

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）	
I 経常収益		
1 会費・入会金収入		
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	
2 受取寄付金	651,000	
	208,500	
3 事業収益		
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 (患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)	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
4 その他の収益		
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
経常収益計		65,692,826
II 経常費用		
1 事業費		
(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	
人件費計	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	
その他経費計	13,383,185	
事業費計		58,169,989

科目	金額（単位：円）	
2 管理費		
(1) 人件費		
給与手当	0	
法定福利費	0	
福利厚生費	188,683	
人件費計	188,683	
(2) その他経費		
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	
その他経費計	3,646,090	
管理費計	3,834,773	
経常費用計		62,004,762
当期経常増減額		3,688,064
III 経常外収益		
1. 貸倒引当金戻入	40,000	
経常外収益計	40,000	40,000
IV 経常外費用		
1. 雑損失	1,317	
経常外費用計	1,317	1,317
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		3,726,747
前期繰越正味財産		8,296,078
次期繰越正味財産		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

科目	不登校・カウンセリング事業	訪問看護事業	居宅介護事業	相談支援事業	通所支援事業	福祉介護運送事業	異業種交流会	(単位:円)
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						681,551
会場費	41,440	266,792						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
印刷費	9,840	145,959	3,800					159,599
消耗品費	17,585	1,271,573						476
賃借料		110,160	1,138,740					1,289,634
保険料	11,144	1,060,180						1,248,900
租税公課	450	23,200	24,000					1,071,324
減価償却費		1,391,547						47,650
スタッフ研修費		122,800	35,500	27,000				1,391,547
スタッフ交通費	640	474,410	131,920					185,300
通信費	6,314	939,981	400					612,280
支払手数料	808	77,018	6,612					946,695
会議費	63,038	154,741						84,546
諸会費		20,000						236,493
図書研修費		26,278						4,000
食材費	55,735	50,367						24,000
種苗費	10,088	0						26,278
肥料費		0						106,102
諸材料費		0						10,088
農具費		0						0
ホームページ作成費		150,000						0
パソコン関連費		9,797						150,000
業務委託費		226,800						9,797
貸倒引当金繰入		50,000						226,800
地代家賃	63,000	1,560,000						50,000
雜費		25,694	600					1,623,000
その他経費計	439,754	11,264,411	1,538,912	27,000	0	3,780	30,074	
事業費計	439,754	42,794,767	14,795,360	27,000	0	3,888	109,220	13,383,185
								58,169,989

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		

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		

5. 借入金内訳

単位:円

科目	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