

令和4年度

こころの健康支援センター
(社福)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(社福)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				
	経常経費補助金収入	3,790,000	2,629,737	1,160,263	
	市区町村補助金収入	3,790,000	2,629,737	1,160,263	
	調布市補助金収入	3,790,000	2,629,737	1,160,263	
	受託金収入		1,993	△1,993	
	市区町村受託金収入		1,993	△1,993	
	調布市受託金収入		1,993	△1,993	
	事業収入	192,000	30,390	161,610	
	参加費収入	192,000	30,390	161,610	
	障害福祉サービス等事業収入	51,785,000	51,737,175	47,825	
	自立支援給付費収入	15,515,000	15,575,084	△60,084	
	計画相談支援給付費収入	15,515,000	15,575,084	△60,084	
	その他の事業収入	36,270,000	36,162,091	107,909	
	受託事業収入(公費)	36,270,000	36,162,091	107,909	
	事業活動収入計(1)	55,767,000	54,399,295	1,367,705	
	支出				
	人件費支出	41,010,000	40,620,540	389,460	
	職員給料支出	14,362,000	14,361,590	410	
	職員賞与支出	4,460,000	4,459,972	28	
	非常勤職員給与支出	16,252,000	16,001,316	250,684	
退職給付支出	432,000	390,000	42,000		
法定福利費支出	5,504,000	5,407,662	96,338		
事業費支出	3,802,000	2,669,484	1,132,516		
保健衛生費支出	1,800,000	829,917	970,083		
賃借料支出	229,000	228,684	316		
教育指導費支出	1,773,000	1,610,883	162,117		
事務費支出	2,955,000	2,555,840	399,160		
福利厚生費支出	2,178,000	1,979,798	198,202		
旅費交通費支出	126,000	114,350	11,650		
事務消耗品費支出	116,000	43,846	72,154		
通信運搬費支出	80,000		80,000		
会議費支出	5,000		5,000		
手数料支出	52,000	51,110	890		
賃借料支出	289,000	288,334	666		
租税公課支出	10,000	2,149	7,851		
保守料支出	99,000	76,253	22,747		
事業活動支出計(2)	47,767,000	45,845,864	1,921,136		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,000,000	8,553,431	△553,431		
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	8,000,000	8,000,000	0		

こころの健康支援センター(社福)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
その他の活動支出計(8)	8,000,000	8,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,000,000	△8,000,000	0	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	553,431	△553,431	
前期末支払資金残高(12)	32,384,000	32,382,951	1,049	
当期末支払資金残高(11)+(12)	32,384,000	32,936,382	△552,382	

こころの健康支援センター(社福)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	経常経費補助金収益	2,629,737	2,685,323	△55,586
	都道府県補助金収益		7,000	△7,000
	東京都補助金収益		7,000	△7,000
	市区町村補助金収益	2,629,737	2,678,323	△48,586
	調布市補助金収益	2,629,737	2,678,323	△48,586
	受託金収益	1,993	0	1,993
	市区町村受託金収益	1,993	0	1,993
	調布市受託金収益	1,993	0	1,993
	事業収益	30,390	3,000	27,390
	参加費収益	30,390	3,000	27,390
	障害福祉サービス等事業収益	51,737,175	49,677,252	2,059,923
	自立支援給付費収益	15,575,084	14,492,898	1,082,186
	計画相談支援給付費収益	15,575,084	14,492,898	1,082,186
	その他の事業収益	36,162,091	35,184,354	977,737
	受託事業収益(公費)	36,162,091	35,184,354	977,737
	サービス活動収益計(1)	54,399,295	52,365,575	2,033,720
	費用	人件費	40,603,830	39,437,516
職員給料		14,361,590	15,753,860	△1,392,270
職員賞与		3,332,378	3,610,892	△278,514
賞与引当金繰入		1,110,884	1,127,594	△16,710
非常勤職員給与		16,001,316	13,188,424	2,812,892
退職給付費用		390,000	540,000	△150,000
法定福利費		5,407,662	5,216,746	190,916
事業費		2,669,484	2,627,707	41,777
保健衛生費		829,917	1,058,287	△228,370
消耗器具備品費			37,126	△37,126
賃借料		228,684	218,928	9,756
教育指導費		1,610,883	1,299,946	310,937
車両費		0	1,420	△1,420
業務委託費(事業)			12,000	△12,000
事務費		2,555,840	3,440,545	△884,705
福利厚生費		1,979,798	1,787,949	191,849
旅費交通費		114,350	69,393	44,957
研修研究費			314	△314
事務消耗品費		43,846	502,888	△459,042
通信運搬費			210,702	△210,702
手数料		51,110	538,970	△487,860
賃借料		288,334	215,508	72,826
租税公課		2,149	209	1,940
保守料		76,253	114,612	△38,359
減価償却費		188,843	154,991	33,852
サービス活動費用計(2)		46,017,997	45,660,759	357,238
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,381,298	6,704,816	1,676,482
収益	その他のサービス活動外収益		104,178	△104,178
	雑収益		104,178	△104,178
	雑収益		104,178	△104,178
サービス活動外収益計(4)		104,178	△104,178	
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)		104,178	△104,178
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,381,298	6,808,994	1,572,304

