

決 算 報 告 書

自 令和 5 年 7 月 1 日
至 令和 6 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	10,193
預	金	1,565,577
未	収	2,598,519
仮	払	5,000

流動資産合計 4,179,289

2. 固定資産

建	物	付	属	設	備	7,822,869
構	築	物				1,282,482
什	器	備	品			277,037
敷					金	120,000

固定資産合計 9,502,388

資 産 合 計 13,681,677

II 負債の部

1. 流動負債

未	払	金 1,166,224
法	定	預り金 75,084
入	居	一時預り金 1,200,000
仮	受	金 229,496

流動負債合計 2,670,804

2. 固定負債

長	期	借	入	金	2,508,000
---	---	---	---	---	-----------

固定負債合計 2,508,000

負 債 合 計 5,178,804

III 正味財産の部

前期繰越正味財産	8,393,443
当期正味財産増加額	109,430

正味財産合計 8,502,873

負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 13,681,677

活 動 計 算 書

自 令和 5 年 7 月 1 日
至 令和 6 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	78,000		108,000	
2. 受取寄付金収入				
受取寄付金収入	425,900		425,900	
3. 受取助成金等収入				
地方公共団体補助金収入	80,000		80,000	
4. 事業収入				
ホームホスピス事業収益	3,913,567			
訪問介護・介護支援収益	9,131,355			
重度訪問・居宅介護収益	1,099,821		14,144,743	
5. 雑収入				
受取利息	18			
雑収入	103,309		103,327	14,861,970

II 経常支出の部

1. 事業費				
(1) 人件費			9,052,407	
給料手当	(7,518,756)			
賞与	(695,600)			
法定福利費	(816,751)			
福利厚生費	(18,000)			
通勤交通費	(3,300)			
(2) その他経費			6,420,148	
通信運搬費	(365,729)			
広告宣伝費	(16,500)			
食材費	(665,383)			
消耗品費	(300,929)			
研修費	(18,000)			
印刷製本費	(151,126)			
修繕費	(112,684)			
燃料費	(312,501)			
賃借料	(231,537)			
保険料	(250,400)			
水道光熱費	(221,814)			
支払地代家賃	(1,258,200)			
租税公課	(80,000)			
諸会費	(60,000)			
支払手数料	(398,695)			
雑費	(176,540)			
減価償却費	(1,782,946)			

支払利息	(17,164)	<u>15,472,555</u>	
2. 管理費			
(1) 人件費	<u>240,000</u>		
役員報酬	(240,000)		
(2) その他経費	<u>333,041</u>		
通信運搬費	(7,855)		
広告宣伝費	(16,500)		
消耗品費	(191,714)		
修繕費	(43,595)		
燃料費	(2,867)		
諸会費	(1,375)		
支払手数料	(64,075)		
雑費	(5,060)	<u>573,041</u>	<u>16,045,596</u>
経常収支差額			<u><u>△ 1,183,626</u></u>
III 経常外収益の部			
前期損益修正益	1,325,705		<u>1,325,705</u>
IV 経常外費用の部			
前期損益修正損	32,649		<u>32,649</u>
税引前当期正味財産増減額			<u><u>109,430</u></u>
前期繰越正味財産			<u>8,393,443</u>
次期繰越正味財産			<u><u>8,502,873</u></u>

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		10,193
（事務所現金	2,883	
（食糧費現金	4,310	
（商品券	3,000	
当座預金		76,499
（ゆうちょ銀行振替口座	76,499	
普通預金		1,489,078
（ゆうちょ銀行・通常貯金	786,245	
（徳島信用金庫・普通預金	702,833	
未収金		2,598,519
（保険給付未収	2,203,238	
（自己負担未収	388,209	
（その他事業収益未収	7,072	
仮払金		5,000
（岡(住民税)	2,300	
（鎌田(住民税)	2,700	

流動資産合計 4,179,289

2. 固定資産

建物附属設備		7,822,869
構築物		1,282,482
什器備品		277,037
敷金		120,000

固定資産合計 9,502,388

資 産 合 計

13,681,677

II 負債の部

1. 流動負債

未払金		1,166,224
（ユーシーカード	77,567	
（家賃・駐車場	43,115	
（報酬・給与等	658,489	
（社会保険料	322,974	
（諸口	64,079	
法定預り金		75,084
（源泉所得税	75,084	
入居一時預り金		1,200,000
仮受金		229,496

