

決 算 報 告 書

第 11 期

自 平成31年 4月 1日

至 令和2年 3月31日

特定非営利活動法人 ハニー・ビー

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 31年 4月 1日 至 令和 2年 3月 31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	300,000	
賛助会員受取会費	396,000	696,000
【受取寄付金】		
受取寄付金		419,340
【受取助成金等】		
受取助成金		2,722,322
【事業収益】		
児童ディサービス曾根	21,347,298	
児童ディサービス服部	31,292,627	
居宅介護アプリコット	20,974,506	
相談支援ハニー・ビー	10,099,619	
ハニー・ビージョブ就労移行	1,075,844	
ハニー・ビージョブ就労B型	16,495,217	
販売生産	4,055,321	
療育支援	1,114,300	106,454,732
【その他収益】		
受取利息配当金	16,589	
雑 収 益	25,380	41,969
経常収益 計		110,334,363
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当(事業)	40,730,119	
雑給 手当(事業)	12,184,598	
賞与(事業)	4,232,244	
利用者工賃	855,650	
法定福利費(事業)	6,228,693	
通 勤 費(事業)	2,321,910	
福利厚生費(事業)	426,098	
人件費計	66,979,312	
(その他経費)		
売上 原価	2,517,363	
会 議 費(事業)	2,700	
広告宣伝費(事業)	163,879	
旅費交通費(事業)	2,061,931	
通信運搬費(事業)	1,159,959	
消耗品 費(事業)	3,721,151	
修 繕 費(事業)	1,197,949	
水道光熱費(事業)	1,027,958	
地代 家賃(事業)	9,267,502	
賃 借 料(事業)	2,351,994	
接待交際費(事業)	27,844	
減価償却費(事業)	824,880	
保 險 料(事業)	1,160,836	
諸 会 費(事業)	33,375	
租税 公課(事業)	83,800	
新聞図書費(事業)	2,926	
研 修 費(事業)	54,220	
支払手数料(事業)	645,610	
支払寄付金(事業)	13,000	
支払 利息(事業)	167,530	
その他経費計	26,486,407	
事業費 計		93,465,719

【管理費】			
(人件費)			
役員報酬	480,000		
給料手当(管)	3,081,560		
雑給手当(管)	915,908		
法定福利費	508,629		
賞与(管)	244,000		
通勤費(管)	343,800		
福利厚生費	50,548		
人件費計	<u>5,624,445</u>		
(その他経費)			
会議費	12,629		
広告宣伝費	9,602		
旅費交通費	8,190		
通信運搬費	124,958		
消耗品費	635,673		
修繕費	43,200		
水道光熱費	260,377		
地代家賃	2,403,100		
賃借料	383,556		
接待交際費	34,940		
減価償却費	51,010		
保険料	383,040		
諸会費	101,000		
租税公課	950		
支払手数料	778,465		
その他経費計	<u>5,230,690</u>		
管理費計		<u>10,855,135</u>	
経常費用計			<u>104,320,854</u>
当期経常増減額			<u>6,013,509</u>
【経常外収益】			
過年度損益修正益		254,019	
経常外収益計			254,019
【経常外費用】			
経常外費用計			<u>0</u>
税引前当期正味財産増減額			<u>6,267,528</u>
法人税、住民税及び事業税			<u>80,000</u>
当期正味財産増減額			<u>6,187,528</u>
前期繰越正味財産額			<u>14,880,696</u>
次期繰越正味財産額			<u><u>21,068,224</u></u>

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)
令和2年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金		277,922	
普通預金		8,668,052	
郵便振替		1,407,752	
現金・預金 計		<u>10,353,726</u>	
(売上債権)			
未収入金		18,783,009	
売上債権 計		<u>18,783,009</u>	
(その他流動資産)			
前払費用		2,100	
商品		40,724	
その他流動資産 計		<u>42,824</u>	
流動資産合計			29,179,559
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物		130,631	
建物付属設備		452,014	
車両運搬具		1,761,467	
什器 備品		885,259	
有形固定資産 計		<u>3,229,371</u>	
(投資その他の資産)			
差入保証金		1,629,000	
保険積立金		2,344,088	
長期前払費用		234,036	
投資その他の資産 計		<u>4,207,124</u>	
固定資産合計			<u>7,436,495</u>
資産合計			<u><u>36,616,054</u></u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金		6,143,322	
預り金		160,068	
流動負債合計			6,303,390
【固定負債】			
長期借入金		6,870,000	
長期未払金		2,374,440	
固定負債合計			<u>9,244,440</u>
負債合計			15,547,830
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		14,880,696	
当期正味財産増減額		6,187,528	
正味財産合計		<u>21,068,224</u>	
負債及び正味財産合計			<u><u>36,616,054</u></u>

