

平成30年度の事業報告書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

〒870-0108
大分市三佐5丁目180番地
特定非営利活動法人ホビータイム
理事長 佐々木正則



1.事業の成果

- ① 海原事業所で就労継続支援B型・就労移行支援事業として運営
平成30年7月1日より就労定着支援事業開始
- ② 平成30年4月1日時点の定員
就労継続支援A型 定員15名 就労移行支援 定員6名
就労継続支援B型 定員30名
- ③ 平成31年3月31日時点の利用契約者数
就労継続支援A型 9名
就労継続支援B型 55名
就労移行支援 3名
計 67名

2.事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

事業名	具体的な事業内容	受益対象者	実施時期	事業の金額
指定障害福祉サービス事業	多機能型支援事業所	就労障害者数	平成30年4月1日	136,453千円
	①就労移行支援事業	3名	〃	
	②就労継続支援A型事業	9名	〃	
	③就労継続支援B型事業	55名	平成31年3月31日	

(2) 各事業内訳

① 就労継続支援A型事業所

主な作業と顧客	屋内電気配線設計・CAD業務	西日本電線、西電デンソー、プライテック	エスティケイテクノロジー
	名刺・封筒(印刷物)の作成	大分市役所	
	PCを使った音声テープの文書化	大分県庁	
	ハーネス作業及び検査等	石井工作研究所	の各企業、団体様
総開所日数	245日	(平成30年4月1日～平成31年3月31日)	
就労総時間実績	12,068時間		
就労総月数	158人		
工賃総額	9,735千円	(社会保険加入者1名)	
工賃時給	807円/h		
平均月額工賃	98,361円/月・人		

② 就労継続支援B型事業所

主な作業と顧客	CADによる図面取込 簡単な電気部品加工 チューブ検査等		西電デンソー、プライテック、エスティケイテクノロジー、カワハ 西日本電線、三恵印刷、フジホウ、大阪クリップ、シンエイマル の各企業様	
	総開所日数	245日	(平成30年4月1日～平成31年3月31日)	
	就労総時間実績	35,890時間		
	就労総月数	618人		
工賃総額	14,296千円			
工賃時給	398円/h			
平均月額工賃	25,125円/月・人	[30年度目標月額 25,000円/月・人 (113%)]		
平均月額は目標達成となった。				

③ 就労移行支援事業所

主な訓練内容	エクセル・ワード基本操作研修	大分市役所	
	ビジネス文書・履歴書作成訓練	大分県庁	
	ハーネス作業及び検査等作業訓練	西電デンソー	の各企業、団体様
総開所日数	245日	(平成30年4月1日～平成31年3月31日)	
就労総時間実績	6,888時間		
就労総月数	103人		
工賃総額	1,118千円		
訓練支援費	320/h	(H29.8月より300/hの定額支給に変更)	
一般就職実績	7名	(H30年度目標 3名達成)	

一般企業ほか就労実績	一般企業名 ㈱西電デンソー ライトオン パークプレイス 大分医療センター 大分合同新聞 就労継続支援A型事業所 の各企業様
------------	--

決 算 報 告 書

(第 7 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 ホビータイム

大分県大分市三佐5丁目180番地

活動計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科目	就労支援事業	合計
I 経常収益		
1. 受取助成金等		
受取寄付金	71,400	71,400
受取助成金	5,091,265	5,091,265
	0	0
2. 事業収益		
訓練等給付費収入	75,468,141	75,468,141
就労支援事業収入	136,453,838	136,453,838
利用者負担金収入	2,014,174	2,014,174
3. その他収益		
受取利息	1,515	1,515
雑収入	238,781	238,781
経常収益計	219,339,114	219,339,114
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
利用者賃金	9,435,097	9,435,097
利用者工賃	15,414,859	15,414,859
就労支援補助員工賃	29,343,427	29,343,427
賞与	3,890,000	3,890,000
法定福利費	4,520,580	4,520,580
福利厚生費	160,617	160,617
人件費計	62,764,580	62,764,580
(2) その他経費		
期首原材料棚卸高	123,043	123,043
材料仕入	2,784,607	2,784,607
期末原材料棚卸高	▲ 142,279	▲ 142,279
外注加工費	44,506,746	44,506,746
運賃	3,940	3,940
消耗品費	1,895,018	1,895,018
修繕費	384,000	384,000
車両費	1,724,024	1,724,024
給食費	2,147,852	2,147,852
製造雑費	11,252	11,252
その他経費計	53,438,203	53,438,203
(3) 期首棚卸高	170,500	170,500
(4) 期末棚卸高	▲ 107,550	▲ 107,550
事業費計	116,265,733	116,265,733
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	7,200,000	7,200,000
給料手当	41,206,112	41,206,112
賞与	7,766,000	7,766,000
雑給	0	0
法定福利費	7,880,528	7,880,528
福利厚生費	2,689,967	2,689,967
人件費計	66,742,607	66,742,607
(2) その他経費		
減価償却費	2,166,915	2,166,915
賃借料	5,429,176	5,429,176
修繕費	55,000	55,000
事務用品費	707,628	707,628
消耗品費	1,323,191	1,323,191
水道光熱費	1,011,575	1,011,575
旅費交通費	1,590,571	1,590,571
租税公課	860,374	860,374
接待交際費	547,598	547,598
保険料	773,638	773,638
通信費	1,540,626	1,540,626
諸会費	48,000	48,000
車両費	688,241	688,241
新聞図書費	39,612	39,612
地代家賃	10,449,996	10,449,996
研修費	558,551	558,551
寄附金	50,000	50,000
雑費	1,983,418	1,983,418
その他経費計	29,824,110	29,824,110

