

決算報告書

第 14期

自 令和4年 4月 1日

至 令和5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 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	350,000	
賛助会員受取会費	354,000	704,000

【受取寄付金】

受取寄付金		504,200
-------	--	---------

【受取助成金等】

受取助成金	2,576,552	
受取補助金	1,899,614	4,476,166

【事業収益】

児童ディサービス曾根	22,425,080	
児童ディサービス服部	27,360,991	
居宅介護アプリコット	17,004,210	
相談支援ハニー・ビー	14,561,181	
ハニー・ビージョブ就労B型	36,203,723	
販売生産	3,907,977	
療育支援	918,612	122,381,774

【その他収益】

受取利息配当金	16,258	
雑収益	15,680	31,938

経常収益計

128,098,078

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	57,521,883
雑給手当(事業)	11,383,018
賞与(事業)	7,915,000
利用者工賃	1,570,730
法定福利費(事業)	9,338,351
通勤費(事業)	2,827,330
福利厚生費(事業)	506,882
人件費計	91,063,194

(その他経費)

売上原価	2,215,611
会議費(事業)	23,994
広告宣伝費(事業)	72,035
旅費交通費(事業)	2,311,017
通信運搬費(事業)	1,033,378
消耗品費(事業)	3,052,074
修繕費(事業)	1,909,073
水道光熱費(事業)	1,418,612
地代家賃(事業)	10,936,224
賃借料(事業)	2,385,931
接待交際費(事業)	103,432
減価償却費(事業)	2,956,366
保険料(事業)	2,455,268
諸会費(事業)	33,300
租税公課(事業)	97,750
研修費(事業)	219,000
支払手数料(事業)	1,085,856
支払利息(事業)	73,391
その他経費計	32,382,312

事業費計

123,445,506

【管理費】

(人件費)

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 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

役員 報酬	510,000	
給料 手当(管)	3,831,784	
雑給手当(管)	175,800	
賞与 (管)	110,000	
法定福利費	197,462	
通 勤 費(管)	121,940	
福利厚生費	67,719	
人件費計	5,014,705	
(その他経費)		
会 議 費	27,545	
広告宣伝費	9,657	
旅費交通費	9,290	
通信運搬費	143,020	
消耗品 費	683,234	
水道光熱費	490,737	
地代 家賃	1,800,000	
賃 借 料	700,444	
接待交際費	51,886	
減価償却費	258,924	
保 険 料	383,040	
諸 会 費	16,275	
租税 公課	2,850	
支払手数料	1,059,719	
その他経費計	5,636,621	
管理費 計		10,651,326
経常費用 計		134,096,832
当期経常増減額		△ 5,998,754
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		△ 5,998,754
法人税、住民税及び事業税		80,000
当期正味財産増減額		△ 6,078,754
前期繰越正味財産額		51,357,509
次期繰越正味財産額		45,278,755

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5年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	267,733		
普通預金	41,765,628		
郵便振替	570,626		
現金・預金 計	42,603,987		
(売上債権)			
未収入金	19,324,518		
売上債権 計	19,324,518		
(その他流動資産)			
商品	100,165		
立替金	5,000		
その他流動資産 計	105,165		
流動資産合計		62,033,670	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	89,631		
建物付属設備	195,753		
車両運搬具	7,611,353		
什器 備品	2,624,583		
有形固定資産 計	10,521,320		
(投資その他の資産)			
差入保証金	1,664,000		
保険積立金	3,535,464		
長期前払費用	581,823		
投資その他の資産 計	5,781,287		
固定資産合計		16,302,607	
資産合計			78,336,277
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金	9,047,573		
預り金	234,979		
流動負債合計		9,282,552	
【固定負債】			
長期借入金	16,502,000		
長期未払金	7,272,970		
固定負債合計		23,774,970	
負債合計			33,057,522
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		51,357,509	
当期正味財産増減額		△ 6,078,754	
正味財産合計			45,278,755
負債及び正味財産合計			78,336,277

