

平成26年度 事業報告書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

特定非営利活動法人NPO人材開発機構

1 事業の成果

平成26年度は、前年度同様、福祉サービス第三者評価事業とソーシャルネットワーク事業の2事業を実施しました。

福祉サービス第三者評価事業は、計画を上回る事業収益となり、NPO等運営支援・相談事業（ソーシャルネットワーク事業）は、計画した収益には及びませんでした。職員採用を見送ったため経費が減少し、収支差額が増加しました。

重点方針として、（1）2大事業の連携による事業基盤の強化、（2）次世代人材の発掘と職員・評価者・協力員の専門性を高める、（3）NPO等運営支援・相談事業及び研修事業での新たなサービスの検討、（4）法人運営管理の整備を掲げ、事業単位では、協力者の専門性の向上、会議の開催と情報を共有した運営体制に努めました。

2 事業の実施に関する事項

特定非営利活動に係る事業

事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び人数	事業費の金額 (千円)
(1) 福祉系NPO等の経営に係る相談・支援事業	障害系NPOの運営基盤強化のため、Web会計ソフトでの会計・給与支援を中心とした労務、各種補助金申請、総務等の実務支援事業<ソーシャルネットワーク事業>	通年	都内	21人	NPO法人等 136件	22,464
(2) 福祉サービス等に係る第三者評価事業	福祉事業所がサービス評価を通して改善項目を明らかにし、サービスの質を高めるための第三者評価事業	通年	都内	33人	50サービス	19,841
	所属評価者のための研修	平成25年5月	都内	5人	評価者35人	0
(3) 福祉系事業所等の経営支援に係る教育・研修事業	福祉サービス事業の経営等についての現場事例を交えた研修事業<介護事業・福祉サービス研修>及び講師派遣事業	実施していない	実施していない	0人	0法人	0
(4) 企業人の市民活動参加促進に係る教育・研修事業	福祉系NPO等への支援協力者を募るための研修事業	実施していない	実施していない	0人	0人	0
(5) 福祉系事業所等の経営に係る調査・研究・広報事業	福祉系NPO等の経営に係る状況把握や課題抽出のための調査研究や周知のための広報事業	実施していない	実施していない	0人	0人	0

平成26年度 貸借対照表 (特定非営利活動事業)

平成27年3月31日現在

特定非営利活動法人 NPO人材開発機構

(単位:円)

科 目	金	額	備 考
(資 産 の 部)			
I. 流動資産			
1. 現 金	387,289		
2. 預 金	24,066,504		普通預金(みずほ銀行、ジャパンネット銀行)
3. 未 収 入 金	5,813,600		ソーシャルネットワーク事業、福祉サービス第三者評価事業等
4. 前 払 費 用	2,592		ラディックス㈱
流動資産 合計		30,269,985	
II. 固定資産			
(有形固定資産)			
建物 付 属 設 備	154,642		事務所パーテーション
什 器 備 品	25,980		事務機器一式
(無形固定資産)			
電 話 加 入 権	162,880		3本
(その他の固定資産)			
敷 金	1,069,860		神楽坂結城ビル4F敷金
固定資産 合計		1,413,362	
資 産 合 計		31,683,347	
(負 債 の 部)			
I. 流動負債			
1. 未 払 金	2,489,621		ソーシャルネットワーク事業、福祉サービス第三者評価事業等
2. 未 払 費 用	4,057,624		職員3月分給与、賞与
3. 未 払 法 人 税 等	228,100		法人住民税、事業税
4. 未 払 消 費 税	1,277,700		消費税及び地方消費税
5. 預 り 金	84,690		源泉所得税
流動負債 合計		8,137,735	
II. 固定負債			
固定負債 合計	0	0	
負 債 合 計		8,137,735	
(正 味 財 産 の 部)			
I. 前期繰越正味財産		22,444,981	
II. 当期正味財産増加額		1,100,631	
正味財産 合計		23,545,612	
負債及び正味財産 合計		31,683,347	

平成26年度 財 産 目 録 (特定非営利活動事業)

