

岩手乳児院 資金収支計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉特会名：日本赤十字社

(単位：円)

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				
児童福祉事業収入	216,131,000	231,402,010	△ 15,271,010	
措置費収入	211,744,000	225,556,205	△ 13,812,205	
事務費収入	199,563,000	210,304,407	△ 10,741,407	
事業費収入	12,181,000	15,251,798	△ 3,070,798	
私的契約利用料収入	0	0	0	
補助金事業収入	0	775,850	△ 775,850	
補助金事業収入(公費) 都道府県	0	520,000	△ 520,000	
補助金事業収入(公費) 市町村	0	5,850	△ 5,850	
補助金事業収入(公費) 国	0	0	0	
補助金事業収入(一般) その他団体等	0	250,000	△ 250,000	
補助金事業収入(一般) 利用者	0	0	0	
受託事業収入	4,387,000	5,069,955	△ 682,955	
受託事業収入(公費) 都道府県	4,280,000	4,730,955	△ 450,955	
受託事業収入(公費) 市町村	107,000	339,000	△ 232,000	
受託事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	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	300,000	416,750	△ 116,750	
経常経費寄附金収入	300,000	416,750	△ 116,750	
受取利息配当金収入	9,000	6,757	2,243	
受取利息配当金収入	9,000	6,757	2,243	
その他の収入	200,000	189,800	10,200	
受入研修費収入	200,000	189,000	11,000	
利用者等外給食費収入	0	800	△ 800	
雑収入	0	0	0	
公衆電話収入	0	0	0	
その他の雑収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
有価証券評価益	0	0	0	
有価証券売却益	0	0	0	
事業活動収入計(1)	216,640,000	232,015,317	△ 15,375,317	
支出				
人件費支出	205,922,000	181,920,450	24,001,550	
職員給料支出	100,114,000	98,897,587	1,216,413	
職員賞与支出	30,076,000	29,258,363	817,637	
非常勤職員給与支出	24,958,000	23,934,037	1,023,963	
派遣職員費支出	500,000	0	500,000	
退職給付支出	24,000,000	0	24,000,000	
法定福利費支出	26,274,000	29,830,463	△ 3,556,463	
事業費支出	21,535,000	15,723,283	5,811,717	
給食費支出	5,734,000	3,908,106	1,825,894	
保健衛生費支出	348,000	195,691	152,309	
医療費支出	169,000	1,144	167,856	
被服費支出	1,495,000	1,546,043	△ 51,043	
教養娯楽費支出	1,220,000	885,773	334,227	
日用品費支出	0	0	0	
本人支給金支出	0	0	0	
水道光熱費支出	6,001,000	5,362,500	638,500	
燃料費支出	10,000	0	10,000	
消耗器具備品費支出	6,262,000	3,563,675	2,698,325	
保険料支出	50,000	65,860	△ 15,860	
賃借料支出	0	0	0	
教育指導費支出	0	0	0	
就職支度費支出	0	0	0	
葬祭費支出	0	0	0	
車輛費支出	226,000	193,391	32,609	
雑支出	20,000	1,100	18,900	
事務費支出	16,317,000	11,562,936	4,754,064	
福利厚生費支出	1,652,000	1,338,308	313,692	
職員被服費支出	131,000	51,967	79,033	
旅費交通費支出	1,156,000	918,597	237,403	
研修研究費支出	1,819,000	833,934	985,066	
事務消耗品費支出	1,335,000	883,418	451,582	
印刷製本費支出	944,000	610,287	333,713	
水道光熱費支出	632,000	572,719	59,281	
燃料費支出	10,000	0	10,000	
修繕費支出	1,255,000	525,849	729,151	
通信運搬費支出	777,000	612,356	164,644	
会議費支出	42,000	25,000	17,000	
広報費支出	10,000	68,200	△ 58,200	
業務委託費支出	4,307,000	3,672,755	634,245	
手数料支出	302,000	208,440	93,560	
保険料支出	81,000	64,449	16,551	
賃借料支出	18,000	17,160	840	
土地・建物賃借料支出	0	0	0	
租税公課支出	47,000	48,003	△ 1,003	
保守料支出	1,592,000	915,058	676,942	
雑支出	207,000	196,436	10,564	
利用者負担軽減額	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	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	
雑支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	
その他の評価損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	243,774,000	209,206,669	34,567,331	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 27,134,000	22,808,648	△ 49,942,648	
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	

