

令和4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)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	經常経費補助金収入	21,229,000	21,229,000	0		
	市区町村補助金収入	21,179,000	21,179,000	0		
	調布市補助金収入	21,179,000	21,179,000	0		
	補助金収入	50,000	50,000	0		
	補助金収入	50,000	50,000	0		
	受託金収入	2,377,000	2,360,102	16,898		
	市区町村受託金収入	2,377,000	2,360,102	16,898		
	調布市受託金収入	2,377,000	2,360,102	16,898		
	事業収入	386,000	173,220	212,780		
	参加費収入	386,000	173,220	212,780		
	事業活動収入計(1)	23,992,000	23,762,322	229,678		
事業活動による収支	人件費支出	17,758,000	17,704,971	53,029		
	職員給料支出	8,195,000	8,194,646	354		
	職員賞与支出	3,158,000	3,157,424	576		
	非常勤職員給与支出	3,745,000	3,744,642	358		
	派遣職員費支出	217,000	216,839	161		
	退職給付支出	179,000	144,000	35,000		
	法定福利費支出	2,264,000	2,247,420	16,580		
	事業費支出	4,570,000	4,417,260	152,740		
	保健衛生費支出	30,000	19,500	10,500		
	消耗器具備品費支出	269,000	162,906	106,094		
	保険料支出	100,000	100,000	0		
	賃借料支出	74,000	54,200	19,800		
	諸謝金支出(事業)	4,075,000	4,074,250	750		
	旅費交通費支出	3,000	2,404	596		
	業務委託費支出(事業)	15,000		15,000		
	雑支出	4,000	4,000	0		
	事務費支出	1,712,000	1,637,426	74,574		
	福利厚生費支出	99,000	98,484	516		
	旅費交通費支出	5,000	4,035	965		
	研修研究費支出	8,000	7,720	280		
	事務消耗品費支出	214,000	213,132	868		
	印刷製本費支出	23,000	22,530	470		
	通信運搬費支出	119,000	92,149	26,851		
	会議費支出	9,000	8,817	183		
	手数料支出	95,000	93,940	1,060		
	賃借料支出	335,000	334,080	920		
	租税公課支出	238,000	196,155	41,845		
	保守料支出	567,000	566,384	616		
		事業活動支出計(2)	24,040,000	23,759,657	280,343	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△48,000	2,665	△50,665	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)		0	0		
支出	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)		0	0		
収入						

福祉人材育成事業拠点区分 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)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△48,000	2,665	△50,665	
前期末支払資金残高(12)		74,000	73,964	36	
当期末支払資金残高(11)+(12)		26,000	76,629	△50,629	

福祉人材育成事業拠点区分 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	21,229,000	19,972,441	1,256,559
	市区町村補助金収益	21,179,000	19,972,441	1,206,559
	調布市補助金収益	21,179,000	19,972,441	1,206,559
	補助金収益	50,000		50,000
	補助金収益	50,000		50,000
	受託金収益	2,360,102	5,517,627	△3,157,525
	市区町村受託金収益	2,360,102	5,517,627	△3,157,525
	調布市受託金収益	2,360,102	5,517,627	△3,157,525
	事業収益	173,220	188,000	△14,780
	参加費収益	173,220	188,000	△14,780
	サービス活動収益計(1)	23,762,322	25,678,068	△1,915,746
サービス活動増減の部	人件費	17,422,196	17,484,439	△62,243
	職員給料	8,194,646	9,324,350	△1,129,704
	職員賞与	2,389,159	2,045,329	343,830
	賞与引当金繰入	485,490	768,265	△282,775
	非常勤職員給与	3,744,642	2,743,252	1,001,390
	派遣職員費	216,839		216,839
	退職給付費用	144,000	204,000	△60,000
	法定福利費	2,247,420	2,399,243	△151,823
	事業費	4,417,260	4,890,434	△473,174
	保健衛生費	19,500	21,750	△2,250
	消耗器具備品費	162,906	410,680	△247,774
	保険料	100,000	127,000	△27,000
	賃借料	54,200	73,700	△19,500
	諸謝金	4,074,250	4,161,750	△87,500
	旅費交通費	2,404	2,404	0
	広報費		11,000	△11,000
	業務委託費(事業)		78,650	△78,650
	雑費	4,000	3,500	500
	事務費	1,637,426	2,684,208	△1,046,782
	福利厚生費	98,484	115,022	△16,538
	旅費交通費	4,035	5,772	△1,737
	研修研究費	7,720	22,500	△14,780
	事務消耗品費	213,132	408,545	△195,413
	印刷製本費	22,530	22,440	90
	通信運搬費	92,149	360,659	△268,510
	会議費	8,817	16,390	△7,573
	広報費		228,800	△228,800
	業務委託費(事務)		497,750	△497,750
	手数料	93,940	93,410	530
	賃借料	334,080	334,632	△552
	租税公課	196,155	13,068	183,087
	保守料	566,384	565,220	1,164
	減価償却費	480,995	438,007	42,988
	サービス活動費用計(2)	23,957,877	25,497,088	△1,539,211
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△195,555	180,980	△376,535
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)			

