

# 決 算 報 告 書

第 1 0 期

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

特定非営利活動法人 ハニー・ビー

# 貸借対照表

特定非営利活動法人 ハニー・ビー  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
平成31年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現金 239,642

普通預金 14,992,359

郵便振替 911,116

現金・預金計 16,143,117

(売上債権)

未収入金 14,906,298

売上債権計 14,906,298

(その他流動資産)

前払費用 4,200

商品 92,691

その他流動資産計 96,891

流動資産合計

31,146,306

### 【固定資産】

(有形固定資産)

建物 148,107

建物付属設備 743,084

車両運搬具 6

什器備品 653,176

有形固定資産計 1,544,373

(投資その他の資産)

差入保証金 1,641,000

保険積立金 1,944,546

投資その他の資産計 3,585,546

固定資産合計

5,129,919

資産合計

36,276,225

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金 10,512,467

預り金 173,062

流動負債合計 10,685,529

### 【固定負債】

長期借入金 10,710,000

固定負債合計 10,710,000

負債合計 21,395,529

## 《正味財産の部》

前期繰越正味財産 9,800,547

当期正味財産増減額 5,080,149

正味財産合計 14,880,696

負債及び正味財産合計 36,276,225

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人 ハニー・ビー  
全事業所

[税込] (単位：円)  
平成31年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	239,642
普通 預金	14,992,359
三井住友	(10,997,235)
三菱UFJ	(338,333)
近畿労働金庫	(79,679)
ゆうちょ	(2,836,581)
ゆうちょ2	(740,531)
郵便振替	911,116
現金・預金 計	16,143,117

(売上債権)

未収入金	14,906,298
国保連曾根	(3,214,693)
国保連服部	(4,213,822)
国保連居宅	(1,749,636)
国保連相談	(1,880,904)
国保連就労移行	(249,232)
国保連就労B型	(1,805,231)
利用者負担金 曾根	(96,242)
おやつ代 曾根	(19,500)
利用者負担金 服部	(122,175)
おやつ代 服部	(25,700)
利用者負担金 居宅	(50,785)
豊中市地域生活支援	(1,366,609)
吹田市地域生活支援	(84,999)
その他	(26,770)
売上債権 計	14,906,298

(その他流動資産)

前払 費用	4,200
商品	92,691
その他流動資産 計	96,891

流動資産合計

31,146,306

### 【固定資産】

(有形固定資産)

建物	148,107
建物付属設備	743,084
車両運搬具	6
什器 備品	653,176
有形固定資産 計	1,544,373

(投資その他の資産)

差入保証金	1,641,000
保険積立金	1,944,546
投資その他の資産 計	3,585,546

固定資産合計

5,129,919

資産合計

36,276,225

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人 ハニー・ビー  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
平成31年 3月31日 現在

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	10,512,467	
給与手当	(4,345,055)	
その他	(6,167,412)	
預 り 金	173,062	
所得税給与	(53,183)	
所得税報酬	(3,879)	
住民税	(116,000)	
流動負債合計		10,685,529

### 【固定負債】

長期借入金	10,710,000	
固定負債合計		10,710,000
負債合計		<u>21,395,529</u>

正味財産		<u><u>14,880,696</u></u>
------	--	--------------------------

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人 ハニー・ビー

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	240,000	
賛助会員受取会費	267,000	507,000
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金		52,000
<b>【受取助成金等】</b>		
受取助成金		6,167,643
<b>【事業収益】</b>		
児童ディサービス曾根	22,765,830	
児童ディサービス服部	32,367,454	
居宅介護アプリコット	19,997,223	
相談支援ハニー・ビー	10,393,060	
ハニー・ビージョブ就労移行	3,709,627	
ハニー・ビージョブ就労B型	9,801,382	
生産販売	5,043,793	
療育支援	657,970	104,736,339
<b>【その他収益】</b>		
受取利息配当金	13,863	
雑 収 益	52,156	66,019
経常収益 計		111,529,001
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
給料 手当(事業)	44,883,550	
雑給手当(事業)	9,390,421	
賞与(事業)	3,321,000	
利用者工賃	715,471	
法定福利費(事業)	6,927,418	
通 勤 費(事業)	1,879,030	
福利厚生費(事業)	216,782	
人件費計	67,333,672	
(その他経費)		
売上 原価	3,204,566	
会 議 費(事業)	21,260	
広告宣伝費(事業)	932,102	
旅費交通費(事業)	1,768,149	
通信運搬費(事業)	1,137,768	
消耗品 費(事業)	4,835,952	
修 繕 費(事業)	989,772	
水道光熱費(事業)	1,132,046	
地代 家賃(事業)	9,996,528	
賃 借 料(事業)	2,015,500	
接待交際費(事業)	32,016	
減価償却費(事業)	855,214	
保 險 料(事業)	881,728	
諸 会 費(事業)	31,350	
租税 公課(事業)	94,000	
新聞図書費(事業)	24,192	
研 修 費(事業)	52,500	
支払手数料(事業)	548,543	
支払寄付金(事業)	10,000	
支払 利息(事業)	240,048	
雑 費(事業)	8,000	
その他経費計	28,811,234	
事業費 計		96,144,906

