

平成28年度の事業報告書

NPO法人カプア

1 事業の成果

平成28年は引き続き、浦安市における日中一時支援・移動支援また市川市においても日中一時支援を地域の皆さまに提供することができました。

市川市の児童発達支援・放課後等デイサービスでは知的障がい児及び発達障がい児の療育にあたりました。毎週月曜日と木曜日に開催しているダンスレッスンは専門の振付師が指導し、平成28年浦安市市民活動まつりに出演することができ、市民の関心を得ることができ、保護者の皆さまにも喜んでいただくことができました。火曜日と金曜日におこなっている『すいみんぐくらぶ』に置いても、子供たちの能力に合わせた療育ができたと思います。

また、浦安市の児童発達支援（重心）・放課後等デイサービス（重心）では、今年度、さらに医療的ケアの必要な児童の児童など重症心身障害児のケアを充実させることができました。また、浦安市の多機能型事業所の生活介護では機械入浴を導入し、在宅で入浴できない方々に入浴サービスを提供することで、さらに今年度は利用者の拡大をはかることができました。

2 事業の実施に関する事項

事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び人数
障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス業	生活介護事業	月～土	浦安市	8人	利用者12人
	児童発達支援事業 放課後等デイサービス事業	月～土	浦安市 市川市	11人	利用者50人
	相談支援事業	月～金	市川市	4人	利用者27人
障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業	日中一時支援事業	月～土	浦安市 市川市	14人	利用者72人
	移動支援事業	月～土	浦安市	11人	利用者35人

平成28年度 活動計算書

平成28年 4月 1日から 平成29年 3月 31日まで

NPO法人カプア
(単位：円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1 受取会費 会費	0		0
2 事業収益 障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律（障害者総合支援法）に基づく障害福祉サービス事業	92,490,146		92,490,146
障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律（障害者総合支援法）に基づく地域生活支援事業	35,453,562		35,453,562
事業収益計	127,943,708	0	127,943,708
3 受取寄附金 受取寄附金 受取寄附金計	0	0	0
4 その他収益 受取利息	564		564
重度障害者等支援事業所補助金	13,110,100		13,110,100
重度障害児等通所事業所特別支援事業補助金	2,859,075		2,859,075
指定障害福祉サービス事業所家賃等補助金	442,000		442,000
諸口	281,510		281,510
その他収益計	16,693,249	0	16,693,249
経常収益計	144,636,957	0	144,636,957

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 売上原価			
仕入高	1,293,512		1,293,512
合計	1,293,512	0	1,293,512
2 管理費			
(1) 人件費			
給与手当	79,590,671		79,590,671
法定福利費	4,868,298		4,868,298
福利厚生費	700,103		700,103
人件費計	85,159,072	0	85,159,072
(2) その他経費			
旅費交通費	2,426,592		2,426,592
広告宣伝費	2,080,484		2,080,484
通 信 費	657,925		657,925
備品消耗品費	2,549,393		2,549,393
水道光熱費	699,534		699,534
地代 家賃	17,070,888		17,070,888
減価償却費	3,728,101		3,728,101
保 険 料	8,737,486		8,737,486
接待交際費	466,734		466,734
修 繕 費	760,761		760,761
租 税 公 課	453,000		453,000
支払 報酬	1,032,480		1,032,480
新聞図書代	5,712		5,712
諸会費	21,000		21,000
研究・研修費	9,000		9,000
燃 料 費	785,963		785,963
雑 費	376,696		376,696
その他経費計	41,861,749	0	41,861,749
管理費計	127,020,821	0	127,020,821
経常費用計	128,314,333		128,314,333
当期経常増減額	16,322,624	0	16,322,624
税引前当期正味財産増減額	16,322,624	0	16,322,624
法人税、住民税及び事業税	4,563,584	0	4,563,584
当期正味財産増減額	11,759,040	0	11,759,040
前期繰越正味財産額	18,497,876	0	18,497,876
次期繰越正味財産額	30,256,916	0	30,256,916

