

福祉人材育成事業拠点区分 資金収支計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	経常経費補助金収入	21,878,000	21,589,237	288,763		
	市区町村補助金収入	21,878,000	21,589,237	288,763		
	調布市補助金収入	21,878,000	21,589,237	288,763		
	受託金収入	2,564,000	2,558,076	5,924		
	市区町村受託金収入	2,564,000	2,558,076	5,924		
	調布市受託金収入	2,564,000	2,558,076	5,924		
	事業収入	393,000	233,116	159,884		
	参加費収入	393,000	233,116	159,884		
	事業活動収入計(1)		24,835,000	24,380,429	454,571	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	18,084,000	17,828,458	255,542
職員給料支出			8,861,000	8,859,940	1,060	
職員賞与支出			3,312,000	3,061,043	250,957	
非常勤職員給与支出			3,307,000	3,304,589	2,411	
退職給付支出			174,000	174,000	0	
法定福利費支出			2,430,000	2,428,886	1,114	
事業費支出			4,987,000	4,873,559	113,441	
保健衛生費支出			17,000	17,000	0	
消耗器具備品費支出			541,000	510,427	30,573	
保険料支出			100,000	100,000	0	
賃借料支出		101,000	54,000	47,000		
諸謝金支出(事業)		4,203,000	4,202,500	500		
旅費交通費支出		6,000	2,632	3,368		
業務委託費支出(事業)		15,000		15,000		
雑支出		4,000	4,000	0		
事務費支出		1,790,000	1,696,470	93,530		
福利厚生費支出		100,000	85,060	14,940		
旅費交通費支出		8,000	8,000	0		
事務消耗品費支出		207,000	206,104	896		
印刷製本費支出		27,000	26,056	944		
通信運搬費支出		157,000	121,598	35,402		
会議費支出		18,000	17,944	56		
手数料支出		91,000	90,940	60		
賃借料支出		335,000	334,080	920		
租税公課支出		233,000	193,215	39,785		
保守料支出		614,000	613,473	527		
事業活動支出計(2)		24,861,000	24,398,487	462,513		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 26,000	△ 18,058	△ 7,942		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
施設整備等支出計(5)						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)					
	支出					
その他の活動支出計(8)						
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)						
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 26,000	△ 18,058	△ 7,942		
前期末支払資金残高(12)		103,000	76,629	26,371		
当期末支払資金残高(11)+(12)		77,000	58,571	18,429		

福祉人材育成事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	経常経費補助金収益	21,589,237	21,229,000	360,237
	市区町村補助金収益	21,589,237	21,179,000	410,237
	調布市補助金収益	21,589,237	21,179,000	410,237
	補助金収益		50,000	△ 50,000
	補助金収益		50,000	△ 50,000
	受託金収益	2,558,076	2,360,102	197,974
	市区町村受託金収益	2,558,076	2,360,102	197,974
	調布市受託金収益	2,558,076	2,360,102	197,974
	事業収益	233,116	173,220	59,896
	参加費収益	233,116	173,220	59,896
サービス活動収益計(1)		24,380,429	23,762,322	618,107
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	17,853,350	17,422,196	431,154
	職員給料	8,859,940	8,194,646	665,294
	職員賞与	2,575,553	2,389,159	186,394
	賞与引当金繰入	510,382	485,490	24,892
	非常勤職員給与	3,304,589	3,744,642	△ 440,053
	派遣職員費		216,839	△ 216,839
	退職給付費用	174,000	144,000	30,000
	法定福利費	2,428,886	2,247,420	181,466
	事業費	4,873,559	4,417,260	456,299
	保健衛生費		19,500	△ 19,500
	消耗器具備品費	510,427	162,906	347,521
	保険料	100,000	100,000	0
	賃借料	54,000	54,200	△ 200
	諸謝金	4,202,500	4,074,250	128,250
	旅費交通費	2,632	2,404	228
	雑費	4,000	4,000	0
	事務費	1,696,470	1,637,426	59,044
	福利厚生費	85,060	98,484	△ 13,424
	旅費交通費	8,000	4,035	3,965
	研修研究費	0	7,720	△ 7,720
	事務消耗品費	206,104	213,132	△ 7,028
	印刷製本費	26,056	22,530	3,526
	通信運搬費	121,598	92,149	29,449
	会議費	17,944	8,817	9,127
	手数料	90,940	93,940	△ 3,000
	賃借料	334,080	334,080	0
	租税公課	193,215	196,155	△ 2,940
	保守料	613,473	566,384	47,089
	減価償却費	377,184	480,995	△ 103,811
サービス活動費用計(2)		24,800,563	23,957,877	842,686
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 420,134	△ 195,555	△ 224,579
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 420,134	△ 195,555	△ 224,579
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損		1	△ 1
器具及び備品売却損・処分損		1	△ 1	
特別費用計(9)			1	△ 1
特別増減差額(10)=(8)-(9)			△ 1	1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 420,134	△ 195,556	△ 224,578
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	285,267	480,823	△ 195,556
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 134,867	285,267	△ 420,134
活動増	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			

