

# 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29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

**【経常収益】**

**【受取会費】**

正会員受取会費	310,000	
賛助会員受取会費	288,000	598,000

**【受取寄付金】**

受取寄付金		126,448
-------	--	---------

**【受取助成金等】**

受取助成金		4,802,713
-------	--	-----------

**【事業収益】**

児童デイサービス曾根	29,143,235	
児童デイサービス服部	24,721,120	
児童デイサービス本町	13,728,499	
居宅介護アプリコット	20,495,030	
相談支援ハニー・ビー	9,979,951	
ハニー・ビージョブ就労移行	7,916,312	
ハニー・ビージョブ就労B型	4,384,332	
販売生産活動	5,459,711	
療育支援	512,300	116,340,490

**【その他収益】**

受取利息配当金	15,652	
雑 収 益	6,135	21,787

経常収益 計

121,889,438

**【経常費用】**

**【事業費】**

(人件費)

給料 手当(事業)	53,645,375	
雑給手当 (事業)	9,390,439	
賞与 (事業)	4,417,000	
利用者工賃	344,925	
法定福利費(事業)	8,144,037	
通 勤 費(事業)	1,986,010	
福利厚生費(事業)	272,747	
人件費計	78,200,533	

(その他経費)

売上 原価	3,708,137	
会 議 費(事業)	9,202	
広告宣伝費(事業)	158,645	
旅費交通費(事業)	2,145,163	
通信運搬費(事業)	1,142,388	
消耗品 費(事業)	4,020,479	
修 繕 費(事業)	1,236,851	
水道光熱費(事業)	1,325,878	
地代 家賃(事業)	10,210,296	
賃 借 料(事業)	2,976,406	
接待交際費(事業)	55,895	
減価償却費(事業)	1,007,768	
保 険 料(事業)	965,290	
諸 会 費(事業)	21,350	
租税 公課(事業)	214,100	
新聞図書費(事業)	2,376	
研 修 費 (事業)	81,000	
支払手数料(事業)	418,594	
支払寄付金 (事業)	5,000	
支払 利息(事業)	312,947	
雑 費(事業)	4,806	
雑損失 (事業)	96,930	

その他経費計

30,119,501

事業費 計

108,320,034

# 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29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

**【管理費】**

(人件費)

役員 報酬	480,000
給料 手当(管)	2,703,740
雑給手当(管)	871,717
法定福利費	410,489
賞与 (管)	297,000
通 勤 費(管)	342,000
福利厚生費	28,913
人件費計	5,133,859

(その他経費)

会 議 費	28,780
旅費交通費	9,350
通信運搬費	105,800
消耗品 費	640,924
修 繕 費	16,209
水道光熱費	169,561
地代 家賃	1,436,400
賃 借 料	384,744
接待交際費	17,044
減価償却費	31,475
保 險 料	387,154
諸 会 費	20,000
租税 公課	500
支払手数料	1,242,251
雑 費	1,653
その他経費計	4,491,845

管理費 計

9,625,704

経常費用 計

117,945,738

当期経常増減額

3,943,700

**【経常外収益】**

経常外収益 計

0

**【経常外費用】**

固定資産除却損

344,374

経常外費用 計

344,374

税引前当期正味財産増減額

3,599,326

法人税、住民税及び事業税

80,000

当期正味財産増減額

3,519,326

前期繰越正味財産額

6,281,221

次期繰越正味財産額

9,800,547

# 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30年 3月31日 現在

		《資産の部》	
<b>【流動資産】</b>			
(現金・預金)			
現金	185,414		
普通預金	7,753,254		
納税準備預金	421,078		
郵便振替	631,336		
現金・預金計	<u>8,991,082</u>		
(売上債権)			
未収入金	18,610,397		
売上債権計	<u>18,610,397</u>		
(その他流動資産)			
商品	162,375		
その他流動資産計	<u>162,375</u>		
流動資産合計		27,763,854	
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
建物	167,921		
建物付属設備	1,065,514		
車両運搬具	441,350		
什器備品	501,368		
有形固定資産計	<u>2,176,153</u>		
(投資その他の資産)			
差入保証金	1,641,000		
保険積立金	1,547,735		
投資その他の資産計	<u>3,188,735</u>		
固定資産合計		5,364,888	
資産合計			<u>33,128,742</u>
		《負債の部》	
<b>【流動負債】</b>			
未払金	8,007,312		
預り金	770,883		
流動負債合計		8,778,195	
<b>【固定負債】</b>			
長期借入金	14,550,000		
固定負債合計		14,550,000	
負債合計			23,328,195
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		6,281,221	
当期正味財産増減額		3,519,326	
正味財産合計		<u>9,800,547</u>	
負債及び正味財産合計			<u>33,128,742</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)  
平成30年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現金	185,414
普通預金	7,753,254
三菱東京UFJ	(99,791)
三井住友	(5,777,733)
近畿労働金庫	(79,679)
ゆうちょ	(1,796,051)
納税準備預金	421,078
郵便振替	631,336
現金・預金 計	8,991,082