平成28年度 計算書類の注記

NPO法人カブア

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 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
該当無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 法人税法の規定による定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については、法人税法の規定による定額法）
無形固定資産 法人税法の規定による定額法
- (3) 引当金の計上基準
該当なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
該当なし
- (5) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律 (障害者総合支援法) に基づく障害福祉サービス事業	障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律 (障害者総合支援法) に基づく地域生活支援事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			
2. 事業収益	92,490,146	35,453,562	127,943,708
3. 受取寄付金			
4. その他収益			
経常収益計	92,490,146	35,453,562	127,943,708
II 経常費用			
(1) 仕入高	0	1,293,512	1,293,512
事業費計	0	1,293,512	1,293,512
(2) 人件費			
給与手当	18,560,544	61,030,127	79,590,671
法定福利費	1,135,287	3,733,011	4,868,298
福利厚生費	163,264	536,839	700,103
人件費計	19,859,096	65,299,976	85,159,072
(3) その他経費			
旅費交通費	1,754,177	672,415	2,426,592
広告宣伝費	1,503,976	576,508	2,080,484
通信費	475,612	182,313	657,925
備品消耗品費	1,842,949	706,444	2,549,393
水道光熱費	505,691	193,843	699,534
地代 家賃	13,675,598	3,395,290	17,070,888
減価償却費	2,695,034	1,033,067	3,728,101
保険料	6,316,304	2,421,182	8,737,486
接待交際費	337,401	129,333	466,734
修繕費	549,952	210,809	760,761
租税 公課	327,472	125,528	453,000
支払報酬	746,377	286,103	1,032,480
新聞図書代	4,129	1,583	5,712
諸会費	15,181	5,819	21,000
研究・研修費	6,506	2,494	9,000
燃料費	568,170	217,793	785,963
雑費	272,312	104,384	376,696
その他経費計	31,596,841	10,264,908	41,861,749
経常費用計	51,455,937	76,858,396	128,314,333
当期経常増減額			-370,625

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	13,230,368	0	0	13,230,368	△ 2,233,794	10,996,574
建物付属設備	2,650,354	0	0	2,650,354	△ 753,853	1,896,501
車両運搬具	5,864,736	0	0	5,864,736	△ 4,423,535	1,441,201
什器備品	4,658,601	0	0	4,658,601	△ 2,758,579	1,900,022
リース資産	396,900	0	0	396,900	△ 255,150	141,750
一括償却資産	241,919	149,840	247,865	143,894	0	143,894
無形固定資産						
投資その他の資産						
敷金	10,306,152	268,112	463,800	10,110,464	0	10,110,464
保険積立金	4,907,560	8,412,960	0	13,320,520	0	13,320,520
リサイクル預託金	86,450	0	0	86,450	0	86,450
合計	42,343,040	8,830,912	711,665	50,462,287	△ 10,424,911	40,037,376

4 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	32,119,626	13,064,500	22,341,479	22,842,647
合計	32,119,626	13,064,500	22,341,479	22,842,647

平成28年度 財産目録

平成29年3月31日 現在

NPO法人カプア

(単位：円)

科 目	金 額	額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	109,244	
普通預金 京葉銀行新浦安支店	0	
普通預金 京葉銀行浦安富岡支店	2,316,070	
普通預金 ゆうちょ銀行	3,776,871	
普通預金 ゆうちょ銀行	540,424	
売掛金	19,050,046	
未収金		
障害福祉事業未収入金	158,600	
流動資産合計		25,951,255
2 固定資産		
有形固定資産		
建物	13,230,368	
建物付属設備	2,650,354	
車両運搬具	5,864,736	
工具器具備品	4,658,601	
一括償却資産	143,894	
リース資産	396,900	
減価償却累計額	-10,424,911	
投資その他の資産		
敷金	10,110,464	
保険積立金	13,320,520	
リサイクル預託金	86,450	
固定資産合計		40,037,376
資産合計		65,988,631
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
従業員	3,426,563	
(株)It's	1,652,400	
(株)浦安防災	21,600	
アスクール(株)	143,235	
預り金		
市川税務署	2,931,770	
諸口	150,000	
未払法人税等	4,563,500	
流動負債合計		12,889,068
2 固定負債		
長期借入金	22,842,647	
固定負債合計		22,842,647
負債合計		35,731,715
正味財産		30,256,916

平成28年度 貸借対照表

平成29年3月31日 現在

NPO法人カプア

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	6,742,609	
売掛金	19,050,046	
未収金	158,600	
流動資産合計		25,951,255
2 固定資産		
有形固定資産		
建物	13,230,368	
建物付属設備	2,650,354	
車両運搬具	5,864,736	
工具器具備品	4,658,601	
一括償却資産	143,894	
リース資産	396,900	
減価償却累計額	-10,424,911	
有形固定資産計	16,519,942	
投資その他の資産		
敷金	10,110,464	
保険積立金	13,320,520	
リサイクル預託金	86,450	
	23,517,434	
固定資産合計		40,037,376
資産合計		65,988,631
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	5,243,798	
預り金	3,081,770	
未払法人税等	4,563,500	
流動負債合計		12,889,068
2 固定負債		
長期借入金	22,842,647	
固定負債合計		22,842,647
負債合計		35,731,715
正味財産		30,256,916
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		18,497,876
当期正味財産増減額		11,759,040
正味財産合計		30,256,916
負債及び正味財産合計		65,988,631