

# 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

法人の名称 特定非営利活動法人 SHIP

(単位:円)

科目	金額	
<b>I 経常収益</b>		
1、受取会費		
(1) 正会員受取会費	50,000	
(2) 賛助会員受取会費	0	
受取会費計		50,000
2、受取寄附金		
(1) 受取寄付金	131,145	
(2) ボランティア受入評価益	372,048	
(3) 施設等評価益	45,300	
受取寄附金計		548,493
3、受取助成金等		
(1) 受取補助金	2,350,000	
受取助成金等計		2,350,000
4、事業収益		
(1) 受託費	5,619,931	
(2) 事業収益	798,786	
(3) 講演収入	3,852,877	
(4) 原稿料	31,624	
事業収益計		10,303,218
5、その他の収益		
(1) 雑収入	37,630	
(2) 受取利息	290	
その他の収益計		37,920
経常収益計		13,289,631
<b>II 経常費用</b>		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	5,236,290	
ボランティア評価費用	372,048	
人件費計	5,608,338	
(2) その他の経費		
業務委託費	659,672	
諸謝金	2,445,414	
印刷製本費	278,459	
会議費	102,547	
旅費交通費	994,302	
通信運搬費	521,695	
消耗品	292,102	
水道光熱費	74,441	
地代家賃	616,450	
賃借料	170,180	
施設等評価費用	45,300	
備品	210,392	
保険料	45,600	
諸会費	14,000	
支払手数料	13,478	
雑費	1,565	
その他の収益計	6,485,597	
事業費計		12,093,935

科目	特定非営利活動に係る事業		
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	468,000		
役員報酬	120,000		
人件費計	588,000		
(2) その他の経費			
諸謝金	20,000		
印刷製本費	5		
会議費	94,765		
旅費交通費	116,390		
通信運搬費	7,640		
消耗品	18,003		
水道光熱費	3,961		
地代家賃	32,550		
賃借料	0		
保険料	1,840		
諸会費	0		
租税公課	104,000		
支払手数料	3,482		
支払利息	0		
雑費	5,720		
その他の経費計	408,356		
管理費計		996,356	
経常費用計		0	13,090,291
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			199,340
前期繰越正味財産額			4,241,619
次期繰越正味財産額			4,440,959

# 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(2011年11月20日 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
なし
- (3) 引当金の計上基準  
なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理  
施設の提供等の物的サービスの受入れは、活動計算書に計上しています。  
また計上額の算定方法は「4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (5) ボランティアによる役務の提供  
ボランティアによる役務の提供は、「5. 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」として注記しています。
- (6) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

## 2. 会計方針の変更

なし

## 3. 事業別損益の状況

(単位 円)

	1、健康支援部門	2、コミュニティ支援部門	3、啓発部門	4、調査部門	事業部門計	管理費	合計
I 経常収益							
1、会費収入							
(1) 正会員受取会費	0	0	0	0	0	50,000	50,000
(2) 賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0
会費収入計	0	0	0	0	0	50,000	50,000
2、受取寄付金							
(1) 受取寄付金	0	60,145	0	0	60,145	71,000	131,145
(2) ボランティア受入評価益	153,672	218,376	0	0	372,048	0	372,048
(3) 施設等評価益	45,300	0	0	0	45,300	0	45,300
寄付金計	198,972	278,521	0	0	477,493	71,000	548,493
4、受取助成金等							
(1) 受取補助金	0	2,350,000	0	0	2,350,000	0	2,350,000
受取助成金等計	0	2,350,000	0	0	2,350,000	0	2,350,000
3、事業収益							
(1) 受託費	3,053,071	2,140,240	426,620	0	5,619,931	0	5,619,931
(2) 事業収益	471,500	213,900	26,026	0	711,426	87,360	798,786
(3) 講演収入	0	0	3,852,877	0	3,852,877	0	3,852,877
(4) 原稿料	0	0	0	0	0	31,624	31,624
事業収益計	3,524,571	2,354,140	4,305,523	0	10,184,234	118,984	10,303,218

