

平成31年度 特定非営利活動に係る活動計算書

平成31年4月1日から令和2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)  | 189,000     |             |             |
| 正会員 (法人)  |             |             |             |
| 賛助会員 (個人)   | 442,000     |             |             |
| 賛助会員 (法人)   | 207,000     | 838,000     |             |
| <b>2 受取寄付金</b>  | 738,720     | 738,720     |             |
| <b>3 事業収益</b>   |             |             |             |
| 不登校児サポート事業収益  | 119,000     |             |             |
| 受託事業収益  | 9,246,324   |             |             |
| 訪問看護事業収益<br><small>(介護保険法、健康保険法に基づいた訪問看護事業)</small>                                 | 57,582,853  |             |             |
| 居宅介護事業収益<br><small>(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)</small> | 25,976,930  |             |             |
| 相談支援事業収益<br><small>(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)</small>           | 1,445,930   |             |             |
| 福祉有償運送事業収益<br><small>(道路運送法に基づく福祉有償運送サービス事業)</small>                                | 102,300     |             |             |
| 広告収益  | 450,000     |             |             |
| 異業種交流事業収入   |             |             |             |
| 障害児通所事業収益   | 39,674,210  |             |             |
| 久遠フォレスト事業収益   | 23,969,323  | 158,566,870 | 160,143,590 |
| <b>4 その他の収益</b>   |             |             |             |
| 書籍販売収益  | 40,000      |             |             |
| 講師謝金収益  | 28,000      |             |             |
| 事業助成金収益   | 110,774,929 |             |             |
| 受取利息  | 186         |             |             |
| <b>経常収益計</b>  |             | 110,843,115 | 270,986,705 |
| <b>II 経常費用</b>  |             |             |             |
| <b>1 事業費</b>  |             |             |             |
| <b>(1) 人件費</b>  |             |             |             |
| 給与手当  | 94,644,398  |             |             |
| 法定福利費   | 14,366,207  |             |             |
| 福利厚生費   | 2,535,272   |             |             |
| <b>人件費計</b>   | 111,545,877 |             |             |
| <b>(2) その他経費</b>  |             |             |             |
| 売上原価  | 12,924,251  |             |             |
| 被服費   | 115,551     |             |             |
| 広告宣伝費   | 522,019     |             |             |
| 講師謝金  | 463,574     |             |             |
| 講師宿泊・交通費  | 457,663     |             |             |
| 会場費   | 280,894     |             |             |
| ロイヤリティー   | 1,266,873   |             |             |
| 水道光熱費   | 1,087,210   |             |             |
| 車両関連費   | 2,296,590   |             |             |
| 印刷費   | 476,202     |             |             |
| 消耗品費  | 4,256,736   |             |             |
| 賃借料   | 1,319,542   |             |             |
| 保険料   | 2,563,286   |             |             |
| 修繕費   | 0           |             |             |
| 租税公課  | 1,223,868   |             |             |
| 減価償却費   | 7,313,620   |             |             |
| スタッフ研修費   | 137,390     |             |             |
| スタッフ交通費   | 856,635     |             |             |
| 通信費   | 1,902,657   |             |             |
| 支払手数料   | 824,706     |             |             |
| 会議費   | 692,020     |             |             |
| 諸会費   | 87,000      |             |             |
| 図書研修費   | 194,805     |             |             |
| 食材費   | 166,909     |             |             |
| 種苗費   | 7,773       |             |             |
| 肥料費   | 1,609       |             |             |
| 農具費   | 0           |             |             |
| パソコン関連費   | 352,808     |             |             |
| 業務委託費   | 2,597,760   |             |             |
| イベント運営費   | 798,820     |             |             |
| 貸倒引当金繰入   | 123,000     |             |             |
| 地代家賃  | 4,975,080   |             |             |
| ゴミ処理費   | 120,040     |             |             |
| 雑費  | 1,908       |             |             |
| <b>その他経費計</b>   | 50,408,799  |             |             |
| <b>事業費計</b>   |             | 161,954,676 |             |