平成27年 3月31日 現在

特定非営利活動法人 NPO人材開発機構

(単位:円)

科 目	金	額	備 考
(資 産 の 部)			
I. 流 動 資 産			
1. 現 金	387,289		
2. 預 金			
・普通預金/みずほ銀行 2口	19,143,069		
・普通預金/ジャパンネット銀行 1口	4,923,435		
3. 未 収 入 金			
・ソーシャルネットワーク事業	1,576,800		NPO等11団体 福祉施設8事業所 ラディックス㈱
・第三者評価事業	4,236,800		
4. 前 払 費 用	2,592		
流動資産 合計		30,269,985	
II. 固 定 資 産			
(有 形 固 定 資 産)			
1. 建 物 付 属 設 備			
・内部造作 1組	154,642		事務所パーテーション
2. 什 器 備 品			
・事務机、書庫 1式	25,980		
(無 形 固 定 資 産)			
3. 電 話 加 入 権	162,880		
(そ の 他 の 固 定 資 産)			
4. 敷 金	1,069,860		神楽坂結城ビル4F敷金
固定資産 合計		1,413,362	
資 産 合 計			31,683,347
(負 債 の 部)			
I. 流 動 負 債			
1. 未 払 金			
・第三者評価事業	544,509		評価者活動費・交通費 協力員報酬・活動交通費 リコー販売㈱
・ソーシャルネットワーク事業	1,822,153		
・複合機カウンター料 3月分	29,526		
・消耗品 3月分	69,541		
・通信費 3月分	23,892		㈱ケチャップ、㈱イナハラ、(有)ジェイティエム ヤマト運輸㈱、郵便事業㈱、㈱NTTファイナンス等
2. 未 払 費 用			
・給 与 3月分	4,057,624		職員給与、賞与
3. 未 払 法 人 税 等			
・法人税	105,500		四谷税務署27年3月期
・法人住民税、事業税	122,600		新宿都税事務所27年3月期
4. 未 払 消 費 税			
・消費税及び地方消費税	1,277,700		四谷税務署27年3月期
5. 預 り 金			
・源泉所得税	84,690		平成27年3月
流動負債 合計		8,137,735	
II. 固 定 負 債			
固定負債 合計			
負 債 合 計			8,137,735
正味財産 合計			23,545,612
負債及び正味財産合計			31,683,347

上記のとおり、ご報告いたします。

平成27年 6月5日

特定非営利活動法人 NPO人材開発機構

理 事 長 水 谷 正 夫

平成26年度 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

特定非営利活動法人NPO人材開発機構

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取入会金・会費		
受取入会金	0	
正会員受取会費	70,000	
賛助会員受取会費	20,000	90,000
2 事業収益		
(1)福祉系NPO等の経営に係る相談・支援事業収益	27,644,880	
(2)福祉サービス等に係る第三者評価事業収益	27,870,900	
(3)福祉系事業所等の経営支援に係る教育・研修事業収益	0	
(4)企業人の市民活動参加促進に係る教育・研修事業収益	0	
(5)福祉系事業所等の経営に係る調査・研究・広報事業収益	0	55,515,780
3 受取寄付金	281,230	281,230
4 その他収益		
受取利息	4,371	
雑収益	27,148	31,519
経常収益計 (A)		55,918,529
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	18,400,775	
賞与	2,250,000	
通勤費	816,220	
人件費計	21,466,995	
(2)その他経費		
事業協力者活動費	14,228,576	
事業協力者交通費	1,894,999	
その他通信費等諸経費	4,715,326	
その他経費計	20,838,901	
事業費計		42,305,896
2 管理費		
(1)人件費		
給料手当	3,013,878	
賞与	0	
通勤費	144,200	
人件費計	3,158,078	
(2)その他経費		
賃借料・光熱費	3,373,186	
事務所諸費	1,057,090	
リース料	1,598,197	
通信費	433,376	
旅費交通費	349	
消耗品費	268,914	
研修費	0	
図書費	0	
会議費	69,969	
交流費	88,650	
諸会費	14,000	
保険料	86,410	
租税公課	2,025,800	
雑費	76,070	
減価償却費	32,939	
その他経費計	9,124,950	