福祉人材育成事業拠点区分 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)
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△195,555	180,980	△376,535
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	固定資産売却損・処分損	1		1
	器具及び備品売却損・処分損	1		1
	特別費用計(9)	1		1
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1		△1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△195,556	180,980	△376,536
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	480,823	299,843	180,980
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	285,267	480,823	△195,556
	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)	285,267	480,823	△195,556

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（㊸））

- ・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
- ・医療的ケア児等支援技術向上研修

(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（㊸））

- ・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
- ・医療的ケア児等支援技術向上研修

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	3,466,838	2,772,710	694,128
合計	3,466,838	2,772,710	694,128

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	1,500	0	1,500
合計	1,500	0	1,500

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

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

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
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	768,265	485,490	768,265	0	485,490	
計	768,265	485,490	768,265	0	485,490	

(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)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
	福祉人材育成事業	高齢者家事援助へ ルバー養成研修事	医療的ケア児等支 援技術向上研修事		
収入					
経常経費補助金収入	21,229,000		0	21,229,000	
市区町村補助金収入	21,179,000		0	21,179,000	
調布市補助金収入	21,179,000		0	21,179,000	
補助金収入	50,000			50,000	
補助金収入	50,000			50,000	
受託金収入	0		2,360,102	2,360,102	
市区町村受託金収入	0		2,360,102	2,360,102	
調布市受託金収入	0		2,360,102	2,360,102	
事業収入	173,220			173,220	
参加費収入	173,220			173,220	
事業活動収入計(1)	21,402,220		2,360,102	23,762,322	
支出					
人件費支出	15,763,738		1,941,233	17,704,971	
職員給料支出	8,194,646			8,194,646	
職員賞与支出	3,157,424			3,157,424	
非常勤職員給与支出	2,076,642		1,668,000	3,744,642	
派遣職員費支出	216,839			216,839	
退職給付支出	144,000			144,000	
法定福利費支出	1,974,187		273,233	2,247,420	
事業費支出	4,327,825		89,435	4,417,260	
保健衛生費支出	19,500			19,500	
消耗器具備品費支出	136,471		26,435	162,906	
保険料支出	100,000			100,000	
賃借料支出	54,200			54,200	
諸謝金支出(事業)	4,011,250		63,000	4,074,250	
旅費交通費支出	2,404			2,404	
雑支出	4,000			4,000	
事務費支出	1,307,992		329,434	1,637,426	
福利厚生費支出	98,484			98,484	
旅費交通費支出	4,035		0	4,035	
研修研究費支出	7,720			7,720	
事務消耗品費支出	119,198		93,934	213,132	
印刷製本費支出	22,530			22,530	
通信運搬費支出	67,149		25,000	92,149	
会議費支出	8,817			8,817	
手数料支出	87,440		6,500	93,940	
賃借料支出	334,080			334,080	
租税公課支出	12,155		184,000	196,155	
保守料支出	546,384		20,000	566,384	
事業活動支出計(2)	21,399,555		2,360,102	23,759,657	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,665		0	2,665	
施設整備等による収入					
施設整備等収入計(4)	0			0	
施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0			0	
その他の活動による収入					
その他の活動収入計(7)					
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,665		0	2,665	
前期末支払資金残高(11)	73,964	0		73,964	
当期末支払資金残高(10)+(11)	76,629	0	0	76,629	

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	
収入	經常経費補助金収入	21,229,000	
	市区町村補助金収入	21,179,000	
	調布市補助金収入	21,179,000	
	補助金収入	50,000	
	補助金収入	50,000	
	受託金収入	2,360,102	
	市区町村受託金収入	2,360,102	
	調布市受託金収入	2,360,102	
	事業収入	173,220	
	参加費収入	173,220	
	事業活動収入計(1)		23,762,322
	事業活動による収支	人件費支出	17,704,971
職員給料支出		8,194,646	
職員賞与支出		3,157,424	
非常勤職員給与支出		3,744,642	
派遣職員費支出		216,839	
退職給付支出		144,000	
法定福利費支出		2,247,420	
事業費支出		4,417,260	
保健衛生費支出		19,500	
消耗器具備品費支出		162,906	
保険料支出		100,000	
賃借料支出		54,200	
諸謝金支出(事業)		4,074,250	
旅費交通費支出		2,404	
雑支出		4,000	
事務費支出		1,637,426	
福利厚生費支出		98,484	
旅費交通費支出		4,035	
研修研究費支出		7,720	
事務消耗品費支出		213,132	
印刷製本費支出		22,530	
通信運搬費支出		92,149	
会議費支出		8,817	
手数料支出		93,940	
賃借料支出		334,080	
租税公課支出		196,155	
保守料支出		566,384	
事業活動支出計(2)		23,759,557	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,665	
施設整備等による収入			
	施設整備等収入計(4)	0	
施設整備等による支出			
	施設整備等支出計(5)		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	
その他の活動による収入			
	その他の活動収入計(7)		
その他の活動による支出			
	その他の活動支出計(8)		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		2,665	
前期末支払資金残高(11)		73,964	
当期末支払資金残高(10)+(11)		76,629	

