

障害者総合支援事業拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	障害福祉サービス等事業収入	20,797,000	19,813,314	983,686	
	自立支援給付費収入	20,426,000	19,240,114	1,185,886	
	介護給付費収入	14,800,000	14,718,992	81,008	
	計画相談支援給付費収入	5,626,000	4,521,122	1,104,878	
	障害児施設給付費収入	91,000	70,238	20,762	
	障害児相談支援給付費収入	91,000	70,238	20,762	
	利用者負担金収入	160,000	292,962	△ 132,962	
	その他の事業収入	120,000	210,000	△ 90,000	
	その他の事業収入(障害・その他)	120,000	210,000	△ 90,000	
	その他の収入		1	△ 1	
	雑収入		1	△ 1	
	雑収入		1	△ 1	
事業活動収入計(1)	20,797,000	19,813,315	983,685		
支出					
人件費支出	9,273,000	8,057,621	1,215,379		
非常勤職員給与支出	8,082,000	7,017,673	1,064,327		
法定福利費支出	1,191,000	1,039,948	151,052		
事業費支出	7,987,000	7,844,010	142,990		
消耗器具備品費支出	15,000		15,000		
諸謝金支出(事業)	7,602,000	7,494,795	107,205		
旅費交通費支出	370,000	349,215	20,785		
事務費支出	1,998,000	1,552,706	445,294		
福利厚生費支出	152,000	78,460	73,540		
旅費交通費支出	10,000		10,000		
研修研究費支出	25,000	4,500	20,500		
事務消耗品費支出	238,000	211,063	26,937		
通信運搬費支出	315,000	177,115	137,885		
手数料支出	935,000	780,043	154,957		
保険料支出	47,000	41,120	5,880		
賃借料支出	243,000	241,680	1,320		
租税公課支出	13,000		13,000		
保守料支出	18,000	17,616	384		
雑支出	2,000	1,109	891		
雑支出	2,000	1,109	891		
その他の支出	17,000	16,589	411		
雑支出	17,000	16,589	411		
雑支出	17,000	16,589	411		
事業活動支出計(2)	19,275,000	17,470,926	1,804,074		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,522,000	2,342,389	△ 820,389		
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)				
	拠点区分間繰入金支出	2,822,000	2,321,177	500,823	
	その他の活動支出計(8)	2,822,000	2,321,177	500,823	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,822,000	△ 2,321,177	△ 500,823		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,300,000	21,212	△ 1,321,212		
前期末支払資金残高(12)	8,580,000	8,579,052	948		
当期末支払資金残高(11)+(12)	7,280,000	8,600,264	△ 1,320,264		

障害者総合支援事業拠点区分 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	障害福祉サービス等事業収益	19,813,314	19,127,683	685,631
	自立支援給付費収益	19,240,114	18,767,827	472,287
	介護給付費収益	14,718,992	13,897,649	821,343
	計画相談支援給付費収益	4,521,122	4,870,178	△ 349,056
	障害児施設給付費収益	70,238	33,473	36,765
	障害児相談支援給付費収益	70,238	33,473	36,765
	利用者負担金収益	292,962	209,383	83,579
	その他の事業収益	210,000	117,000	93,000
	その他の事業収益(障害・その他)	210,000	117,000	93,000
	サービス活動収益計(1)	19,813,314	19,127,683	685,631
費用	人件費	8,057,621	5,376,790	2,680,831
	非常勤職員給与	7,017,673	4,683,816	2,333,857
	法定福利費	1,039,948	692,974	346,974
	事業費	7,844,010	6,794,458	1,049,552
	諸謝金	7,494,795	6,536,506	958,289
	旅費交通費	349,215	257,952	91,263
	事務費	1,552,706	885,213	667,493
	福利厚生費	78,460	119,300	△ 40,840
	旅費交通費		1,241	△ 1,241
	研修研究費	4,500		4,500
	事務消耗品費	211,063	33,000	178,063
	通信運搬費	177,115	332,000	△ 154,885
	業務委託費(事務)		26,400	△ 26,400
	手数料	780,043	8,976	771,067
	保険料	41,120	105,000	△ 63,880
	賃借料	241,680	241,680	0
	保守料	17,616	17,616	0
	雑費	1,109		1,109
雑費	1,109		1,109	
減価償却費		23,659	△ 23,659	
サービス活動費用計(2)	17,454,337	13,080,120	4,374,217	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,358,977	6,047,563	△ 3,688,586	
収益	その他のサービス活動外収益	1		1
	雑収益	1		1
	雑収益	1		1
	サービス活動外収益計(4)	1		1
費用	その他のサービス活動外費用	16,589		16,589
	雑損失	16,589		16,589
	雑損失	16,589		16,589
	サービス活動外費用計(5)	16,589		16,589
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 16,588		△ 16,588	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,342,389	6,047,563	△ 3,705,174	
特別増減の部	特別収益計(8)			
	拠点区分間繰入金費用	2,321,177	5,155,000	△ 2,833,823
	特別費用計(9)	2,321,177	5,155,000	△ 2,833,823
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,321,177	△ 5,155,000	2,833,823
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,212	892,563	△ 871,351	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,579,056	7,686,493	892,563
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,600,268	8,579,056	21,212
	基金取崩額(14)			
増減差額の部	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)	8,600,268	8,579,056	21,212