| 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            | 453,274          |                    |
| <b>人件費計</b>      | <b>453,274</b>   |                    |
| <b>(2) その他経費</b> |                  |                    |
| 被服費              | 0                |                    |
| 広告宣伝費            | 35,000           |                    |
| 講師宿泊・交通費         | 6,000            |                    |
| 会場費              | 0                |                    |
| 車両関連費            | 162,080          |                    |
| 印刷費              | 234,100          |                    |
| 消耗品費             | 420,054          |                    |
| 賃借料              | 967              |                    |
| 保険料              | 635,919          |                    |
| 租税公課             | 718,800          |                    |
| スタッフ研修費          | 0                |                    |
| スタッフ交通費          | 221,230          |                    |
| 通信費              | 763,779          |                    |
| 支払手数料            | 165,160          |                    |
| 会議費              | 183,472          |                    |
| 諸会費              | 71,300           |                    |
| 図書研修費            | 18,444           |                    |
| 食材費              | 0                |                    |
| パソコン関連費          | 745              |                    |
| 寄付金              | 253,000          |                    |
| 業務委託費            | 702,778          |                    |
| イベント運営費          | 0                |                    |
| 地代家賃             | 0                |                    |
| 雑費               | 178,524          |                    |
| 法人税・住民税・事業税等     | 131,026          |                    |
| <b>その他経費計</b>    | <b>4,902,378</b> |                    |
| <b>管理費計</b>      |                  | <b>5,355,652</b>   |
| <b>経常費用計</b>     |                  | <b>167,310,328</b> |
| <b>当期経常増減額</b>   |                  | <b>103,676,377</b> |
| <b>III 経常外収益</b> |                  |                    |
| 1. 貸倒引当金戻入       | 120,000          |                    |
| 2. 雑収入           | 309,172          |                    |
| <b>経常外収益計</b>    |                  | <b>429,172</b>     |
| <b>IV 経常外費用</b>  |                  |                    |
| 1. 支払利息          | 1,092,841        |                    |
| 2. 雑損失           |                  |                    |
| 3. 固定資産除却損       | 0                |                    |
| <b>経常外費用計</b>    |                  | <b>1,092,841</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>103,012,708</b> |
| <b>前期繰越正味財産</b>  |                  | <b>91,493,751</b>  |
| <b>次期繰越正味財産</b>  |                  | <b>194,506,459</b> |