福祉人材育成事業拠点区分 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
	福祉人材育成事業	高齢者家事援助ヘルパー養成研	医療的ケア児等支援技術向上研		
経常経費補助金収益	21,229,000		0	21,229,000	
市区町村補助金収益	21,179,000		0	21,179,000	
調布市補助金収益	21,179,000		0	21,179,000	
補助金収益	50,000			50,000	
補助金収益	50,000			50,000	
受託金収益	0		2,360,102	2,360,102	
市区町村受託金収益	0		2,360,102	2,360,102	
調布市受託金収益	0		2,360,102	2,360,102	
事業収益	173,220			173,220	
参加費収益	173,220			173,220	
サービス活動収益計(1)	21,402,220		2,360,102	23,762,322	
人件費	15,480,963		1,941,233	17,422,196	
職員給料	8,194,646			8,194,646	
職員賞与	2,389,159			2,389,159	
賞与引当金繰入	485,490			485,490	
非常勤職員給与	2,076,642		1,668,000	3,744,642	
派遣職員費	216,839			216,839	
退職給付費用	144,000			144,000	
法定福利費	1,974,187		273,233	2,247,420	
事業費	4,327,825		89,435	4,417,260	
保健衛生費	19,500			19,500	
消耗器具備品費	136,471		26,435	162,906	
保険料	100,000			100,000	
賃借料	54,200			54,200	
諸謝金	4,011,250		63,000	4,074,250	
旅費交通費	2,404			2,404	
雑費	4,000			4,000	
事務費	1,307,992		329,434	1,637,426	
福利厚生費	98,484			98,484	
旅費交通費	4,035		0	4,035	
研修研究費	7,720			7,720	
事務消耗品費	119,198		93,934	213,132	
印刷製本費	22,530			22,530	
通信運搬費	67,149		25,000	92,149	
会議費	8,817			8,817	
手数料	87,440		6,500	93,940	
賃借料	334,080			334,080	
租税公課	12,155		184,000	196,155	
保守料	546,384		20,000	566,384	
減価償却費	438,898	42,097		480,995	
サービス活動費用計(2)	21,555,678	42,097	2,360,102	23,957,877	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 153,458	△ 42,097	0	△ 195,555	
サービス活動外収益計(4)					
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)	△ 153,458	△ 42,097	0	△ 195,555	

福祉人材育成事業拠点区分 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

別紙3 (㊦)

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	
収益	経常経費補助金収益	21,229,000	
	市区町村補助金収益	21,179,000	
	調布市補助金収益	21,179,000	
	補助金収益	50,000	
	補助金収益	50,000	
	受託金収益	2,360,102	
	市区町村受託金収益	2,360,102	
	調布市受託金収益	2,360,102	
	事業収益	173,220	
	参加費収益	173,220	
サービス活動収益計(1)		23,762,322	
サービス活動増減の部	費用	人件費	17,422,196
		職員給料	8,194,646
		職員賞与	2,389,159
		賞与引当金繰入	485,490
		非常勤職員給与	3,744,642
		派遣職員費	216,839
		退職給付費用	144,000
		法定福利費	2,247,420
		事業費	4,417,260
		保健衛生費	19,500
		消耗器具備品費	162,906
		保険料	100,000
		賃借料	54,200
		諸謝金	4,074,250
		旅費交通費	2,404
	雑費	4,000	
	事務費	1,637,426	
	福利厚生費	98,484	
	旅費交通費	4,035	
	研修研究費	7,720	
	事務消耗品費	213,132	
	印刷製本費	22,530	
	通信運搬費	92,149	
	会議費	8,817	
	手数料	93,940	
	賃借料	334,080	
	租税公課	196,155	
	保守料	566,384	
	減価償却費	480,995	
	サービス活動費用計(2)		23,957,877
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 195,555	
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)		△ 195,555	