

**令和3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 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	寄附金収入	1,528,000	1,527,490	510	
	經常経費寄附金収入	1,528,000	1,527,490	510	
	經常経費補助金収入	3,014,000	2,742,910	271,090	
	都道府県補助金収入	14,000	14,000	0	
	東京都補助金収入	14,000	14,000	0	
	市区町村補助金収入	3,000,000	2,728,910	271,090	
	調布市補助金収入	3,000,000	2,728,910	271,090	
	障害福祉サービス等事業収入	140,490,000	140,655,747	△165,747	
	特定費用収入	296,000	365,994	△69,994	
	工賃収入	1,600,000	1,734,373	△134,373	
	環境整備事業収益(工)	1,000,000	963,119	36,881	
	受託加工事業収益(工)	550,000	693,354	△143,354	
	製造販売事業収益(工)	50,000	77,900	△27,900	
	その他の事業収入	138,594,000	138,555,380	38,620	
	受託事業収入(公費)	138,586,000	138,553,580	32,420	
	その他の事業収入(障害・その他)	8,000	1,800	6,200	
	その他の収入	114,000	7,380	106,620	
	雑収入	114,000	7,380	106,620	
	雑収入	114,000	7,380	106,620	
	事業活動収入計(1)		145,146,000	144,933,527	212,473
事業活動による収支	人件費支出	119,680,000	119,479,779	200,221	
	職員給料支出	39,144,000	39,143,072	928	
	職員賞与支出	12,939,000	12,938,757	243	
	非常勤職員給与支出	33,722,000	33,524,806	197,194	
	派遣職員費支出	18,190,000	18,189,127	873	
	退職給付支出	2,160,000	2,160,000	0	
	法定福利費支出	13,525,000	13,524,017	983	
	事業費支出	15,524,000	15,514,372	9,628	
	給食費支出	3,628,000	3,627,410	590	
	保健衛生費支出	1,870,000	1,869,200	800	
	被服費支出	6,000	2,835	3,165	
	教養娯楽費支出	178,000	177,898	102	
	水道光熱費支出	2,149,000	2,148,997	3	
	消耗器具備品費支出	243,000	242,079	921	
	保険料支出	4,000	3,604	396	
	賃借料支出	2,770,000	2,769,324	676	
	教育指導費支出	168,000	167,561	439	
	車輛費支出	1,919,000	1,918,194	806	
	諸謝金支出(事業)	898,000	897,500	500	
	修繕費支出	73,000	72,370	630	
	業務委託費支出(事業)	5,000	4,400	600	
	手数料支出	13,000	13,000	0	
	工賃・作業費支出	1,600,000	1,600,000	0	
	材料費(工・作)	50,000	16,825	33,175	
	労務費(工・作)	1,300,000	1,343,616	△43,616	
	外注加工費(工・作)	50,000		50,000	
	賃借料(工・作)		126,600	△126,600	
	租税公課(工・作)	200,000	112,089	87,911	
	雑費(工・作)		870	△870	
	事務費支出	8,639,000	8,500,773	138,227	
	福利厚生費支出	1,915,000	1,838,512	76,488	
	旅費交通費支出	61,000	3,736	57,264	
研修研究費支出	192,000	191,276	724		
事務消耗品費支出	2,180,000	2,179,495	505		
通信運搬費支出	684,000	683,427	573		
手数料支出	1,476,000	1,475,117	883		

調布市希望の家拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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
事業活動による収支	支出				
	保険料支出	388,000	387,030	970	
	賃借料支出	1,395,000	1,394,928	72	
	保守料支出	336,000	335,798	202	
	諸会費支出	6,000	6,000	0	
	雑支出	6,000	5,454	546	
	雑支出	6,000	5,454	546	
	その他の支出	3,000	2,350	650	
	利用者等外給食費支出	3,000	2,350	650	
	事業活動支出計(2)	143,846,000	143,497,274	348,726	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,300,000	1,436,253	△136,253		
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)	1,300,000	1,436,253	△136,253		
前期末支払資金残高(12)	2,586,000	2,585,026	974		
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,886,000	4,021,279	△135,279		

