

平成 2 8 年 度

こころの健康支援センター  
(公益) 拠点区分  
計算書類

社会福祉法人  
調布市社会福祉協議会

### こころの健康支援センター（公益）拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
収入	受託金収入	111,692,000	110,880,182	-811,818
	市区町村受託金収入	111,692,000	110,880,182	-811,818
	調布市受託金収入	111,692,000	110,880,182	-811,818
	事業収入	60,000	55,150	-4,850
	参加費収入	60,000	55,150	-4,850
	その他の収入	78,000	35,520	-42,480
	雑収入	78,000	35,520	-42,480
	雑収入	78,000	35,520	-42,480
	事業活動収入計(1)	111,830,000	110,970,852	-859,148
事業活動による支出	人件費支出	95,286,000	95,018,241	267,759
	職員給料支出	42,542,000	42,541,703	297
	職員賞与支出	14,129,000	14,127,469	1,531
	非常勤職員給与支出	24,835,000	24,835,000	0
	退職給付支出	1,380,000	1,380,000	0
	法定福利費支出	12,400,000	12,134,069	265,931
	事業費支出	5,294,000	5,231,472	62,528
	諸謝金支出	1,611,000	1,611,000	0
	旅費交通費支出	5,000	1,540	3,460
	消耗器具備品費支出	143,000	142,436	564
	水道光熱費支出	2,714,000	2,697,104	16,896
	車両費支出	30,000	27,548	2,452
	賃借料支出	398,000	388,732	9,268
	保健衛生費支出	79,000	70,734	8,266
	教養娯楽費支出	299,000	292,378	6,622
	雑支出	15,000	0	15,000
	事務費支出	11,023,000	10,503,411	519,589
	福利厚生費支出	510,000	388,171	121,829
	旅費交通費支出	429,000	243,272	185,728
	研修研究費支出	79,000	42,000	37,000
	事務消耗品費支出	1,553,000	1,510,121	42,879
	印刷製本費支出	35,000	35,000	0
	修繕費支出	180,000	180,000	0
	通信運搬費支出	1,614,000	1,614,000	0
	会議費支出	38,000	20,990	17,010
	広報費支出	360,000	359,920	80
	業務委託費支出	3,920,000	3,919,830	170
	手数料支出	108,000	108,000	0
	保険料支出	60,000	47,960	12,040
	賃借料支出	1,521,000	1,516,169	4,831
	租税公課支出	110,000	13,153	96,847
保守料支出	506,000	504,825	1,175	
その他の支出	9,000	0	9,000	
利用者等外給食費支出	9,000	0	9,000	
事業活動支出計(2)	111,612,000	110,753,124	858,876	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	218,000	217,728	-272	
施設整備等による	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出及び繰入支出	218,000	217,728	272
	その他の固定資産取得支出及び繰入支出	218,000	217,728	272
出	ソフトウェア取得支出	218,000	217,728	272

### こころの健康支援センター（公益）拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第一号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
収支	施設整備等支出計(5)	218,000	217,728	272
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-218,000	-217,728	272
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出			
	その他の活動支出計(8)	0	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)	0	—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0
	前期末支払資金残高(12)	0	39,190	39,190
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	39,190	39,190

