

# 令和3年度 特定非営利活動に係る活動計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

NPO法人NEXTEP

科目	金額（単位：円）		
<b>I 経常収益</b>			
<b>1 会費・入会金収入</b>			
正会員（個人）（3,000円×70人）	210,000		
正会員（法人）	0		
賛助会員（個人）（3,000円×132人）	396,000		
賛助会員（法人）（3,000円×123団体）	369,000	975,000	
<b>2 受取寄付金</b>	2,093,607	2,093,607	
<b>3 事業収益</b>			
①不登校児サポート事業収益	18,500		
②就労サポート事業収益（久遠フォレスト）	32,775,498		
③介護保険法、健康保険法に基づいた訪問看護事業収益	45,085,515		
③介護保険法、健康保険法に基づいた訪問看護事業収益（受託事業収益）	7,588,998		
④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に基づく障害福祉サービス提供事業および地域生活支援事業収益（居宅介護・重度訪問介護）	25,000,766		
④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に基づく障害福祉サービス提供事業および地域生活支援事業収益（就労支援A型事業）	17,456,646		
⑤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、児童福祉法に基づく相談支援事業収益	1,511,130		
⑥児童福祉法に基づく障害児通所支援事業収益（障害児通所支援事業ボンボン）	44,061,160		
⑥児童福祉法に基づく障害児通所支援事業収益（障害児通所支援事業シュシュ）	26,395,704		
⑥児童福祉法に基づく障害児通所支援事業収益（障害児通所支援事業まりまり）	972,810		
⑦医療法に基づく事業所内での診療所の経営事業収益	0		
⑧道路運送法に基づく福祉有償運送サービス事業収益	227,400		
⑨異業種交流会・講演会 事業収益	0		
⑩その他目的を達成するために必要な事業収益	0		
		201,094,127	204,162,734
<b>4 その他の収益</b>			
広告収益	390,000		
書籍販売収益	3,200		
講師謝金収益	143,800		
事業助成金収益	3,650,800		
受取利息	196		
		4,187,996	
<b>経常収益計</b>			208,350,730
<b>II 経常費用</b>			
<b>1 事業費</b>			
(1) 人件費			
給与手当	126,530,169		

科目	金額（単位：円）		
法定福利費	17,639,167		
福利厚生費	3,026,002		
<b>人件費計</b>	<b>147,195,338</b>		
<b>(2) その他経費</b>			
売上原価	18,335,539		
被服費	334,091		
広告宣伝費	476,598		
講師謝金	463,620		
講師宿泊・交通費	288,310		
会場費	3,694,244		
ロイヤリティー	1,496,641		
水道光熱費	2,230,724		
車両関連費	3,038,048		
印刷費	474,597		
消耗品費	5,090,092		
賃借料	2,764,991		
保険料	2,696,710		
修繕費	0		
租税公課	603,450		
減価償却費	0		
スタッフ研修費	240,660		
スタッフ交通費	210,938		
通信費	2,158,575		
支払手数料	739,710		
会議費	598,448		
諸会費	112,400		
寄付金	0		
図書研修費	55,672		
食材費	802,235		
種苗費	228,789		
肥料費	76,713		
農具費	0		
パソコン関連費	98,351		
業務委託費	4,393,831		
イベント運営費	0		
貸倒引当金繰入	140,200		
地代家賃	5,913,277		
ゴミ処理費	114,400		
雑費	10,320		
<b>その他経費計</b>	<b>57,882,174</b>		
<b>事業費計</b>		<b>205,077,512</b>	
<b>2 管理費</b>			
<b>(1) 人件費</b>			
福利厚生費	308,411		
<b>人件費計</b>	<b>308,411</b>		
<b>(2) その他経費</b>			
広告宣伝費	225,500		
講師謝金	5,000		
会場費	40,600		
車両関連費	114,687		
印刷費	31,958		
消耗品費	345,739		
保険料	636,769		
租税公課	1,862,750		
スタッフ研修費	130,270		
スタッフ交通費	105,040		
通信費	802,459		

科目	金額（単位：円）		
支払手数料	85,347		
会議費	535,992		
諸会費	136,000		
寄付金	30,000		
図書研修費	36,410		
パソコン関連費	138,866		
業務委託費	1,758,430		
雑費	24,435		
法人税住民税及び事業税等	195,126		
<b>その他経費計</b>	<b>7,241,378</b>		
<b>管理費計</b>		<b>7,549,789</b>	
<b>経常費用計</b>			<b>212,627,301</b>
<b>当期経常増減額</b>			<b>-4,276,571</b>
<b>Ⅲ経常外収益</b>			
1. 貸倒引当金戻入	140,000		
2. 雑収入	1,026,882		
<b>経常外収益計</b>		<b>1,166,882</b>	<b>1,166,882</b>
<b>Ⅳ経常外費用</b>			
1. 支払利息	755,725		
2. 雑損失	0		
3. 前期損益修正損	1,648,227		
<b>経常外費用計</b>		<b>2,403,952</b>	<b>2,403,952</b>
<b>経理区分振替額</b>			<b>0</b>
<b>当期正味財産増減額</b>			<b>-5,513,641</b>
<b>前期繰越正味財産</b>			<b>196,000,565</b>
<b>次期繰越正味財産</b>			<b>190,486,924</b>