## 調布市希望の家拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
(単位:円)				
収益	寄附金収益			
	經常経費寄附金収益	1,527,490	0	1,527,490
	經常経費補助金収益	1,527,490	0	1,527,490
	都道府県補助金収益	2,742,910	1,386,770	1,356,140
	東京都補助金収益	14,000	757,000	△743,000
	市区町村補助金収益	14,000	757,000	△743,000
	調布市補助金収益	2,728,910	629,770	2,099,140
	障害福祉サービス等事業収益	2,728,910	629,770	2,099,140
	特定費用収益	140,655,747	134,334,262	6,321,485
	工賃収益	365,994	222,674	143,320
	環境整備事業収益(工)	1,734,373	2,016,070	△281,697
	受託加工事業収益	963,119	1,070,623	△107,504
	製造販売事業収益(工)	693,354	912,427	△219,073
	その他の事業収益	77,900	33,020	44,880
	受託事業収益(公費)	138,555,380	132,095,518	6,459,862
	その他の事業収益(障害・その他)	138,553,580	132,091,318	6,462,262
	サービス活動収益計(1)	1,800	4,200	△2,400
サービス活動増減の部	人件費	144,926,147	135,721,032	9,205,115
	職員給料	117,525,501	113,992,728	3,532,773
	職員賞与	39,143,072	36,370,118	2,772,954
	賞与引当金繰入	8,241,611	8,687,107	△445,496
	非常勤職員給与	2,742,868	4,697,146	△1,954,278
	派遣職員費	33,524,806	35,915,429	△2,390,623
	退職給付費用	18,189,127	13,077,058	5,112,069
	法定福利費	2,160,000	2,022,000	138,000
	事業費	13,524,017	13,223,870	300,147
	給食費	15,514,372	13,800,380	1,713,992
	保健衛生費	3,627,410	2,932,761	694,649
	被服費	1,869,200	875,108	994,092
	教養娯楽費	2,835	6,347	△3,512
	水道光熱費	177,898	66,570	111,328
	消耗器具備品費	2,148,997	2,043,198	105,799
	保険料	242,079	293,108	△51,029
	賃借料	3,604		3,604
	教育指導費	2,769,324	3,085,442	△316,118
	車輦費	167,561	74,915	92,646
	諸謝金	1,918,194	1,468,525	449,669
	修繕費	897,500	571,500	326,000
	業務委託費(事業)	72,370	280,225	△207,855
	手数料	4,400		4,400
	工賃・作業費	13,000	13,000	0
	車輦費(工・作)	1,600,000	2,089,681	△489,681
	材料費(工・作)		730	△730
	労務費(工・作)	16,825	12,155	4,670
	外注加工費(工・作)	1,343,616	1,773,720	△430,104
	賃借料(工・作)		12,200	△12,200
	租税公課(工・作)	126,600	126,600	0
	雑費(工・作)	112,089	164,156	△52,067
	事務費	870	120	750
	福利厚生費	8,500,773	9,836,293	△1,335,520
	旅費交通費	1,838,512	796,294	1,042,218
	研修研究費	3,736	19,379	△15,643
	事務消耗品費	191,276	139,850	51,426
	通信運搬費	2,179,495	3,769,927	△1,590,432
業務委託費(事務)	683,427	1,070,800	△387,373	
手数料		561,000	△561,000	
	1,475,117	808,652	666,465	

## 調布市希望の家拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(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)	
サービス活動増減の部	費用				
	保険料	387,030	492,310	△105,280	
	賃借料	1,394,928	1,383,791	11,137	
	土地・建物賃借料		407,964	△407,964	
	租税公課		400	△400	
	保守料	335,798	370,576	△34,778	
	諸会費	6,000	6,000	0	
	雑費	5,454	9,350	△3,896	
	雑費	5,454	9,350	△3,896	
	減価償却費	1,503,508	933,948	569,560	
	サービス活動費用計(2)	143,044,154	138,563,349	4,480,805	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,881,993	△2,842,317	4,724,310	
サービス活動外増減の部	収益				
	その他のサービス活動外収益	7,380	28,058	△20,678	
	雑収益	7,380	28,058	△20,678	
	雑収益	7,380	28,058	△20,678	
		サービス活動外収益計(4)	7,380	28,058	△20,678
	費用				
その他のサービス活動外費用	2,350	1,680	670		
利用者等外給食費	2,350	1,680	670		
	サービス活動外費用計(5)	2,350	1,680	670	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,030	26,378	△21,348	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,887,023	△2,815,939	4,702,962	
特別増減の部	収益				
	固定資産受贈額		4,248,538	△4,248,538	
	車両運搬具受贈額		4,248,538	△4,248,538	
		特別収益計(8)		4,248,538	△4,248,538
	費用				
	固定資産売却損・処分損		5	△5	
器具及び備品売却損・処分損		5	△5		
拠点区分間繰入金費用	0	650,000	△650,000		
	特別費用計(9)	0	650,005	△650,005	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	3,598,533	△3,598,533	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,887,023	782,594	1,104,429	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額(12)	2,761,074	1,978,480	782,594
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,648,097	2,761,074	1,887,023
		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)	4,648,097	2,761,074	1,887,023	

調布市希望の家拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 4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	16,992,828	14,980,115	2,012,713	流動負債	17,092,235	△1,377,818
現金預金	10,909,495	13,489,799	△2,580,304	事業未払金	11,916,985	614,122
事業未収金	2,338,070	1,332,066	1,006,004	預り金	325,240	10,750
立替金	3,713,613	0	3,713,613	職員預り金	152,864	△48,412
前払金	31,650	158,250	△126,600	賞与引当金	4,697,146	△1,954,278
固定資産	3,369,686	4,873,194	△1,503,508	固定負債		
基本財産				負債の部合計	15,714,417	△1,377,818
その他の固定資産	3,369,686	4,873,194	△1,503,508	純資産の部		
車輻運搬具	2,522,557	3,623,441	△1,100,884	基本金		
器具及び備品	847,129	1,249,753	△402,624	基金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金	4,648,097	2,761,074
				次期繰越活動増減差額	1,887,023	782,594
				(うち当期活動増減差額)	4,648,097	2,761,074
				純資産の部合計	20,362,514	1,887,023
資産の部合計	20,362,514	19,853,309	509,205	負債及び純資産の部合計	19,853,309	509,205

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（㊸））

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（㊸））

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	1,725,981	2,522,557
器具及び備品	4,536,680	3,689,551	847,129
合計	8,785,218	5,415,532	3,369,686

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	2,338,070	0	2,338,070
合計	2,338,070	0	2,338,070

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**

**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  
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	4,697,146	2,742,868	4,697,146	0	2,742,868	
計	4,697,146	2,742,868	4,697,146	0	2,742,868	

(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。