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5年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	267,733		
普通預金	41,765,628		
三井住友	(13,743,214)		
三菱UFJ	(26,655,103)		
近畿労働金庫	(79,679)		
ゆうちょ	(1,287,632)		
郵便振替	570,626		
現金・預金 計	42,603,987		
(売上債権)			
未収入金	19,324,518		
国保連曾根	(3,615,557)		
国保連服部	(4,406,645)		
国保連居宅	(1,445,929)		
国保連相談	(1,467,154)		
国保連相談(児)	(1,164,571)		
国保連就労B型	(5,267,766)		
利用者負担金 曾根	(67,794)		
おやつ代 曾根	(800)		
利用者負担金 服部	(84,089)		
おやつ代 服部	(800)		
利用者負担金 居宅	(5,002)		
豊中市地域生活支援	(1,193,776)		
吹田市地域生活支援	(48,980)		
その他	(555,655)		
売上債権 計	19,324,518		
(その他流動資産)			
商品	100,165		
立替金	5,000		
その他流動資産 計	105,165		
流動資産合計		62,033,670	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	89,631		
建物付属設備	195,753		
車両運搬具	7,611,353		
什器 備品	2,624,583		
有形固定資産 計	10,521,320		
(投資その他の資産)			
差入保証金	1,664,000		
保険積立金	3,535,464		
長期前払費用	581,823		
投資その他の資産 計	5,781,287		
固定資産合計		16,302,607	
資産合計			78,336,277
《負債の部》			
【流動負債】			
未払金	9,047,573		
給与手当	(6,213,272)		
その他	(2,834,301)		
預り金	234,979		
所得税給与	(84,010)		
所得税報酬	(3,879)		
社会保険	(23,790)		
住民税	(123,300)		
流動負債合計		9,282,552	
【固定負債】			
長期借入金	16,502,000		
長期未払金	7,272,970		
固定負債合計		23,774,970	
負債合計			33,057,522
正味財産			45,278,755

2022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。

※ 就労支援の生産活動として車両の洗車を行っています。生産活動収益と管理部の洗車費用を内部取引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	事業部門計	管理部門	※内部取引	合計
					就労B型	生産活動					
I 経常収益											
1. 受取会費	704,000	0	0	0	0	0		704,000	0		704,000
2. 受取寄付金	504,200	0	0	0	0	0		504,200	0		504,200
3. 受取助成金等	939,251	1,714,372	465,986	206,000	1,150,557	0		4,476,166	0		4,476,166
4. 事業収益	918,612	49,786,071	17,004,210	14,561,181	36,203,723	4,003,977	△ 96,000	122,381,774	0		122,381,774
5. その他収益	0	0	3,680	0	0	0		3,680	28,258		31,938
経常収益計	3,066,063	51,500,443	17,473,876	14,767,181	37,354,280	4,003,977	△ 96,000	128,069,820	28,258	0	128,098,078
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬	0	0	0	0	0	0		0	510,000		510,000
給料手当	0	22,076,179	11,672,282	3,654,996	20,118,426	0		57,521,883	3,831,784		61,353,667
雑給手当	0	9,981,073	0	0	1,401,945	0		11,383,018	175,800		11,558,818
賞与	0	2,400,000	3,208,000	0	2,307,000	0		7,915,000	110,000		8,025,000
利用者工賃	0	0	0	0	0	1,570,730		1,570,730			1,570,730
法定福利費	0	3,692,068	2,277,142	517,793	2,851,348	0		9,338,351	197,462		9,535,813
通勤費	0	1,842,780	124,680	0	859,870	0		2,827,330	121,940		2,949,270
福利厚生費	0	314,580	49,108	0	143,194	0		506,882	67,719		574,601
人件費計	0	40,306,680	17,331,212	4,172,789	27,681,783	1,570,730	0	91,063,194	5,014,705	0	96,077,899
(2) その他経費											
売上原価	0	0	0	0	0	2,215,611		2,215,611	0		2,215,611
会議費	0	19,545	0	4,449	0	0		23,994	27,545		51,539
広告宣伝費	38,750	13,314	6,657	6,657	6,657	0		72,035	9,657		81,692
旅費交通費	299,440	1,175,796	208,586	35,290	587,105	4,800		2,311,017	9,290		2,320,307
通信運搬費	56,894	479,838	152,799	146,634	161,727	35,486		1,033,378	143,200		1,176,398
消耗品費	690,838	1,206,035	150,425	83,944	907,266	13,566		3,052,074	683,234		3,735,308
修繕費	0	1,245,813	143,760	0	519,500	0		1,909,073	0		1,909,073
水道光熱費	484	606,682	52,304	52,299	678,045	28,798		1,418,612	490,737		1,909,349
地代家賃	144,000	4,135,824	948,900	577,500	5,130,000	0		10,936,224	1,800,000		12,736,224
賃借料	1,347,335	395,996	50,490	46,200	523,710	22,200		2,385,931	700,444		3,086,375
接待交際費	4,200	36,930	16,840	13,594	31,868	0		103,432	51,886		155,318
減価償却費	0	425,139	106,171	100,899	2,324,157	0		2,956,366	258,924		3,215,290
保険料	38,338	856,709	187,353	28,314	1,344,554	0		2,455,268	383,040		2,838,308
諸会費	0	0	0	0	33,300	0		33,300	16,275		49,575
租税公課	0	6,900	9,200	0	81,650	0		97,750	2,850		100,600
研修費	0	92,000	0	37,000	90,000	0		219,000	0		219,000
支払手数料	117,646	415,079	13,930	10,220	528,771	210		1,085,856	1,155,719	△ 96,000	2,145,575
支払利息	0	0	0	0	73,391	0		73,391	0		73,391
その他経費計	2,737,925	11,111,600	2,047,415	1,143,000	13,021,701	2,320,671	0	32,382,312	5,732,621	△ 96,000	38,018,933
経常費用計	2,737,925	51,418,280	19,378,627	5,315,789	40,703,484	3,891,401	0	123,445,506	10,747,326	△ 96,000	134,096,832
当期経常増減額	328,138	82,163	△ 1,904,751	9,451,392	△ 3,349,204	112,576	△ 96,000	4,624,314	△ 10,719,068	96,000	△ 5,998,754

