

令和元年度

福祉人材育成事業拠点区分 計算書類

社会福祉法人
調布市社会福祉協議会

福祉人材育成事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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				
	經常経費補助金収入	19,926,000	18,614,433	1,311,567	
	市区町村補助金収入	19,926,000	18,614,433	1,311,567	
	調布市補助金収入	19,926,000	18,614,433	1,311,567	
	受託金収入	6,382,000	6,054,198	327,802	
	市区町村受託金収入	6,382,000	6,054,198	327,802	
	調布市受託金収入	6,382,000	6,054,198	327,802	
	事業収入	200,000	190,000	10,000	
	参加費収入	200,000	190,000	10,000	
	事業活動収入計(1)	26,508,000	24,858,631	1,649,369	
	支出				
	人件費支出	17,613,000	16,564,491	1,048,509	
	職員給料支出	9,411,000	8,573,654	837,346	
	職員賞与支出	3,042,000	2,958,672	83,328	
	非常勤職員給与支出	2,596,000	2,566,530	29,470	
	退職給付支出	198,000	198,000	0	
	法定福利費支出	2,366,000	2,267,635	98,365	
	事業費支出	5,490,000	5,180,463	309,537	
	保健衛生費支出	57,000	48,750	8,250	
	消耗器具備品費支出	816,000	814,999	1,001	
	保険料支出	127,000	127,000	0	
	賃借料支出	112,000	84,650	27,350	
	車輛費支出	2,000	1,400	600	
	諸謝金支出(事業)	4,129,000	3,915,500	213,500	
	旅費交通費支出	57,000	36,674	20,326	
	業務委託費支出(事業)	190,000	151,490	38,510	
	事務費支出	3,405,000	3,088,228	316,772	
	福利厚生費支出	113,000	105,460	7,540	
	旅費交通費支出	33,000	17,058	15,942	
	研修研究費支出	14,000	12,920	1,080	
	事務消耗品費支出	434,000	431,662	2,338	
	印刷製本費支出	141,000	134,700	6,300	
	通信運搬費支出	361,000	162,195	198,805	
	会議費支出	41,000	40,374	626	
	広報費支出	555,000	552,310	2,690	
	業務委託費支出(事務)	493,000	492,122	878	
	手数料支出	99,000	98,910	90	
	賃借料支出	286,000	224,522	61,478	
	租税公課支出	61,000	42,842	18,158	
	保守料支出	774,000	773,153	847	
	事業活動支出計(2)	26,508,000	24,833,182	1,674,818	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	25,449	△25,449	
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)				
収入	その他の活動収入計(7)				

福祉人材育成事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
その他の活動による収支	事業区分間繰入金支出	35,000	34,907	93	
	その他の活動支出計 (8)	35,000	34,907	93	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△35,000	△34,907	△93	
	予備費支出 (10)		—		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△35,000	△9,458	△25,542	
前期末支払資金残高 (12)		35,000	34,907	93	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		0	25,449	△25,449	