活動計算書の注記(令和3年度)

- 重要な会計方針  
活動計算書の作成は、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)によっている。
- 活動計算書の事業毎の内訳

科目	不登校児サポート事業費	就労サポート事業費(A型就労) 久遠サポート	介護保険法、健康保険法に基づいた訪問看護事業費	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に基づく障害福祉サービス提供事業費(在宅介護・重症訪問介護)	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、児童福祉法に基づく相談支援事業費	児童福祉法に基づく障害児通所支援事業費(障害児通所支援事業ポシジョン)	児童福祉法に基づく障害児通所支援事業費(障害児通所支援事業シジュウ)	児童福祉法に基づく障害児通所支援事業費(障害児通所支援事業まりま)	医療法に基づく事業所内での診療所の経営事業費	道路運送法に基づく福祉有償運送サービス事業費	異業種交流会、講演会 事業費	その他の目的を達成するために必要な事業費	事業費計
II 経常費用													
1 事業費													
(1) 人件費													
給与手当		8,725,560	44,307,275	16,088,300	13,704,832	19,226,610	23,067,568	1,410,024					126,530,169
法定福利費		640,144	1,195,928	2,358,282	912,091	2,829,905	3,575,119	127,698					17,639,167
福利厚生費		181,132	1,497,350	423,680	152,260	248,340	508,820	14,420					3,026,002
人件費計	0	9,546,836	53,000,553	18,870,262	14,769,183	22,304,855	27,151,507	1,552,142		0	0	0	147,195,338
(2) その他経費													
売上所得		12,786,354	5,632		5,543,553								18,335,539
被服費		33,493	113,088			49,942	14,635	122,933					334,091
広告宣伝費		178,969	297,629										476,598
講師謝金	22,274		85,222		176,822		179,302						463,620
講師宿泊・交通費	2,000	76,120	158,190		6,000		46,000						288,310
会場費		3,545,834	115,410				33,000						3,694,244
ロイヤリティ		1,496,641											1,496,641
水道光熱費		390,175			210,971	725,650	874,552	29,376					2,230,724
車両関連費		85,732	1,444,197	864,230	104,422	800	214,260	2,800					3,038,048
印刷費		3,240	136,762	31,664	31,664		227,266	75,665					474,597
消耗品費	55,280	1,124,954	1,237,796	2,920	484,607	34,000	476,516	1,393,184					5,090,092
賃借料		301,665	2,102,770		190,020		121,000	19,536					2,764,991
保険料	3,920	86,780	1,546,840				1,047,970	11,200					2,696,710
修繕費													0
租税公課		22,000	95,100	19,900			112,850	353,600					603,450
減価償却費													0
スタッフ研修費			21,200	103,940	6,000	93,000	16,520						240,660
スタッフ交通費		123,068	64,770		19,600		3,500						210,938
通信費	1,320	1,027,570	589,029	52,864	93,242	108,639	17,638	237,557					2,158,575
支払手数料	660	480,690	76,024	23,640	32,821	15,600	26,490	10,670					739,710
会議費		257,112	200,101		136,755			4,480					598,448
諸会費			67,000		45,000			400					112,400
寄付金													0
図書研修費			31,637	9,020	9,636		5,379						55,672
食材費	33,405				768,830								802,235
種苗費	22,944				205,845								228,789
肥料費	5,000				71,713								76,713
農具費													0
パソコン関連費			26,351	72,000									98,351
業務委託費	22,000	1,331,611	751,822	1,385,058		170,550	135,790	597,000					4,393,831
イベント運営費													0
貸倒引当金繰入			140,200										140,200
地代家賃	35,000	2,343,200		438,000		2,640,967	48,400	456,110					5,913,277
ゴミ処理費		52,800						13,200					114,400
雑費		3,970	450	4,400			1,000	500					10,320
法人税・住民税・事業税等													0
その他経費計	203,803	25,751,978	9,307,220	1,184,578	9,928,895	252,039	5,879,499	2,622,348	2,751,814	0	0	0	57,882,174
事業費計	203,803	35,298,814	62,307,773	20,054,840	24,698,078	252,039	28,184,354	29,773,855	4,303,956	0	0	0	205,077,512

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

内容	金額	算定方法
※今期なし		

(単位:円)

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

内容	金額	算定方法
※今期なし		

(単位:円)

5. 借入金内訳 単位:円

科目	機首残高	当期借入	当期返済	期末借入残高
熊本銀行	6,180,616		1,700,399	4,480,217
肥後銀行	60,327,500	20,000,000	8,782,000	71,565,500
理事及び会員等7名	9,950,000	1,500,000	3,550,000	7,900,000

6. 固定資産の増減の内訳

別紙、固定資産減価償却明細書を添付する。

7. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・事業費と管理費の按分方法  
すべての実費を事業費と管理費に区分して計上している

・重要な後発事実  
なし

・その他の事業に係る資産の状況  
なし