

## 2022年度 特定非営利活動に係る活動計算書

グループホームネット香川  
全事業所

[税込] (単位:円)  
自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月 31日

《経常収支の部》		
[経常収益の部]		
<b>I. 【経常収入】</b>		
1. 会 費		
正会員会費	2022年度正会員数 29名 年度内入金 3,000円×延べ14名	42,000
賛助会員会費	2022年度賛助会員数 12名 年度内入金 2,000円×延べ9名	18,000
		60,000
2. 寄 付 金		
寄付金等	6件	77,978
3. 助成金等		
補 助 金		
障害福祉サービス給付金		20,656,577
特別給付金	家賃補助 一人当たり 月額上限1万円	3,300,000
処遇改善加算 (職員)		2,608,636
処遇改善加算 (法人)	法定福利費の増額分	481,075
特定処遇加算 (職員)		392,636
特例交付金	ベースアップ等加算	565,094
		28,004,018
助 成 金		
	物価高騰支援金(県180,000円、市90,000円)	270,000
4. 事業収益		
(1) GH事業収入		
GH利用料		
GH個室利用料		12,365,319
GH共同部屋共益費	共益費 1人あたり月額500円	165,140
GH電話使用料	電話代	4,242
GH個室水道代		505,000
GH雑益	洗濯機使用料 等	35,890
		13,075,591
5. その他収益		
利 息		53
雑 益		6,117
経常収入 計		41,493,757
[経常費用の部]		
<b>II. 経常費用</b>		
1. 【事業費】		
(1) 人件費		
給料 手当(事業)		
給 料(事業)	サビ管(HW兼務) 2名+ HW5名(うちパート4名)	10,101,794
時間外手当(事業)	時間外、巡回手当	145,757
通勤手当(事業)	サビ管(HW兼務) 2名+ HW5名(うちパート4名)	554,690
特別手当(事業)	処遇改善加算より支給	2,362,265
サビ管手当(事業)	サビ管(HW兼務) 2名	360,000
その他手当(事業)	役職(HW主任)手当等	120,000
特例交付金(事業)	福祉・介護職員処遇改善臨時特例交付金	351,058
		13,995,564
賞 与(事業)		
		1,474,096
法定福利費(事業)		
	サビ管(HW兼務) 2名+ HW5名(うちパート4名)	2,199,026
賞与 法定福利費(事業)		
	サビ管(HW兼務) 2名+ HW5名(うちパート4名)	234,598
福利厚生費(事業)		
職員健診費用	サビ管(HW兼務) 2名+ HW4名(うちパート2名)	64,250
コロナ対策費用	PCR検査 延べ40回	95,660
予防接種補助	インフルエンザワクチン 4名分	7,400
		167,310
人材育成事業費(事業)		
内部研修費(事業)	内部講師 延べ10回	100,000
グループスーパービジョン料(事業)	月1回 × 12ヵ月 1時間半から2時間	150,000
コンサルティング料(事業)	月1回 × 12ヵ月 1回 (4~5時間)	260,000
交通費(事業)	上記交通費 実費支給 30円/km	6,700
		516,700
業務委託費(事業)		
警備委託費(事業)	セコム 春日・百間町	256,080
その他委託費(事業)		0
		256,080