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

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45,278,755円です。年度末に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	備 考
子どもゆめ基金助成活動	0	603,251	603,251	0	子どもゆめ基金活動実施に係る助成金
積水ハウスマッチングプログラム	0	300,000	300,000	0	積水ハウスマッチングプログラム助成プロジェクト実施に係る助成金
練りこー社会貢献クラブFreeWill	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
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
雇用関係助成金	0	1,337,301	1,337,301	0	新型コロナウイルス感染症小中学校休業対応コース、正社員化コース、育児休業等支援コースに係る助成金
介護職員処遇改善支援補助金	0	1,191,514	1,191,514	0	福祉・介護職員を対象に賃上げ効果が継続される取組みの実施に係る補助金
社会福祉施設等物価高騰対策他	0	637,100	637,100	0	新型コロナウイルス及び物価高騰の影響を受けてる社会福祉施設に対し安定的な事業継続支援に係る補助金
府障がい福祉施設感染予防支援	0	30,000	30,000	0	新型コロナウイルス感染症の予防に要する商品等の購入費用に係る補助金
豊中市サービス継続支援補助金	0	41,000	41,000	0	新型コロナウイルス感染症の発生によりかかりましの経費に係る補助金
合 計	0	4,476,166	4,476,166	0	

4. 固定資産の増減内訳

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	△ 128,369	89,631
建物付属設備	5,478,839	0	0	5,478,839	△ 5,283,086	195,753
車両運搬具	17,060,835	6,300,689	0	23,361,524	△ 15,750,171	7,611,353
什器・備品	2,862,633	2,637,470	0	5,500,103	△ 2,875,520	2,624,583
投資その他の資産						0
差入保証金	1,649,000	15,000	0	1,664,000	0	1,664,000
保険積立金	3,136,607	398,857	0	3,535,464	0	3,535,464
長期前払費用	170,280	526,600	115,057	581,823	0	581,823
合 計	30,576,194	9,878,616	115,057	40,339,753	△ 24,037,146	16,302,607

5. 借入金の増減内訳

借入金の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
福祉医療機構	19,178,000		2,676,000	16,502,000
合 計	19,178,000	0	2,676,000	16,502,000

6. 役員及びその近親者との取引の内容

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	57,521,883	12,152,442	3,213,750
(活動計算書) 事業費 その他経費 修繕費	1,909,073		1,398,793
活動計算書計	59,430,956	12,152,442	4,612,543