流動負債合計 2,670,804

2. 固定負債

長期借入金		2,508,000
（五反田千代	1,500,000	
（日本政策金融公庫	1,008,000	

固定負債合計 2,508,000

負 債 合 計

5,178,804

正 味 財 産 合 計

8,502,873

計算書類の注記

自 令和 5 年 7 月 1 日
至 令和 6 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

事業区分 科目	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	合計
【事業収入】	3,913,567	9,131,355	1,099,821		14,144,743
ホームホスピス事業収益	3,913,567				3,913,567
訪問介護・介護支援収益		9,131,355			9,131,355
重度訪問・居宅介護収益			1,099,821		1,099,821
【雑収入】	22,162				22,162
雑収入	22,162				22,162
【事業費・管理費】	4,693,611	9,593,215	1,183,629	2,100	15,472,555
(1)人件費	888,100	7,273,142	891,165		9,052,407
(給料手当)	(884,800)	(5,925,209)	(708,747)		(7,518,756)
(賞与)		(601,261)	(94,339)		(695,600)
(法定福利費)		(730,647)	(86,104)		(816,751)
(福利厚生費)		(16,025)	(1,975)		(18,000)
(通勤交通費)	(3,300)				(3,300)
(2)その他経費	3,805,511	2,320,073	292,464	2,100	6,420,148
(通信運搬費)	(138,829)	(203,664)	(23,236)		(365,729)
(広告宣伝費)	(16,500)				(16,500)
(食材費)	(665,383)				(665,383)
(消耗品費)	(221,516)	(68,619)	(10,794)		(300,929)
(研修費)	(3,000)	(13,558)	(1,442)		(18,000)
(印刷製本費)	(40,000)	(102,235)	(8,891)		(151,126)
(修繕費)	(79,900)	(28,501)	(4,283)		(112,684)
(燃料費)		(279,285)	(33,216)		(312,501)
(賃借料)	(11,097)	(196,242)	(24,198)		(231,537)
(保険料)	(61,180)	(161,777)	(25,343)	(2,100)	(250,400)
(水道光熱費)	(124,040)	(87,716)	(10,058)		(221,814)
(地代家賃)	(440,500)	(727,627)	(90,073)		(1,258,200)
(諸会費)	(60,000)				(60,000)
(支払手数料)	(80,180)	(282,788)	(35,727)		(398,695)
(租税公課)	(24,000)	(49,196)	(6,804)		(80,000)
(雑費)	(56,440)	(103,638)	(16,462)		(176,540)
(減価償却費)	(1,782,946)				(1,782,946)
(支払利息)		(15,227)	(1,937)		(17,164)
	△ 757,882	△ 461,860	△ 83,808	△ 2,100	△ 1,305,650
		730,887	94,818		825,705
	31,659				31,659
	△ 789,541	269,027	11,010	△ 2,100	△ 511,604

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	減価償却累計額	期末帳簿価格
有形固定資産	17,589,441	0	0	17,589,441	8,207,053	9,382,388
建物付属設備	15,050,957			15,050,957	7,228,088	7,822,869
構築物	1,912,484			1,912,484	630,002	1,282,482
什器備品	626,000			626,000	348,963	277,037
投資その他の資産	0	120,000	0	120,000	0	120,000
敷金		120,000		120,000		120,000
合計	17,589,441	240,000	0	17,829,441	8,207,053	9,622,388

V. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末取得価格
長期借入金				
役員借入金	2,100,000		600,000	1,500,000
金融機関借入	1,872,000		864,000	1,008,000
合計	3,972,000	0	1,464,000	2,508,000

