

調布市希望の家拠点区分 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	寄附金収入	300,000	300,000	0		
	経常経費寄附金収入	300,000	300,000	0		
	障害福祉サービス等事業収入	146,512,000	142,361,831	4,150,169		
	特定費用収入	638,000	366,311	271,689		
	工賃収入	2,600,000	2,623,705	△ 23,705		
	環境整備事業収益(工)	1,600,000	1,520,954	79,046		
	受託加工事業収益(工)	800,000	883,951	△ 83,951		
	製造販売事業収益(工)	200,000	218,800	△ 18,800		
	その他の事業収入	143,274,000	139,371,815	3,902,185		
	受託事業収入(公費)	143,266,000	139,368,215	3,897,785		
	その他の事業収入(障害・その他)	8,000	3,600	4,400		
	その他の収入	76,000	17,385	58,615		
	雑収入	76,000	17,385	58,615		
	雑収入	76,000	17,385	58,615		
	事業活動収入計(1)	146,888,000	142,679,216	4,208,784		
事業活動による収支	支出	人件費支出	113,581,000	111,610,479	1,970,521	
		職員給料支出	39,902,000	39,901,557	443	
		職員賞与支出	13,098,000	12,898,618	199,382	
		非常勤職員給与支出	37,568,000	37,460,610	107,390	
		派遣職員費支出	6,509,000	5,325,375	1,183,625	
		退職給付支出	2,058,000	1,968,000	90,000	
		法定福利費支出	14,446,000	14,056,319	389,681	
		事業費支出	27,001,000	24,595,029	2,405,971	
		給食費支出	3,829,000	3,454,801	374,199	
		保健衛生費支出	711,000	710,472	528	
		被服費支出	8,000	4,448	3,552	
		教養娯楽費支出	253,000	105,090	147,910	
		水道光熱費支出	2,354,000	2,353,241	759	
		消耗器具備品費支出	278,000	277,183	817	
		保険料支出	4,000	3,604	396	
		賃借料支出	3,117,000	3,089,654	27,346	
		教育指導費支出	641,000	389,481	251,519	
		車輛費支出	2,259,000	2,222,232	36,768	
		諸謝金支出(事業)	939,000	900,000	39,000	
		修繕費支出	71,000	70,110	890	
	業務委託費支出(事業)	9,937,000	8,920,340	1,016,660		
	工賃・作業費支出	2,600,000	2,094,373	505,627		
	材料費(工・作)	100,000	23,180	76,820		
	労務費(工・作)	2,244,000	1,856,820	387,180		
	外注加工費(工・作)	50,000	11,900	38,100		
	手数料(工・作)	6,000	1,980	4,020		
	租税公課(工・作)	200,000	194,045	5,955		
	雑費(工・作)		6,448	△ 6,448		
	事務費支出	6,966,000	6,301,337	664,663		
	福利厚生費支出	591,000	434,569	156,431		
	旅費交通費支出	527,000	333,659	193,341		
	研修研究費支出	245,000	115,900	129,100		
	事務消耗品費支出	2,380,000	2,379,907	93		
	印刷製本費支出	15,000		15,000		
	修繕費支出	25,000	15,620	9,380		
	通信運搬費支出	648,000	647,621	379		
	広報費支出	20,000	10,162	9,838		
	業務委託費支出(事務)	30,000	13,000	17,000		
	手数料支出	372,000	350,303	21,697		
	保険料支出	356,000	355,490	510		
賃借料支出	1,372,000	1,288,482	83,518			
租税公課支出	2,000	400	1,600			
保守料支出	366,000	342,428	23,572			
諸会費支出	6,000	3,000	3,000			
雑支出	11,000	10,796	204			
雑支出	11,000	10,796	204			
その他の支出	10,000	9,020	980			
利用者等外給食費支出	10,000	9,020	980			
事業活動支出計(2)	147,558,000	142,515,865	5,042,135			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 670,000	163,351	△ 833,351			
施設						