(売上債権)

未収入金	18,610,397
国保連曾根	(4,091,088)
国保連服部	(4,093,891)
国保連本町	(1,740,503)
国保連居宅	(1,927,408)
国保連相談	(1,953,949)
国保連就労移行	(1,012,409)
国保連就労B型	(1,148,816)
利用者負担金 曾根	(124,657)
おやつ代 曾根	(19,500)
利用者負担金 服部	(118,636)
おやつ代 服部	(21,400)
利用者負担金 本町	(56,232)
おやつ本町	(10,000)
利用者負担金 居宅	(52,363)
豊中市地域生活支援	(1,733,005)
吹田市地域生活支援	(109,260)
大阪市地域生活支援	(11,280)
その他	(386,000)
売上債権 計	18,610,397

(その他流動資産)

商品	162,375
その他流動資産 計	162,375

流動資産合計

27,763,854

### 【固定資産】

(有形固定資産)

建物	167,921
建物付属設備	1,065,514
車両運搬具	441,350
什器 備品	501,368
有形固定資産 計	2,176,153

(投資その他の資産)

差入保証金	1,641,000
保険積立金	1,547,735
投資その他の資産 計	3,188,735

固定資産合計

5,364,888

資産合計

33,128,742

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金	8,007,312
給与手当	(5,312,640)
その他	(2,694,672)
預り金	770,883
所得税給与	(59,538)
所得税報酬	(7,453)
社会保険	(591,692)
住民税	(112,200)
流動負債合計	8,778,195