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)
令和2年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	277,922
普通預金	8,668,052
三井住友	(6,933,512)
三菱UFJ	(465,482)
近畿労働金庫	(79,679)
ゆうちょ	(1,189,379)
郵便振替	1,407,752
現金・預金 計	<u>10,353,726</u>

(売上債権)

未収入金	18,783,009
国保連曾根	(2,942,461)
国保連服部	(5,578,454)
国保連居宅	(2,198,283)
国保連相談	(1,937,205)
国保連就労B型	(4,319,309)
利用者負担金 曾根	(71,165)
おやつ代 曾根	(12,400)
利用者負担金 服部	(157,608)
おやつ代 服部	(22,300)
利用者負担金 居宅	(14,569)
豊中市地域生活支援	(1,455,069)
吹田市地域生活支援	(20,980)
販売生産	(34,426)
その他	(18,780)
売上債権 計	<u>18,783,009</u>

(その他流動資産)

前払費用	2,100
商品	40,724
その他流動資産 計	<u>42,824</u>

流動資産合計

29,179,559

【固定資産】

(有形固定資産)

建物	130,631
建物付属設備	452,014
車両運搬具	1,761,467
什器 備品	885,259
有形固定資産 計	<u>3,229,371</u>

(投資その他の資産)

差入保証金	1,629,000
保険積立金	2,344,088
長期前払費用	234,036
投資その他の資産 計	<u>4,207,124</u>

固定資産合計

7,436,495

資産合計

36,616,054

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)
令和2年 3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	6,143,322	
給与手当	(4,510,039)	
その他	(1,633,283)	
預 り 金	160,068	
所得税給与	(57,189)	
所得税報酬	(3,879)	
住民税	(99,000)	
流動負債合計		6,303,390

