

平成29年度の事業報告書

NPO法人かぶあ

1 事業の成果

平成29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29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』においても、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、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14人
	相談支援事業	月～金	浦安市 市川市	7人	利用者20人
児童福祉法に基づく障害福祉サービス業	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	12人	利用者40人
	相談支援事業	月～金	浦安市 市川市	7人	利用者22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	8人	利用者72人
	移動支援事業	月～土	浦安市	7人	利用者35人

平成29年度 活動計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月 31日まで

NPO法人かぶあ
(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 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	41,686,657	
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	39,558,504	
児童福祉法に基づく障害福祉サービス事業	56,270,537	
相談支援事業	2,699,286	140,214,984
2 その他収益		
受取利息	81	
重度障害者等支援事業所補助金	12,579,400	
重度障害児等通所事業所特別支援事業補助金	3,026,100	
指定障害者福祉サービス事業所家賃等補助金	446,000	
障がい福祉サービス等従事者住宅手当支給事業費補助金	200,000	
計画相談支援等推進事業補助金	810,000	
特定求職者雇用開発助成金	400,000	
諸口	309,010	17,770,591
経常収益計		157,985,575

科 目		金 額	
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 売上原価			
仕 入 高	1,373,007		
売上原価計	1,373,007		
(2) 人件費			
給 与 手 当	87,510,075		
工 賃	60,837		
法定福利費	3,391,414		
福利厚生費	630,806		
教員訓練費	386,200		
人件費計	91,979,332		
(3) その他経費			
旅費交通費	1,771,991		
広告宣伝費	697,092		
通信費	198,049		
備品消耗品費	1,871,683		
水道光熱費	715,505		
地代家賃	16,608,608		
減価償却費	2,629,505		
保険料	8,496,098		
接待交際費	979,429		
修繕費	457,945		
租税公課	316,650		
新聞図書代	37,691		
諸会費	42,000		
支払手数料	5,843,300		
燃料費	933,736		
リース料	155,520		
雑費	44,644		
固定資産除却損	141,750		
その他経費計	41,941,196		
事業費計		135,293,535	
2 管理費			
(1) 人件費			
給 与 手 当			
人 件 費 計	0		
(2) その他経費			
広告宣伝費	729,000		
交際費	2,160		
通信費	476,810		
支払報酬	2,070,360		
研究・研修費	2,000		
租税公課	5,785		
その他経費計	3,286,115		
管理費計		3,286,115	
経常費用計			138,579,650
当期正味財産増減額			19,405,925
前期繰越正味財産額			30,256,916
次期繰越正味財産額			49,662,841

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 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
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. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科目	障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業	障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業	児童福祉法に基づく障害福祉サービス事業	相談支援事業	合計
(1) 売上原価					
仕入高	1,281,473		91,534		1,373,007
売上原価計	1,281,473	0	91,534	0	1,373,007
(2) 人件費					
給与手当	55,453,643	6,549,173	25,507,259		87,510,075
工賃	60,837				60,837
法定福利費	1,831,364	440,884	1,119,166		3,391,414
福利厚生費	210,563	167,056	241,788	11,399	630,806
教育訓練費	386,200				386,200
人件費計	57,942,607	7,157,113	26,868,213	11,399	91,979,332
(3) その他経費					
旅費交通費	506,698	450,786	773,987	40,520	1,771,991
広告宣伝費	207,249	196,669	279,755	13,419	697,092
通信費	57,481	6,525	133,615	428	198,049
備品消耗品費	795,311	426,476	620,795	29,101	1,871,683
水道光熱費	351,523	125,256	224,474	14,252	715,505
地代家賃	6,429,024	3,259,662	6,722,308	197,614	16,608,608
減価償却費	1,428,627	297,304	887,301	16,273	2,629,505
保険料	2,525,935	2,396,983	3,409,621	163,559	8,496,098
接待交際費	296,592	274,155	389,975	18,707	979,429
修繕費	183,841	109,295	155,469	9,340	457,945
租税公課	151,642	39,870	122,925	2,213	316,650
新聞図書費	11,206	10,634	15,125	726	37,691
諸会費	2,378	2,257	37,211	154	42,000
支払手数料	1,915,026	1,577,177	2,243,478	107,619	5,843,300
燃料費	277,605	263,433	374,723	17,975	933,736
リース料	46,237	43,876	62,413	2,994	155,520
雑費	13,273	12,595	17,916	860	44,644
固定資産除却損		70,875	70,875		141,750
その他経費計	15,199,648	9,563,828	16,541,966	635,754	41,941,196
合計	74,423,728	16,720,941	43,501,713	647,153	135,293,535

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	△ 3,123,202	10,107,166
建物付属設備	2,650,354	0	0	2,650,354	△ 1,015,287	1,635,067
車両運搬具	5,864,736	0	0	5,864,736	△ 5,109,546	755,190
什器備品	4,658,601	0	0	4,658,601	△ 3,391,285	1,267,316
リース資産	396,900	0	396,900	0	0	0
一括償却資産	143,894	198,000	159,946	181,948	0	181,948
無形固定資産						
投資その他の資産						
敷金	10,110,464	0	116,200	9,994,264	0	9,994,264
保険積立金	13,320,520	7,950,040	0	21,270,560	0	21,270,560
リサイクル預託金	86,450	0	0	86,450	0	86,450
合計	50,462,287	8,148,040	673,046	57,937,281	△ 12,639,320	45,297,961

3 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	22,842,647	4,530,000	9,950,176	17,422,471
合計	22,842,647	4,530,000	9,950,176	17,422,471

平成29年度 財産目録
平成30年3月31日 現在

NPO法人かぷあ

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	88,402	
普通預金 京葉銀行浦安富岡支店	3,627,169	
普通預金 ゆうちょ銀行	5,478,971	
普通預金 ゆうちょ銀行	96,644	
売掛金	20,817,128	
未収金		
流動資産合計		30,108,314
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	181,948	
減価償却累計額	-12,639,320	
投資その他の資産		
敷金	9,994,264	
保険積立金	21,270,560	
リサイクル預託金	86,450	
固定資産合計		45,297,961
資産合計		75,406,275
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
従業員	4,340,300	
(株)It's	32,400	
市川年金事務所	563,484	
NTT東日本他	25,112	
預り金		
市川税務署	3,083,067	
諸口	276,600	
流動負債合計		8,320,963
2 固定負債		
長期借入金	17,422,471	
固定負債合計		17,422,471
負債合計		25,743,434
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		30,256,916
当期正味財産増減額		19,405,925
正味財産合計		49,662,841
負債及び正味財産合計		75,406,275

平成29年度 貸借対照表

平成30年3月31日 現在

NPO法人かぶあ

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	9,291,186	
売掛金	20,817,128	
流 動 資 産 合 計		30,108,314
2 固定資産		
(1)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	181,948	
減価償却累計額	-12,639,320	
有形固定資産計	13,946,687	
(2)投資その他の資産		
敷金	9,994,264	
保険積立金	21,270,560	
リサイクル預託金	86,450	
投資その他の資産計	31,351,274	
固 定 資 産 合 計		45,297,961
資 産 合 計		75,406,275
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	4,961,296	
預り金	3,359,667	
流 動 負 債 合 計		8,320,963
2 固定負債		
長期借入金	17,422,471	
固 定 負 債 合 計		17,422,471
負 債 合 計		25,743,434
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		30,256,916
当期正味財産増減額		19,405,925
正味財産合計		49,662,841
負債及び正味財産合計		75,406,275