

活動計算書

令和3年4月1日から令和4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	96,000		
(2) 賛助会員受取会費	0		
受取会費計		96,000	
2、受取寄附金			
(1) 受取寄付金	798,800		
(2) ボランティア受入評価益	513,760		
(3) 施設等評価益	24,600		
受取寄附金計		1,337,160	
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	4,208,886		
(2) 事業収益	1,092,615		
(3) 講演収入	2,333,029		
(4) 原稿料	42,504		
事業収益計		7,677,034	
5、その他の収益			
(1) 雑収入	8,400		
(2) 受取利息	149		
その他の収益計		8,549	
経常収益計			11,468,743
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	5,183,760		
ボランティア評価費用	513,760		
人件費計	5,697,520		
(2) その他の経費			
業務委託費	118,604		
諸謝金	1,645,200		
印刷製本費	271,760		
会議費	8,209		
旅費交通費	873,537		
通信運搬費	636,626		
消耗品	276,333		
水道光熱費	77,199		
地代家賃	728,550		
賃借料	93,060		
施設等評価費用	24,600		
備品	355,803		
保険料	46,085		
諸会費	16,000		
支払手数料	2,678		
雑費	77,962		
その他の収益計	5,252,206		
事業費計		10,949,726	

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	187,500		
役員報酬	120,000		
人件費計	307,500		
(2) その他の経費			
諸謝金	0		
印刷製本費	0		
会議費	1,492		
旅費交通費	0		
通信運搬費	1,390		
消耗品	1,780		
水道光熱費	4,212		
地代家賃	38,450		
賃借料	0		
保険料	1,840		
諸会費	0		
租税公課	131,300		
支払手数料	16,398		
支払寄付金	20,582		
雑費	38,427		
その他の経費計	255,871		
管理費計		563,371	
経常費用計		0	11,513,097
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			-44,354
前期繰越正味財産額			4,686,573
次期繰越正味財産額			4,642,219

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	96,000	96,000
(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	96,000	96,000
2、受取寄付金							
(1) 受取寄付金	0	223,600	0	0	223,600	575,200	798,800
(2) ボランティア受入評価益	218,400	295,360	0	0	513,760	0	513,760
(3) 施設等評価益	24,600	0	0	0	24,600	0	24,600
寄付金計	243,000	518,960	0	0	761,960	575,200	1,337,160
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	2,787,741	1,421,145	0	0	4,208,886	0	4,208,886
(2) 事業収益	919,955	172,660	0	0	1,092,615	0	1,092,615
(3) 講演収入	12,000	0	2,321,029	0	2,333,029	0	2,333,029
(4) 原稿料	0	0	42,504	0	42,504	0	42,504
事業収益計	3,719,696	1,593,805	2,363,533	0	7,677,034	0	7,677,034

	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	4,500	1,160	0	0	5,660	2,740	8,400
(2) 受取利息	0	0	0	0	0	149	149
その他収益計	4,500	1,160	0	0	5,660	2,889	8,549
経常収益計	3,967,196	4,463,925	2,363,533	0	10,794,654	674,089	11,468,743
II 経常費用							
1、人件費							
(1) 給料手当	2,081,400	2,642,860	459,500	0	5,183,760	187,500	5,371,260
(2) ボランティア評価費用	218,400	295,360	0	0	513,760	0	513,760
(3) 役員報酬	0	0	0	0	0	120,000	120,000
人件費計	2,299,800	2,938,220	459,500	0	5,697,520	307,500	6,005,020
2、その他経費							
(1) 売上原価	0	0	0	0	0	0	0
(2) 業務委託費	110,000	8,604	0	0	118,604	0	118,604
(3) 諸謝金	0	170,200	1,475,000	0	1,645,200	0	1,645,200
(4) 印刷製本費	9,740	262,020	0	0	271,760	0	271,760
(5) 会議費	0	8,209	0	0	8,209	1,492	9,701
(6) 旅費交通費	332,867	343,560	197,110	0	873,537	0	873,537
(7) 通信運搬費	47,018	532,432	57,176	0	636,626	1,390	638,016
(8) 消耗品	171,925	104,408	0	0	276,333	1,780	278,113
(9) 水道光熱費	8,000	69,199	0	0	77,199	4,212	81,411
(10) 地代家賃	76,600	651,950	0	0	728,550	38,450	767,000
(11) 賃借料	39,300	53,760	0	0	93,060	0	93,060
(12) 施設等評価費用	24,600	0	0	0	24,600	0	24,600
(13) 備品	0	355,803	0	0	355,803	0	355,803
(14) 原価償却費	0	0	0	0	0	0	0
(15) 保険料	3,600	42,485	0	0	46,085	1,840	47,925
(16) 諸会費	12,000	2,000	2,000	0	16,000	0	16,000
(17) 租税公課	0	0	0	0	0	131,300	131,300
(18) 支払手数料	528	1,996	154	0	2,678	16,398	19,076
(19) 支払寄付金	0	0	0	0	0	20,582	20,582
(20) 支払利息	0	0	0	0	0	0	0
(21) 雑費	2,650	15,112	60,200	0	77,962	38,427	116,389
その他経費計	838,828	2,621,738	1,791,640	0	5,252,206	255,871	5,508,077
経常費用計	3,138,628	5,559,958	2,251,140	0	10,949,726	563,371	11,513,097
当期経常増減額	828,568	-1,096,033	112,393	0	-155,072	110,718	-44,354

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 82 時間	24,600	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	24,600	

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 210 時間	218,400	単価は神奈川県最低賃金により算定 1040 円
2、コミュニティ支援事業 (1) グループミーティング 142 人 フェシリテーター 284 時間	295,360	単価は神奈川県最低賃金により算定 1040 円
合計	513,760	

6. 固定資産の増減額

なし

7. 使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	
横須賀市補助金	0	400,000	400,000	0	
合計	0	2,350,000	2,350,000	0	

8. 借入金の増減内訳

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	1,531,178	0	0	1,531,178
合計	1,531,178	0	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		
委託料		0
活動計算書計	0	0
(貸借対照表)		
未払金	11,774,839	11,774,839
役員借入金	1,531,178	1,420,000
貸借対照表計	13,306,017	13,194,839

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