

# 決 算 報 告 書

自 令和 4 年 7 月 1 日

至 令和 5 年 6 月 30 日

特定非営利活動法人 あわホームホスピス研究会

徳島県小松島市中田町字千代ヶ原23番地4

貸借対照表

令和5年6月30日現在

単位 円

I 資産の部

1. 流動資産

現	金	11,479	
預	金	2,714,491	
未	収	金	1,333,481

流動資産合計 4,059,451

2. 固定資産

建	物	付	属	設	備	9,292,989
構	築	物				1,872,345

固定資産合計 11,165,334

資 産 合 計 15,224,785

II 負債の部

1. 流動負債

未	払	金	827,022				
法	定	預	り	金	42,320		
入	居	一	時	預	り	金	1,500,000
短	期	借	入	金	490,000		

流動負債合計 2,859,342

2. 固定負債

長	期	借	入	金	3,972,000
---	---	---	---	---	-----------

固定負債合計 3,972,000

負 債 合 計 6,831,342

III 正味財産の部

前	期	繰	越	正	味	財	産	8,655,013	
当	期	正	味	財	産	増	加	額	△ 261,570

正味財産合計 8,393,443

負債及び正味財産合計 15,224,785

## 活 動 計 算 書

自 令和 4 年 7 月 1 日  
至 令和 5 年 6 月 30 日

単位 円

### I 経常収入の部

#### 1. 受取会費収入

正会員受取会費	30,000	
賛助会員受取会費	134,000	164,000

#### 2. 受取寄付金収入

受取寄付金収入	1,432,000	1,432,000
---------	-----------	-----------

#### 3. 受取助成金等収入

地方公共団体補助金収入	437,985	437,985
-------------	---------	---------

#### 4. 事業収入

ホームホスピス事業収益	4,187,118	
訪問介護・介護支援収益	6,249,003	
重度訪問・居宅介護収益	1,189,367	11,625,488

#### 5. 雑収入

受取利息	13	
雑収入	5,000	5,013

13,664,486

### II 経常支出の部

#### 1. 事業費

(1) 人件費	8,135,182
---------	-----------

給料手当	( 6,861,719)
------	--------------

賞与	( 400,000)
----	------------

法定福利費	( 813,390)
-------	------------

福利厚生費	( 44,800)
-------	-----------

通勤交通費	( 15,273)
-------	-----------

(2) その他経費	4,972,590
-----------	-----------

通信運搬費	( 306,466)
-------	------------

広告宣伝費	( 33,436)
-------	-----------

食材費	( 587,066)
-----	------------

消耗品費	( 288,085)
------	------------

研修費	( 22,600)
-----	-----------

印刷製本費	( 75,227)
-------	-----------

修繕費	( 65,584)
-----	-----------

燃料費	( 321,224)
-----	------------

賃借料	( 1,061,020)
-----	--------------

保険料	( 94,480)
-----	-----------

水道光熱費	( 184,683)
-------	------------

委託費	( 44,900)
-----	-----------

諸会費	( 60,000)
-----	-----------

支払手数料	( 125,375)
-------	------------

雑費	( 35,100)
----	-----------

減価償却費	( 1,640,198)
-------	--------------

支払利息	( 27,146)	13,107,772
------	-----------	------------

## 2. 管理費

### (1) 人件費

	440,015
役員報酬	( 140,000)
給料手当	( 266,645)
諸謝金	( 32,500)
通勤交通費	( 870)

### (2) その他経費

	378,269
通信運搬費	( 18,176)
広告宣伝費	( 3,300)
消耗品費	( 171,831)
印刷製本費	( 3,220)
燃料費	( 73,362)
保険料	( 19,800)
諸会費	( 7,375)
支払手数料	( 1,205)
租税公課	( 80,000)

818,284

13,926,056

経 常 収 支 差 額

△ 261,570

## III 経常外収益の部

0

## IV 経常外費用の部

0

税引前当期正味財産増減額

△ 261,570

前期繰越正味財産

8,655,013

次期繰越正味財産

8,393,443

## 計算書類の注記

自 令和 4 年 7 月 1 日  
至 令和 5 年 6 月 30 日

I. この計算書類の作成は、NPO法人会計基準(平成22年7月20日 平成23年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によって作成しています。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(付属設備を除く。)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法)を採用しています。

