

令和4年度

調布市希望の家拠点区分
計算書類

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 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		
	經常経費寄附金収入	300,000	300,000	0		
	經常経費補助金収入	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	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			

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
事業活動による収支	支出				
	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		
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
	經常経費寄附金収益	300,000	1,527,490	△1,227,490
	經常経費補助金収益	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
サービス活動増減の部	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
	消耗器具备品費	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
	車輦費	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	
費用				

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)	
サービス活動増減の部	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	
サービス活動外増減の部	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	
		サービス活動外収益計(4)	10,967	7,380	3,587
	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	
	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

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

令和4年度

**調布市希望の家拠点区分
附属明細書**

**社会福祉法人
調布市社会福祉協議会**

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

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	

(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。