

活動計算書

令和2年4月1日から令和3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	
I 経常収益		
1、受取会費		
(1) 正会員受取会費	106,000	
(2) 賛助会員受取会費	0	
受取会費計		106,000
2、受取寄附金		
(1) 受取寄付金	980,730	
(2) ボランティア受入評価益	433,136	
(3) 施設等評価益	24,000	
受取寄附金計		1,437,866
3、受取助成金等		
(1) 受取補助金	2,202,000	
受取助成金等計		2,202,000
4、事業収益		
(1) 受託費	4,176,310	
(2) 事業収益	484,046	
(3) 講演収入	1,921,723	
(4) 原稿料	110,489	
事業収益計		6,692,568
5、その他の収益		
(1) 雑収入	51,860	
(2) 受取利息	132	
その他の収益計		51,992
経常収益計		10,490,426
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	4,207,800	
ボランティア評価費用	433,136	
人件費計		4,640,936
(2) その他の経費		
業務委託費	180,000	
諸謝金	1,605,500	
印刷製本費	130,339	
会議費	6,673	
旅費交通費	684,231	
通信運搬費	522,921	
消耗品	284,500	
水道光熱費	69,031	
地代家賃	728,550	
賃借料	134,690	
施設等評価費用	24,000	
備品	317,267	
保険料	0	
諸会費	14,000	
支払手数料	10,670	
雑費	63,682	
その他の収益計		4,776,054
事業費計		9,416,990

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	504,000		
役員報酬	120,000		
人件費計	624,000		
(2) その他の経費			
諸謝金	20,000		
印刷製本費	0		
会議費	8,290		
旅費交通費	0		
通信運搬費	840		
消耗品	0		
水道光熱費	3,712		
地代家賃	38,450		
賃借料	0		
保険料	27,789		
諸会費	0		
租税公課	75,600		
支払手数料	29,141		
支払利息	0		
雑費	0		
その他の経費計	203,822		
管理費計		827,822	
経常費用計		0	10,244,812
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			245,614
前期繰越正味財産額			4,440,959
次期繰越正味財産額			4,686,573

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	106,000	106,000
(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	106,000	106,000
2、受取寄付金							
(1) 受取寄付金	0	0	0	0	0	980,730	980,730
(2) ボランティア受入評価益	220,616	212,520	0	0	433,136	0	433,136
(3) 施設等評価益	24,000	0	0	0	24,000	0	24,000
寄付金計	244,616	212,520	0	0	457,136	980,730	1,437,866
4、受取助成金等							
(1) 受取補助金	0	2,202,000	0	0	2,202,000	0	2,202,000
受取助成金等計	0	2,202,000	0	0	2,202,000	0	2,202,000
3、事業収益							
(1) 受託費	2,407,020	1,099,290	670,000	0	4,176,310	0	4,176,310
(2) 事業収益	389,746	92,800	0	0	482,546	1,500	484,046
(3) 講演収入	0	0	1,921,723	0	1,921,723	0	1,921,723
(4) 原稿料	0	0	110,489	0	110,489	0	110,489
事業収益計	2,796,766	1,192,090	2,702,212	0	6,691,068	1,500	6,692,568

	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	1,600	50,260	0	0	51,860	0	51,860
(2) 受取利息	0	0	0	0	0	132	132
その他収益計	1,600	50,260	0	0	51,860	132	51,992
経常収益計	3,042,982	3,656,870	2,702,212	0	9,402,064	1,088,362	10,490,426
II 経常費用							
1、人件費							
(1) 給料手当	2,195,200	1,889,600	123,000	0	4,207,800	504,000	4,711,800
(2) ボランティア評価費用	220,616	212,520	0	0	433,136	0	433,136
(3) 役員報酬	0	0	0	0	0	120,000	120,000
人件費計	2,415,816	2,102,120	123,000	0	4,640,936	624,000	5,264,936
2、その他経費							
(1) 売上原価	0	0	0	0	0	0	0
(2) 業務委託費	0	0	180,000	0	180,000	0	180,000
(3) 諸謝金	2,000	193,500	1,410,000	0	1,605,500	20,000	1,625,500
(4) 印刷製本費	0	105,089	25,250	0	130,339	0	130,339
(5) 会議費	5,895	778	0	0	6,673	8,290	14,963
(6) 旅費交通費	219,236	291,130	173,865	0	684,231	0	684,231
(7) 通信運搬費	43,195	446,556	33,170	0	522,921	840	523,761
(8) 消耗品	141,140	143,360	0	0	284,500	0	284,500
(9) 水道光熱費	7,200	61,831	0	0	69,031	3,712	72,743
(10) 地代家賃	76,600	651,950	0	0	728,550	38,450	767,000
(11) 賃借料	37,240	97,450	0	0	134,690	0	134,690
(12) 施設等評価費用	24,000	0	0	0	24,000	0	24,000
(13) 備品	8,036	309,231	0	0	317,267	0	317,267
(14) 原価償却費	0	0	0	0	0	0	0
(15) 保険料	0	0	0	0	0	27,789	27,789
(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	75,600	75,600
(18) 支払手数料	660	8,800	1,210	0	10,670	29,141	39,811
(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	910	59,573	3,199	0	63,682	0	63,682
その他経費計	578,112	2,371,248	1,826,694	0	4,776,054	203,822	4,979,876
経常費用計	2,993,928	4,473,368	1,949,694	0	9,416,990	827,822	10,244,812
当期経常増減額	49,054	-816,498	752,518	0	-14,926	260,540	245,614

4. 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 80 時間	24,000	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	24,000	

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 218 時間	220,616	単価は神奈川県最低賃金により算定 1012 円
2、コミュニティ支援事業 (1) グループミーティング 105 人 フェシリテーター 210 時間	212,520	単価は神奈川県最低賃金により算定 1012 円
合計	433,136	

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	
市民公益活動緊急支援助成金	0	252,000	252,000	0	
合計	0	2,202,000	2,202,000	0	

8. 借入金を増減内訳

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	1,420,000	0	1,531,178
合計	111,178	1,420,000	0	1,531,178

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	980,730	150,000
委託料	4,176,310	0
活動計算書計	5,157,040	150,000
(貸借対照表)		
未払金	1,434,489	1,434,489
役員借入金	1,420,000	1,420,000
貸借対照表計	2,854,489	2,854,489

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