### こころの健康支援センター（公益）拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式（第七条関係）

(単位：円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
収 益	受託金収益	受託金収益	110,880,182	101,689,958	9,190,224
		市区町村受託金収益	110,880,182	101,689,958	9,190,224
		調布市受託金収益	110,880,182	101,689,958	9,190,224
		事業収益	55,150	92,040	-36,890
		参加費収益	55,150	92,040	-36,890
		サービス活動収益計(1)	110,935,332	101,781,998	9,153,334
サ ー ビ ス 活 動 の 部	費 用	人件費	94,333,044	91,832,424	2,500,620
		職員給料	42,541,703	38,207,000	4,334,703
		職員賞与	9,754,321	12,098,000	-2,343,679
		賞与引当金繰入	3,988,651	4,673,848	-685,197
		非常勤職員給与	24,534,300	24,450,215	84,085
		退職給付費用	1,380,000	1,164,000	216,000
		法定福利費	12,134,069	11,239,361	894,708
		事業費	5,231,472	1,972,415	3,259,057
		諸謝金	1,611,000	1,305,000	306,000
		旅費交通費	1,540	14,622	-13,082
		消耗器具備品費	142,436	84,701	57,735
		水道光熱費	2,697,104	0	2,697,104
		車両費	27,548	32,470	-4,922
		業務委託費	0	11,109	-11,109
		賃借料	388,732	300,140	88,592
		保健衛生費	70,734	0	70,734
		教養娯楽費	292,378	219,373	73,005
		雑費	0	5,000	-5,000
		事務費	10,503,411	12,678,017	-2,174,606
		福利厚生費	388,171	404,397	-16,226
		職員被服費	0	17,829	-17,829
		旅費交通費	243,272	249,026	-5,754
		研修研究費	42,000	90,495	-48,495
		事務消耗品費	1,510,121	1,281,000	229,121
		印刷製本費	35,000	30,522	4,478
		水道光熱費	0	3,034,160	-3,034,160
		修繕費	180,000	15,660	164,340
		通信運搬費	1,614,000	1,350,508	263,492
		会議費	20,990	25,944	-4,954
		広報費	359,920	259,360	100,560
		業務委託費	3,919,830	3,785,724	134,106
		手数料	108,000	108,000	0
		保険料	47,960	26,090	21,870
賃借料	1,516,169	1,429,000	87,169		
租税公課	13,153	107,302	-94,149		
保守料	504,825	450,000	54,825		
諸会費	0	13,000	-13,000		
減価償却費	116,528	72,983	43,545		
減価償却費	116,528	72,983	43,545		
	サービス活動費用計(2)	110,184,455	106,555,839	3,628,616	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	750,877	-4,773,841	5,524,718	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の	収 益	その他のサービス活動外収益	35,520	27,010	8,510
		雑収益	35,520	27,010	8,510
		サービス活動外収益計(4)	35,520	27,010	8,510
	費 用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	

### こころの健康支援センター（公益）拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第二号第四様式（第七条関係）

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	35,520	27,010	8,510
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	786,397	-4,746,831	5,533,228
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	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)	786,397	-4,746,831	5,533,228
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-4,399,183	347,648	-4,746,831
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-3,612,786	-4,399,183	786,397
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	-3,612,786	-4,399,183



## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

##### ①満期保有目的の債権

当法人は、満期保有目的の債券の取得価額と債券金額との差額の性格が金利の調整と認められるときは、償却原価法により評価する。ただし、その差額の重要性が乏しいと認められる場合には、償却原価法によらないことができる。

##### ②満期保有目的の債権以外の有価証券で市場価格のあるもの

当法人は、会計年度末における時価を貸借対照表価額とする。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

当法人は、棚卸資産の評価方法として、最終仕入原価法に基づく原価法を採用する。

#### (3) 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

所有権移転外ファイナンス・リース取引について、当法人は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

#### (4) 徴収不能引当金の計上基準

当法人は、毎回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全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。ただし、重要性が乏しいと法人が認めた場合には、これを計上しない。

#### (5) 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。ただし、重要性が乏しいと法人が認めた場合には、これを計上しない。

#### (6) 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、期末在籍者に係る自己都合退職による要支給額及び期末に定年退職となる職員の定年退職による要支給額の合計額を退職給付引当金に計上する。

#### (7) 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等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) こころの健康支援センター(公益) 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(⑩))
  - ・こころの健康支援センター(公益)
  - ・障害者就労支援事業
- (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(⑪))
  - ・こころの健康支援センター(公益)
  - ・障害者就労支援事業

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。

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. 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
車両運搬具	980,000	979,999	1
器具及び備品	1,214,579	1,052,088	162,491
ソフトウェア	217,728	43,545	174,183
合 計	2,412,307	2,075,632	336,675

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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	120,000	0	120,000
合 計	120,000	0	120,000

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。  
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

平成 2 8 年 度

こころの健康支援センター  
(公益) 拠点区分  
附属明細書

社会福祉法人  
調布市社会福祉協議会

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 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

別紙3 (8)  
 (単位:円)