福祉人材育成事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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)
サービス活動増減の部	収益			
	経常経費補助金収益	18,614,433	20,403,175	△1,788,742
	都道府県補助金収益		1,682,000	△1,682,000
	東京都補助金収益		1,682,000	△1,682,000
	市区町村補助金収益	18,614,433	18,721,175	△106,742
	調布市補助金収益	18,614,433	18,721,175	△106,742
	受託金収益	6,054,198	5,508,917	545,281
	市区町村受託金収益	6,054,198	5,508,917	545,281
	調布市受託金収益	6,054,198	5,508,917	545,281
	事業収益	190,000	180,000	10,000
	参加費収益	190,000	180,000	10,000
	サービス活動収益計(1)	24,858,631	26,092,092	△1,233,461
	費用			
	人件費	16,625,213	16,896,446	△271,233
	職員給料	8,573,654	8,834,429	△260,775
	職員賞与	2,007,063	2,142,793	△135,730
	賞与引当金繰入	1,012,331	951,609	60,722
	非常勤職員給与	2,566,530	2,506,440	60,090
	退職給付費用	198,000	408,000	△210,000
	法定福利費	2,267,635	2,053,175	214,460
	事業費	5,180,463	4,875,086	305,377
	保健衛生費	48,750	37,500	11,250
	消耗器具備品費	814,999	805,230	9,769
	保険料	127,000	100,000	27,000
	賃借料	84,650	72,480	12,170
	車両費	1,400		1,400
	諸謝金	3,915,500	3,741,000	174,500
	旅費交通費	36,674	36,674	0
	業務委託費(事業)	151,490	82,202	69,288
	事務費	3,088,228	3,194,734	△106,506
	福利厚生費	105,460	79,284	26,176
	旅費交通費	17,058	15,258	1,800
	研修研究費	12,920	1,827	11,093
	事務消耗品費	431,662	525,545	△93,883
	印刷製本費	134,700	110,260	24,440
	通信運搬費	162,195	434,438	△272,243
	会議費	40,374	2,565	37,809
	広報費	552,310	486,740	65,570
	業務委託費(事務)	492,122	423,900	68,222
	手数料	98,910	93,658	5,252
	賃借料	224,522	234,948	△10,426
	租税公課	42,842	34,068	8,774
	保守料	773,153	752,243	20,910
	減価償却費	543,823	358,648	185,175
	サービス活動費用計(2)	25,437,727	25,324,914	112,813
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△579,096	767,178	△1,346,274
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△579,096	767,178	△1,346,274

福祉人材育成事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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)
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	事業区分間繰入金費用	34,907	795,521	△760,614
	特別費用計(9)	34,907	795,521	△760,614
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△34,907	△795,521	760,614
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△614,003	△28,343	△585,660
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	877,622	905,965	△28,343
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	263,619	877,622	△614,003
	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)	263,619	877,622	△614,003

福祉人材育成事業拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

資産の部				負債の部			(単位:円)
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産							
現金預金	3,271,354	4,941,751	△1,670,397	流動負債	4,258,236	5,858,453	△1,600,217
事業未収金	1,566,183	2,651,183	△1,085,000	事業未払金	3,205,197	4,859,959	△1,654,762
立替金	432,000	2,114,000	△1,682,000	預り金	40,708	15,161	25,547
	1,273,171	176,568	1,096,603	職員預り金	0	31,724	△31,724
				賞与引当金	1,012,331	951,609	60,722
固定資産	1,250,501	1,794,324	△543,823	固定負債			
基本財産							
その他の固定資産	1,250,501	1,794,324	△543,823	負債の部合計	4,258,236	5,858,453	△1,600,217
器具及び備品	1,250,501	1,794,324	△543,823	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	263,619	877,622	△614,003
				次期繰越活動増減差額	△614,003	△28,343	△585,660
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	263,619	877,622	△614,003
資産の部合計	4,521,855	6,736,075	△2,214,220	負債及び純資産の部合計	4,521,855	6,736,075	△2,214,220

計算書類に対する注記（福祉人材育成事業拠点区分用）

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) 福祉人材育成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））
 - ・福祉人材育成事業
 - ・高齢者家事援助ヘルパー養成研修事業
 - (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））
 - ・福祉人材育成事業
 - ・高齢者家事援助ヘルパー養成研修事業
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	2,719,138	1,468,637	1,250,501
小計	2,719,138	1,468,637	1,250,501
合計	2,719,138	1,468,637	1,250,501
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
該当なし
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

令和元年度

福祉人材育成事業拠点区分 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31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

[illegible]

(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 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

社会福祉法人 調布市社会福祉協議会
福祉人材育成事業拠点区分

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	951,609	1,012,331	951,609	0	1,012,331	
					0	
計	951,609	1,012,331	951,609	0	1,012,331	

