

平成 3 0 年 度

障害者総合支援事業拠点区分  
計算書類

社会福祉法人  
調布市社会福祉協議会

### 障害者総合支援事業拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	13,827,000	16,410,024	-2,583,024
		自立支援給付費収入	13,306,000	15,839,667	-2,533,667
		介護給付費収入	10,200,000	12,285,521	-2,085,521
		計画相談支援給付費収入	3,106,000	3,554,146	-448,146
		障害児施設給付費収入	137,000	144,642	-7,642
		障害児相談支援給付費収入	137,000	144,642	-7,642
		利用者負担金収入	180,000	245,715	-65,715
		その他の事業収入	204,000	180,000	24,000
		その他の事業収入	204,000	180,000	24,000
		事業活動収入計(1)	13,827,000	16,410,024	-2,583,024
	支出	人件費支出	5,774,000	4,216,887	1,557,113
		非常勤職員給与支出	5,066,000	3,514,452	1,551,548
		法定福利費支出	708,000	702,435	5,565
		事業費支出	7,270,000	6,808,402	461,598
		諸謝金支出	6,994,000	6,572,200	421,800
		旅費交通費支出	276,000	236,202	39,798
		事務費支出	678,000	530,056	147,944
		福利厚生費支出	58,000	30,602	27,398
		旅費交通費支出	10,000	0	10,000
		研修研究費支出	10,000	6,830	3,170
事務消耗品費支出	63,000	60,048	2,952		
通信運搬費支出	180,000	125,599	54,401		
手数料支出	17,000	9,413	7,587		
保険料支出	105,000	105,000	0		
賃借料支出	202,000	180,132	21,868		
租税公課支出	20,000	0	20,000		
保守料支出	13,000	12,432	568		
事業活動支出計(2)	13,722,000	11,555,345	2,166,655		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		105,000	4,854,679	-4,749,679	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)		0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
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	拠点区分間繰入金支出	4,606,000	4,200,596	405,404
		拠点区分間繰入金支出	4,606,000	4,200,596	405,404
	その他の活動支出計(8)		4,606,000	4,200,596	405,404
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-4,606,000	-4,200,596	-405,404	
予備費支出(10)		0	—	0	

### 障害者総合支援事業拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目	予算	決算	差異
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-4,501,000	654,083	-5,155,083
前期末支払資金残高(12)	4,501,000	4,499,823	1,177
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	5,153,906	-5,153,906

### 障害者総合支援事業拠点区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
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	16,410,024	13,516,829	2,893,195
		自立支援給付費収益	15,839,667	13,063,299	2,776,368
		介護給付費収益	12,285,521	9,995,894	2,289,627
		計画相談支援給付費収益	3,554,146	3,067,405	486,741
		障害児施設給付費収益	144,642	43,071	101,571
		障害児相談支援給付費収益	144,642	43,071	101,571
		利用者負担金収益	245,715	198,459	47,256
		その他の事業収益	180,000	212,000	-32,000
		その他の事業収益	180,000	212,000	-32,000
				サービス活動収益計(1)	16,410,024
サービス活動増減の部	費用	人件費	4,216,887	3,633,530	583,357
		非常勤職員給与	3,514,452	3,305,512	208,940
		法定福利費	702,435	328,018	374,417
		事業費	6,808,402	6,466,261	342,141
		諸謝金	6,572,200	6,264,500	307,700
		旅費交通費	236,202	201,761	34,441
		事務費	530,056	603,244	-73,188
		福利厚生費	30,602	46,076	-15,474
		旅費交通費	0	3,804	-3,804
		研修研究費	6,830	5,184	1,646
		事務消耗品費	60,048	88,016	-27,968
		通信運搬費	125,599	122,000	3,599
		手数料	9,413	40,600	-31,187
		保険料	105,000	105,000	0
		賃借料	180,132	180,132	0
		保守料	12,432	12,432	0
				減価償却費	25,810
		減価償却費	25,810	50,029	-24,219
		サービス活動費用計(2)	11,581,155	10,753,064	828,091
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,828,869	2,763,765	2,065,104
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用				
サービス活動外費用計(5)		0	0	0	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)			4,828,869	2,763,765	2,065,104
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	4,200,596	3,325,934	874,662
		特別費用計(9)	4,200,596	3,325,934	874,662
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,200,596	-3,325,934	-874,662
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			628,273	-562,169	1,190,442
繰越活動増		前期繰越活動増減差額(12)	4,600,919	5,163,088	-562,169
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,229,192	4,600,919	628,273
		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

### 障害者総合支援事業拠点区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
減 差 額 の 部	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)	5,229,192	4,600,919	628,273