② 無形固定資産

定額法を採用しています。

2. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

III. 事業別損益の状況

科 目	事業区分				合計
	ホームホスピス	訪問介護 居宅介護支援	重度訪問 居宅介護	がん患者家族 療養生活支援	
<b>【事業収入】</b>	<b>4,187,118</b>	<b>6,249,003</b>	<b>1,189,367</b>		<b>11,625,488</b>
ホームホスピス事業収益	4,187,118				4,187,118
訪問介護事業収益		6,249,003			6,249,003
重度訪問・居宅介護収益			1,189,367		1,189,367
<b>【事業費】</b>	<b>4,687,026</b>	<b>8,195,627</b>	<b>220,248</b>	<b>4,871</b>	<b>13,107,772</b>
人件費	1,165,000	6,970,182			8,135,182
給料手当	(1,165,000)	(5,696,719)			(6,861,719)
賞与		(400,000)			(400,000)
法定福利費		(813,390)			(813,390)
福利厚生費		(44,800)			(44,800)
通勤交通費		(15,273)			(15,273)
その他経費	3,522,026	1,225,445	220,248	4,871	4,972,590
通信運搬費	(131,568)	(112,221)	(58,246)	(4,431)	(306,466)
広告宣伝費	(33,356)	(80)			(33,436)
食料費	(587,066)				(587,066)
消耗品費	(269,414)	(18,231)		(440)	(288,085)
研修費	(9,000)	(13,600)			(22,600)
印刷製本費	(75,227)				(75,227)
修繕費		(65,584)			(65,584)
燃料費		(321,224)			(321,224)
賃借料	(450,580)	(490,440)	(120,000)		(1,061,020)
保険料	(44,480)	(50,000)			(94,480)
水道光熱費	(137,047)	(45,674)	(1,962)		(184,683)
委託費	(44,900)				(44,900)
諸会費	(60,000)				(60,000)
支払手数料	(4,090)	(81,245)	(40,040)		(125,375)
雑費	(35,100)				(35,100)
減価償却費	(1,640,198)				(1,640,198)
支払利息		(27,146)			(27,146)
(経常収支差額)	△ 499,908	△ 1,946,624	969,119	△ 4,871	△ 1,482,284

IV. 固定資産の増減の内訳

科目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却費	期末帳簿価格
有形固定資産						
建物付属設備	10,763,109			10,763,109	△ 1,470,120	9,292,989
構築物	2,042,423			2,042,423	△ 170,078	1,872,345
合 計	12,805,532			12,805,532	△ 1,640,198	11,165,334

V. 借入金の内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末取得価格
短期借入金				
役員借入金		500,000	10,000	490,000
長期借入金				
役員借入金	2,100,000			2,100,000
金融機関借入	2,736,000		864,000	1,872,000
合 計	4,836,000	500,000	874,000	4,462,000

財 産 目 録

令和5年6月30日現在

単位 円

I 資産の部

1. 流動資産

現金		11,479
( 事務所現金	694 )	
( 食糧費現金	7,785 )	
( 商品券	3,000 )	
当座預金		1,027,619
( ゆうちょ銀行振替口座	1,027,619 )	
普通預金		1,686,872
( ゆうちょ銀行・通常貯金	654,847 )	
( 徳島信用金庫・普通預金	1,032,025 )	
未収金		1,333,481

流動資産合計		4,059,451
--------	--	-----------

2. 固定資産

建物付属設備		9,292,989
構築物		1,872,345

固定資産合計		11,165,334
--------	--	------------

資 産 合 計		15,224,785
---------	--	------------

II 負債の部

1. 流動負債

未払金		827,022
法定預り金		42,320
( 源泉所得税	25,520 )	
( 住民税	16,800 )	
入居一時預り金		1,500,000
短期借入金		490,000
( 五反田千代	490,000 )	

流動負債合計		2,859,342
--------	--	-----------

2. 固定負債

長期借入金		3,972,000
( 五反田千代	2,100,000 )	
( 日本政策金融公庫	1,872,000 )	