管理費計		12,283,028	
経常費用計 (B)			54,588,924
当期経常増減額 (A-B)			1,329,605
III 経常外収益			
経常外収益計		0	
IV 経常外費用			
経常外費用計		0	
税引前当期正味財産増減額			1,329,605
法人税、住民税及び事業税			228,974
前期繰越正味財産額			22,444,981
次期繰越正味財産額			23,545,612

平成26年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人NPO人材開発機構

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)によっています。
 (1) 有形固定資産の減価償却の方法
 法人税法に基づく定率法によっています。
 (2) 消費税等の会計処理
 税込方式による会計処理を行っています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	福祉系NPO等の経営に係る相談・支援事業	福祉サービス等に係る第三者評価事業	福祉系事業所等の経営支援に係る教育・研修事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1 受取入金・会費		0	0	0	90,000	90,000
2 事業収益	27,644,880	27,870,900	0	55,515,780	0	55,515,780
3 受取寄付金	280,000	0	0	280,000	1,230	281,230
4 その他収益	0	0	0	0	31,519	31,519
経常収益計	27,924,880	27,870,900	0	55,795,780	122,749	55,918,529
II 経常費用						
1 事業費						
(1) 人件費						
給料手当	7,805,365	10,595,410	0	18,400,775	3,013,878	21,414,653
賞与	815,000	1,435,000	0	2,250,000	0	2,250,000
通勤費	258,940	557,280	0	816,220	144,200	960,420
人件費計	8,879,305	12,587,690	0	21,466,995	3,158,078	24,625,073
(2) その他経費						
事業協力者活動費	8,966,376	5,262,200	0	14,228,576	0	14,228,576
事業協力者交通費	1,120,764	774,235	0	1,894,999	0	1,894,999
その他通信費等諸経費	3,497,849	1,217,477	0	4,715,326	0	4,715,326
その他経費計	13,584,989	7,253,912	0	20,838,901	0	20,838,901
2 管理費	49.9%	49.8%	0.0%	99.8%	0.2%	100.0%
(1) その他経費						
賃借料・光熱費	1,684,519	1,681,263	0	3,365,781	7,405	3,373,186
事務所諸費	527,895	526,875	0	1,054,770	2,320	1,057,090
リース料	798,116	796,573	0	1,594,689	3,508	1,598,197
通信費	216,422	216,003	0	432,425	951	433,376
旅費交通費	174	174	0	348	1	349
消耗品費	134,292	134,032	0	268,324	590	268,914
研修費	0	0	0	0	0	0
図書費	0	0	0	0	0	0
会議費	34,941	34,874	0	69,815	154	69,969
交流費	44,270	44,185	0	88,455	195	88,650
諸会費	6,991	6,978	0	13,969	31	14,000
保険料	43,152	43,068	0	86,220	190	86,410
租税公課	1,011,654	1,009,699	0	2,021,353	4,447	2,025,800
雑費	37,988	37,915	0	75,903	167	76,070
減価償却費	16,449	16,417	0	32,867	72	32,939
その他経費計	4,556,864	4,548,055	0	9,104,919	20,031	9,124,950
経常費用計	27,021,158	24,389,657	0	51,410,815	3,178,109	54,588,924
当期経常増減額	903,722	3,481,243	0	4,384,965	-3,055,360	1,329,605

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳
 該当ありません。

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳
 該当ありません。

5. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物付属設備	779,825	0	0	779,825	599,590	180,235
什器備品	1,083,240	0	0	1,083,240	1,057,260	25,980
無形固定資産						
電話加入権	162,880	0	0	162,880	0	162,880
投資その他の資産						
敷金	1,069,860	0	0	1,069,860	0	1,069,860
合計	3,095,805	0	0	3,095,805	1,656,850	1,438,955

6. 借入金を増減内訳
 該当ありません。

7. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りで(単位:円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金	281,230	281,230
活動計算書計	281,230	281,230

8. 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記載すべき事項はありません。