(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。

福祉人材育成事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		福祉人材育成事業	高齢者家事援助ヘルパー養成研修事業	
収入	経常経費補助金収入	18,614,433		18,614,433
	市区町村補助金収入	18,614,433		18,614,433
	調布市補助金収入	18,614,433		18,614,433
	受託金収入	432,000	5,622,198	6,054,198
	市区町村受託金収入	432,000	5,622,198	6,054,198
	調布市受託金収入	432,000	5,622,198	6,054,198
	事業収入	190,000		190,000
	参加費収入	190,000		190,000
	事業活動収入計(1)	19,236,433	5,622,198	24,858,631
事業活動による収支	人件費支出	13,540,368	3,024,123	16,564,491
	職員給料支出	8,573,654		8,573,654
	職員賞与支出	2,958,672		2,958,672
	非常勤職員給与支出		2,566,530	2,566,530
	退職給付支出	198,000		198,000
	法定福利費支出	1,810,042	457,593	2,267,635
	事業費支出	4,191,375	989,088	5,180,463
	保健衛生費支出	26,250	22,500	48,750
	消耗器具備品費支出	528,211	286,788	814,999
	保険料支出	100,000	27,000	127,000
	賃借料支出	84,650		84,650
	車輛費支出	1,400		1,400
	諸謝金支出(事業)	3,355,000	560,500	3,915,500
	旅費交通費支出	36,674		36,674
	業務委託費支出(事業)	59,190	92,300	151,490
	事務費支出	1,479,241	1,608,987	3,088,228
	福利厚生費支出	75,776	29,684	105,460
	旅費交通費支出	17,058		17,058
	研修研究費支出	10,000	2,920	12,920
	事務消耗品費支出	197,280	234,382	431,662
	印刷製本費支出	46,640	88,060	134,700
	通信運搬費支出	111,159	51,036	162,195
	会議費支出	12,000	28,374	40,374
	広報費支出	320,150	232,160	552,310
	業務委託費支出(事務)		492,122	492,122
	手数料支出	60,000	38,910	98,910
	賃借料支出	185,336	39,186	224,522
	租税公課支出	42,842		42,842
	保守料支出	401,000	372,153	773,153
	事業活動支出計(2)	19,210,984	5,622,198	24,833,182
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,449	0	25,449
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)			
収入				

福祉人材育成事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		福祉人材育成事業	高齢者家事援助ヘルパー養成研修事業	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	事業区分間繰入金支出	34,907		34,907
	その他の活動支出計(8)	34,907		34,907
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△34,907		△34,907
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△9,458	0	△9,458
前期末支払資金残高(11)		34,907	0	34,907
当期末支払資金残高(10)+(11)		25,449	0	25,449

福祉人材育成事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
事業活動による収支	収入			
	経常経費補助金収入		18,614,433	
	市区町村補助金収入		18,614,433	
	調布市補助金収入		18,614,433	
	受託金収入		6,054,198	
	市区町村受託金収入		6,054,198	
	調布市受託金収入		6,054,198	
	事業収入		190,000	
	参加費収入		190,000	
	事業活動収入計(1)		24,858,631	
	支出			
	人件費支出		16,564,491	
	職員給料支出		8,573,654	
	職員賞与支出		2,958,672	
	非常勤職員給与支出		2,566,530	
	退職給付支出		198,000	
	法定福利費支出		2,267,635	
	事業費支出		5,180,463	
	保健衛生費支出		48,750	
	消耗器具備品費支出		814,999	
	保険料支出		127,000	
	賃借料支出		84,650	
	車輛費支出		1,400	
	諸謝金支出(事業)		3,915,500	
	旅費交通費支出		36,674	
	業務委託費支出(事業)		151,490	
	事務費支出		3,088,228	
	福利厚生費支出		105,460	
	旅費交通費支出		17,058	
	研修研究費支出		12,920	
	事務消耗品費支出		431,662	
	印刷製本費支出		134,700	
	通信運搬費支出		162,195	
	会議費支出		40,374	
	広報費支出		552,310	
	業務委託費支出(事務)		492,122	
	手数料支出		98,910	
	賃借料支出		224,522	
	租税公課支出		42,842	
	保守料支出		773,153	
	事業活動支出計(2)		24,833,182	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		25,449	
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)			
収入				

