

## 平成30年度の事業報告書

NPO法人かぶあ

### 1 事業の成果

平成30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30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。今年度は水曜日に「サッカー教室」を開始し、1週間を通してスポーツに力を入れました。

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、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	10人	利用者14人
	相談支援事業	月～金	浦安市 市川市	5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	5人	利用者24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30年度 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

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	47,965,884	
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	41,817,898	
児童福祉法に基づく障害福祉サービス事業	70,334,571	
相談支援事業	3,884,770	164,003,123
2 その他収益		
受取利息	115	
重度障害者等支援事業所運営費補助金	19,228,600	
重度障害児等通所事業所特別支援事業補助金	2,839,425	
指定障害者福祉サービス事業所家賃等補助金	178,000	
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	480,000	
計画相談支援等推進事業補助金	1,080,000	
開設準備経費補助金	5,131,538	
還付加算金	2,373,940	31,311,618
経常収益計		195,314,741

科 目		金 額	
<b>II 経常費用</b>			
<b>1 事業費</b>			
(1) 売上原価			
仕 入 高	1,864,767		
売上原価計	1,864,767		
(2) 人件費			
給 与 手 当	87,663,276		
工 賃	251,717		
法 定 福 利 費	4,366,544		
福 利 厚 生 費	628,703		
外 注 費	2,441,474		
人 件 費 計	95,351,714		
(3) その他経費			
旅 費 交 通 費	1,587,542		
広 告 宣 伝 費	226,472		
通 信 費	222,403		
備 品 消 耗 品 費	3,232,983		
水 道 光 熱 費	919,735		
地 代 家 賃	17,965,639		
減 価 償 却 費	2,556,023		
保 険 料 費	3,527,739		
接 待 交 際 費	30,024		
会 議 費	9,991		
修 繕 費	1,037,061		
租 税 公 課	406,850		
新 聞 図 書 代	1,080		
諸 会 費	23,000		
支 払 手 数 料	2,770,640		
燃 料 費	1,081,947		
リ ー ス 料	155,520		
研 究 ・ 研 修 費	8,000		
雑 費	308,072		
固 定 資 産 除 却 損	2,212,690		
その他経費計	38,283,411		
事業費計		135,499,892	
<b>2 管理費</b>			
(1) 人件費			
給 与 手 当			
人 件 費 計	0		
(2) その他経費			
広 告 宣 伝 費	483,720		
通 信 費	467,491		
支 払 手 数 料	777,600		
支 払 報 酬	551,880		
租 税 公 課	2,135		
雑 費	2,610		
その他経費計	2,285,436		
管理費計		2,285,436	
経常費用計			137,785,328
当期正味財産増減額			57,529,413
前期繰越正味財産額			49,662,841
次期繰越正味財産額			107,192,254

## 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	1,759,595		105,172		1,864,767
売上原価計	1,759,595	0	105,172	0	1,864,767
(2) 人件費					
給与手当	52,356,638	12,678,319	22,628,319		87,663,276
工賃	251,717				251,717
法定福利費	2,445,265	698,647	1,222,632		4,366,544
福利厚生費	209,252	149,733	255,828	13,890	628,703
外注費	1,771,104		670,370		2,441,474
人件費計	57,033,976	13,526,699	24,777,149	13,890	95,351,714
(3) その他経費					
旅費交通費	445,750	386,149	716,822	38,821	1,587,542
広告宣伝費	57,739	50,410	113,646	4,677	226,472
通信費	60,038	7,731	112,807	41,827	222,403
備品消耗品費	613,210	487,584	2,086,959	45,230	3,232,983
水道光熱費	510,496	140,715	265,097	3,427	919,735
地代家賃	6,204,652	2,872,208	8,828,287	60,492	17,965,639
減価償却費	1,223,142	272,723	1,040,316	19,842	2,556,023
保険料	1,031,381	900,464	1,512,362	83,532	3,527,739
接待交際費	2,463	2,150	25,211	200	30,024
会議費			9,991		9,991
修繕費	397,483	139,938	486,659	12,981	1,037,061
租税公課	106,376	92,874	198,985	8,615	406,850
新聞図書費	316	276	463	25	1,080
諸会費	2,339	2,042	18,430	189	23,000
支払手数料	773,722	675,510	1,258,744	62,664	2,770,640
燃料費	316,322	276,170	463,837	25,618	1,081,947
リース料	45,468	39,697	66,672	3,683	155,520
研究・研修費			8,000		8,000
雑費	49,318	42,878	211,899	3,977	308,072
固定資産除却損			2,212,690		2,212,690
その他経費計	11,840,215	6,389,519	19,637,877	415,800	38,283,411
合計	70,633,786	19,916,218	44,520,198	429,690	135,499,892