設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0	0
設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
設備資金借入金収入	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
土地売却収入	0	0	0
建物売却収入	0	0	0
構築物売却収入	0	0	0
車輛運搬具売却収入	0	0	0
器具及び備品売却収入	0	0	0
その他の固定資産売却収入	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
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
固定資産取得支出	1,043,000	261,300	781,700
土地取得支出	0	0	0
建物取得支出	0	0	0
構築物取得支出	0	0	0
車輛運搬具取得支出	0	0	0
器具及び備品取得支出	1,043,000	261,300	781,700
その他の固定資産取得支出	0	0	0
建設仮勘定取得支出	0	0	0
固定資産除却・廃棄支出	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
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0
施設整備等支出計(5)	1,043,000	261,300	781,700
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,043,000	△ 261,300	△ 781,700
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
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
投資有価証券売却収入	0	0	0
積立資産取崩収入	20,000,000	0	20,000,000
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	20,000,000	0	20,000,000
他会計長期借入金収入	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
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
他会計繰入金収入	0	300,580	△ 300,580
一般会計繰入金収入	0	300,580	△ 300,580
医療施設特別会計繰入金収入	0	0	0
血液事業特別会計繰入金収入	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	0	0	0
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
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	23,000,000	0	23,000,000
会計基準移行に伴う過年度修正額	0	0	0
その他の収入	23,000,000	0	23,000,000
退職拠出金取崩収入	20,000,000	0	20,000,000
特別退職金資金特定預金取崩収入	3,000,000	0	3,000,000
その他の収入	0	0	0
その他の活動収入計(7)	43,000,000	300,580	42,699,420
支 出			
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
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
投資有価証券取得支出	0	0	0
積立資産支出	0	0	0
長期預り金積立資産支出	0	0	0
措置施設繰越積立資産支出	0	0	0
他会計長期借入金返済支出	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
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
一般会計繰入金支出	0	0	0
医療施設特別会計繰入金支出	0	0	0
血液事業特別会計繰入金支出	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	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
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	10,520,134	10,520,134	0
会計基準移行に伴う過年度修正額	0	0	0
その他の支出	10,520,134	10,520,134	0
退職拠出金支出	10,520,134	10,520,134	0
特別退職金資金特定預金積立支出	0	0	0
その他の支出	0	0	0
その他の活動支出計(8)	10,520,134	10,520,134	0
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	32,479,866	△ 10,219,554	42,699,420
予備費支出(10)	3,150,000		2,637,866
	△ 512,134		
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,665,000	12,327,794	△ 10,662,794
前期末支払資金残高(12)	38,438,000	50,629,474	△ 12,191,474
当期末支払資金残高(11+12)	40,103,000	62,957,268	△ 22,854,268

岩手乳児院 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

社会福祉特会名：日本赤十字社

(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	231,402,010	226,016,245	5,385,765
措置費収益	225,556,205	219,739,760	5,816,445
事務費収益	210,304,407	208,528,385	1,776,022
事業費収益	15,251,798	11,211,375	4,040,423
私的契約利用料収益	0	0	0
補助金事業収益	775,850	319,000	456,850
補助金事業収益(公費)都道府県	520,000	319,000	201,000
補助金事業収益(公費)市町村	5,850	0	5,850
補助金事業収益(公費)国	0	0	0
補助金事業収益(一般)その他団体等	250,000	0	250,000
補助金事業収益(一般)利用者	0	0	0
受託事業収益	5,069,955	5,957,485	△ 887,530
受託事業収益(公費)都道府県	4,730,955	5,957,485	△ 1,226,530
受託事業収益(公費)市町村	339,000	0	339,000
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	416,750	774,000	△ 357,250
経常経費寄附金収益	416,750	774,000	△ 357,250
その他の収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	231,818,760	226,790,245	5,028,515
費 用			
人件費	192,169,730	166,225,543	25,944,187
職員給料	98,897,587	83,029,871	15,867,716
職員賞与	21,202,853	18,479,329	2,723,524
賞与引当金繰入	8,330,157	8,055,510	274,647
非常勤職員給与	23,934,037	27,561,522	△ 3,627,485
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	15,169,576	7,285,114	7,884,462
法定福利費	24,635,520	21,814,197	2,821,323
事業費	15,723,283	14,580,552	1,142,731
給食費	3,908,106	3,758,605	149,501
保健衛生費	195,691	186,264	9,427
医療費	1,144	46,978	△ 45,834
被服費	1,546,043	1,183,341	362,702
教養娯楽費	885,773	555,170	330,603
日用品費	0	0	0
本人支給金	0	0	0
水道光熱費	5,362,500	5,332,715	29,785
燃料費	0	0	0
消耗器具備品費	3,563,675	3,288,679	274,996
保険料	65,860	48,210	17,650
賃借料	0	0	0
教育指導費	0	0	0
就職支度費	0	0	0
葬祭費	0	0	0
車輛費	193,391	180,590	12,801
棚卸資産評価損	0	0	0
雑費	1,100	0	1,100
事務費	11,566,412	10,022,538	1,543,874
福利厚生費	1,338,308	1,429,734	△ 91,426
職員被服費	51,967	14,586	37,381
旅費交通費	918,597	144,726	773,871
研修研究費	833,934	302,420	531,514
事務消耗品費	883,418	962,413	△ 78,995
印刷製本費	610,287	519,802	90,485
水道光熱費	572,719	567,068	5,651
燃料費	0	0	0
修繕費	525,849	844,220	△ 318,371
通信運搬費	612,356	617,173	△ 4,817
会議費	25,000	0	25,000
広報費	68,200	0	68,200
業務委託費	3,672,755	2,710,442	962,313
手数料	208,440	245,690	△ 37,250
保険料	64,449	58,087	6,362
賃借料	17,160	17,160	0
土地・建物賃借料	0	0	0
租税公課	48,003	11,699	36,304
保守料	918,534	1,043,718	△ 125,184
雑費	196,436	533,600	△ 337,164
利用者負担軽減額	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	11,218,622	11,372,371	△ 153,749
減価償却費	11,218,622	11,372,371	△ 153,749
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,551,353	△ 4,568,845	17,492