施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0
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)		0	0
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)			
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 670,000	163,351	△ 833,351	
前期末支払資金残高(12)	5,294,000	4,323,505	970,495	
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,624,000	4,486,856	137,144	

調布市希望の家拠点区分 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	寄附金収益	300,000	300,000	0
	経常経費寄附金収益	300,000	300,000	0
	経常経費補助金収益		1,918,840	△ 1,918,840
	市区町村補助金収益		1,918,840	△ 1,918,840
	調布市補助金収益		1,918,840	△ 1,918,840
	障害福祉サービス等事業収益	142,361,831	140,102,023	2,259,808
	特定費用収益	366,311	288,290	78,021
	工賃収益	2,623,705	2,146,467	477,238
	環境整備事業収益(工)	1,520,954	1,256,838	264,116
	受託加工事業収益	883,951	768,229	115,722
	製造販売事業収益(工)	218,800	121,400	97,400
	その他の事業収益	139,371,815	137,667,266	1,704,549
	受託事業収益(公費)	139,368,215	137,667,266	1,700,949
	その他の事業収益(障害・その他)	3,600		3,600
サービス活動収益計(1)	142,661,831	142,320,863	340,968	
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	111,226,530	117,869,463	△ 6,642,933
	職員給料	39,901,557	36,990,624	2,910,933
	職員賞与	10,483,586	9,942,802	540,784
	賞与引当金繰入	2,031,083	2,415,032	△ 383,949
	非常勤職員給与	37,460,610	38,448,175	△ 987,565
	派遣職員費	5,325,375	15,036,345	△ 9,710,970
	退職給付費用	1,968,000	1,680,000	288,000
	法定福利費	14,056,319	13,356,485	699,834
	事業費	24,595,029	15,998,627	8,596,402
	給食費	3,454,801	3,473,950	△ 19,149
	保健衛生費	710,472	1,377,907	△ 667,435
	被服費	4,448	11,760	△ 7,312
	教養娯楽費	105,090	70,888	34,202
	水道光熱費	2,353,241	2,437,234	△ 83,993
	消耗器具備品費	277,183	317,664	△ 40,481
	保険料	3,604	3,604	0
	賃借料	3,089,654	2,967,474	122,180
	教育指導費	389,481	102,422	287,059
	車輛費	2,222,232	2,116,476	105,756
	諸謝金	900,000	900,500	△ 500
	修繕費	70,110	52,860	17,250
	業務委託費(事業)	8,920,340	6,600	8,913,740
	工賃・作業費	2,094,373	2,159,288	△ 64,915
	材料費(工・作)	23,180	19,106	4,074
	労務費(工・作)	1,856,820	1,953,624	△ 96,804
	外注加工費(工・作)	11,900		11,900
	賃借料(工・作)		31,650	△ 31,650
	租税公課(工・作)	194,045	142,748	51,297
	手数料(工・作)	1,980	6,435	△ 4,455
	雑費(工・作)	6,448	5,725	723
	事務費	6,301,337	7,829,545	△ 1,528,208
	福利厚生費	434,569	1,595,983	△ 1,161,414
	旅費交通費	333,659	4,160	329,499
	研修研究費	115,900	134,925	△ 19,025
	事務消耗品費	2,379,907	1,802,843	577,064
	修繕費	15,620	2,440	13,180
	通信運搬費	647,621	667,041	△ 19,420
	広報費	10,162	5,590	4,572
	業務委託費(事務)	13,000	1,150,024	△ 1,137,024
	手数料	350,303	378,604	△ 28,301
	保険料	355,490	369,170	△ 13,680
	賃借料	1,288,482	1,325,027	△ 36,545
	租税公課	400	30,550	△ 30,150
	保守料	342,428	349,338	△ 6,910
	諸会費	3,000	6,000	△ 3,000
	雑費	10,796	7,850	2,946
雑費	10,796	7,850	2,946	
減価償却費	1,180,358	1,401,812	△ 221,454	
サービス活動費用計(2)	143,303,254	143,099,447	203,807	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 641,423	△ 778,584	137,161	
サービス活	収益			
	その他のサービス活動外収益	17,385	10,967	6,418
	雑収益	17,385	10,967	6,418
	雑収益	17,385	10,967	6,418
サービス活動外収益計(4)	17,385	10,967	6,418	