計算書類の注記

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、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               | 不登校児サポート事業 | 訪問看護事業     | 居宅介護事業     | 相談支援事業 | 福祉有償運送事業 | 障害児通所事業<br>ボンボン | 久遠チョコレート<br>(就労サポート) | 異業種交流会 | 事業費計        |
|------------------|------------|------------|------------|--------|----------|-----------------|----------------------|--------|-------------|
| <b>II 経常費用</b>   |            |            |            |        |          |                 |                      |        |             |
| <b>1 事業費</b>     |            |            |            |        |          |                 |                      |        |             |
| <b>(1) 人件費</b>   |            |            |            |        |          |                 |                      |        |             |
| 給与手当             |            | 46,457,834 | 22,045,649 |        |          | 17,685,458      | 8,455,457            |        | 94,644,398  |
| 法定福利費            |            | 7,166,834  | 3,729,621  |        |          | 2,777,176       | 692,576              |        | 14,366,207  |
| 福利厚生費            | 5,000      | 1,531,067  | 575,460    |        |          | 250,469         | 173,276              |        | 2,535,272   |
| <b>人件費計</b>      | 5,000      | 55,155,735 | 26,350,730 | 0      | 0        | 20,713,103      | 9,321,309            | 0      | 111,545,877 |
| <b>(2) その他経費</b> |            |            |            |        |          |                 |                      |        |             |
| 売上原価             |            | 34,402     |            |        |          |                 | 12,889,849           |        | 12,924,251  |
| 被服費              |            |            |            |        |          | 82,434          | 33,117               |        | 115,551     |
| 広告宣伝費            |            | 242,390    |            |        |          | 56,100          | 223,529              |        | 522,019     |
| 講師謝金             | 80,685     | 307,289    |            |        |          | 3,000           | 72,600               |        | 463,574     |
| 講師宿泊・交通費         | 52,470     | 287,938    |            |        |          | 16,000          | 101,255              |        | 457,663     |
| 会場費              | 86,070     | 146,006    |            |        |          |                 | 48,818               |        | 280,894     |
| ロイヤリティー          |            |            |            |        |          |                 | 1,266,873            |        | 1,266,873   |
| 消耗器具備品費          |            |            |            |        |          |                 |                      |        | 0           |
| 水道光熱費            |            |            |            |        |          | 668,961         | 418,249              |        | 1,087,210   |
| 車両関連費            | 8,556      | 1,552,229  | 416,806    |        |          | 123,870         | 195,129              |        | 2,296,590   |
| 印刷費              |            | 445,114    | 31,088     |        |          |                 |                      |        | 476,202     |
| 消耗品費             | 106,793    | 1,090,939  |            |        |          | 2,303,480       | 755,524              |        | 4,256,736   |
| 賃借料              |            | 1,061,924  |            |        |          |                 | 257,618              |        | 1,319,542   |
| 保険料              | 15,063     | 1,641,213  |            |        |          | 826,890         | 80,120               |        | 2,563,286   |
| 修繕費              |            |            |            |        |          |                 |                      |        | 0           |
| 租税公課             |            | 96,030     | 43,100     |        |          | 269,538         | 815,200              |        | 1,223,868   |
| 減価償却費            |            | 225,000    |            |        |          | 6,060,762       | 1,027,858            |        | 7,313,620   |
| スタッフ研修費          |            | 41,240     | 25,000     | 12,150 |          | 59,000          |                      |        | 137,390     |
| スタッフ交通費          | 29,300     | 291,700    | 53,800     |        |          | 76,750          | 405,085              |        | 856,635     |
| 通信費              | 5,461      | 864,658    | 53,439     | 36,156 |          | 11,110          | 931,833              |        | 1,902,657   |
| 支払手数料            | 2,310      | 81,339     | 16,380     |        |          | 27,850          | 696,827              |        | 824,706     |
| 会議費              | 14,280     | 349,395    | 8,900      |        |          |                 | 319,445              |        | 692,020     |
| 諸会費              |            | 37,000     |            |        |          | 50,000          |                      |        | 87,000      |
| 図書研修費            |            | 13,044     |            |        |          | 180,511         | 1,250                |        | 194,805     |
| 食材費              | 81,051     | 85,175     |            |        |          | 683             |                      |        | 166,909     |
| 種苗費              | 6,639      |            |            |        |          | 1,134           |                      |        | 7,773       |
| 肥料費              | 1,609      |            |            |        |          |                 |                      |        | 1,609       |
| 諸材料費             |            |            |            |        |          |                 |                      |        | 0           |
| 農具費              |            |            |            |        |          |                 |                      |        | 0           |
| ホームページ作成費        |            |            |            |        |          |                 |                      |        | 0           |
| パソコン関連費          |            | 293,618    | 32,754     |        |          | 26,436          |                      |        | 352,808     |
| 寄付金              |            |            |            |        |          |                 |                      |        | 0           |
| 業務委託費            |            | 1,196,425  |            |        |          | 218,870         | 1,182,465            |        | 2,597,760   |
| イベント運営費          |            | 798,820    |            |        |          |                 |                      |        | 798,820     |
| 貸倒引当金繰入          |            | 123,000    |            |        |          |                 |                      |        | 123,000     |
| 地代家賃             | 25,000     |            |            |        |          | 2,640,000       | 2,310,080            |        | 4,975,080   |
| ゴミ処理費            |            |            |            |        |          | 52,320          | 67,720               |        | 120,040     |
| 雑費               |            | 110        | 300        |        |          | 374             | 1,124                |        | 1,908       |
| 法人税・住民税・事業税等     |            |            |            |        |          |                 |                      |        |             |
| <b>その他経費計</b>    | 515,287    | 11,305,998 | 681,567    | 48,306 | 0        | 13,756,073      | 24,101,568           | 0      | 50,408,799  |
| <b>事業費計</b>      | 520,287    | 66,461,733 | 27,032,297 | 48,306 | 0        | 34,469,176      | 33,422,877           | 0      | 161,954,676 |

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

| 科目        | 機首残高      | 当期借入        | 当期返済       | 期末借入残高      |
|-----------|-----------|-------------|------------|-------------|
| 熊本銀行      | 9,511,076 |             | 1,653,153  | 7,857,923   |
| 肥後銀行      | 5,565,000 | 190,762,000 | 34,236,000 | 162,091,000 |
| 理事及び会員等7名 | 9,550,000 | 1,200,000   | 1,000,000  | 9,750,000   |

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

- ・重要な後発事象  
 なし

- ・その他の事業に係る資産の状況  
 なし