

平成26年度 特定非営利活動に係る活動計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

NPO法人NEXTEP

金額（単位：円）

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）	105,000		
正会員（法人）			
賛助会員（個人）	398,000		
賛助会員（法人）	148,000	651,000	
<b>2 受取寄付金</b>	208,500	208,500	
<b>3 事業収益</b>			
不登校児サポート事業収益	100,000		
訪問看護事業収益 (介護保険法、健康保険法に基づいた訪問看護事業)	43,227,757		
居宅介護事業収益 (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き障害福祉サービス提供事業および地域生活支援事業)	17,748,331		
相談支援事業収益 (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、児童福祉法に基づく相談支援事業)	1,457,580		
障害者通所支援事業 (児童福祉法に基づく障害児通所支援事業)	0		
福祉有償運送事業収益 (道路運送法に基づく福祉有償運送サービス事業)	87,340		
異業種交流会・講演会の開催事業収益	112,000	62,733,008	
<b>4 その他の収益</b>			
広告収益	240,000		
助成金収益	1,136,508		
受取利息	1,030		
雑収入	722,780	2,100,318	
<b>経常収益計</b>			65,692,826
<b>II 経常費用</b>			
<b>1 事業費</b>			
(1) 人件費			
給与手当	39,081,572		
法定福利費	4,896,683		
福利厚生費	808,549		
<b>人件費計</b>	44,786,804		
(2) その他経費			
被服費	210,716		
広告宣伝費	471,960		
講師謝金	459,276		
講師宿泊・交通費	681,551		
会場費	333,012		
水道光熱費	60,000		
車両関連費	1,636,563		
印刷費	159,599		
消耗品費	1,289,634		
賃借料	1,248,900		
保険料	1,071,324		
租税公課	47,650		
減価償却費	1,391,547		
スタッフ研修費	185,300		
スタッフ交通費	612,280		
通信費	946,695		
支払手数料	84,546		
会議費	236,493		
諸会費	24,000		
図書研修費	26,278		
食材費	106,102		
種苗費	10,088		
ホームページ作成費	150,000		
パソコン関連費	9,797		
業務委託費	226,800		
地代家賃	1,623,000		
貸倒引当金繰入	50,000		
雑費	30,074		
<b>その他経費計</b>	13,383,185		
<b>事業費計</b>		58,169,989	

科目	金額（単位：円）		
<b>2 管理費</b>			
<b>(1) 人件費</b>			
給与手当	0		
法定福利費	0		
福利厚生費	188,683		
<b>人件費計</b>	188,683		
<b>(2) その他経費</b>			
広告費	50,000		
被服費	26,460		
講師謝金	5,011		
講師宿泊・交通費	9,720		
会場費	5,200		
水道光熱費			
車両関連費	90,610		
印刷費	38,560		
消耗品費	108,460		
賃借料			
保険料			
租税公課	7,950		
減価償却費			
スタッフ研修費	24,080		
スタッフ交通費	142,070		
通信費	141,449		
支払手数料	24,032		
会議費	113,140		
諸会費	25,416		
図書研修費	400		
食材費			
種苗費			
ホームページ作成費	129,600		
パソコン関連費	19,440		
業務委託費	1,252,548		
地代家賃	650,000		
雑費	54,338		
法人税・住民税及び事業税	727,606		
<b>その他経費計</b>	3,646,090		
<b>管理費計</b>		3,834,773	
<b>経常費用計</b>			62,004,762
<b>当期経常増減額</b>			3,688,064
<b>Ⅲ 経常外収益</b>			
1. 貸倒引当金戻入	40,000		
<b>経常外収益計</b>		40,000	40,000
<b>Ⅳ 経常外費用</b>			
1. 雑損失	1,317		
<b>経常外費用計</b>		1,317	1,317
<b>経理区分振替額</b>			0
<b>当期正味財産増減額</b>			3,726,747
<b>前期繰越正味財産</b>			8,296,078
<b>次期繰越正味財産</b>			12,022,825

活動計算書の注記

1. 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。

2. 活動計算書の事業毎の内訳

(単位:円)

科目	小規模農産物事業	訪問看護事業	居宅介護事業	相談支援事業	通所支援事業	福祉有価証券事業	異業種交流会	事業費計
Ⅱ 経常費用								0
1 事業費								0
(1) 人件費								
給与手当		27,562,371	11,519,201					39,081,572
法定福利費		3,419,948	1,476,735					4,896,683
福利厚生費		548,037	260,512					808,549
人件費計		31,530,356	13,256,448	0	0	0	0	44,786,804
(2) その他経費								
被服費		210,716						210,716
広告宣伝費		471,960						471,960
講師謝金	86,192	373,084						459,276
講師宿泊・交通費	70,880	558,281					52,390	681,551
会場費	41,440	266,792					24,780	333,012
水道光熱費		60,000						60,000
車両関連費	2,600	1,433,073	197,340				3,550	1,636,563
印刷費	9,840	145,959	3,800					159,599
消耗品費	17,585	1,271,573					476	1,289,634
賃借料		110,160	1,138,740					1,248,900
保険料	11,144	1,060,180						1,071,324
租税公課	450	23,200	24,000					47,650
減価償却費		1,391,547						1,391,547
スタッフ研修費		122,800	35,500	27,000				185,300
スタッフ交通費	640	474,410	131,920				5,310	612,280
通信費	6,314	939,981	400					946,695
支払手数料	808	77,018	6,612			108		84,546
会議費	63,038	154,741					18,714	236,493
諸会費		20,000					4,000	24,000
図書研修費		26,278						26,278
食材費	55,735	50,367						106,102
種苗費	10,088	0						10,088
肥料費		0						0
諸材料費		0						0
農具費		0						0
ホームページ作成費		150,000						150,000
パソコン関連費		9,797						9,797
業務委託費		226,800						226,800
貸倒引当金繰入		50,000						50,000
地代家賃	63,000	1,560,000						1,623,000
雑費		25,694	600			3,780		30,074
その他経費計	439,754	11,264,411	1,538,912	27,000	0	3,888	109,220	13,383,185
事業費計	439,754	42,794,767	14,795,360	27,000	0	3,888	109,220	58,169,989

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位:円)

内容	金額	算定方法
※今期なし		

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

(単位:円)

内容	金額	算定方法
※今期なし		

5. 借入金内訳

単位:円

科目	借入残高	当期借入	当期返済	期末借入残高
理事及び会員等7名	2,150,425	50,000	430,000	1,770,425

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

・重要な後発事象  
なし

・その他の事業に係る資産の状況  
なし