資産の種類及び名称	期首繰越額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末繰越額(D)		減価償却累計額(E)		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		
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
こころの健康支援センター	1	0	0	0	0	0	0	1	0	979,999	0	980,000	0
車輪運搬機	1	0	0	0	0	0	0	1	0	979,999	0	980,000	0
こころの健康支援センター	235,474	0	0	0	72,983	0	0	162,491	0	1,052,088	0	1,214,579	0
器具備品	235,474	0	0	0	72,983	0	0	162,491	0	1,052,088	0	1,214,579	0
【その他の固定資産(無形固定資産)計】	235,475	0	0	0	72,983	0	0	162,492	0	2,032,087	0	2,194,579	0
発運障害支援	0	0	217,728	0	43,545	0	0	174,183	0	43,545	0	217,728	0
ソフトウェア	0	0	217,728	0	43,545	0	0	174,183	0	43,545	0	217,728	0
【その他の固定資産(無形固定資産)計】	0	0	217,728	0	43,545	0	0	174,183	0	43,545	0	217,728	0
【基本財産及びその他の固定資産計】	235,475	0	217,728	0	116,528	0	0	336,675	0	2,075,632	0	2,412,307	0
将来入金予定の償還補助金の額	235,475	0	217,728	0	116,528	0	0	336,675	0	2,075,632	0	2,412,307	0
差			217,728	0	116,528	0	0	336,675	0	2,075,632	0	2,412,307	0

## 引当金明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

社会福祉法人 調布市社会福祉協議会  
 こころの健康支援センター(公益)拠点区分

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	4,673,848	3,988,651	4,673,848	0	3,988,651	
計	4,673,848	3,988,651	4,673,848	0	3,988,651	

(単位:円)

(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。

こころの健康支援センター（公益）拠点区分資金収支明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		こころの健康支援 センター(公益)	障害者就労支援事 業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収入支	収入					
	受託金収入	86,402,133	24,478,049	110,880,182	0	110,880,182
	市区町村受託金収入	86,402,133	24,478,049	110,880,182	0	110,880,182
	調布市受託金収入	86,402,133	24,478,049	110,880,182	0	110,880,182
	事業収入	14,250	40,900	55,150	0	55,150
	参加費収入	14,250	40,900	55,150	0	55,150
	その他の収入	35,520	0	35,520	0	35,520
	雑収入	35,520	0	35,520	0	35,520
	雑収入	35,520	0	35,520	0	35,520
	事業活動収入計(1)	86,451,903	24,518,949	110,970,852	0	110,970,852
	支出					
	人件費支出	72,118,743	22,899,498	95,018,241	0	95,018,241
	職員給料支出	31,247,703	11,294,000	42,541,703	0	42,541,703
	職員賞与支出	10,283,059	3,844,410	14,127,469	0	14,127,469
	非常勤職員給与支出	19,937,000	4,898,000	24,835,000	0	24,835,000
	退職給付支出	1,380,000	0	1,380,000	0	1,380,000
	法定福利費支出	9,270,981	2,863,088	12,134,069	0	12,134,069
	事業費支出	4,448,768	782,704	5,231,472	0	5,231,472
	諸謝金支出	1,092,000	519,000	1,611,000	0	1,611,000
	旅費交通費支出	1,540	0	1,540	0	1,540
	消耗器具備品費支出	103,000	39,436	142,436	0	142,436
	水道光熱費支出	2,697,104	0	2,697,104	0	2,697,104
	車輛費支出	27,548	0	27,548	0	27,548
	賃借料支出	213,592	175,140	388,732	0	388,732
	保健衛生費支出	70,734	0	70,734	0	70,734
	教養娯楽費支出	243,250	49,128	292,378	0	292,378
事務費支出	9,666,664	836,747	10,503,411	0	10,503,411	
福利厚生費支出	286,055	102,116	388,171	0	388,171	
旅費交通費支出	127,503	115,769	243,272	0	243,272	
研修研究費支出	40,000	2,000	42,000	0	42,000	
事務消耗品費支出	1,309,121	201,000	1,510,121	0	1,510,121	
印刷製本費支出	35,000	0	35,000	0	35,000	
修繕費支出	180,000	0	180,000	0	180,000	
通信運搬費支出	1,494,000	120,000	1,614,000	0	1,614,000	
会議費支出	20,990	0	20,990	0	20,990	
広報費支出	259,920	100,000	359,920	0	359,920	
業務委託費支出	3,919,830	0	3,919,830	0	3,919,830	
手数料支出	108,000	0	108,000	0	108,000	
保険料支出	47,960	0	47,960	0	47,960	
賃借料支出	1,397,081	119,088	1,516,169	0	1,516,169	
租税公課支出	10,874	2,279	13,153	0	13,153	
保守料支出	430,330	74,495	504,825	0	504,825	
事業活動支出計(2)	86,234,175	24,518,949	110,753,124	0	110,753,124	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	217,728	0	217,728	0	217,728	
施設整備等による収入支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	固定資産取得支出及び繰入支出	217,728	0	217,728	0	217,728
	その他の固定資産取得支出及び繰入支出	217,728	0	217,728	0	217,728
ソフトウェア取得支出	217,728	0	217,728	0	217,728	
施設整備等支出計(5)	217,728	0	217,728	0	217,728	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-217,728	0	-217,728	0	-217,728	
その他の活動による収入支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	支出					
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	0	0	0	0	
前期末支払資金残高(11)	39,190	0	39,190	0	39,190	
当期末支払資金残高(10)+(11)	39,190	0	39,190	0	39,190	

