

調布市希望の家拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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		
	経常経費補助金収入	3,330,000	1,918,840	1,411,160		
	市区町村補助金収入	3,330,000	1,918,840	1,411,160		
	調布市補助金収入	3,330,000	1,918,840	1,411,160		
	障害福祉サービス等事業収入	143,195,000	140,102,023	3,092,977		
	特定費用収入	604,000	288,290	315,710		
	工賃収入	2,320,000	2,146,467	173,533		
	環境整備事業収益(工)	1,450,000	1,256,838	193,162		
	受託加工事業収益(工)	800,000	768,229	31,771		
	製造販売事業収益(工)	70,000	121,400	△ 51,400		
	その他の事業収入	140,271,000	137,667,266	2,603,734		
	受託事業収入(公費)	140,263,000	137,667,266	2,595,734		
	その他の事業収入(障害・その他)	8,000		8,000		
	その他の収入	67,000	10,967	56,033		
	雑収入	67,000	10,967	56,033		
	雑収入	67,000	10,967	56,033		
事業活動収入計(1)	146,892,000	142,331,830	4,560,170			
事業活動による収支	支出	人件費支出	120,558,000	118,197,299	2,360,701	
		職員給料支出	37,027,000	36,990,624	36,376	
		職員賞与支出	12,686,000	12,685,670	330	
		非常勤職員給与支出	39,713,000	38,448,175	1,264,825	
		派遣職員費支出	15,057,000	15,036,345	20,655	
		退職給付支出	1,698,000	1,680,000	18,000	
		法定福利費支出	14,377,000	13,356,485	1,020,515	
		事業費支出	17,486,000	15,998,627	1,487,373	
		給食費支出	3,615,000	3,473,950	141,050	
		保健衛生費支出	1,927,000	1,377,907	549,093	
		被服費支出	18,000	11,760	6,240	
		教養娯楽費支出	187,000	70,888	116,112	
		水道光熱費支出	2,457,000	2,437,234	19,766	
		消耗器具備品費支出	318,000	317,664	336	
		保険料支出	4,000	3,604	396	
		賃借料支出	2,976,000	2,967,474	8,526	
		教育指導費支出	256,000	102,422	153,578	
		車輛費支出	2,117,000	2,116,476	524	
		諸謝金支出(事業)	931,000	900,500	30,500	
		修繕費支出	53,000	52,860	140	
		業務委託費支出(事業)	7,000	6,600	400	
		工賃・作業費支出	2,620,000	2,159,288	460,712	
		材料費(工・作)	50,000	19,106	30,894	
	労務費(工・作)	2,320,000	1,953,624	366,376		
	外注加工費(工・作)	50,000		50,000		
	賃借料(工・作)		31,650	△ 31,650		
	手数料(工・作)		6,435	△ 6,435		
	租税公課(工・作)	200,000	142,748	57,252		
	雑費(工・作)		5,725	△ 5,725		
	事務費支出	8,842,000	7,829,545	1,012,455		
	福利厚生費支出	2,465,000	1,595,983	869,017		
	旅費交通費支出	64,000	4,160	59,840		
	研修研究費支出	140,000	134,925	5,075		
	事務消耗品費支出	1,803,000	1,802,843	157		
	修繕費支出	3,000	2,440	560		
	通信運搬費支出	668,000	667,041	959		
	広報費支出	12,000	5,590	6,410		
	業務委託費支出(事務)	1,151,000	1,150,024	976		
	手数料支出	379,000	378,604	396		
	保険料支出	370,000	369,170	830		
	賃借料支出	1,390,000	1,325,027	64,973		
	租税公課支出	31,000	30,550	450		
	保守料支出	350,000	349,338	662		
	諸会費支出	6,000	6,000	0		
	雑支出	10,000	7,850	2,150		
	雑支出	10,000	7,850	2,150		
	その他の支出	6,000	4,133	1,867		
利用者等外給食費支出	6,000	4,133	1,867			
事業活動支出計(2)	146,892,000	142,029,604	4,862,396			