## 2022年度 特定非営利活動に係る活動計算書

グループホームネット香川  
全事業所

[税込] (単位:円)  
自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月 31日

(2) その他経費			
通 信 費(事業)	GH5カ所		
郵便料金(事業)		402	
電話料金(事業)		140,089	
ネット通信料金(事業)		116,160	256,651
水道光熱費(事業)	GH5カ所		
電気料金(事業)		187,668	
ガス料金(事業)	体験入居利用時に開栓	41,304	
水道料金(事業)		769,886	
灯油・燃料代(事業)		20,000	1,018,858
旅費交通費(事業)			
公共交通料金(事業)		8,580	
駐車料金(事業)	GH5カ所 HW活動分	21,100	
GH巡回交通費(事業)	1回 500円 × 2名 × 10回 + 前期不足分	10,667	
ガソリン代(事業)	市外交通費 20円/km	3,848	
高速料金(事業)		620	44,815
車 両 費(事業)	1台 5,000円 (欠勤時は日割り)		
車両借上費(事業)	サビ管(HW兼務) 2名+ HW4名 (うちパート2名)	386,599	386,599
普及啓発事業費(事業)			
機関紙発行費用	コピー用紙・封筒代、郵送費用、工賃等	103,182	
HP管理委託費	管理委託手数料 (1回) 5,000円	5,000	
HP管理費	レンタルサーバー利用料 (1年) 5,238円 ドメイン使用料 (1年) 3,982円	9,220	117,402
消耗品費(事業)			
事務消耗品費(事業)	事務用品全般 (コピー用紙、プリンタインク、文具)	98,610	
その他消耗品費(事業)	日用品等 (トイレトペーパー、ペーパータオル、洗剤)	45,598	
消耗性備品費(事業)	パソコン関連用品、家具、家電等	84,599	
感染症対策費用(事業)	アルコール消毒、マスク等	12,213	241,020
修 繕 費(事業)			
業者委託費(事業)		0	0
地代 家賃(事業)	GH5カ所		
建物賃借料(事業)	入居者居室 31室分 共同部屋 5室	15,628,000	
駐車場代(事業)	7台分	405,209	
契約時費用(事業)	解約時諸費用	55,000	
契約更新料(事業)	16件分	166,000	16,254,209
GH新規立上費用(事業)			
契約費用(事業)	ビアーズ伏石 2室分 宮脇 1室	170,500	
長期前払費用(事業)	ビアーズ伏石 2室分 宮脇 1室	121,000	291,500
保 険 料(事業)	GH5カ所		
火災保険料(事業)	更新(2年契約) 17件	206,850	
損害保険料(事業)		43,435	250,285
支払手数料(事業)	GH 5カ所		
振込手数料(事業)		22,605	
管理手数料(事業)	インターネットバンキング 費用 基本料金 1100円 × 12か月 マリンネット費用 2200円 × 12か月 他	42,240	64,845
雑 費(事業)			0
租税 公課(事業)			0
事業費 計			37,769,558
経常収入－事業費			3,724,199

## 2022年度 特定非営利活動に係る活動計算書

グループホームネット香川  
全事業所

[税込] (単位:円)  
自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月 31日

2. 【管理費】			
(1) 人件費			
給料 手当 (管理)	事務局員 2名		
給 料(管理)		1,153,213	
通勤手当(管理)		223,457	
特例交付金	福祉・介護職員処遇改善臨時特例交付金	29,630	1,406,300
賞 与 (管理)	事務局員 1名 後期のみ		66,715
法定福利費(管理)	事務局員 1名		10,193
福利厚生費(管理)			
職員健診費用(管理)		0	0
(2) その他経費			
通 信 費(管理)	事務所		
郵便料金(管理)		17,501	
電話料金(管理)		16,622	
ネット通信料金(管理)	ネット基本料金 オンライン会議システム年間費用	84,117	118,240
水道光熱費(管理)	事務所		
電気料金(管理)		61,078	
水道料金(管理)		7,056	
灯油・燃料代(管理)		9,450	77,584
旅費交通費(管理)	事務所		
駐車料金(管理)		700	
費用弁済(管理)	役員活動費 理事 4名分 監査 2名分	120,390	121,090
会 議 費	1回 1,000円 延べ102人分		102,000
車 両 費(管理)			
車両借上費(管理)	1か月 1,000円 × 1名	7,000	7,000
消耗品費(管理)			
事務消耗品費(管理)	事務用品全般(コピー用紙、封筒、文具)	31,907	
その他消耗品費(管理)	日用品等(トイレトペーパー、ペーパータオル等)	29,462	61,369
備品消耗品費(管理)	パソコン関連用品	27,121	27,121
新聞図書費			
書 籍(管理)		0	0
印刷 経費(管理)	月額 5,000円～15,000円 白黒2.5円/枚 カラー11円/枚		92,062
修 繕 費(管理)			4,500
地代 家賃(管理)			
建物賃借料(管理)	事務所 家賃 36,600円 × 12か月	439,200	439,200
租税 公課(管理)			0
接待交際費			1,000
慶 弔 費			5,000
支払手数料(管理)			
振込手数料(管理)		33,330	
管理手数料(管理)	インターネットバンキング 費用 1,100円 × 12か月 他	15,902	49,232
リース料	コピー機 (年間リース料)		9,636
管理費 計			2,598,242
経常支出合計			40,367,800
経常収支差額			1,125,957
当期収支差額			1,125,957
前期繰越収支差額			2,961,817
次期繰越収支差額			4,087,774
《収支差額の部》			
財産振替前当期収支差額			1,125,957
当期正味財産増加額			1,125,957
前期繰越正味財産額			6,558,885
当期正味財産合計			7,684,842