【固定負債】

長期借入金	6,870,000	
長期未払金	2,374,440	
固定負債合計		9,244,440
負債合計		15,547,830

正味財産

21,068,224

2019年度 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	生産活動				
I 経常収益											
1. 受取会費	696,000	0	0	0	0	0	0		696,000	0	696,000
2. 受取寄付金	419,340	0	0	0	0	0	0		419,340	0	419,340
3. 受取助成金等	2,722,322	0	0	0	0	0	0		2,722,322	0	2,722,322
4. 事業収益	1,114,300	52,639,925	20,974,506	10,099,619	1,075,844	16,495,217	4,064,771	△ 9,450	106,454,732	0	106,454,732
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	25,380		25,380	16,589	41,969
経常収益計	4,951,962	52,639,925	20,974,506	10,099,619	1,075,844	16,495,217	4,090,151	△ 9,450	110,317,774	16,589	110,334,363
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0		0	480,000	480,000
給料手当	0	14,426,583	10,917,021	2,878,532	3,216,702	9,096,281	195,000		40,730,119	3,081,560	43,811,679
雑給手当	405,000	10,488,703	240,815	0	713,489	336,591	0		12,184,598	915,908	13,100,506
賞与	0	1,325,244	1,667,000	0	393,000	847,000	0		4,232,244	244,000	4,476,244
利用者工賃	0	0	0	0	0	0	855,650		855,650	0	855,650
法定福利費	886	1,914,844	1,851,844	424,550	644,235	1,327,093	65,241		6,228,693	508,629	6,737,322
通勤費	0	1,308,600	132,510	0	131,190	739,823	9,787		2,321,910	343,800	2,665,710
福利厚生費	0	276,469	65,822	0	42,831	40,976	0		426,098	50,548	476,646
人件費計	405,886	29,740,443	14,875,012	3,303,082	5,141,447	12,387,764	1,125,678	0	66,979,312	5,624,445	72,603,757
(2) その他経費											
売上原価	0	0	0	0	0	0	2,517,363		2,517,363	0	2,517,363
会議費	0	2,700	0	0	0	0	0		2,700	12,629	15,329
広告宣伝費	130,995	15,952	6,601	6,601	3,730	0	0		163,879	9,602	173,481
旅費交通費	349,498	930,636	317,940	12,442	5,910	225,256	220,249		2,061,931	8,190	2,070,121
通信運搬費	112,090	509,083	176,626	150,668	60,181	76,884	74,427		1,159,959	124,958	1,284,917
消耗品費	1,085,789	1,711,184	162,158	104,924	119,668	269,750	277,128	△ 9,450	3,721,151	635,673	4,356,824
修繕費	0	919,982	52,720	0	22,000	177,867	25,380		1,197,949	43,200	1,241,149
水道光熱費	0	509,694	42,950	42,941	97,746	206,781	127,846		1,027,958	260,377	1,288,335
地代家賃	132,900	4,129,412	942,065	573,125	672,100	2,126,900	691,000		9,267,502	2,403,100	11,670,602
賃借料	1,335,626	289,656	65,912	61,700	53,666	74,895	470,539		2,351,994	383,556	2,735,550
接待交際費	2,600	10,000	0	3,300	1,944	10,000	0		27,844	34,940	62,784
減価償却費	0	389,241	8,090	0	0	427,549	0		824,880	51,010	875,890
保険料	31,816	574,210	110,240	7,320	3,880	433,370	0		1,160,836	383,040	1,543,876
諸会費	0	0	2,000	0	0	0	31,375		33,375	101,000	134,375
租税公課	0	0	9,200	0	0	74,400	200		83,800	950	84,750
新聞図書費	0	0	0	0	1,463	1,463	0		2,926	0	2,926
研修費	0	54,220	0	0	0	0	0		54,220	0	54,220
支払手数料	215,516	226,916	27,654	10,000	7,904	121,348	36,272		645,610	778,465	1,424,075
支払寄付金	7,000	0	0	0	0	0	6,000		13,000	0	13,000
支払利息	0	0	0	0	132,695	34,835	0		167,530	0	167,530
その他経費計	3,403,830	10,272,886	1,924,156	973,021	1,182,887	4,261,298	4,477,779	△ 9,450	26,486,407	5,230,690	31,717,097
経常費用計	3,809,716	40,013,329	16,799,168	4,276,103	6,324,334	16,649,062	5,603,457	△ 9,450	93,465,719	10,855,135	104,320,854
当期経常増減額	1,142,246	12,626,596	4,175,338	5,823,516	△ 5,248,490	△ 153,845	△ 1,513,306	0	16,852,055	△ 10,838,546	6,013,509

用途等が制約された寄付等の内訳

3. 用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21,068,224円です。年度末に用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	備 考
子どもゆめ基金助成活動	0	2,186,322	2,186,322	0	子どもゆめ基金活動実施に係る助成金
リコー社会貢献クラブFreeWill助成金	0	300,000	300,000	0	社会課題の解決のために活動しているNPO等の支援に係る助成金
大阪府福祉基金地域福祉振興助成金	0	200,000	200,000	0	非営利団体が行う地域福祉活動の振興に寄与する事業等に係る助成金
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
合 計	0	2,722,322	2,722,322	0	

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	期末取得価額	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	87,369	130,631
建物付属設備	5,478,839	0	0	5,478,839	5,026,825	452,014
車両運搬具	11,056,345	2,113,330	0	13,169,675	11,408,208	1,761,467
什器・備品	1,892,575	447,558	0	2,340,133	1,454,874	885,259
投資その他の資産						
差入保証金	1,641,000	0	12,000	1,629,000	0	1,629,000
保険積立金	1,944,546	399,542	0	2,344,088	0	2,344,088
長期前払費用	0	289,954	55,918	234,036	0	234,036
合計	22,231,305	3,250,384	67,918	25,413,771	17,977,276	7,436,495

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	8,910,000	0	3,240,000	5,670,000
個人借入金	1,800,000	0	600,000	1,200,000
合計	10,710,000	0	3,840,000	6,870,000

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、役員等との取引	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	40,730,119	10,587,840	2,740,000
(活動計算書) 事業費 その他経費 修繕費	1,197,949	1,125,789	
(活動計算書) 管理費 人件費 給与手当	3,081,560	1,920,000	
活動計算書計	45,009,628	13,633,629	2,740,000