収益・非収益事業別計算表

令和5年7月1日～令和6年6月30日

勘定科目	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	3,935,729	9,131,355	1,099,821	14,166,905		695,065	14,861,970
【事業収入】	3,913,567	9,131,355	1,099,821	14,144,743			14,144,743
ホームホスピス事業収益	3,913,567			3,913,567			3,913,567
住居共同利用料	3,762,833			3,762,833			3,762,833
宿泊費	2,500			2,500			2,500
食事代	10,400			10,400			10,400
消耗品等	137,834			137,834			137,834
訪問介護・介護支援収益		9,131,355		9,131,355			9,131,355
介護給付費		7,927,387		7,927,387			7,927,387
利用者負担金		911,624		911,624			911,624
自費サービス負担金		250,200		250,200			250,200
ケアプラン作成等		42,144		42,144			42,144
重度訪問・居宅介護収益			1,099,821	1,099,821			1,099,821
介護給付費			1,015,328	1,015,328			1,015,328
利用者負担金			84,493	84,493			84,493
【受取会費収入】				0		108,000	108,000
正会員受取会費				0		30,000	30,000
賛助会員受取会費				0		78,000	78,000
【受取助成金等収入】				0		80,000	80,000
地方公共団体補助金収入				0		80,000	80,000
【受取寄付金収入】				0		425,900	425,900
受取寄付金収入				0		425,900	425,900
【雑収入】	22,162			22,162		81,165	103,327
受取利息				0		18	18
雑収入	22,162			22,162		81,147	103,309
II 経常支出	4,693,611	9,593,215	1,183,629	15,470,455	2,100	573,041	16,045,596
【事業費・管理費】	4,693,611	9,593,215	1,183,629	15,470,455	2,100	573,041	16,045,596
(1)人件費	888,100	7,273,142	891,165	9,052,407		240,000	9,292,407
役員報酬				0		480,000	480,000
給料手当	884,800	5,925,209	708,747	7,518,756			7,518,756
賞与		601,261	94,339	695,600			695,600
法定福利費		730,647	86,104	816,751			816,751
福利厚生費		16,025	1,975	18,000			18,000
通勤交通費	3,300			3,300			3,300
(2)その他経費	3,805,511	2,320,073	292,464	6,418,048	2,100	333,041	6,753,189
通信運搬費	138,829	203,664	23,236	365,729		7,855	373,584
広告宣伝費	16,500			16,500		16,500	33,000
食材費	665,383			665,383			665,383
消耗品費	221,516	68,619	10,794	300,929		191,714	492,643
研修費	3,000	13,558	1,442	18,000			18,000
印刷製本費	40,000	102,235	8,891	151,126			151,126
修繕費	79,900	28,501	4,283	112,684		43,595	156,279
燃料費		279,285	33,216	312,501		2,867	315,368
賃借料	11,097	196,242	24,198	231,537			231,537
保険料	61,180	161,777	25,343	248,300	2,100		250,400
水道光熱費	124,040	87,716	10,058	221,814			221,814
地代家賃	440,500	727,627	90,073	1,258,200			1,258,200
諸会費	60,000			60,000		1,375	61,375
支払手数料	80,180	282,788	35,727	398,695		64,075	462,770
租税公課	24,000	49,196	6,804	80,000			80,000
雑費	56,440	103,638	16,462	176,540		5,060	181,600
減価償却費	1,782,946			1,782,946			1,782,946
支払利息		15,227	1,937	17,164			17,164
《経常収支差額》	△ 757,882	△ 461,860	△ 83,808	△ 1,303,550	△ 2,100	122,024	△ 1,183,626
III 経常外収益		730,887	94,818	825,705		500,000	1,325,705
前期損益修正益		730,887	94,818	825,705		500,000	1,325,705
IV 経常外費用	31,659			31,659		990	32,649
前期損益修正損	31,659			31,659		990	32,649
《当期収支差額》	△ 789,541	269,027	11,010	△ 509,504	△ 2,100	621,034	109,430

※ 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) : 1,195,065 円 (0 + 695,065 + 0 +500,000)
 非収益事業支出(別表四にて加算) : 576,131 円 (2,100 + 573,041 + 0 + 990)

事業別活動計算書

令和5年7月1日 ~ 令和6年6月30日

科 目	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	がん患者家族療養 生活支援事業	合計
I 経常収益	3,935,729	9,131,355	1,099,821		14,166,905
【事業収入】	3,913,567	9,131,355	1,099,821		14,144,743
ホームホスピス事業収益	3,913,567				3,913,567
住居共同利用料	3,762,833				3,762,833
宿泊費	2,500				2,500
食事代	10,400				10,400
消耗品等	137,834				137,834
訪問介護・介護支援収益		9,131,355			9,131,355
介護給付費		7,927,387			7,927,387
利用者負担金		911,624			911,624
自費サービス負担金		250,200			250,200
ケアプラン作成等		42,144			42,144
重度訪問・居宅介護収益			1,099,821		1,099,821
介護給付費			1,015,328		1,015,328
利用者負担金			84,493		84,493
【雑収入】	22,162				22,162
雑収入	22,162				22,162
II 経常支出	4,693,611	9,593,215	1,183,629	2,100	15,472,555
【事業費・管理費】	4,693,611	9,593,215	1,183,629	2,100	15,472,555
(1)人件費	888,100	7,273,142	891,165		9,052,407
給料手当	884,800	5,925,209	708,747		7,518,756
賞与		601,261	94,339		695,600
法定福利費		730,647	86,104		816,751
福利厚生費		16,025	1,975		18,000
通勤交通費	3,300				3,300
(2)その他経費	3,805,511	2,320,073	292,464	2,100	6,420,148
通信運搬費	138,829	203,664	23,236		365,729
広告宣伝費	16,500				16,500
食材費	665,383				665,383
消耗品費	221,516	68,619	10,794		300,929
研修費	3,000	13,558	1,442		18,000
印刷製本費	40,000	102,235	8,891		151,126
修繕費	79,900	28,501	4,283		112,684
燃料費		279,285	33,216		312,501
賃借料	11,097	196,242	24,198		231,537
保険料	61,180	161,777	25,343	2,100	250,400
水道光熱費	124,040	87,716	10,058		221,814
地代家賃	440,500	727,627	90,073		1,258,200
諸会費	60,000				60,000
支払手数料	80,180	282,788	35,727		398,695
租税公課	24,000	49,196	6,804		80,000
雑費	56,440	103,638	16,462		176,540
減価償却費	1,782,946				1,782,946
支払利息		15,227	1,937		17,164
《経常収支差額》	△ 757,882	△ 461,860	△ 83,808	△ 2,100	△ 1,305,650
III 経常外収益		730,887	94,818		825,705
前期損益修正益		730,887	94,818		825,705
IV 経常外費用	31,659				31,659
前期損益修正損	31,659				31,659
《当期収支差額》	△ 789,541	269,027	11,010	△ 2,100	△ 511,604