福祉人材育成事業拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

減 差 額 の 部	その他の積立金積立額(17)			
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△ 134,867	285,267	△ 420,134

福祉人材育成事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(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	3,903,092	3,243,859	659,233	流動負債	4,354,903	3,652,720	702,183
現金預金	3,838,837	3,217,368	621,469	事業未払金	1,685,943	772,098	913,845
事業未収金	0	1,500	△ 1,500	預り金	40,424	56,198	△ 15,774
前払金	18,000	0	18,000	職員預り金	73,783	23,494	50,289
事業区分間貸付金	24,840	24,991	△ 151	事業区分間借入金	2,038,723	1,289,677	749,046
拠点区分間貸付金	21,415	0	21,415	拠点区分間借入金	5,648	1,025,763	△ 1,020,115
				賞与引当金	510,382	485,490	24,892
固定資産	316,944	694,128	△ 377,184	固定負債			
基本財産				負債の部合計	4,354,903	3,652,720	702,183
その他の固定資産	316,944	694,128	△ 377,184				
器具及び備品	316,944	694,128	△ 377,184				
				基本金			
				基金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△ 134,867	285,267	△ 420,134
				(うち当期活動増減差額)	△ 420,134	△ 195,556	△ 224,578
				純資産の部合計	△ 134,867	285,267	△ 420,134
資産の部合計	4,220,036	3,937,987	282,049	負債及び純資産の部合計	4,220,036	3,937,987	282,049

計算書類に対する注記（福祉人材育成事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）
当法人は、定額法による減価償却を実施する。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）
該当なし
- ③リース資産
該当なし
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
該当なし
- (3) 賞与引当金の計上基準
当法人は、職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を賞与引当金として計上する。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
該当なし（地域福祉推進拠点区分において一括して計上している）
- (5) 消費税の取扱い
当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式を採用している。

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

当法人は、平成18年度以降に採用となった職員の退職金の支給に備えるため、公益財団法人東法連特定退職金共済会が実施する特定退職金共済制度に加入している。
また、平成17年度以前に採用となった職員に対し、職員の退職手当に関する規程に基づき退職一時金を支払うこととしている。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 福祉人材育成事業拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分におけるサービス区分別資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））
- ・福祉人材育成事業
 - ・医療的ケア児等支援技術向上研修
- (3) 拠点区分におけるサービス区分別事業活動明細書（会計基準別紙3（㊹））
- ・福祉人材育成事業
 - ・医療的ケア児等支援技術向上研修

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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し

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
その他の固定資産			
器具及び備品	3,466,838	3,149,894	316,944
合計	3,466,838	3,149,894	316,944

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

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 調布市社会福祉協議会

拠点区分 福祉人材育成事業

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産（有形固定資産）															
器具及び備品	694,128	0	0	0	377,184	0	0	0	316,944	0	3,149,894	0	3,466,838	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	694,128	0	0	0	377,184	0	0	0	316,944	0	3,149,894	0	3,466,838	0	
その他の固定資産計	694,128	0	0	0	377,184	0	0	0	316,944	0	3,149,894	0	3,466,838	0	
基本財産及びその他の固定資産計	694,128	0	0	0	377,184	0	0	0	316,944	0	3,149,894	0	3,466,838	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	694,128	0	0	0	377,184	0	0	0	316,944	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

社会福祉法人 調布市社会福祉協議会
福祉人材育成事業拠点区分

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	485,490	510,382	485,490	0	510,382	
					0	
計	485,490	510,382	485,490	0	510,382	

