

令和3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 3年 4月 1日(至)令和 4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	20,023,000	19,972,441	50,559		
	市区町村補助金収入	20,023,000	19,972,441	50,559		
	調布市補助金収入	20,023,000	19,972,441	50,559		
	受託金収入	5,880,000	5,517,627	362,373		
	市区町村受託金収入	5,880,000	5,517,627	362,373		
	調布市受託金収入	5,880,000	5,517,627	362,373		
	事業収入	248,000	188,000	60,000		
	参加費収入	248,000	188,000	60,000		
	事業活動収入計(1)		26,151,000	25,678,068	472,932	
	事業活動による収支	人件費支出	17,916,000	17,872,856	43,144	
職員給料支出		9,325,000	9,324,350	650		
職員賞与支出		3,203,000	3,202,011	989		
非常勤職員給与支出		2,744,000	2,743,252	748		
退職給付支出		204,000	204,000	0		
法定福利費支出		2,440,000	2,399,243	40,757		
事業費支出		5,252,000	4,890,434	361,566		
保健衛生費支出		59,000	21,750	37,250		
消耗器具備品費支出		443,000	410,680	32,320		
保険料支出		127,000	127,000	0		
賃借料支出		74,000	73,700	300		
諸謝金支出(事業)		4,323,000	4,161,750	161,250		
旅費交通費支出		3,000	2,404	596		
広報費支出		80,000	11,000	69,000		
業務委託費支出(事業)		139,000	78,650	60,350		
雑支出		4,000	3,500	500		
事務費支出		2,778,000	2,684,208	93,792		
福利厚生費支出		123,000	115,022	7,978		
旅費交通費支出		6,000	5,772	228		
研修研究費支出		23,000	22,500	500		
事務消耗品費支出		410,000	408,545	1,455		
印刷製本費支出		23,000	22,440	560		
通信運搬費支出		362,000	360,659	1,341		
会議費支出		17,000	16,390	610		
広報費支出		230,000	228,800	1,200		
業務委託費支出(事務)		498,000	497,750	250		
手数料支出		98,000	93,410	4,590		
賃借料支出		336,000	334,632	1,368		
租税公課支出		41,000	13,068	27,932		
保守料支出		611,000	565,220	45,780		
事業活動支出計(2)		25,946,000	25,447,498	498,502		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		205,000	230,570	△25,570		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	固定資産取得支出	205,000	204,270	730		
	器具及び備品取得支出	205,000	204,270	730		
施設整備等支出計(5)		205,000	204,270	730		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△205,000	△204,270	△730		
収入						

福祉人材育成事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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)		0	26,300	△26,300	
前期末支払資金残高(12)		48,000	47,664	336	
当期末支払資金残高(11)+(12)		48,000	73,964	△25,964	