福祉人材育成事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	事業区分間繰入金支出		34,907	
	支出			
	その他の活動支出計(8)		34,907	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			△34,907	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△9,458	
前期末支払資金残高(11)			34,907	
当期末支払資金残高(10)+(11)			25,449	

福祉人材育成事業拠点区分 事業活動明細書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		福祉人材育成事業	高齢者家事援助ヘルパー養成研修事業	
収益	経常経費補助金収益	18,614,433		18,614,433
	市区町村補助金収益	18,614,433		18,614,433
	調布市補助金収益	18,614,433		18,614,433
	受託金収益	432,000	5,622,198	6,054,198
	市区町村受託金収益	432,000	5,622,198	6,054,198
	調布市受託金収益	432,000	5,622,198	6,054,198
	事業収益	190,000		190,000
	参加費収益	190,000		190,000
	サービス活動収益計(1)	19,236,433	5,622,198	24,858,631
サービス活動増減の部	人件費	13,601,090	3,024,123	16,625,213
	職員給料	8,573,654		8,573,654
	職員賞与	2,007,063		2,007,063
	賞与引当金繰入	1,012,331		1,012,331
	非常勤職員給与		2,566,530	2,566,530
	退職給付費用	198,000		198,000
	法定福利費	1,810,042	457,593	2,267,635
	事業費	4,191,375	989,088	5,180,463
	保健衛生費	26,250	22,500	48,750
	消耗器具備品費	528,211	286,788	814,999
	保険料	100,000	27,000	127,000
	賃借料	84,650		84,650
	車輛費	1,400		1,400
	諸謝金	3,355,000	560,500	3,915,500
	旅費交通費	36,674		36,674
	業務委託費(事業)	59,190	92,300	151,490
	事務費	1,479,241	1,608,987	3,088,228
	福利厚生費	75,776	29,684	105,460
	旅費交通費	17,058		17,058
	研修研究費	10,000	2,920	12,920
	事務消耗品費	197,280	234,382	431,662
	印刷製本費	46,640	88,060	134,700
	通信運搬費	111,159	51,036	162,195
	会議費	12,000	28,374	40,374
	広報費	320,150	232,160	552,310
	業務委託費(事務)		492,122	492,122
	手数料	60,000	38,910	98,910
	賃借料	185,336	39,186	224,522
	租税公課	42,842		42,842
	保守料	401,000	372,153	773,153
	減価償却費	497,902	45,921	543,823
	サービス活動費用計(2)	19,769,608	5,668,119	25,437,727
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△533,175	△45,921	△579,096
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△533,175	△45,921	△579,096

福祉人材育成事業拠点区分 事業活動明細書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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

(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			
	経常経費補助金収益		18,614,433	
	市区町村補助金収益		18,614,433	
	調布市補助金収益		18,614,433	
	受託金収益		6,054,198	
	市区町村受託金収益		6,054,198	
	調布市受託金収益		6,054,198	
	事業収益		190,000	
	参加費収益		190,000	
	サービス活動収益計(1)		24,858,631	
	費用			
	人件費		16,625,213	
	職員給料		8,573,654	
	職員賞与		2,007,063	
	賞与引当金繰入		1,012,331	
	非常勤職員給与		2,566,530	
	退職給付費用		198,000	
	法定福利費		2,267,635	
	事業費		5,180,463	
	保健衛生費		48,750	
	消耗器具備品費		814,999	
	保険料		127,000	
	賃借料		84,650	
	車両費		1,400	
	諸謝金		3,915,500	
	旅費交通費		36,674	
	業務委託費(事業)		151,490	
	事務費		3,088,228	
	福利厚生費		105,460	
	旅費交通費		17,058	
	研修研究費		12,920	
	事務消耗品費		431,662	
	印刷製本費		134,700	
	通信運搬費		162,195	
	会議費		40,374	
	広報費		552,310	
	業務委託費(事務)		492,122	
	手数料		98,910	
	賃借料		224,522	
	租税公課		42,842	
	保守料		773,153	
	減価償却費		543,823	
	サービス活動費用計(2)		25,437,727	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△579,096	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△579,096	