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人 ハニー・ビー

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
役員 報酬	480,000		
給料 手当(管)	3,380,115		
雑給手当(管)	896,160		
法定福利費	545,891		
賞与 (管)	242,000		
通 勤 費(管)	340,350		
福利厚生費	52,240		
人件費計	5,936,756		
(その他経費)			
会 議 費	17,640		
広告宣伝費	9,476		
旅費交通費	14,380		
通信運搬費	128,490		
消耗品 費	599,394		
水道光熱費	165,848		
地代 家賃	1,650,168		
賃 借 料	386,792		
接待交際費	38,565		
減価償却費	51,458		
保 険 料	383,040		
諸 会 費	78,000		
租税 公課	1,500		
支払手数料	762,439		
その他経費計	4,287,190		
管理費 計		10,223,946	
経常費用 計			106,368,852
当期経常増減額			5,160,149
<b>【経常外収益】</b>			
経常外収益 計			0
<b>【経常外費用】</b>			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			5,160,149
法人税、住民税及び事業税			80,000
当期正味財産増減額			5,080,149
前期繰越正味財産額			9,800,547
次期繰越正味財産額			14,880,696

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

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

- ① 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価基準及び評価方法は、最終仕入原価法によっています。
- ② 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- ③ 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

※ 就労支援で生産したクッキーを放課後等デイサービスのおやつとして支給した分を内部取引消去欄で相殺しています。

(単位:円)

科 目	療育支援	放課後等デイサービス	居宅介護	相談支援	就労支援				※内部取引消去	事業部門計	管理部門	合計
					就労移行	就労B型	生産販売	買物支援				
<b>I 経常収益</b>												
1. 受取会費	507,000	0	0	0	0	0	0	0		507,000	0	507,000
2. 受取寄付金	52,000	0	0	0	0	0	0	0		52,000	0	52,000
3. 受取助成金等	1,449,266	1,420,000	0	0	18,000	18,000	0	3,262,377		6,167,643	0	6,167,643
4. 事業収益	657,970	55,161,084	19,997,223	10,393,060	3,709,627	9,801,382	5,043,793	0	△ 27,800	104,736,339	0	104,736,339
5. その他収益	0	52,248	0	0	0	0	0	0		52,248	13,771	66,019
<b>経常収益計</b>	<b>2,666,236</b>	<b>56,633,332</b>	<b>19,997,223</b>	<b>10,393,060</b>	<b>3,727,627</b>	<b>9,819,382</b>	<b>5,043,793</b>	<b>3,262,377</b>	<b>△ 27,800</b>	<b>111,515,230</b>	<b>13,771</b>	<b>111,529,001</b>
<b>II 経常費用</b>												
<b>(1) 人件費</b>												
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0		0	480,000	480,000
給料手当	0	16,875,563	11,502,090	2,011,735	6,611,755	5,021,369	0	2,861,038		44,883,550	3,380,115	48,263,665
雑給手当	239,000	7,761,032	730,213	0	2,760	0	0	657,416		9,390,421	896,160	10,286,581
賞与	0	1,273,000	1,202,000	0	488,000	283,000	0	75,000		3,321,000	242,000	3,563,000
利用者工賃	0	0	0	0	0	0	715,471	0		715,471	0	715,471
法定福利費	1,562	2,599,698	1,883,725	302,352	969,258	806,917	0	363,906		6,927,418	545,891	7,473,309
通勤費	0	965,720	137,890	0	164,680	483,980	0	126,760		1,879,030	340,350	2,219,380
福利厚生費	0	121,752	50,072	0	22,534	11,212	0	11,212		216,782	52,240	269,022
<b>人件費計</b>	<b>240,562</b>	<b>29,596,765</b>	<b>15,505,990</b>	<b>2,314,087</b>	<b>8,258,987</b>	<b>6,606,478</b>	<b>715,471</b>	<b>4,095,332</b>	<b>0</b>	<b>67,333,672</b>	<b>5,936,756</b>	<b>73,270,428</b>
<b>(2) その他経費</b>												
売上原価	0	0	0	0	0	0	3,204,566	0		3,204,566	0	3,204,566
会議費	0	18,928	2,332	0	0	0	0	0		21,260	17,640	38,900
広告宣伝費	134,116	158,752	6,476	6,476	5,000	5,000	0	616,282		932,102	9,476	941,578
旅費交通費	4,400	983,676	359,294	18,090	8,020	172,437	221,462	770		1,768,149	14,380	1,782,529
通信運搬費	76,751	500,053	170,223	135,706	55,864	67,951	61,620	69,600		1,137,768	128,490	1,266,258
消耗品費	559,768	1,703,210	255,121	135,407	195,675	129,025	76,202	1,809,344	△ 27,800	4,835,952	599,394	5,435,346
修繕費	0	446,733	246,702	0	69,444	226,893	0	0		989,772	0	989,772
水道光熱費	3,450	555,676	42,085	42,073	100,816	213,773	174,173	0		1,132,046	165,848	1,297,894
地代家賃	0	4,185,600	932,496	567,000	888,876	1,880,292	0	1,542,264		9,996,528	1,650,168	11,646,696
賃借料	951,600	297,616	69,012	64,800	70,114	120,398	441,960	0		2,015,500	386,792	2,402,292
接待交際費	0	13,056	3,960	0	7,500	7,500	0	0		32,016	38,565	70,581
減価償却費	0	722,682	25,900	0	24,163	51,113	31,356	0		855,214	51,458	906,672
保険料	26,198	528,680	125,090	6,690	17,859	177,211	0	0		881,728	383,040	1,264,768
諸会費	0	0	0	0	0	0	31,350	0		31,350	78,000	109,350
租税公課	0	0	9,200	0	0	0	84,800	0		94,000	1,500	95,500
新聞図書費	24,192	0	0	0	0	0	0	0		24,192	0	24,192
研修費	0	42,500	0	0	2,000	8,000	0	0		52,500	0	52,500
支払手数料	21,160	375,991	44,725	10,000	31,109	36,709	28,849	0		548,543	762,439	1,310,982
支払寄付金	10,000	0	0	0	0	0	0	0		10,000	0	10,000
支払利息	0	0	0	0	240,048	0	0	0		240,048	0	240,048
雑費	0	7,000	0	0	0	0	1,000	0		8,000	0	8,000
<b>その他経費計</b>	<b>1,811,635</b>	<b>10,540,153</b>	<b>2,292,616</b>	<b>986,242</b>	<b>1,716,488</b>	<b>3,096,302</b>	<b>4,357,338</b>	<b>4,038,260</b>	<b>△ 27,800</b>	<b>28,811,234</b>	<b>4,287,190</b>	<b>33,098,424</b>
<b>経常費用計</b>	<b>2,052,197</b>	<b>40,136,918</b>	<b>17,798,606</b>	<b>3,300,329</b>	<b>9,975,475</b>	<b>9,702,780</b>	<b>5,072,809</b>	<b>8,133,592</b>	<b>△ 27,800</b>	<b>96,144,906</b>	<b>10,223,946</b>	<b>106,368,852</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>614,039</b>	<b>16,496,414</b>	<b>2,198,617</b>	<b>7,092,731</b>	<b>△ 6,247,848</b>	<b>116,602</b>	<b>△ 29,016</b>	<b>△ 4,871,215</b>	<b>0</b>	<b>15,370,324</b>	<b>△ 10,210,175</b>	<b>5,160,149</b>