こころの健康支援センター（公益）拠点区分事業活動明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		こころの健康支援センター(公益)	障害者就労支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	受託金収益	86,402,133	24,478,049	110,880,182	0	110,880,182
	市区町村受託金収益	86,402,133	24,478,049	110,880,182	0	110,880,182
	調布市受託金収益	86,402,133	24,478,049	110,880,182	0	110,880,182
	事業収益	14,250	40,900	55,150	0	55,150
	参加費収益	14,250	40,900	55,150	0	55,150
	サービス活動収益計(1)	86,416,383	24,518,949	110,935,332	0	110,935,332
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	71,433,546	22,899,498	94,333,044	0	94,333,044
	職員給料	31,247,703	11,294,000	42,541,703	0	42,541,703
	職員賞与	5,909,911	3,844,410	9,754,321	0	9,754,321
	賞与引当金繰入	3,988,651	0	3,988,651	0	3,988,651
	非常勤職員給与	19,636,300	4,898,000	24,534,300	0	24,534,300
	退職給付費用	1,380,000	0	1,380,000	0	1,380,000
	法定福利費	9,270,981	2,863,088	12,134,069	0	12,134,069
	事業費	4,448,768	782,704	5,231,472	0	5,231,472
	諸謝金	1,092,000	519,000	1,611,000	0	1,611,000
	旅費交通費	1,540	0	1,540	0	1,540
	消耗器具備品費	103,000	39,436	142,436	0	142,436
	水道光熱費	2,697,104	0	2,697,104	0	2,697,104
	車両費	27,548	0	27,548	0	27,548
	賃借料	213,592	175,140	388,732	0	388,732
	保健衛生費	70,734	0	70,734	0	70,734
	教養娯楽費	243,250	49,128	292,378	0	292,378
	事務費	9,666,664	836,747	10,503,411	0	10,503,411
	福利厚生費	286,055	102,116	388,171	0	388,171
	旅費交通費	127,503	115,769	243,272	0	243,272
	研修研究費	40,000	2,000	42,000	0	42,000
	事務消耗品費	1,309,121	201,000	1,510,121	0	1,510,121
	印刷製本費	35,000	0	35,000	0	35,000
	修繕費	180,000	0	180,000	0	180,000
	通信運搬費	1,494,000	120,000	1,614,000	0	1,614,000
	会議費	20,990	0	20,990	0	20,990
	広報費	259,920	100,000	359,920	0	359,920
	業務委託費	3,919,830	0	3,919,830	0	3,919,830
	手数料	108,000	0	108,000	0	108,000
	保険料	47,960	0	47,960	0	47,960
	賃借料	1,397,081	119,088	1,516,169	0	1,516,169
	租税公課	10,874	2,279	13,153	0	13,153
	保守料	430,330	74,495	504,825	0	504,825
減価償却費	116,528	0	116,528	0	116,528	
減価償却費	116,528	0	116,528	0	116,528	
サービス活動費用計(2)	85,665,506	24,518,949	110,184,455	0	110,184,455	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	750,877	0	750,877	0	750,877	
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	35,520	0	35,520	0	35,520
	雑収益	35,520	0	35,520	0	35,520
	サービス活動外収益計(4)	35,520	0	35,520	0	35,520
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費 用					
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	35,520	0	35,520	0	35,520
経常増減差額(7)=(3)+(6)		786,397	0	786,397	0	786,397