障害者総合支援事業拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)  
 (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	6,173,828	5,395,002	778,826	1,019,922	895,179	124,743
現金預金	2,797,280	3,385,665	-588,385	1,004,553	895,179	109,374
事業未収金	3,376,548	2,009,337	1,367,211	15,369	0	15,369
固定資産	75,286	101,096	-25,810	1,019,922	895,179	124,743
その他の固定資産	75,286	101,096	-25,810			
器具及び備品	75,286	101,096	-25,810			
				純 資 産 の 部		
				次期繰越活動増減差額	4,600,919	628,273
				次期繰越活動増減差額	4,600,919	628,273
				(うち当期活動増減差額)	-562,169	1,190,442
				純資産の部合計	4,600,919	628,273
資産の部合計	6,249,114	5,496,098	753,016	負債及び純資産の部合計	5,496,098	753,016

## 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、償却原価法に基づく原価法を採用する。ただし、取得価額と債券金額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。

##### 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

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、定額法による減価償却を実施する。ただしリース資産総額に重要性が乏しいと法人が認めた場合には、リース料総額から利息相当額の見積額を控除しない。

#### (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) 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(10))
  - ・同行援護事業
  - ・一般相談支援事業
  - ・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(11))
  - ・同行援護事業
  - ・一般相談支援事業
  - ・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

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
器具及び備品	1,206,385	1,131,099	75,286
合 計	1,206,385	1,131,099	75,286



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	3,376,458	0	3,376,458
合 計	3,376,458	0	3,376,458

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 3 0 年 度

障害者総合支援事業拠点区分  
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30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

別紙3 (8)  
 (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)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		累計償却累計額(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	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)】												
同行保護事業	3	0	0	0	0	0	3	0	412,332	0	412,335	0
特定相談支援事業	101,093	0	0	25,810	0	0	75,283	0	718,767	0	794,050	0
器具備品	101,096	0	0	25,810	0	0	75,286	0	1,131,099	0	1,206,385	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	101,096	0	0	25,810	0	0	75,286	0	1,131,099	0	1,206,385	0
【その他の固定資産(無形固定資産)】												
同行保護事業	0	0	0	0	0	0	0	0	862,050	0	862,050	0
ソフトウェア	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	862,050	0	862,050	0
その他の固定資産計	101,096	0	0	25,810	0	0	75,286	0	1,993,149	0	2,068,435	0
基本財産及びその他の固定資産計	101,096	0	0	25,810	0	0	75,286	0	1,993,149	0	2,068,435	0
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引	101,096	0	0	25,810	0	0	75,286	0	1,993,149	0	2,068,435	0

障害者総合支援事業拠点区分資金収支明細書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		同行援護事業	一般相談支援事業	特定相談支援事業	障害児相談支援事業	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	12,711,236	0	3,554,146	144,642	16,410,024
	自立支援給付費収入	12,285,521	0	3,554,146	0	15,839,667
	介護給付費収入	12,285,521	0	0	0	12,285,521
	計画相談支援給付費収入	0	0	3,554,146	0	3,554,146
	障害児施設給付費収入	0	0	0	144,642	144,642
	障害児相談支援給付費収入	0	0	0	144,642	144,642
	利用者負担金収入	245,715	0	0	0	245,715
	その他の事業収入	180,000	0	0	0	180,000
	その他の事業収入	180,000	0	0	0	180,000
	事業活動収入計(1)	12,711,236	0	3,554,146	144,642	16,410,024
	支出					
	人件費支出	2,268,388	0	1,817,064	131,435	4,216,887
	非常勤職員給与支出	1,986,388	0	1,418,064	110,000	3,514,452
	法定福利費支出	282,000	0	399,000	21,435	702,435
	事業費支出	6,808,402	0	0	0	6,808,402
	諸謝金支出	6,572,200	0	0	0	6,572,200
	旅費交通費支出	236,202	0	0	0	236,202
	事務費支出	396,774	0	133,282	0	530,056
福利厚生費支出	19,764	0	10,838	0	30,602	
研修研究費支出	6,830	0	0	0	6,830	
事務消耗品費支出	7,048	0	53,000	0	60,048	
通信運搬費支出	125,599	0	0	0	125,599	
手数料支出	9,413	0	0	0	9,413	
保険料支出	105,000	0	0	0	105,000	
賃借料支出	123,120	0	57,012	0	180,132	
保守料支出	0	0	12,432	0	12,432	
事業活動支出計(2)	9,473,564	0	1,950,346	131,435	11,555,345	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,237,672	0	1,603,800	13,207	4,854,679	
施設整備等による収支						
収入						
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	
支出						
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	
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	0	0	
拠点区分間繰入金支出	2,700,596	0	1,500,000	0	4,200,596	
拠点区分間繰入金支出	2,700,596	0	1,500,000	0	4,200,596	
支出						
その他の活動支出計(8)	2,700,596	0	1,500,000	0	4,200,596	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,700,596	0	-1,500,000	0	-4,200,596	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	537,076	0	103,800	13,207	654,083	
前期末支払資金残高(11)	2,700,596	0	1,727,442	71,785	4,499,823	
当期末支払資金残高(10)+(11)	3,237,672	0	1,831,242	84,992	5,153,906	