使途等が制約された寄付等の内訳

3. 使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は14,880,696円です。したがって、使途が制約された正味財産はありません。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	
子どもゆめ基金助成活動事業	0	1,449,266	1,449,266	0	子どもゆめ基金活動実施に係る助成金
社会福祉振興助成事業	0	3,262,377	3,262,377	0	障がい者等に関する民間の創意工夫ある活動や地域に密着した活動等に対する助成金
豊中市障害者青年教室開催事業	0	36,000	36,000	0	障害者の社会的教養の向上と自主性・社会性の養成を図るために学習の機会の提供に係る助成金
特定求職者雇用開発助成金	0	700,000	700,000	0	障害者等の就職困難者を雇入れた事業主に対する助成金
キャリアアップ助成金	0	720,000	720,000	0	非正規雇用の正規化の取り組みを実施した雇用主に対する助成金
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>6,167,643</b>	<b>6,167,643</b>	<b>0</b>	

固定資産の増減内訳

4. 固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	218,000	0	0	218,000	69,893	148,107
建物付属設備	5,478,839	0	0	5,478,839	4,735,755	743,084
車両運搬具	11,056,345	0	0	11,056,345	11,056,339	6
什器・備品	1,617,683	274,892	0	1,892,575	1,239,399	653,176
投資その他の資産		0				
差入保証金	1,641,000	0	0	1,641,000	0	1,641,000
保険積立金	1,547,735	396,811	0	1,944,546	0	1,944,546
<b>合計</b>	<b>21,559,602</b>	<b>671,703</b>	<b>0</b>	<b>22,231,305</b>	<b>17,101,386</b>	<b>5,129,919</b>

借入金を増減内訳

5. 借入金を増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
日本政策金融公庫	12,150,000	0	3,240,000	8,910,000
個人借入金	2,400,000	0	600,000	1,800,000
<b>合計</b>	<b>14,550,000</b>	<b>0</b>	<b>3,840,000</b>	<b>10,710,000</b>

役員及びその近親者との取引の内容

6. 役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書) 事業費 人件費 給与手当	44,883,550	10,604,510	2,610,000
(活動計算書) 管理費 人件費 給与手当	3,380,115	2,148,000	
<b>活動計算書計</b>	<b>48,263,665</b>	<b>12,752,510</b>	<b>2,610,000</b>