

平成30年度 特定非営利活動に係る活動計算書

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）	234,000		
正会員（法人）			
賛助会員（個人）	462,500		
賛助会員（法人）	123,000	819,500	
2 受取寄付金	867,016	867,016	
3 事業収益			
不登校児サポート事業収益	127,000		
受託事業収益	9,660,000		
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)	55,018,112		
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く障害福祉サービス提供事業および地域生活支援事業)	27,380,067		
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)	1,396,850		
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)	59,730		
広告収益	270,000		
異業種交流事業収入	105,000		
障害児通所事業収益	42,748,680		
就労サポート事業収益（久遠フォレスト）	23,955,238	160,720,677	162,407,193
4 その他の収益			
書籍販売収益	154,896		
講師謝金収益	100,915		
事業助成金収益	1,072,000		
受取利息	128		
		1,327,939	
経常収益計			163,735,132
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給与手当	94,514,929		
法定福利費	12,670,221		
福利厚生費	2,266,853		
人件費計	109,452,003		
(2) その他経費			
売上原価	11,164,702		
被服費	116,427		
広告宣伝費	47,544		
講師謝金	526,436		
講師宿泊・交通費	566,030		
会場費	275,716		
ロイヤリティー	960,917		
水道光熱費	1,135,772		
車両関連費	3,251,636		
印刷費	451,218		
消耗品費	2,309,540		
賃借料	1,635,411		
保険料	2,301,676		
修繕費	46,980		
租税公課	130,300		
減価償却費	8,017,064		
スタッフ研修費	159,480		
スタッフ交通費	1,076,313		
通信費	1,815,148		
支払手数料	249,027		
会議費	585,454		
諸会費	27,000		
図書研修費	17,820		
食材費	174,392		
種苗費	17,753		
肥料費	66,042		
農具費	0		
パソコン関連費	125,293		
業務委託費	2,273,268		
イベント運営費	1,260,284		
貸倒引当金繰入	120,000		
地代家賃	4,945,960		
ゴミ処理費	112,320		
雑費	47,314		
その他経費計	46,010,237		
事業費計		155,462,240	

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	865,271		
福利厚生費	487,427		
人件費計	1,352,698		
(2) その他経費			
被服費	34,973		
広告宣伝費	1,019,568		
講師宿泊・交通費	10,000		
会場費	0		
車両関連費	71,799		
印刷費	64,655		
消耗品費	165,699		
賃借料	482		
保険料	636,769		
租税公課	965,700		
スタッフ研修費	59,500		
スタッフ交通費	319,368		
通信費	573,246		
支払手数料	50,166		
会議費	389,809		
諸会費	126,080		
図書研修費	0		
食材費	25,335		
パソコン関連費	8,785		
寄付金	50,000		
業務委託費	488,160		
イベント運営費	440,839		
地代家賃	0		
雑費	30,192		
法人税・住民税・事業税等	131,016		
その他経費計	5,662,141		
管理費計		7,014,839	
経常費用計			162,477,079
当期経常増減額			1,258,053
Ⅲ 経常外収益			
1. 貸倒引当金戻入	122,000		
2. 雑収入	625,807		
経常外収益計		747,807	747,807
Ⅳ 経常外費用			
1. 支払利息	270,130		
2. 雑損失	7,480		
3. 固定資産除却損	0		
経常外費用計		277,610	277,610
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			1,228,250
前期繰越正味財産			89,765,501
次期繰越正味財産			91,493,751

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	就労サポート事業 (久遠フォレスト)	異業種交流会	事業費計
Ⅱ 経常費用									
1 事業費									
(1) 人件費									
給与手当		49,604,969	23,765,712			13,888,037	7,256,211		94,514,929
法定福利費		6,662,583	3,566,392			1,938,248	502,998		12,670,221
福利厚生費		1,353,542	596,439			148,800	168,072		2,266,853
人件費計		57,621,094	27,928,543	0	0	15,975,085	7,927,281	0	109,452,003
(2) その他経費									
売上原価		143,772					11,020,930		11,164,702
被服費		93,776				18,453	4,198		116,427
広告宣伝費		0					47,544		47,544
講師謝金	69,705	435,211					21,520		526,436
講師宿泊・交通費	45,780	455,880					64,370		566,030
会場費	77,960	154,000				1,550	42,206		275,716
ロイヤリティ		0					960,917		960,917
消耗器具備品費		0							0
水道光熱費		0				710,322	425,450		1,135,772
車両関連費	4,700	2,183,141	859,071			50,673	154,049		3,251,636
印刷費	7,140	427,753	3,880				12,445		451,218
消耗品費	71,475	1,002,375	33,899			445,280	756,511		2,309,540
賃借料		1,380,761					254,650		1,635,411
保険料	13,702	1,932,434				304,040	51,500		2,301,676
修繕費		0				46,980			46,980
租税公課		40,800	27,000			59,500	3,000		130,300
減価償却費		131,800				6,887,242	998,022		8,017,064
スタッフ研修費		94,000	13,240	30,080		22,160			159,480
スタッフ交通費	7,000	373,075	0			44,300	651,938		1,076,313
通信費	37,480	993,168	48,074	36,359		12,276	687,791		1,815,148
支払手数料	2,052	95,529	17,172			11,556	122,718		249,027
会議費	9,822	262,358				2,721	310,553		585,454
諸会費		27,000							27,000
図書研修費		17,820							17,820
食材費	74,770	96,509				3,113			174,392
種苗費	16,173	0				1,580			17,753
肥料費	66,042	0							66,042
諸材料費		0							0
農具費		0							0
ホームページ作成費		0							0
パソコン関連費		125,293							125,293
寄付金		0							0
業務委託費	5,000	1,306,588				86,400	875,280		2,273,268
イベント運営費		1,256,740					3,544		1,260,284
貸倒引当金繰入		120,000							120,000
地代家賃	25,000	0				2,640,000	2,280,960		4,945,960
ゴミ処理費		0				56,160	56,160		112,320
雑費		17,780		1,000		2,620	25,914		47,314
法人税・住民税・事業税等		0							0
その他経費計	533,801	13,167,563	1,002,336	67,439	0	11,406,929	19,832,170	0	46,010,237
事業費計	533,801	70,788,657	28,930,879	67,439	0	27,382,013	27,759,451	0	155,462,240

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 | 機首残高 | 当期借入 | 当期返済 | 期末借入残高 |
|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 熊本銀行 | 11,142,890 | | 1,631,814 | 9,511,076 |
| 肥後銀行 | 6,225,000 | | 660,000 | 5,565,000 |
| 理事及び会員等7名 | 3,600,000 | 6,150,000 | 200,000 | 9,550,000 |

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