### 障害者総合支援事業拠点区分資金収支明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
事業活動による収入支	収入	障害福祉サービス等事業収入	0	16,410,024
		自立支援給付費収入	0	15,839,667
		介護給付費収入	0	12,285,521
		計画相談支援給付費収入	0	3,554,146
		障害児施設給付費収入	0	144,642
		障害児相談支援給付費収入	0	144,642
		利用者負担金収入	0	245,715
		その他の事業収入	0	180,000
		その他の事業収入	0	180,000
		事業活動収入計(1)	0	16,410,024
	支出	人件費支出	0	4,216,887
		非常勤職員給与支出	0	3,514,452
		法定福利費支出	0	702,435
		事業費支出	0	6,808,402
		諸謝金支出	0	6,572,200
		旅費交通費支出	0	236,202
		事務費支出	0	530,056
		福利厚生費支出	0	30,602
		研修研究費支出	0	6,830
事務消耗品費支出		0	60,048	
通信運搬費支出	0	125,599		
手数料支出	0	9,413		
保険料支出	0	105,000		
賃借料支出	0	180,132		
保守料支出	0	12,432		
事業活動支出計(2)	0	11,555,345		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	4,854,679		
施設整備等による収入支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	
	支出			
施設整備等支出計(5)	0	0		
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支	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	
	支出	拠点区分間繰入金支出	0	4,200,596
		拠点区分間繰入金支出	0	4,200,596
	その他の活動支出計(8)	0	4,200,596	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	-4,200,596		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	654,083		
前期末支払資金残高(11)	0	4,499,823		
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	5,153,906		

障害者総合支援事業拠点区分事業活動明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		同行援護事業	一般相談支援事業	特定相談支援事業	障害児相談支援事業	合計
サービス	収益					
	障害福祉サービス等事業収益	12,711,236	0	3,554,146	144,642	16,410,024
	自立支援給付費収益	12,285,521	0	3,554,146	0	15,839,667
	介護給付費収益	12,285,521	0	0	0	12,285,521
	計画相談支援給付費収益	0	0	3,554,146	0	3,554,146
	障害児施設給付費収益	0	0	0	144,642	144,642
	障害児相談支援給付費収益	0	0	0	144,642	144,642
	利用者負担金収益	245,715	0	0	0	245,715
	その他の事業収益	180,000	0	0	0	180,000
	その他の事業収益	180,000	0	0	0	180,000
サービス活動収益計(1)	12,711,236	0	3,554,146	144,642	16,410,024	
活動増減の部	費用					
	人件費	2,268,388	0	1,817,064	131,435	4,216,887
	非常勤職員給与	1,986,388	0	1,418,064	110,000	3,514,452
	法定福利費	282,000	0	399,000	21,435	702,435
	事業費	6,808,402	0	0	0	6,808,402
	諸謝金	6,572,200	0	0	0	6,572,200
	旅費交通費	236,202	0	0	0	236,202
	事務費	396,774	0	133,282	0	530,056
	福利厚生費	19,764	0	10,838	0	30,602
	研修研究費	6,830	0	0	0	6,830
	事務消耗品費	7,048	0	53,000	0	60,048
	通信運搬費	125,599	0	0	0	125,599
	手数料	9,413	0	0	0	9,413
	保険料	105,000	0	0	0	105,000
	賃借料	123,120	0	57,012	0	180,132
	保守料	0	0	12,432	0	12,432
	減価償却費	0	0	25,810	0	25,810
	減価償却費	0	0	25,810	0	25,810
	サービス活動費用計(2)	9,473,564	0	1,976,156	131,435	11,581,155
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,237,672	0	1,577,990	13,207	4,828,869	
サービス活動外増減の部	収益					
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	0	0
	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)	0	0	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,237,672	0	1,577,990	13,207	4,828,869	

### 障害者総合支援事業拠点区分事業活動明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	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	0 16,410,024
		自立支援給付費収益	0 15,839,667
		介護給付費収益	0 12,285,521
		計画相談支援給付費収益	0 3,554,146
		障害児施設給付費収益	0 144,642
		障害児相談支援給付費収益	0 144,642
		利用者負担金収益	0 245,715
		その他の事業収益	0 180,000
		その他の事業収益	0 180,000
		サービス活動収益計(1)	0 16,410,024
	費用	人件費	0 4,216,887
		非常勤職員給与	0 3,514,452
		法定福利費	0 702,435
		事業費	0 6,808,402
		諸謝金	0 6,572,200
		旅費交通費	0 236,202
		事務費	0 530,056
		福利厚生費	0 30,602
		研修研究費	0 6,830
		事務消耗品費	0 60,048
費用	通信運搬費	0 125,599	
	手数料	0 9,413	
	保険料	0 105,000	
	賃借料	0 180,132	
	保守料	0 12,432	
	減価償却費	0 25,810	
	減価償却費	0 25,810	
	サービス活動費用計(2)	0 11,581,155	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0 4,828,869	
	サービス活動外増減の部	収益	
サービス活動外収益計(4)		0 0	
費用			
サービス活動外費用計(5)		0 0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0 0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0 4,828,869	