活 動 計 算 書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科目	就労支援事業	合計
管理費計	96,566,717	96,566,717
経常費用計	212,832,450	212,832,450
当期経常増減額	6,506,664	6,506,664
Ⅲ 経常外収益		
1. 固定資産売却益	0	0
経常外収益計	0	0
Ⅳ 経常外費用		
1. 支払利息	322,914	322,914
2. 法人税、住民税及び事業税	162,800	162,800
経常外費用計	485,714	485,714
当期正味財産増減額	6,020,950	6,020,950
前期繰越正味財産額	23,855,344	23,855,344
次期繰越正味財産額	29,876,294	29,876,294

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	31,576,242		
売掛金	11,496,685		
国保未収金	11,747,596		
製品	107,550		
原材料	142,279		
貯蔵品	136,727		
前払費用	1,155,926		
短期貸付金	500,000		
立替金	7,948		
仮払金	236,000		
未収入金	501,146		
流動資産合計		57,608,099	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	2,793,822		
車両運搬具	1,190,965		
工具器具備品	712,436		
土地	59,809		
有形固定資産計	4,757,032		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	1,560,300		
無形固定資産計	1,560,300		
(3) 投資その他の資産			
敷金	776,500		
投資その他の資産計	776,500		
固定資産合計		7,093,832	
資産合計			64,701,931
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,039,764		
預り金	288,973		
未払法人税等	162,800		
未払消費税等	2,763,100		
流動負債合計		19,254,637	
2. 固定負債			
長期借入金	15,571,000		
固定負債合計		15,571,000	
負債合計			34,825,637
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		23,855,344	
当期正味財産増減額		6,020,950	
正味財産合計			29,876,294
負債及び正味財産合計			64,701,931

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日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
法人税法の規定による定額法及び定率法
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 事業費の内訳

(単位：円)

科目	就労移行支援	就労継続支援A型	就労継続支援B型	合 計
(1) 材料費				
期首原材料棚卸高		123,043		123,043
材料仕入		2,784,607		2,784,607
期末原材料棚卸高		▲ 142,279		▲ 142,279
材料費計	0	2,765,371	0	2,765,371
(2) 人件費				
利用者賃金		9,435,097		9,435,097
利用者工賃	2,177,641		13,237,218	15,414,859
就労支援補助員工賃	9,580,813	18,475,510	1,287,104	29,343,427
賞与	1,415,000	2,375,000	100,000	3,890,000
人件費計	13,173,454	30,285,607	14,624,322	58,083,383
(3) その他経費				
外注加工費	7,338,766	27,634,291	9,533,689	44,506,746
運賃		3,940		3,940
消耗品費	541,495	1,334,323	19,200	1,895,018
修繕費		384,000		384,000
車輛費	49,429	252,113	1,422,482	1,724,024
給食費	213,866	424,222	1,509,764	2,147,852
製造雑費		11,252		11,252
その他経費計	8,143,556	30,044,141	12,485,135	50,672,832
(4) 期首棚卸高		170,500		170,500
(5) 期末棚卸高		▲ 107,550		▲ 107,550
合計	21,317,010	63,158,069	27,109,457	111,584,536