国庫補助金等特別積立金取崩額	△	4,551,353	△	4,568,845	17,492
徴収不能額		0		0	0
徴収不能額		0		0	0
徴収不能引当金繰入		0		0	0
徴収不能引当金繰入		0		0	0
その他の費用		0		0	0
その他の費用		0		0	0
サービス活動費用計(2)		226,126,694		197,632,159	28,494,535
サービス活動増減差額(3=1-2)		5,692,066		29,158,086	△ 23,466,020
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
借入金利息補助金収益		0		0	0
受取利息配当金収益		6,757		6,101	656
受取利息配当金収益		6,757		6,101	656
有価証券評価益		0		0	0
有価証券評価益		0		0	0
有価証券売却益		0		0	0
有価証券売却益		0		0	0
基本財産評価益		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
投資有価証券評価益		0		0	0
投資有価証券売却益		0		0	0
投資有価証券売却益		0		0	0
積立資産評価益		0		0	0
積立資産評価益		0		0	0
その他のサービス活動外収益		189,800		197,900	△ 8,100
受入研修費収益		189,000		196,000	△ 7,000
利用者等外給食収益		800		1,900	△ 1,100
雑収益		0		0	0
サービス活動外収益計(4)		196,557		204,001	△ 7,444
費 用					
支払利息		0		0	0
支払利息		0		0	0
有価証券評価損		0		0	0
有価証券評価損		0		0	0
有価証券売却損		0		0	0
有価証券売却損		0		0	0
基本財産評価損		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
投資有価証券評価損		0		0	0
投資有価証券売却損		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
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
利用者等外給食費		0		0	0
雑損失		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)		196,557		204,001	△ 7,444
経常増減差額(7=3+6)		5,888,623		29,362,087	△ 23,473,464
特別増減の部					
収 益					
施設整備等補助金収益		0		0	0
施設整備等補助金収益		0		0	0
設備資金借入金元金償還補助金収益		0		0	0
設備資金借入金元金償還補助金収益		0		0	0
施設整備等寄附金収益		0		0	0
施設整備等寄附金収益		0		0	0
設備資金借入金元金償還寄附金収益		0		0	0
設備資金借入金元金償還寄附金収益		0		0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益		0		0	0
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
土地受贈額		0		0	0
建物受贈額		0		0	0
構築物受贈額		0		0	0
車両運搬具受贈額		0		0	0
器具及び備品受贈額		0		0	0
その他の固定資産受贈額		0		0	0
固定資産売却益		0		0	0
土地売却益		0		0	0
建物売却益		0		0	0
構築物売却益		0		0	0
車両運搬具売却益		0		0	0
器具及び備品売却益		0		0	0
その他の固定資産売却益		0		0	0
他会計繰入金収益		300,580		166,040	134,540
一般会計繰入金収益		300,580		166,040	134,540
医療施設特別会計繰入金収益		0		0	0
血液事業特別会計繰入金収益		0		0	0
退職給与資金特別会計繰入金収益		0		0	0
拠点区分間繰入金収益		0		0	0
拠点区分間繰入金収益		0		0	0
サービス区分間繰入金収益		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
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
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
資産除去債務戻入	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
徴収不能引当金戻入益	0	0	0
会計基準移行に伴う過年度修正額	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	300,580	166,040	134,540
費用			
基本金組入額	0	0	0
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
土地売却損・処分損	0	0	0
建物売却損・処分損	0	0	0
構築物売却損・処分損	0	0	0
車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
災害損失	0	0	0
他会計繰入金費用	10,338,653	△ 22,281,616	32,620,269
一般会計繰入金費用	0	0	0
医療施設特別会計繰入金費用	0	0	0
血液事業特別会計繰入金費用	0	0	0
退職給与資金特別会計繰入金費用	10,338,653	△ 22,281,616	32,620,269
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
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
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
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
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
資産除去債務履行差額	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
会計基準移行に伴う過年度修正額	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	10,338,653	△ 22,281,616	32,620,269
特別増減差額(10=8-9)	△ 10,038,073	22,447,656	△ 32,485,729
税引前当期活動増減差額(11=7+10)	△ 4,149,450	51,809,743	△ 55,959,193
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)	△ 4,149,450	51,809,743	△ 55,959,193
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(14)	△ 50,522,257	△ 82,332,000	31,809,743
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	0	0
当期末繰越活動増減差額(17=13+14+15+16)	△ 54,671,707	△ 30,522,257	△ 24,149,450
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)	0	20,000,000	△ 20,000,000
次期繰越活動増減差額(21=17+18+19-20)	△ 54,671,707	△ 50,522,257	△ 4,149,450