こころの健康支援センター(社福)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)
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	拠点区分間繰入金費用	8,000,000	2,387,000	5,613,000
	特別費用計(9)	8,000,000	2,387,000	5,613,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8,000,000	△2,387,000	△5,613,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		381,298	4,421,994	△4,040,696
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	31,699,705	27,277,711	4,421,994
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	32,081,003	31,699,705	381,298
	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)	32,081,003	31,699,705	381,298

こころの健康支援センター(社福)拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

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	45,722,873	38,440,126	7,282,747	流動負債	13,897,375	7,184,769	6,712,606
現金預金	40,913,827	34,440,813	6,473,014	事業未払金	10,714,761	5,959,516	4,755,245
事業未収金	3,519,369	3,999,313	△479,944	預り金	45,723	61,735	△16,012
事業区分間貸付金	1,289,677		1,289,677	職員預り金	54,218	35,924	18,294
				事業区分間借入金	1,971,789	0	1,971,789
固定資産	255,505	444,348	△188,843	賞与引当金	1,110,884	1,127,594	△16,710
基本財産				固定負債			
その他の固定資産	255,505	444,348	△188,843	負債の部合計	13,897,375	7,184,769	6,712,606
器具及び備品	255,505	444,348	△188,843	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	32,081,003	31,699,705	381,298
				(うち当期活動増減差額)	381,298	4,421,994	△4,040,696
				純資産の部合計	32,081,003	31,699,705	381,298
資産の部合計	45,978,378	38,884,474	7,093,904	負債及び純資産の部合計	45,978,378	38,884,474	7,093,904

計算書類に対する注記（こころの健康支援センター(社福)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) こころの健康支援センター（社福）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（㊸））

- ・こころの健康支援センター自立訓練（生活訓練）事業
- ・こころの健康支援センター特定相談支援事業
- ・こころの健康支援センター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（㊹））

- ・こころの健康支援センター自立訓練（生活訓練）事業
- ・こころの健康支援センター特定相談支援事業
- ・こころの健康支援センター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	899,278	643,773	255,505
合計	899,278	643,773	255,505

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	3,519,369	0	3,519,369
合計	3,519,369	0	3,519,369

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

こころの健康支援センター
(社福)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

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 こころの健康支援センター（社福）

（自） 令和 4年 4月 1日 （至） 令和 5年 3月31日

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	444,348	0	0	0	188,843	0	0	0	255,505	0	643,773	0	899,278	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	444,348	0	0	0	188,843	0	0	0	255,505	0	643,773	0	899,278	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	412,128	0	412,128	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	412,128	0	412,128	0	
基本財産及びその他の固定資産計	444,348	0	0	0	188,843	0	0	0	255,505	0	1,055,901	0	1,311,406	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0				0	
差引	444,348	0	0	0	188,843	0	0	0	255,505	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、償還補助金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。

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
 こころの健康支援センター(社福)拠点区分

(単位:円)

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	1,127,594	1,110,884	1,127,594	0	1,110,884	
計	1,127,594	1,110,884	1,127,594	0	1,110,884	

(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(社福)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

別紙3 (10)

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	
	自立訓練(生活訓練)事業	こころ特定相談支援事業	こころ障害児相談支援事業			
事業活動による収支	經常経費補助金収入	2,629,737			2,629,737	
	市区町村補助金収入	2,629,737			2,629,737	
	調布市補助金収入	2,629,737			2,629,737	
	受託金収入	1,993			1,993	
	市区町村受託金収入	1,993			1,993	
	調布市受託金収入	1,993			1,993	
	事業収入	30,390			30,390	
	参加費収入	30,390			30,390	
	障害福祉サービス等事業収入	36,162,091	15,575,084		51,737,175	
	自立支援給付費収入		15,575,084		15,575,084	
	計画相談支援給付費収入		15,575,084		15,575,084	
	その他の事業収入	36,162,091			36,162,091	
	受託事業収入(公費)	36,162,091			36,162,091	
	事業活動収入計(1)	38,824,211	15,575,084		54,399,295	
	人件費支出	33,711,172	6,909,368		40,620,540	
	職員給料支出	14,361,590			14,361,590	
	職員賞与支出	4,459,972			4,459,972	
	非常勤職員給与支出	10,065,014	5,936,302		16,001,316	
	退職給付支出	390,000			390,000	
	法定福利費支出	4,434,596	973,066		5,407,662	
事業費支出	2,669,484			2,669,484		
保健衛生費支出	829,917			829,917		
賃借料支出	228,684			228,684		
教育指導費支出	1,610,883			1,610,883		
事務費支出	2,443,555	112,285		2,555,840		
福利厚生費支出	1,978,658	1,140		1,979,798		
旅費交通費支出	104,921	9,429		114,350		
事務消耗品費支出	16,698	27,148		43,846		
手数料支出	51,110			51,110		
賃借料支出	222,334	66,000		288,334		
租税公課支出	2,149			2,149		
保守料支出	67,685	8,568		76,253		
事業活動支出計(2)	38,824,211	7,021,653		45,845,864		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,553,431		8,553,431		
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		8,000,000		8,000,000	
その他の活動支出計(8)		8,000,000		8,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△8,000,000		△8,000,000		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		553,431		553,431		
前期末支払資金残高(11)	0	32,311,638	71,313	32,382,951		
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	32,865,069	71,313	32,936,382		