		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	302,226	△ 302,226
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)			0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0
		予備費支出(10)		—	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	302,226	△ 302,226
		前期末支払資金残高(12)	4,022,000	4,021,279	721
		当期末支払資金残高(11)+(12)	4,022,000	4,323,505	△ 301,505

調布市希望の家拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	1,527,490	△ 1,227,490	
	経常経費寄附金収益	300,000	1,527,490	△ 1,227,490	
	経常経費補助金収益	1,918,840	2,742,910	△ 824,070	
	都道府県補助金収益		14,000	△ 14,000	
	東京都補助金収益		14,000	△ 14,000	
	市区町村補助金収益	1,918,840	2,728,910	△ 810,070	
	調布市補助金収益	1,918,840	2,728,910	△ 810,070	
	障害福祉サービス等事業収益	140,102,023	140,655,747	△ 553,724	
	特定費用収益	288,290	365,994	△ 77,704	
	工賃収益	2,146,467	1,734,373	412,094	
	環境整備事業収益(工)	1,256,838	963,119	293,719	
	受託加工事業収益	768,229	693,354	74,875	
	製造販売事業収益(工)	121,400	77,900	43,500	
	その他の事業収益	137,667,266	138,555,380	△ 888,114	
	受託事業収益(公費)	137,667,266	138,553,580	△ 886,314	
	その他の事業収益(障害・その他)		1,800	△ 1,800	
	サービス活動収益計(1)	142,320,863	144,926,147	△ 2,605,284	
サービス活動増減の部	費用	人件費	117,869,463	117,525,501	343,962
		職員給料	36,990,624	39,143,072	△ 2,152,448
		職員賞与	9,942,802	8,241,611	1,701,191
		賞与引当金繰入	2,415,032	2,742,868	△ 327,836
		非常勤職員給与	38,448,175	33,524,806	4,923,369
		派遣職員費	15,036,345	18,189,127	△ 3,152,782
		退職給付費用	1,680,000	2,160,000	△ 480,000
		法定福利費	13,356,485	13,524,017	△ 167,532
		事業費	15,998,627	15,514,372	484,255
		給食費	3,473,950	3,627,410	△ 153,460
		保健衛生費	1,377,907	1,869,200	△ 491,293
		被服費	11,760	2,835	8,925
		教養娯楽費	70,888	177,898	△ 107,010
		水道光熱費	2,437,234	2,148,997	288,237
		消耗器具備品費	317,664	242,079	75,585
		保険料	3,604	3,604	0
		賃借料	2,967,474	2,769,324	198,150
	教育指導費	102,422	167,561	△ 65,139	
	車輛費	2,116,476	1,918,194	198,282	
	諸謝金	900,500	897,500	3,000	
	修繕費	52,860	72,370	△ 19,510	
	業務委託費(事業)	6,600	4,400	2,200	
	手数料	0	13,000	△ 13,000	
	工賃・作業費	2,159,288	1,600,000	559,288	
	材料費(工・作)	19,106	16,825	2,281	
	労務費(工・作)	1,953,624	1,343,616	610,008	
	賃借料(工・作)	31,650	126,600	△ 94,950	
	租税公課(工・作)	142,748	112,089	30,659	
	手数料(工・作)	6,435		6,435	
	雑費(工・作)	5,725	870	4,855	
	事務費	7,829,545	8,500,773	△ 671,228	
	福利厚生費	1,595,983	1,838,512	△ 242,529	
	旅費交通費	4,160	3,736	424	
	研修研究費	134,925	191,276	△ 56,351	
	事務消耗品費	1,802,843	2,179,495	△ 376,652	
	修繕費	2,440		2,440	
	通信運搬費	667,041	683,427	△ 16,386	
	広報費	5,590		5,590	
	業務委託費(事務)	1,150,024		1,150,024	
	手数料	378,604	1,475,117	△ 1,096,513	
	保険料	369,170	387,030	△ 17,860	
	賃借料	1,325,027	1,394,928	△ 69,901	
	租税公課	30,550		30,550	
	保守料	349,338	335,798	13,540	
	諸会費	6,000	6,000	0	
	雑費	7,850	5,454	2,396	
	雑費	7,850	5,454	2,396	
減価償却費	1,401,812	1,503,508	△ 101,696		
サービス活動費用計(2)	143,099,447	143,044,154	55,293		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 778,584	1,881,993	△ 2,660,577		
サービス収益	その他のサービス活動外収益	10,967	7,380	3,587	
	雑収益	10,967	7,380	3,587	
	雑収益	10,967	7,380	3,587	