岩手乳児院 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

社会福祉特会名：日本赤十字社

(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	78,702,079	76,733,309	1,968,770	流動負債	25,318,461	35,443,727	△ 10,125,266
現金預金	76,543,785	56,478,913	20,064,872	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	10,186,380	24,466,760	△ 14,280,380
事業未収金	1,569,490	2,122,464	△ 552,974	その他の未払金	2,579,118	629,481	1,949,637
未収金	0	18,050,000	△ 18,050,000	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	544,632	68,768	475,864	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	未払費用	1,277,423	1,287,858	△ 10,435
前払金	0	0	0	預り金	3,500	3,500	0
前払費用	44,172	13,164	31,008	職員預り金	2,941,883	1,004,118	1,937,765
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	他会計間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	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	8,330,157	8,055,510	274,647
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	449,828,316	459,543,564	△ 9,715,248	固定負債	93,624,796	82,545,205	11,079,591
基本財産	133,599,636	142,561,261	△ 8,961,625	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	133,599,636	142,561,261	△ 8,961,625	リース債務	0	0	0
その他の固定資産	316,228,680	316,982,303	△ 753,623	他会計長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	93,624,796	82,545,205	11,079,591
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
構築物	4,990,066	6,505,911	△ 1,515,845	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	53,964	137,558	△ 83,594	負債の部合計	118,943,257	117,988,932	954,325
器具及び備品	2,008,690	2,404,948	△ 396,258	純資産の部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	101,493,400	101,493,400	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	64,263,045	68,814,398	△ 4,551,353
権利	74,984	74,984	0	その他の積立金	298,502,400	298,502,400	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	198,000,000	198,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	100,502,400	100,502,400	0
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 54,671,707	50,522,257	△ 4,149,450
措置施設繰越積立資産	298,502,400	298,502,400	0	(うち当期活動増減差額)	△ 4,149,450	51,809,743	△ 55,959,193
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	18,810	52,740	△ 33,930	純資産の部合計	409,587,138	418,287,941	△ 8,700,803
その他の固定資産	10,579,766	9,303,762	1,276,004	負債及び純資産の部合計	528,530,395	536,276,873	△ 7,746,478
資産の部合計	528,530,395	536,276,873	△ 7,746,478				

支部・施設名： 日赤岩手乳児院
 拠点区分： 日赤岩手乳児院

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に重要な会計方針及びその他の注記をいう。以下同じ。）、財務諸表の附属明細書、歳入歳出決算書及び財産目録（以下「財務諸表等」という。）は、日本赤十字社が行う赤十字事業の中で、社会福祉施設特別会計に属する事業の活動状況及び経営成績、財政状態及びキャッシュ・フロー状況並びに歳入歳出の状況等を明らかにして運営するため、また厚生労働省に提出するため作成されております。

この財務諸表等は、日本赤十字社及び同法施行規則に基づいて、日本赤十字社が定めた日本赤十字社会計規則及び日本赤十字社社会福祉施設特別会計規則（以下「社会福祉施設特別会計規則等」という。）に準拠して作成されております。社会福祉施設特別会計規則等は、一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に基づいて作成されております。

(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 拠点区分資金収支明細書 サービス区分が単数のため作成を省略する

ウ 拠点区分事業活動明細書 サービス区分が単数のため作成を省略する

(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア

イ 該当なし

ウ

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)

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産の種類				
土地				0
建物	142,561,261	0	8,961,625	133,599,636
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	142,561,261	0	8,961,625	133,599,636

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	100,712,524	133,599,636
構築物	19,461,465	14,471,399	4,990,066
車輛運搬具	3,931,694	3,877,730	53,964
器具及び備品	12,669,129	10,660,439	2,008,690
合計	270,374,448	129,722,092	140,652,356

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
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

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

ア ファイナンス・リース取引

(ア) リース資産の内容

・有形固定資産

該当なし

・無形固定資産

該当なし

(イ) リース資産の減価償却方法

「1. 重要な会計方針」の「(3) 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおり。

イ オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：円)

1年内	0
1年超	0
合計	0