福祉人材育成事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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	經常経費補助金収益	19,972,441	19,620,423	352,018
	市区町村補助金収益	19,972,441	19,520,423	452,018
	調布市補助金収益	19,972,441	19,520,423	452,018
	補助金収益		100,000	△100,000
	補助金収益		100,000	△100,000
	受託金収益	5,517,627	4,702,450	815,177
	市区町村受託金収益	5,517,627	4,702,450	815,177
	調布市受託金収益	5,517,627	4,702,450	815,177
	事業収益	188,000	203,200	△15,200
	参加費収益	188,000	203,200	△15,200
サービス活動収益計(1)		25,678,068	24,526,073	1,151,995
サービス活動増減の部 費用	人件費	17,484,439	17,450,139	34,300
	職員給料	9,324,350	9,039,161	285,189
	職員賞与	2,045,329	2,067,943	△22,614
	賞与引当金繰入	768,265	1,156,682	△388,417
	非常勤職員給与	2,743,252	2,637,068	106,184
	退職給付費用	204,000	192,000	12,000
	法定福利費	2,399,243	2,357,285	41,958
	事業費	4,890,434	4,163,092	727,342
	保健衛生費	21,750		21,750
	消耗器具備品費	410,680	565,915	△155,235
	保険料	127,000	127,000	0
	賃借料	73,700	72,600	1,100
	諸謝金	4,161,750	3,286,500	875,250
	旅費交通費	2,404	29,259	△26,855
	広報費	11,000		11,000
	業務委託費(事業)	78,650	81,818	△3,168
	雑費	3,500		3,500
	事務費	2,684,208	2,355,939	328,269
	福利厚生費	115,022	106,160	8,862
	旅費交通費	5,772	6,700	△928
	研修研究費	22,500	3,000	19,500
	事務消耗品費	408,545	481,486	△72,941
	印刷製本費	22,440	46,640	△24,200
	通信運搬費	360,659	149,354	211,305
	会議費	16,390	7,702	8,688
	広報費	228,800	114,400	114,400
	業務委託費(事務)	497,750	431,750	66,000
	手数料	93,410	77,262	16,148
	賃借料	334,632	309,992	24,640
	租税公課	13,068	37,813	△24,745
保守料	565,220	583,680	△18,460	
減価償却費	438,007	495,230	△57,223	
サービス活動費用計(2)		25,497,088	24,464,400	1,032,688
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		180,980	61,673	119,307
サービス活動外増減の部 収益				
	サービス活動外収益計(4)			
サービス活動外増減の部 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)				

福祉人材育成事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		180,980	61,673	119,307
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	事業区分間繰入金費用		25,449	△25,449
	特別費用計(9)		25,449	△25,449
特別増減差額(10)=(8)-(9)			△25,449	25,449
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		180,980	36,224	144,756
前期繰越活動増減差額(12)		299,843	263,619	36,224
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		480,823	299,843	180,980
繰越活動増減差額の部	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)	480,823	299,843	180,980

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（㊦））

・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（㊦））

・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	3,576,998	2,401,874	1,175,124
合計	3,576,998	2,401,874	1,175,124

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	6,758	0	6,758
合計	6,758	0	6,758

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3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3年 4月 1日 至 令和4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	1,156,682	768,265	1,156,682	0	768,265	
計	1,156,682	768,265	1,156,682	0	768,265	

(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3年4月1日(至)令和4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	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	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	19,972,441		19,972,441	19,972,441	
	市区町村補助金収入	19,972,441		19,972,441	19,972,441	
	調布市補助金収入	19,972,441		19,972,441	19,972,441	
	受託金収入		5,517,627	5,517,627	5,517,627	
	市区町村受託金収入		5,517,627	5,517,627	5,517,627	
	調布市受託金収入		5,517,627	5,517,627	5,517,627	
	事業収入	188,000		188,000	188,000	
	参加費収入	188,000		188,000	188,000	
	事業活動収入計(1)	20,160,441	5,517,627	25,678,068		25,678,068
	事業活動による収支	人件費支出	14,706,179	3,166,677	17,872,856	
職員給料支出		9,324,350		9,324,350		9,324,350
職員賞与支出		3,202,011		3,202,011		3,202,011
非常勤職員給与支出			2,743,252	2,743,252		2,743,252
退職給付支出		204,000		204,000		204,000
法定福利費支出		1,975,818	423,425	2,399,243		2,399,243
事業費支出		4,150,888	739,546	4,890,434		4,890,434
保健衛生費支出		21,750		21,750		21,750
消耗器具備品費支出		211,084	199,596	410,680		410,680
保険料支出		100,000	27,000	127,000		127,000
賃借料支出		73,700		73,700		73,700
諸謝金支出(事業)		3,717,000	444,750	4,161,750		4,161,750
旅費交通費支出		2,404		2,404		2,404
広報費支出			11,000	11,000		11,000
業務委託費支出(事業)		21,450	57,200	78,650		78,650
雑支出		3,500		3,500		3,500
事務費支出		1,072,804	1,611,404	2,684,208		2,684,208
福利厚生費支出		81,842	33,180	115,022		115,022
旅費交通費支出		5,772		5,772		5,772
研修研究費支出		17,500	5,000	22,500		22,500
事務消耗品費支出		172,249	236,296	408,545		408,545
印刷製本費支出			22,440	22,440		22,440
通信運搬費支出		135,625	225,034	360,659		360,659
会議費支出		7,702	8,688	16,390		16,390
広報費支出		57,200	171,600	228,800		228,800
業務委託費支出(事務)			497,750	497,750		497,750
手数料支出		70,800	22,610	93,410		93,410
賃借料支出		204,142	130,490	334,632		334,632
租税公課支出		13,068		13,068		13,068
保守料支出		306,904	258,316	565,220		565,220
事業活動支出計(2)	19,929,871	5,517,627	25,447,498		25,447,498	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	230,570	0	230,570		230,570	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	204,270 204,270		204,270 204,270		204,270 204,270
施設整備等支出計(5)	204,270		204,270		204,270	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 204,270		△ 204,270		△ 204,270	
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)						
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	26,300	0	26,300		26,300	
前期末支払資金残高(11)	47,664	0	47,664		47,664	
当期末支払資金残高(10)+(11)	73,964	0	73,964		73,964	