3. 固定資産の増減内訳

(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	3,199,696	0	0	3,199,696	405,874	2,793,822
建物付属設備	0	0	0	0		0
車両運搬具	7,389,165	0	0	7,389,165	6,198,200	1,190,965
工具器具備品	3,300,570	0	0	3,300,570	2,588,134	712,436
土地	59,809	0	0	59,809	0	59,809
無形固定資産						
ソフトウェア	1,991,868	0	0	1,991,868	431,568	1,560,300
投資その他の資産						
敷金	776,500	0	0	776,500	0	776,500
合計	16,717,608	0	0	16,717,608	9,623,776	7,093,832

財 務 諸 表 の 注 記

4. 繰延資産の増減内訳

(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
繰延資産				0		0
合 計	0	0	0	0	0	0

5. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	20,719,000	0	5,148,000	15,571,000
短期借入金	0	0	0	0
(内、役員及び関係会社)	(0)	(0)	(0)	(0)
合 計	20,719,000	0	5,148,000	15,571,000

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 び支配法人等 との取引
(活動計算書) 地代家賃	10,449,996	5,722,224	
活動計算書計 (貸借対照表)	10,449,996	5,722,224	0
貸借対照表計	0	0	0

財 産 目 録

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
1 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手元現金	79,863		
普通預金 伊予/大分東	3,002,526		
普通預金 大分銀行日岡支店	14,454,015		
普通預金 ゆうちょ銀行	1,589,838		
定期積金 大分銀行日岡支店	10,650,000		
定期積金 伊予/大分東	1,800,000		
現金預金計	31,576,242		
売掛金			
(株)西電アソシ-	8,051,098		
西日本電線(株)	2,237,171		
(株)石井工作研究所	568,188		
富士紡ホールディングス(株)	255,775		
大分市役所	114,048		
その他	270,405		
売掛金計	11,496,685		
国保未収金			
大分県国保連合	11,747,596		
国保未収金計	11,747,596		
棚卸資産			
製品	107,550		
原材料	142,279		
貯蔵品	136,727		
棚卸資産計	386,556		
前払費用			
車両リサイクル料他	1,155,926		
前払費用計	1,155,926		
短期貸付金			
内職者PC代	500,000		
短期貸付金計	500,000		
立替金			
健康診断料他	7,948		
立替金計	7,948		
仮払金			
従業員他	236,000		
仮払金計	236,000		
未収入金			
助成金他	501,146		
未収入金計	501,146		
流動資産合計		57,608,099	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物 保養所 くじゅう倶楽部	297,560		
建物 三佐事務所改修工事	599,212		
建物 三佐ロープ工事	1,007,408		
建物 三佐事務所物置	889,642		
車両運搬具 計3台	1,190,965		
工具器具備品 パソコンサーバー	112,739		
工具器具備品 リコー複合機	81,701		
工具器具備品 かるっく金型	1		
工具器具備品 赤外照明カメラ	31,577		
工具器具備品 パソコン2台	486,418		
土地 くじゅう倶楽部(持分)	59,809		
有形固定資産計	4,757,032		
(2) 有形固定資産			
ソフトウェア	1,560,300		
無形固定資産計	1,560,300		
(3) 投資その他の資産			
敷金			
山田千代子 駐車場	50,000		
三浦博子 駐車場	166,500		
佐々木正則 三佐事業所	560,000		
投資その他の資産計	776,500		
固定資産合計		7,093,832	
資産合計			64,701,931

財 産 目 録

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給与	6,569,225		
利用者工賃	1,069,687		
補助者工賃	2,810,942		
利用者工賃	903,650		
社会保険料	3,032,694		
一般社団法人 Canバス	237,910		
リコージャパン	231,400		
岩田商事(株)	170,124		
キャリアフィット	166,484		
(株)ブライテック	154,949		
ドコモ	154,497		
NTT	107,560		
大分ゼロックス(株)	105,453		
その他	325,189		
未払金計	16,039,764		
預り金			
従業員積立金	4,000		
源泉所得税	284,973		
預り金計	288,973		
未払法人税等			
大分税務署	63,100		
大分県	42,500		
大分市	57,200		
未払法人税等計	162,800		
未払消費税等			
大分税務署	2,763,100		
未払消費税等計	2,763,100		
流動負債合計		19,254,637	
2. 固定負債			
長期借入金			
大分銀行	15,571,000		
長期借入金計	15,571,000		
固定負債合計		15,571,000	
負債合計			34,825,637
Ⅲ 正味財産の部			
正味財産			
正味財産計			29,876,294
負債及び正味財産合計			64,701,931