障害者総合支援事業拠点区分 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	10,076,229	9,681,026	395,203	流動負債	1,475,965	1,101,974	373,991
現金預金	6,430,621	6,498,037	△ 67,416	事業未払金	1,475,965	1,101,974	373,991
事業未収金	3,623,608	3,182,989	440,619				
前払金	10,000		10,000				
拠点区分間貸付金	12,000		12,000				
固定資産	4	4	0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	1,475,965	1,101,974	373,991
その他の固定資産	4	4	0				
器具及び備品	4	4	0	純資産の部			
				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	8,600,268	8,579,056	21,212
				(うち当期活動増減差額)	21,212	892,563	△ 871,351
				純資産の部合計	8,600,268	8,579,056	21,212
資産の部合計	10,076,233	9,681,030	395,203	負債及び純資産の部合計	10,076,233	9,681,030	395,203

計算書類に対する注記（障害者総合支援事業拠点区分用）

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）

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) 障害者総合支援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（Ⅷ））

- ・同行援護事業
- ・特定相談支援事業
- ・障害児相談支援事業

(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（Ⅸ））

- ・同行援護事業
- ・特定相談支援事業
- ・障害児相談支援事業

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	794,050	794,046	4
合計	794,050	794,046	4

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	3,623,608	0	3,623,608
合計	3,623,608	0	3,623,608

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 障害者総合支援事業

(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	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	794,046	0	794,050	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	794,046	0	794,050	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	862,050	0	862,050	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	862,050	0	862,050	0	
その他の固定資産計	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	1,656,096	0	1,656,100	0	
基本財産及びその他の固定資産計	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	1,656,096	0	1,656,100	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	4	0	0	0	0	0	0	0	4	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。

障害者総合支援事業拠点区分 資金収支明細書
(自)令和4年4月1日(至)令和5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		
	同行援護事業	特定相談支援事業	障害児相談支援事業				
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	15,221,954	4,521,122	70,238	19,813,314	
		自立支援給付費収入	14,718,992	4,521,122		19,240,114	
		介護給付費収入	14,718,992			14,718,992	
		計画相談支援給付費収入		4,521,122		4,521,122	
		障害児施設給付費収入			70,238	70,238	
		障害児相談支援給付費収入			70,238	70,238	
		利用者負担金収入	292,962			292,962	
		その他の事業収入	210,000			210,000	
		その他の事業収入(障害・その他)	210,000			210,000	
		その他の収入	1			1	
		雑収入	1			1	
		雑収入	1			1	
		事業活動収入計(1)	15,221,955	4,521,122	70,238	19,813,315	
事業活動による収支	支出	人件費支出	4,526,772	3,481,823	49,026	8,057,621	
		非常勤職員給与と支出	3,952,101	3,022,984	42,588	7,017,673	
		法定福利費支出	574,671	458,839	6,438	1,039,948	
		事業費支出	7,844,010			7,844,010	
		諸謝金支出(事業)	7,494,795			7,494,795	
		旅費交通費支出	349,215			349,215	
		事務費支出	1,282,864	269,842		1,552,706	
		福利厚生費支出	13,160	65,300		78,460	
		研修研究費支出	4,500			4,500	
		事務消耗品費支出	198,263	12,800		211,063	
		通信運搬費支出	119,269	57,846		177,115	
		手数料支出	780,043			780,043	
		保険料支出	41,120			41,120	
賃借料支出	125,400	116,280		241,680			
保守料支出		17,616		17,616			
雑支出	1,109			1,109			
雑支出	1,109			1,109			
その他の支出		16,589		16,589			
雑支出		16,589		16,589			
雑支出		16,589		16,589			
事業活動支出計(2)	13,653,646	3,768,254	49,026	17,470,926			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,568,309	752,868	21,212	2,342,389			
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計(4)					
施設整備等による収支	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)					
その他の活動による収支	支出	拠点区分間繰入金支出	1,568,309	752,868		2,321,177	
		その他の活動支出計(8)	1,568,309	752,868		2,321,177	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,568,309	△752,868		△2,321,177	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	0	21,212	21,212			
前期末支払資金残高(11)	6,907,526	1,630,738	40,788	8,579,052			
当期末支払資金残高(10)+(11)	6,907,526	1,630,738	62,000	8,600,264			