Ⅲ 活動外増減の部					
		サービス活動外収益計(4)	10,967	7,380	3,587
	費用	その他のサービス活動外費用	4,133	2,350	1,783
		利用者等外給食費	4,133	2,350	1,783
		サービス活動外費用計(5)	4,133	2,350	1,783
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,834	5,030	1,804	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 771,750	1,887,023	△ 2,658,773	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 771,750	1,887,023	△ 2,658,773	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	4,648,097	2,761,074	1,887,023
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,876,347	4,648,097	△ 771,750
活動増減差額の部		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)	3,876,347	4,648,097	△ 771,750

調布市希望の家拠点区分 貸借対照表
令和 5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	15,390,000	16,992,828	△ 1,602,828	流動負債	13,481,527	15,714,417	△ 2,232,890
現金預金	14,842,529	10,909,495	3,933,034	事業未払金	10,592,293	12,531,107	△ 1,938,814
事業未収金	525,811	2,338,070	△ 1,812,259	預り金	339,321	335,990	3,331
立替金	0	3,713,613	△ 3,713,613	職員預り金	134,881	104,452	30,429
前払金	0	31,650	△ 31,650	賞与引当金	2,415,032	2,742,868	△ 327,836
拠点区分間貸付金	21,660		21,660				
固定資産	1,967,874	3,369,686	△ 1,401,812	固定負債			
基本財産				負債の部合計	13,481,527	15,714,417	△ 2,232,890
その他の固定資産	1,967,874	3,369,686	△ 1,401,812				
車輜運搬具	1,453,965	2,522,557	△ 1,068,592	純資産の部			
器具及び備品	513,909	847,129	△ 333,220	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	3,876,347	4,648,097	△ 771,750
				(うち当期活動増減差額)	△ 771,750	1,887,023	△ 2,658,773
				純資産の部合計	3,876,347	4,648,097	△ 771,750
資産の部合計	17,357,874	20,362,514	△ 3,004,640	負債及び純資産の部合計	17,357,874	20,362,514	△ 3,004,640

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）

当法人は、定額法による減価償却を実施する。

③リース資産

当法人は、ファイナンス・リース取引に係るリース資産について、リース料総額から利息相当額の見積額を控除せず、定額法による減価償却を実施する。

(2) 徴収不能引当金の計上基準

当法人は、毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額及びその他の債権残高の総額に、過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額を、徴収不能引当金として計上する。

(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

当法人は、退職一時金の支払に備えるために、期末在籍者（実際に期末に退職する職員を除く）が期末に退職した場合の退職金要支給額を退職給付引当金に計上する。

(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（Ⅹ））

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（Ⅺ））

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			
車輛運搬具	4,248,538	2,794,573	1,453,965
器具及び備品	4,536,680	4,022,771	513,909
合計	8,785,218	6,817,344	1,967,874

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	525,811	0	525,811
合計	525,811	0	525,811

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4年4月1日 (至) 令和5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	2,522,557	0	0	0	1,068,592	0	0	0	1,453,965	0	2,794,573	0	4,248,538	0	
器具及び備品	847,129	0	0	0	333,220	0	0	0	513,909	0	4,022,771	0	4,536,680	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	3,369,686	0	0	0	1,401,812	0	0	0	1,967,874	0	6,817,344	0	8,785,218	0	
その他の固定資産計	3,369,686	0	0	0	1,401,812	0	0	0	1,967,874	0	6,817,344	0	8,785,218	0	
基本財産及びその他の固定資産計	3,369,686	0	0	0	1,401,812	0	0	0	1,967,874	0	6,817,344	0	8,785,218	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	3,369,686	0	0	0	1,401,812	0	0	0	1,967,874	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4年 4月 1日 至 令和5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	2,742,868	2,415,032	2,742,868	0	2,415,032	
計	2,742,868	2,415,032	2,742,868	0	2,415,032	

(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。