	△ 4,697,604	△ 4,697,604
税引前当期活動増減差額(11=7+10)	15,720,899	15,720,899	15,720,899
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)	15,720,899	15,720,899	15,720,899
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(14)	30,211,864	30,211,864	30,211,864
当期末繰越活動増減差額(15=13+14)	45,932,763	45,932,763	45,932,763
基本金取崩額(16)	0	0	0
その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金積立額(18)	40,000,000	40,000,000	40,000,000
次期繰越活動増減差額(19=15+16+17-18)	5,932,763	5,932,763	5,932,763

拠点区分 貸借対照表
平成29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
流動資産	53,113,060	61,605,747	△ 8,492,687	流動負債	14,714,799	11,922,775	2,792,024
現金預金	49,362,080	57,138,297	△ 7,776,217	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	5,812,336	5,428,206	384,130
事業未収金	2,451,011	4,269,448	△ 1,818,437	その他の未払金	2,744,002	1,298,704	1,445,298
未収金	1,185,000	0	1,185,000	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	59,237	91,713	△ 32,476	1年以内返済予定他会計借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
立替金	4,260	0	4,260	預り金	0	0	0
前払金	3,542	58,451	△ 54,909	職員預り金	409,499	325,638	83,861
前払費用	47,930	47,838	92	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	他会計間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				未払法人税等	5,748,962	4,870,227	878,735
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	399,424,335	369,413,886	30,010,449	固定負債	67,071,387	58,567,868	8,503,519
基本財産	202,132,632	212,294,591	△ 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	0	0	0	リース債務	0	0	0
構築物	16,007,310	17,608,151	△ 1,600,841	他会計区分間長期借入金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
車輦運搬具	2,573,712	2,536,557	37,155	退職給付引当金	67,071,387	58,567,868	8,503,519
器具及び備品	3,106,662	2,132,154	974,508	長期未払金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
有形リース資産	0	0	0				
権利	74,984	74,984	0	負債の部合計	81,786,186	70,490,643	11,295,543
無形リース資産	0	16,205	△ 16,205	純資産の部			
ソフトウェア	0	0	0	基本金	101,493,400	101,493,400	0
リース資産	0	0	0	基本金	101,493,400	101,493,400	0
投資有価証券	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	99,822,646	105,321,326	△ 5,498,680
措置施設繰越積立資産	163,502,400	123,502,400	40,000,000	国庫補助金等特別積立金	99,822,646	105,321,326	△ 5,498,680
その他の積立資産	0	0	0	その他の積立金	163,502,400	123,502,400	40,000,000
差入保証金	0	0	0	人件費積立金	103,000,000	73,000,000	30,000,000
長期前払費用	0	0	0	施設整備等積立金	60,502,400	50,502,400	10,000,000
その他の固定資産	12,026,635	11,248,844	777,791	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	5,932,763	30,211,864	△ 24,279,101
				次期繰越活動増減差額	5,932,763	30,211,864	△ 24,279,101
				(うち当期活動増減差額)	15,720,899	39,645,951	△ 23,925,052
資産の部合計	452,537,395	431,019,633	21,517,762	純資産の部合計	370,751,209	360,528,990	10,222,219
				負債及び純資産の部合計	452,537,395	431,019,633	21,517,762

財務諸表に対する注記（拠点区分用）

平成29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

1. 重要な会計方針

(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等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等—定額法

・リース資産

(ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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による。

(イ) 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、残存価額を零とする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当会計年度末における退職給付債務（厚生年金基金制度を除く）に基づき、当会計年度末に発生していると認められる額を計上している。

・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、当会計年度の負担額を計上している。

・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績率により、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。

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

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金等支給規程に基づく退職一時金制度及び日本赤十字社厚生年金基金給付規程に基づく厚生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

作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第1号の4様式、第2号の3様式、第2号の4様式、第3号の3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	212,294,591	0	10,161,959	202,132,632
合計	212,294,591	0	10,161,959	202,132,632

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

8. 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	32,179,528	202,132,632
建物	0	0	0
構築物	19,461,465	3,454,155	16,007,310
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	3,872,694	1,298,982	2,573,712
器具及び備品	8,964,501	5,857,839	3,106,662
有形リース資産	0	0	0
合計	266,610,820	42,790,504	223,820,316

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。