固定負債合計		3,972,000
--------	--	-----------

負 債 合 計		6,831,342
---------	--	-----------

正 味 財 産 合 計		8,393,443
-------------	--	-----------

収益・非収益事業別計算表

令和4年7月1日～令和5年6月30日

科 目	収益事業				非収益事業		合計
	ホームホスピス事業	訪問介護・居宅介護支援事業	重度訪問・居宅介護事業	収益事業計	がん患者家族療養生活支援事業	管理部門	
I 経常収益	4,187,118	6,249,003	1,189,367	11,625,488	0	2,038,998	13,664,486
【事業収入】	4,187,118	6,249,003	1,189,367	11,625,488			11,625,488
ホームホスピス事業収益	4,187,118			4,187,118			4,187,118
住居共同利用料	4,097,912			4,097,912			4,097,912
光熱費	10,106			10,106			10,106
食事代	79,100			79,100			79,100
訪問介護・介護支援収益		6,249,003		6,249,003			6,249,003
ケアプラン作成		9,408		9,408			9,408
介護給付費		5,763,680		5,763,680			5,763,680
利用者負担金		426,635		426,635			426,635
自費サービス負担金		49,280		49,280			49,280
重度訪問・居宅介護収益			1,189,367	1,189,367			1,189,367
介護給付費			1,182,569	1,182,569			1,182,569
利用者負担金			6,798	6,798			6,798
【受取会費収入】				0		164,000	164,000
正会員受取会費				0		30,000	30,000
賛助会員受取会費				0		134,000	134,000
【受取助成金等収入】				0		437,985	437,985
地方公共団体補助金				0		437,985	437,985
【受取寄付金収入】				0		1,432,000	1,432,000
受取寄付金				0		1,432,000	1,432,000
【雑収入】				0		5,013	5,013
受取利息				0		13	13
雑収入				0		5,000	5,000
II 経常支出	4,687,026	8,195,627	220,248	13,102,901	4,871	818,284	13,926,056
【事業費・管理費】	4,687,026	8,195,627	220,248	13,102,901	4,871	818,284	13,926,056
(1)人件費	1,165,000	6,970,182	0	8,135,182	0	440,015	8,575,197
役員報酬				0		140,000	140,000
給料手当	1,165,000	5,696,719		6,861,719		266,645	7,128,364
賞与		400,000		400,000			400,000
法定福利費		813,390		813,390			813,390
福利厚生費		44,800		44,800			44,800
諸謝金				0		32,500	32,500
通勤交通費		15,273		15,273		870	16,143
(2)その他経費	3,522,026	1,225,445	220,248	4,967,719	4,871	378,269	5,350,859
通信運搬費	131,568	112,221	58,246	302,035	4,431	18,176	324,642
広告宣伝費	33,356	80		33,436		3,300	36,736
食材費	587,066			587,066			587,066
消耗品費	269,414	18,231		287,645	440	171,831	459,916
研修費	9,000	13,600		22,600			22,600
印刷製本費	75,227			75,227		3,220	78,447
修繕費		65,584		65,584			65,584
燃料費		321,224		321,224		73,362	394,586
賃借料	450,580	490,440	120,000	1,061,020			1,061,020
保険料	44,480	50,000		94,480		19,800	114,280
水道光熱費	137,047	45,674	1,962	184,683			184,683
委託費	44,900			44,900			44,900
諸会費	60,000			60,000		7,375	67,375
支払手数料	4,090	81,245	40,040	125,375		1,205	126,580
雑費	35,100			35,100			35,100
減価償却費	1,640,198			1,640,198			1,640,198
支払利息		27,146		27,146			27,146
租税公課				0		80,000	80,000
《経常収支差額》	△ 499,908	△ 1,946,624	969,119	△ 1,477,413	△ 4,871	1,220,714	△ 261,570
III 経常外収益				0			0
IV 経常外費用				0			0
《当期収支差額》	△ 499,908	△ 1,946,624	969,119	△ 1,477,413	△ 4,871	1,220,714	△ 261,570

※ 法人税申告調整(収益事業課税のため)

非収益事業収入(別表四にて減算) : 2,038,998 円 ( 0 + 2,038,998 )

非収益事業支出(別表四にて加算) : 743,155 円 ( 4,871 + 818,284 - 80,000 )