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	
	経常経費補助金収入	2,629,737
	市区町村補助金収入	2,629,737
	調布市補助金収入	2,629,737
	受託金収入	1,993
	市区町村受託金収入	1,993
	調布市受託金収入	1,993
	事業収入	30,390
	参加費収入	30,390
	障害福祉サービス等事業収入	51,737,175
	自立支援給付費収入	15,575,084
	計画相談支援給付費収入	15,575,084
	その他の事業収入	36,162,091
	受託事業収入(公費)	36,162,091
	事業活動収入計(1)	54,399,295
	支出	
	人件費支出	40,620,540
	職員給料支出	14,361,590
	職員賞与支出	4,459,972
	非常勤職員給与支出	16,001,316
退職給付支出	390,000	
法定福利費支出	5,407,662	
事業費支出	2,669,484	
保健衛生費支出	829,917	
賃借料支出	228,684	
教育指導費支出	1,610,883	
事務費支出	2,555,840	
福利厚生費支出	1,979,798	
旅費交通費支出	114,350	
事務消耗品費支出	43,846	
手数料支出	51,110	
賃借料支出	288,334	
租税公課支出	2,149	
保守料支出	76,253	
事業活動支出計(2)	45,845,864	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,553,431	
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	8,000,000
支出		
その他の活動支出計(8)	8,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	553,431	

前期末支払資金残高(11)	32,382,951
当期末支払資金残高(10)+(11)	32,936,382

こころの健康支援センター(社福)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
	自立訓練(生活訓練)事業	こころ特定相談支援事業	こころ障害児相談支援事業		
経常経費補助金収益	2,629,737			2,629,737	
市区町村補助金収益	2,629,737			2,629,737	
調布市補助金収益	2,629,737			2,629,737	
受託金収益	1,993			1,993	
市区町村受託金収益	1,993			1,993	
調布市受託金収益	1,993			1,993	
事業収益	30,390			30,390	
参加費収益	30,390			30,390	
障害福祉サービス等事業収益	36,162,091	15,575,084		51,737,175	
自立支援給付費収益		15,575,084		15,575,084	
計画相談支援給付費収益		15,575,084		15,575,084	
その他の事業収益	36,162,091			36,162,091	
受託事業収益(公費)	36,162,091			36,162,091	
サービス活動収益計(1)	38,824,211	15,575,084		54,399,295	
人件費	33,694,462	6,909,368		40,603,830	
職員給料	14,361,590			14,361,590	
職員賞与	3,332,378			3,332,378	
賞与引当金繰入	1,110,884			1,110,884	
非常勤職員給与	10,065,014	5,936,302		16,001,316	
退職給付費用	390,000			390,000	
法定福利費	4,434,596	973,066		5,407,662	
事業費	2,669,484			2,669,484	
保健衛生費	829,917			829,917	
賃借料	228,684			228,684	
教育指導費	1,610,883			1,610,883	
事務費	2,443,555	112,285		2,555,840	
福利厚生費	1,978,658	1,140		1,979,798	
旅費交通費	104,921	9,429		114,350	
事務消耗品費	16,698	27,148		43,846	
手数料	51,110			51,110	
賃借料	222,334	66,000		288,334	
租税公課	2,149			2,149	
保守料	67,685	8,568		76,253	
減価償却費	51,191	137,652		188,843	
サービス活動費用計(2)	38,858,692	7,159,305		46,017,997	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 34,481	8,415,779		8,381,298	
サービス活動外収益					
サービス活動外収益計(4)					
サービス活動外費用					
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)	△ 34,481	8,415,779		8,381,298	

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	
	経常経費補助金収益	2,629,737
	市区町村補助金収益	2,629,737
	調布市補助金収益	2,629,737
	受託金収益	1,993
	市区町村受託金収益	1,993
	調布市受託金収益	1,993
	事業収益	30,390
	参加費収益	30,390
	障害福祉サービス等事業収益	51,737,175
	自立支援給付費収益	15,575,084
	計画相談支援給付費収益	15,575,084
	その他の事業収益	36,162,091
	受託事業収益(公費)	36,162,091
	サービス活動収益計(1)	54,399,295
	費用	
	人件費	40,603,830
	職員給料	14,361,590
	職員賞与	3,332,378
賞与引当金繰入	1,110,884	
非常勤職員給与	16,001,316	
退職給付費用	390,000	
法定福利費	5,407,662	
事業費	2,669,484	
保健衛生費	829,917	
賃借料	228,684	
教育指導費	1,610,883	
事務費	2,555,840	
福利厚生費	1,979,798	
旅費交通費	114,350	
事務消耗品費	43,846	
手数料	51,110	
賃借料	288,334	
租税公課	2,149	
保守料	76,253	
減価償却費	188,843	
サービス活動費用計(2)	46,017,997	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,381,298	
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)	8,381,298	