	1、健康支援部門	2、コミュニティ支援部門	3、啓発部門	4、調査部門	事業部門計	管理費	合計
4、その他収益							
(1) 雑収入	0	9,050	28,580	0	37,630	0	37,630
(2) 受取利息	0	0	140	0	140	150	290
その他収益計	0	9,050	28,720	0	37,770	150	37,920
経常収益計	3,723,543	4,991,711	4,334,243	0	13,049,497	240,134	13,289,631
II 経常費用							
1、人件費							
(1) 給料手当	1,975,950	2,798,840	461,500	0	5,236,290	468,000	5,704,290
(2) ボランティア評価費用	153,672	218,376	0	0	372,048	0	372,048
(3) 役員報酬	0	0	0	0	0	120,000	120,000
人件費計	2,129,622	3,017,216	461,500	0	5,608,338	588,000	6,196,338
2、その他経費							
(1) 売上原価	0	0	0	0	0	0	0
(2) 業務委託費	74,400	575,880	9,392	0	659,672	0	659,672
(3) 諸謝金	10,000	112,200	2,323,214	0	2,445,414	20,000	2,465,414
(4) 印刷製本費	0	105,759	172,700	0	278,459	5	278,464
(5) 会議費	0	45,626	56,921	0	102,547	94,765	197,312
(6) 旅費交通費	345,615	324,332	324,355	0	994,302	116,390	1,110,692
(7) 通信運搬費	34,446	353,283	133,966	0	521,695	7,640	529,335
(8) 消耗品	137,875	147,151	7,076	0	292,102	18,003	310,105
(9) 水道光熱費	7,800	66,641	0	0	74,441	3,961	78,402
(10) 地代家賃	64,800	551,650	0	0	616,450	32,550	649,000
(11) 賃借料	61,200	97,980	11,000	0	170,180	0	170,180
(12) 施設等評価費用	45,300	0	0	0	45,300	0	45,300
(13) 備品	0	210,392	0	0	210,392	0	210,392
(14) 原価償却費	0	0	0	0	0	0	0
(15) 保険料	3,600	42,000	0	0	45,600	1,840	47,440
(16) 諸会費	12,000	2,000	0	0	14,000	0	14,000
(17) 租税公課	0	0	0	0	0	104,000	104,000
(18) 支払手数料	2,310	10,076	1,092	0	13,478	3,482	16,960
(19) 支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0
(20) 支払利息	0	0	0	0	0	0	0
(21) 雑費	115	1,410	40	0	1,565	5,720	7,285
その他経費計	799,461	2,646,380	3,039,756	0	6,485,597	408,356	6,893,953
経常費用計	2,929,083	5,663,596	3,501,256	0	12,093,935	996,356	13,090,291
当期経常増減額	794,460	-671,885	832,987	0	955,562	-756,222	199,340

### 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
1、健康支援事業		
カウンセリング個室 151 時間	45,300	県民センター相当
AIDS市民活動支援センター		@300円
健康支援事業 計	45,300	

## 5. 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
1、健康支援事業 (1) ほっとライン 電話相談員 152 時間	153,672	単価は神奈川県最低賃金により算定 1011 円
2、コミュニティ支援事業 (1) グループミーティング 108 人 フェシリテーター 216 時間	218,376	単価は神奈川県最低賃金により算定 1011 円
合計	372,048	

## 6. 固定資産の増減額

なし

## 7. 用途等が制約された寄附金等の内訳

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
横浜市性的少数者相談・交流事業補助金	0	1,950,000	1,950,000	0	
横須賀市性的マイノリティ分かち合いの会運営費等補助金	0	400,000	400,000	0	
合計	0	2,350,000	2,350,000	0	

## 8. 借入金が増減の内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	0	0	0	0
役員借入金	111,178	0	0	111,178
合計	111,178	0	0	111,178

## 9. 役員及びその近親者との取引の内容

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	131,145	0
委託料	5,619,931	0
活動計算書計	5,751,076	0
(貸借対照表)		
未払金	11,340,350	11,340,350
役員借入金		
貸借対照表計	11,340,350	11,340,350

## 10. 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

- ・ 現物寄附の評価方法

現物寄附を受けた固定資産の評価方法は、固定資産税評価額によっています。

- ・ 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当及び旅費交通費については従事割合に基づき按分しています。

- ・ 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