福祉人材育成事業拠点区分 事業活動明細書
(自)令和3年4月1日(至)令和4年3月31日

別紙 3 (①)

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	拠点区分合計	
	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	19,972,441		19,972,441	19,972,441	
	市区町村補助金収益	19,972,441		19,972,441	19,972,441	
	調布市補助金収益	19,972,441		19,972,441	19,972,441	
	受託金収益		5,517,627	5,517,627	5,517,627	
	市区町村受託金収益		5,517,627	5,517,627	5,517,627	
	調布市受託金収益		5,517,627	5,517,627	5,517,627	
	事業収益	188,000		188,000	188,000	
	参加費収益	188,000		188,000	188,000	
サービス活動収益計(1)	20,160,441	5,517,627	25,678,068		25,678,068	
サービス活動増減の部 費用	人件費	14,317,762	3,166,677	17,484,439		17,484,439
	職員給料	9,324,350		9,324,350		9,324,350
	職員賞与	2,045,329		2,045,329		2,045,329
	賞与引当金繰入	768,265		768,265		768,265
	非常勤職員給与		2,743,252	2,743,252		2,743,252
	退職給付費用	204,000		204,000		204,000
	法定福利費	1,975,818	423,425	2,399,243		2,399,243
	事業費	4,150,888	739,546	4,890,434		4,890,434
	保健衛生費	21,750		21,750		21,750
	消耗器具備品費	211,084	199,596	410,680		410,680
	保険料	100,000	27,000	127,000		127,000
	賃借料	73,700		73,700		73,700
	諸謝金	3,717,000	444,750	4,161,750		4,161,750
	旅費交通費	2,404		2,404		2,404
	広報費		11,000	11,000		11,000
	業務委託費(事業)	21,450	57,200	78,650		78,650
	雑費	3,500		3,500		3,500
	事務費	1,072,804	1,611,404	2,684,208		2,684,208
	福利厚生費	81,842	33,180	115,022		115,022
	旅費交通費	5,772		5,772		5,772
	研修研究費	17,500	5,000	22,500		22,500
	事務消耗品費	172,249	236,296	408,545		408,545
	印刷製本費		22,440	22,440		22,440
	通信運搬費	135,625	225,034	360,659		360,659
	会議費	7,702	8,688	16,390		16,390
	広報費	57,200	171,600	228,800		228,800
	業務委託費(事務)		497,750	497,750		497,750
	手数料	70,800	22,610	93,410		93,410
	賃借料	204,142	130,490	334,632		334,632
	租税公課	13,068		13,068		13,068
	保守料	306,904	258,316	565,220		565,220
	減価償却費	392,086	45,921	438,007		438,007
	サービス活動費用計(2)	19,933,540	5,563,548	25,497,088		25,497,088
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	226,901	△ 45,921	180,980		180,980	
サービス活動外増減の部 費用	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)	226,901	△ 45,921	180,980		180,980	