## 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	1,602,450	2,999,916	11,832,902	△ 3,078,072	8,754,830
建物付属設備	2,650,354	0	0	2,650,354	△ 1,240,413	1,409,941
車両運搬具	5,864,736	5,590,790	0	11,455,526	△ 5,919,508	5,536,018
什器備品	4,658,601	0	0	4,658,601	△ 3,814,568	844,033
一括償却資産	181,948	718,824	355,556	545,216	0	545,216
無形固定資産						
投資その他の資産						
敷金	9,994,264	2,341,900	151,912	12,184,252	0	12,184,252
保険積立金	21,270,560	2,857,920	0	24,128,480	0	24,128,480
リサイクル預託金	86,450	25,220	0	111,670	0	111,670
合計	57,937,281	13,137,104	507,468	67,567,001	△ 14,052,561	53,514,440

## 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	17,422,471	2,238,014	19,585,790	74,695
合計	17,422,471	2,238,014	19,585,790	74,695

平成30年度 財産目録  
平成 31 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			
手元現金	670,545		
普通預金 京葉銀行浦安富岡支店	4,646,226		
普通預金 ゆうちょ銀行	30,657,743		
普通預金 ゆうちょ銀行	410,729		
売掛金	22,168,661		
未収金	3,319,425		
仮払金	470,000		
流動資産合計		62,343,329	
2 固定資産			
有形固定資産			
建物	11,832,902		
建物付属設備	2,650,354		
車両運搬具	11,455,526		
工具器具備品	4,658,601		
一括償却資産	545,216		
減価償却累計額	-14,052,561		
建設仮勘定	10,605,600		
投資その他の資産			
敷金	12,184,252		
保険積立金	24,128,480		
リサイクル預託金	111,670		
固定資産合計		64,120,040	
資産合計			126,463,369
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
従業員	4,824,430		
工賃	12,710		
(株)It's	32,400		
市川市	179,000		
(株)CROSS、(有)吉田工務店	10,605,600		
預り金			
市川税務署	3,088,584		
諸口	453,696		
流動負債合計		19,196,420	
2 固定負債			
長期借入金	74,695		
固定負債合計		74,695	
負債合計			19,271,115
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		49,662,841	
当期正味財産増減額		57,529,413	
正味財産合計			107,192,254
負債及び正味財産合計			126,463,369

## 平成30年度 貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

NPO法人かふあ

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	36,385,243	
売掛金	22,168,661	
未収入金	3,319,425	
仮払金	470,000	
流動資産合計		62,343,329
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	11,832,902	
建物付属設備	2,650,354	
車両運搬具	11,455,526	
工具器具備品	4,658,601	
一括償却資産	545,216	
減価償却累計額	-14,052,561	
建設仮勘定	10,605,600	
有形固定資産計	27,695,638	
(2)投資その他の資産		
敷金	12,184,252	
保険積立金	24,128,480	
リサイクル預託金	111,670	
	36,424,402	
固定資産合計		64,120,040
資産合計		126,463,369
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	15,654,140	
預り金	3,542,280	
流動負債合計		19,196,420
2 固定負債		
長期借入金	74,695	
固定負債合計		74,695
負債合計		19,271,115
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		49,662,841
当期正味財産増減額		57,529,413
正味財産合計		107,192,254
負債及び正味財産合計		126,463,369