(注)1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。

2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。

3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または

減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

福祉人材育成事業拠点区分 資金収支明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

法人名 社会福祉法人 調布市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	福祉人材育成事業	医療的ケア児等支援 技術向上研修事業				
収入	経常経費補助金収入	21,589,237		21,589,237	21,589,237	
	市区町村補助金収入	21,589,237		21,589,237	21,589,237	
	調布市補助金収入	21,589,237		21,589,237	21,589,237	
	受託金収入		2,558,076	2,558,076	2,558,076	
	市区町村受託金収入		2,558,076	2,558,076	2,558,076	
	調布市受託金収入		2,558,076	2,558,076	2,558,076	
	事業収入	233,116		233,116	233,116	
	参加費収入	233,116		233,116	233,116	
	事業活動収入計(1)	21,822,353	2,558,076	24,380,429		24,380,429
	事業活動による 支出	人件費支出	15,793,070	2,035,388	17,828,458	17,828,458
職員給料支出		8,859,940		8,859,940	8,859,940	
職員賞与支出		3,061,043		3,061,043	3,061,043	
非常勤職員給与支出		1,550,000	1,754,589	3,304,589	3,304,589	
退職給付支出		174,000		174,000	174,000	
法定福利費支出		2,148,087	280,799	2,428,886	2,428,886	
事業費支出		4,622,618	250,941	4,873,559	4,873,559	
消耗器具備品費支出		355,486	154,941	510,427	510,427	
保険料支出		100,000		100,000	100,000	
賃借料支出		54,000		54,000	54,000	
諸謝金支出(事業)		4,106,500	96,000	4,202,500	4,202,500	
旅費交通費支出		2,632		2,632	2,632	
雑支出		4,000		4,000	4,000	
事務費支出		1,424,723	271,747	1,696,470	1,696,470	
福利厚生費支出		85,060		85,060	85,060	
旅費交通費支出		8,000	0	8,000	8,000	
事務消耗品費支出		133,357	72,747	206,104	206,104	
印刷製本費支出		26,056		26,056	26,056	
通信運搬費支出		121,598		121,598	121,598	
会議費支出		17,944		17,944	17,944	
手数料支出		83,940	7,000	90,940	90,940	
賃借料支出		334,080		334,080	334,080	
租税公課支出		17,215	176,000	193,215	193,215	
保守料支出		597,473	16,000	613,473	613,473	
事業活動支出計(2)		21,840,411	2,558,076	24,398,487		24,398,487
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 18,058	0	△ 18,058		△ 18,058
施設整備等による 収入						
	施設整備等収入計(4)					
施設整備等による 支出						
	施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
その他の活動による 収入						
	その他の活動収入計(7)					
その他の活動による 支出						
	その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)						
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 18,058	0	△ 18,058		△ 18,058	
前期末支払資金残高(11)	76,629	0	76,629		76,629	
当期末支払資金残高(10)+(11)	58,571	0	58,571		58,571	

福祉人材育成事業拠点区分 事業活動明細書
(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

法人名 社会福祉法人 調布市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	福祉人材育成事業	医療的ケア児等支援 技術向上研修事業				
収益	経常経費補助金収益	21,589,237		21,589,237	21,589,237	
	市区町村補助金収益	21,589,237		21,589,237	21,589,237	
	調布市補助金収益	21,589,237		21,589,237	21,589,237	
	受託金収益		2,558,076	2,558,076	2,558,076	
	市区町村受託金収益		2,558,076	2,558,076	2,558,076	
	調布市受託金収益		2,558,076	2,558,076	2,558,076	
事業収益	233,116		233,116		233,116	
参加費収益	233,116		233,116		233,116	
サービス活動収益計(1)	21,822,353	2,558,076	24,380,429		24,380,429	
サービス活動増減の部 費用	人件費	15,817,962	2,035,388	17,853,350		17,853,350
	職員給料	8,859,940		8,859,940		8,859,940
	職員賞与	2,575,553		2,575,553		2,575,553
	賞与引当金繰入	510,382		510,382		510,382
	非常勤職員給与	1,550,000	1,754,589	3,304,589		3,304,589
	退職給付費用	174,000		174,000		174,000
	法定福利費	2,148,087	280,799	2,428,886		2,428,886
	事業費	4,622,618	250,941	4,873,559		4,873,559
	消耗器具備品費	355,486	154,941	510,427		510,427
	保険料	100,000		100,000		100,000
	賃借料	54,000		54,000		54,000
	諸謝金	4,106,500	96,000	4,202,500		4,202,500
	旅費交通費	2,632		2,632		2,632
	雑費	4,000		4,000		4,000
	事務費	1,424,723	271,747	1,696,470		1,696,470
	福利厚生費	85,060		85,060		85,060
	旅費交通費	8,000	0	8,000		8,000
	事務消耗品費	133,357	72,747	206,104		206,104
	印刷製本費	26,056		26,056		26,056
	通信運搬費	121,598		121,598		121,598
	会議費	17,944		17,944		17,944
	手数料	83,940	7,000	90,940		90,940
	賃借料	334,080		334,080		334,080
	租税公課	17,215	176,000	193,215		193,215
	保守料	597,473	16,000	613,473		613,473
	減価償却費	377,184		377,184		377,184
	サービス活動費用計(2)	22,242,487	2,558,076	24,800,563		24,800,563
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 420,134	0	△ 420,134		△ 420,134	
サービス活動外増減の部 収益						
	サービス活動外収益計(4)					
サービス活動外増減の部 費用						
	サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)						
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 420,134	0	△ 420,134		△ 420,134	