### 【固定負債】

長期借入金	14,550,000
固定負債合計	14,550,000

負債合計

23,328,195

正味財産

9,800,547

## 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
<b>I 経常収益</b>									
1. 受取会費	598,000	0	0	0	0		598,000	0	598,000
2. 受取寄付金	126,448	0	0	0	0		126,448	0	126,448
3. 受取助成金等	1,889,913	2,579,800	0	0	333,000		4,802,713	0	4,802,713
4. 事業収益	512,300	67,604,954	20,495,030	9,979,951	17,760,355	△ 12,100	116,340,490	0	116,340,490
5. その他収益	0	800	0	0	2,412		3,212	18,575	21,787
<b>経常収益計</b>	<b>3,126,661</b>	<b>70,185,554</b>	<b>20,495,030</b>	<b>9,979,951</b>	<b>18,095,767</b>	<b>△ 12,100</b>	<b>121,870,863</b>	<b>18,575</b>	<b>121,889,438</b>
<b>II 経常費用</b>									
<b>(1) 人件費</b>									
役員報酬	0	0	0	0	0		0	480,000	480,000
給料手当	0	26,403,107	11,406,553	2,043,735	13,791,980		53,645,375	2,703,740	56,349,115
雑給手当	269,000	8,109,494	1,011,945	0	0		9,390,439	871,717	10,262,156
賞与	0	2,152,000	1,078,000	220,000	967,000		4,417,000	297,000	4,714,000
利用者工賃	0	0	0	0	344,925		344,925	0	344,925
法定福利費	395	3,933,855	1,797,878	334,366	2,077,543		8,144,037	410,489	8,554,526
通勤費	0	1,082,030	174,830	0	729,150		1,986,010	342,000	2,328,010
福利厚生費	0	197,048	27,124	0	48,575		272,747	28,913	301,660
<b>人件費計</b>	<b>269,395</b>	<b>41,877,534</b>	<b>15,496,330</b>	<b>2,598,101</b>	<b>17,959,173</b>		<b>78,200,533</b>	<b>5,133,859</b>	<b>83,334,392</b>
<b>(2) その他経費</b>									
売上原価	103,734	0	0	0	3,604,403		3,708,137	0	3,708,137
会議費	0	5,702	1,750	1,750	0		9,202	28,780	37,982
広告宣伝費	114,334	0	0	0	44,311		158,645	0	158,645
旅費交通費	316,720	1,126,821	329,549	15,040	357,033		2,145,163	9,350	2,154,513
通信運搬費	50,337	606,586	190,377	127,792	167,296		1,142,388	105,800	1,248,188
消耗品費	656,237	2,212,984	171,446	94,957	896,955	△ 12,100	4,020,479	640,924	4,661,403
修繕費	0	1,101,329	4,320	0	131,202		1,236,851	16,209	1,253,060
水道光熱費	0	823,542	36,876	36,864	428,596		1,325,878	169,561	1,495,439
地代家賃	0	5,778,000	932,496	567,000	2,932,800		10,210,296	1,436,400	11,646,696
賃借料	1,121,636	1,082,574	105,744	64,800	601,652		2,976,406	384,744	3,361,150
接待交際費	0	27,049	0	11,015	17,831		55,895	17,044	72,939
減価償却費	0	760,672	43,952	0	203,144		1,007,768	31,475	1,039,243
保険料	22,904	612,302	129,640	6,000	194,444		965,290	387,154	1,352,444
諸会費	0	0	2,000	0	19,350		21,350	20,000	41,350
租税公課	0	163,500	9,200	0	41,400		214,100	500	214,600
新聞図書費	0	1,782	0	0	594		2,376	0	2,376
研修費	0	39,600	37,700	500	3,200		81,000	0	81,000
支払手数料	29,074	264,308	25,974	25,600	73,638		418,594	1,242,251	1,660,845
支払寄付金	0	0	0	0	5,000		5,000	0	5,000
支払利息	0	0	0	0	312,947		312,947	0	312,947
雑費	0	4,806	0	0	0		4,806	1,653	6,459
雑損失	0	96,930	0	0	0		96,930	0	96,930
<b>その他経費計</b>	<b>2,414,976</b>	<b>14,708,487</b>	<b>2,021,024</b>	<b>951,318</b>	<b>10,035,796</b>	<b>△ 12,100</b>	<b>30,119,501</b>	<b>4,491,845</b>	<b>34,611,346</b>
<b>経常費用計</b>	<b>2,684,371</b>	<b>56,586,021</b>	<b>17,517,354</b>	<b>3,549,419</b>	<b>27,994,969</b>	<b>△ 12,100</b>	<b>108,320,034</b>	<b>9,625,704</b>	<b>117,945,738</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>442,290</b>	<b>13,599,533</b>	<b>2,977,676</b>	<b>6,430,532</b>	<b>△ 9,899,202</b>	<b>0</b>	<b>13,550,829</b>	<b>△ 9,607,129</b>	<b>3,943,700</b>

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9,800,547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	1,889,913	1,889,913	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助成事業	0	1,500,000	1,500,000	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
豊中市民間福祉活動助成金	0	79,800	79,800	0	民間福祉施設の設備整備に係る助成金
豊中市障害者青年教室開催事業	0	33,000	33,000	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	1,300,000	1,300,000	0	障害者等の就職困難者を雇入れた事業者に対してその者の賃金の一部の助成を受けたもの
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>4,802,713</b>	<b>4,802,713</b>	<b>0</b>	

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	50,079	167,921
建物付属設備	5,727,874	0	249,035	5,478,839	4,413,325	1,065,514
車両運搬具	14,982,141	0	3,925,796	11,056,345	10,614,995	441,350
什器・備品	1,617,683	0	0	1,617,683	1,116,315	501,368
投資その他の資産						
差入保証金	1,641,000	0	0	1,641,000	0	1,641,000
保険積立金	1,149,120	398,615	0	1,547,735	0	1,547,735
<b>合 計</b>	<b>25,335,818</b>	<b>398,615</b>	<b>4,174,831</b>	<b>21,559,602</b>	<b>16,194,714</b>	<b>5,364,888</b>

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
日本政策金融公庫	15,390,000	0	3,240,000	12,150,000
個人借入金	3,000,000	0	600,000	2,400,000
<b>合 計</b>	<b>18,390,000</b>	<b>0</b>	<b>3,840,000</b>	<b>14,550,000</b>

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	53,645,375	10,232,456	2,520,000
賞与	4,417,000	1,170,000	260,000
その他経費			
修繕費	1,236,851		1,018,700
賃借料	2,976,406		1,004,400
管理費 人件費			
給与手当	2,703,740	2,088,000	
賞与	297,000	145,000	
<b>活動計算書計</b>	<b>65,276,372</b>	<b>13,731,296</b>	<b>4,803,100</b>