## 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

グループホームネット香川  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2022年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		職員預り金	206,556
小口 現金	10,000	GH敷金(入居者)	3,970,000
普通 預金	6,947,685		
定額 預金	2,500,000	流動負債 計	4,176,556
貯 蔵 品	2,729	<b>負債の部合計</b>	<b>4,176,556</b>
現金・預金 計	9,460,414	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
		<b>【正味財産】</b>	
(売上債権)		正味 財産	7,684,842
未 収 金	30,500	(うち当期正味財産増加額)	1,125,957
売上債権 計	30,500	正味財産 計	7,684,842
(その他流動資産)		<b>正味財産の部合計</b>	<b>7,684,842</b>
立 替 金	94,984		
その他流動資産 計	94,984		
流動資産合計	9,585,898		
<b>【固定資産】</b>			
(投資その他の資産)			
敷 金	2,275,500		
投資その他の資産 計	2,275,500		
固定資産合計	2,275,500		
<b>資産の部合計</b>	<b>11,861,398</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>11,861,398</b>

# 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

グループホームネット香川  
全事業所

[税込] (単位：円)  
2022年 3月31日 現在

《資産の部》		
<b>【流動資産】</b>		
(現金・預金)		
小口 現金	10,000	
普通 預金	6,947,685	
普通 預金	(5,109,881)	
経常資金積立金	(1,600,000)	
処遇改善資金(職員)	(122,861)	
特定処遇資金(職員)	(30,005)	
特例交付金資金	(84,938)	
定額 預金	2,500,000	
貯 蔵 品	2,729	
切手 10円	(80)	
切手 2円	(2)	
切手 84円	(756)	
印紙	(1,600)	
ハガキ	(291)	
現金・預金 計	<b>9,460,414</b>	
(売上債権)		
未 収 金	30,500	
売上債権 計	<b>30,500</b>	
(その他流動資産)		
立 替 金	94,984	
雇用保険立替金	(31,542)	
利用者立替	(63,442)	
その他流動資産 計	<b>94,984</b>	
流動資産合計		<b>9,585,898</b>
<b>【固定資産】</b>		
(投資その他の資産)		
敷 金	2,275,500	
建物契約敷金	(2,271,000)	
駐車場契約敷金	(4,500)	
投資その他の資産 計	<b>2,275,500</b>	
固定資産合計		<b>2,275,500</b>
資産の部 合計		<b>11,861,398</b>
《負債の部》		
<b>【流動負債】</b>		
職員預り金	206,556	
法定福利費預り金	(3,315)	
住民税特徴預り金	(98,400)	
所得税預り金	(104,841)	
GH敷金(入居者)	3,970,000	
仏生山 GH敷金	(1,038,000)	
宮 脇 GH敷金	(600,000)	
春 日 GH敷金	(990,000)	
百間町 GH敷金	(910,000)	
伏 石 GH敷金	(432,000)	
流動負債 計		<b>4,176,556</b>
負債の部 合計		<b>4,176,556</b>
正味財産		<b>7,684,842</b>

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日公表 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっている。

#### (2) 経常資金積立について

不測の事態のために予定した収入が得られない状況を想定し、財政的危機に備えて、月々の経費の約2か月分について確保することは経理上問題がないと、会計顧問よりアドバイスをいただいている。総額600万の運転資金を確保することを決定し、2019年度総会において、その時点で約200万円の預金があったため、2019年度より2028年度まで、10年間かけて残りの400万円の経常資金積立を行うことの承諾をいただいた。年間40万円を「経常積立金」として取り分け、財務諸表にも見える形で表記している。

4年目となる2022年度には、160万円まで確保することができた。

#### (3) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「2. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記している。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税は税込経理によっている。

### 2. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

2022年度は、特にボランティアによる役務の提供はなかった。