障害者総合支援事業拠点区分 資金収支明細書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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		拠点区分合計
事業活動による収支	収入	
	障害福祉サービス等事業収入	19,813,314
	自立支援給付費収入	19,240,114
	介護給付費収入	14,718,992
	計画相談支援給付費収入	4,521,122
	障害児施設給付費収入	70,238
	障害児相談支援給付費収入	70,238
	利用者負担金収入	292,962
	その他の事業収入	210,000
	その他の事業収入(障害・その他)	210,000
	その他の収入	1
	雑収入	1
	雑収入	1
	事業活動収入計(1)	19,813,315
	支出	
人件費支出	8,057,621	
非常勤職員給与と支出	7,017,673	
法定福利費支出	1,039,948	
事業費支出	7,844,010	
諸謝金支出(事業)	7,494,795	
旅費交通費支出	349,215	
事務費支出	1,552,706	
福利厚生費支出	78,460	
研修研究費支出	4,500	
事務消耗品費支出	211,063	
通信運搬費支出	177,115	
手数料支出	780,043	
保険料支出	41,120	
賃借料支出	241,680	
保守料支出	17,616	
雑支出	1,109	
雑支出	1,109	
その他の支出	16,589	
雑支出	16,589	
雑支出	16,589	
事業活動支出計(2)	17,470,926	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,342,389	
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	
拠点区分間繰入金支出	2,321,177	
その他の活動支出計(8)	2,321,177	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,321,177	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	21,212	
前期末支払資金残高(11)	8,579,052	
当期末支払資金残高(10)+(11)	8,600,264	

障害者総合支援事業拠点区分 事業活動明細書
(自)令和4年4月1日(至)令和5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		
	同行援護事業	特定相談支援事業	障害児相談支援事業				
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	15,221,954	4,521,122	70,238	19,813,314	
		自立支援給付費収益	14,718,992	4,521,122		19,240,114	
		介護給付費収益	14,718,992			14,718,992	
		計画相談支援給付費収益		4,521,122		4,521,122	
		障害児施設給付費収益			70,238	70,238	
		障害児相談支援給付費収益			70,238	70,238	
		利用者負担金収益	292,962			292,962	
		その他の事業収益	210,000			210,000	
		その他の事業収益(障害・その他)	210,000			210,000	
		サービス活動収益計(1)	15,221,954	4,521,122	70,238	19,813,314	
サービス活動増減の部	費用	人件費	4,526,772	3,481,823	49,026	8,057,621	
		非常勤職員給与	3,952,101	3,022,984	42,588	7,017,673	
		法定福利費	574,671	458,839	6,438	1,039,948	
		事業費	7,844,010			7,844,010	
		諸謝金	7,494,795			7,494,795	
		旅費交通費	349,215			349,215	
		事務費	1,282,864	269,842		1,552,706	
		福利厚生費	13,160	65,300		78,460	
		研修研究費	4,500			4,500	
		事務消耗品費	198,263	12,800		211,063	
通信運搬費	119,269	57,846		177,115			
手数料	780,043			780,043			
保険料	41,120			41,120			
賃借料	125,400	116,280		241,680			
保守料		17,616		17,616			
雑費	1,109			1,109			
雑費	1,109			1,109			
サービス活動費用計(2)	13,653,646	3,751,665	49,026	17,454,337			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,568,308	769,457	21,212	2,358,977			
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	1			1	
		雑収益	1			1	
		雑収益	1			1	
		サービス活動外収益計(4)	1			1	
サービス活動外増減の部	費用	その他のサービス活動外費用		16,589		16,589	
		雑損失		16,589		16,589	
		雑損失		16,589		16,589	
		サービス活動外費用計(5)		16,589		16,589	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1	△ 16,589		△ 16,588			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,568,309	752,868	21,212	2,342,389			

障害者総合支援事業拠点区分 事業活動明細書
(自)令和4年4月1日(至)令和5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		拠点区分合計	
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	19,813,314
		自立支援給付費収益	19,240,114
		介護給付費収益	14,718,992
		計画相談支援給付費収益	4,521,122
		障害児施設給付費収益	70,238
		障害児相談支援給付費収益	70,238
		利用者負担金収益	292,962
		その他の事業収益	210,000
		その他の事業収益(障害・その他)	210,000
		サービス活動収益計(1)	19,813,314
サービス活動増減の部	費用	人件費	8,057,621
		非常勤職員給与	7,017,673
		法定福利費	1,039,948
		事業費	7,844,010
		諸謝金	7,494,795
		旅費交通費	349,215
		事務費	1,552,706
		福利厚生費	78,460
		研修研究費	4,500
		事務消耗品費	211,063
		通信運搬費	177,115
		手数料	780,043
		保険料	41,120
		賃借料	241,680
		保守料	17,616
		雑費	1,109
		雑費	1,109
サービス活動費用計(2)	17,454,337		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,358,977		
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	1
		雑収益	1
		雑収益	1
		サービス活動外収益計(4)	1
サービス活動外増減の部	費用	その他のサービス活動外費用	16,589
		雑損失	16,589
		雑損失	16,589
		サービス活動外費用計(5)	16,589
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 16,588		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,342,389		