動 外 増 減 の 部	費用	その他のサービス活動外費用	9,020	4,133	4,887
		利用者等外給食費	9,020	4,133	4,887
		サービス活動外費用計(5)	9,020	4,133	4,887
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,365	6,834	1,531
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 633,058	△ 771,750	138,692
特 別 増 減 の 部	収益	特別収益計(8)			
		固定資産売却損・処分損 器具及び備品売却損・処分損	1 1		1 1
	費用	特別費用計(9)	1	0	1
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1	0	△ 1
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 633,059	△ 771,750	138,691
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		3,876,347	4,648,097	△ 771,750
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		3,243,288	3,876,347	△ 633,059
	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)				
	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)		3,243,288	3,876,347	△ 633,059

調布市希望の家拠点区分 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	23,077,550	15,390,000	7,687,550	流動負債	20,621,777	13,481,527	7,140,250
現金預金	22,457,131	14,842,529	7,614,602	事業未払金	11,413,639	10,592,293	821,346
事業未収金	598,401	525,811	72,590	預り金	518,263	339,321	178,942
拠点区分間貸付金	22,018	21,660	358	職員預り金	265,422	134,881	130,541
				拠点区分間借入金	6,393,370	0	6,393,370
				賞与引当金	2,031,083	2,415,032	△ 383,949
固定資産	787,515	1,967,874	△ 1,180,359	固定負債			
基本財産				負債の部合計	20,621,777	13,481,527	7,140,250
その他の固定資産	787,515	1,967,874	△ 1,180,359	純資産の部			
車輛運搬具	430,581	1,453,965	△ 1,023,384	基本金			
器具及び備品	356,934	513,909	△ 156,975	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	3,243,288	3,876,347	△ 633,059
				(うち当期活動増減差額)	△ 633,059	△ 771,750	138,691
				純資産の部合計	3,243,288	3,876,347	△ 633,059
資産の部合計	23,865,065	17,357,874	6,507,191	負債及び純資産の部合計	23,865,065	17,357,874	6,507,191

計算書類に対する注記（調布市希望の家拠点区分用）

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) 調布市希望の家拠点区分計算書類（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））
調布市希望の家拠点区分におけるサービス区分は単一であるため作成していない。
- (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（㊸））
調布市希望の家拠点区分におけるサービス区分は単一であるため作成していない。

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			
車輜運搬具	4,248,538	3,817,957	430,581
器具及び備品	4,333,748	3,976,814	356,934
合計	8,582,286	7,794,771	787,515

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

(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
事業未収金	598,401	0	598,401
合計	598,401	0	598,401

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 調布市希望の家

(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）															
車両及び運搬具	1,453,965	0	0	0	1,023,384	0	0	0	430,581	0	3,817,957	0	4,248,538	0	
器具及び備品	513,909	0	0	0	156,974	0	1	0	356,934	0	3,976,814	0	4,333,748	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,967,874	0	0	0	1,180,358	0	1	0	787,515	0	7,794,771	0	8,582,286	0	
その他の固定資産計	1,967,874	0	0	0	1,180,358	0	1	0	787,515	0	7,794,771	0	8,582,286	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,967,874	0	0	0	1,180,358	0	1	0	787,515	0	7,794,771	0	8,582,286	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	1,967,874	0	0	0	1,180,358	0	1	0	787,515	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
調布市希望の家 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	2,415,032	2,031,083	2,415,032	0	2,031,083	
計	2,415,032	2,031,083	2,415,032	0	2,031,083	

(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。