

活動計算書

令和4年4月1日から令和5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	34,000	
(2) 賛助会員受取会費	0	
受取会費計		34,000
2、受取寄附金		
(1) 受取寄付金	597,190	
(2) ボランティア受入評価益	542,880	
(3) 施設等評価益	37,200	
受取寄附金計		1,177,270
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	4,789,711	
(2) 事業収益	1,910,334	
(3) 講演収入	2,985,203	
(4) 原稿料	312,869	
事業収益計		9,998,117
5、その他の収益		
(1) 雑収入	690	
(2) 受取利息	153	
その他の収益計		843
経常収益計		13,560,230
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	5,650,400	
ボランティア評価費用	542,880	
人件費計		6,193,280
(2) その他の経費		
業務委託費	22,198	
諸謝金	2,340,994	
印刷製本費	351,749	
会議費	39,590	
旅費交通費	596,277	
通信運搬費	619,774	
消耗品	351,577	
水道光熱費	92,793	
地代家賃	672,600	
賃借料	144,620	
施設等評価費用	37,200	
備品	212,100	
保険料	10,450	
諸会費	12,000	
支払手数料	3,982	
雑費	285,279	
その他の収益計		5,793,183
事業費計		11,986,463

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	424,500		
役員報酬	120,000		
人件費計	544,500		
(2) その他の経費			
諸謝金	0		
印刷製本費	0		
会議費	2,196		
旅費交通費	172,467		
通信運搬費	4,118		
消耗品	1,365		
水道光熱費	5,082		
地代家賃	35,400		
賃借料	0		
備品	18,150		
保険料	19,380		
諸会費	0		
租税公課	79,460		
支払手数料	21,261		
支払寄付金	0		
雑費	9,060		
その他の経費計	367,939		
管理費計		912,439	
経常費用計		0	12,898,902
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			661,328
前期繰越正味財産額			4,642,219
次期繰越正味財産額			5,303,547

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	34,000	34,000
(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	34,000	34,000
2、受取寄付金							
(1) 受取寄付金	0	38,850	4,440	0	43,290	553,900	597,190
(2) ボランティア受入評価益	216,320	326,560	0	0	542,880	0	542,880
(3) 施設等評価益	37,200	0	0	0	37,200	0	37,200
寄付金計	253,520	365,410	4,440	0	623,370	553,900	1,177,270
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	4,424,711	365,000	0	0	4,789,711	0	4,789,711
(2) 事業収益	927,477	235,900	746,957	0	1,910,334	0	1,910,334
(3) 講演収入	0	0	2,985,203	0	2,985,203	0	2,985,203
(4) 原稿料	0	0	312,869	0	312,869	0	312,869
事業収益計	5,352,188	600,900	4,045,029	0	9,998,117	0	9,998,117

	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	690	0	0	690	0	690
(2) 受取利息	0	0	79	0	79	74	153
その他収益計	0	690	79	0	769	74	843
経常収益計	5,605,708	3,317,000	4,049,548	0	12,972,256	587,974	13,560,230
II 経常費用							
1、人件費							
(1) 給料手当	2,804,450	2,132,950	713,000	0	5,650,400	424,500	6,074,900
(2) ボランティア評価費用	216,320	326,560	0	0	542,880	0	542,880
(3) 役員報酬	0	0	0	0	0	120,000	120,000
人件費計	3,020,770	2,459,510	713,000	0	6,193,280	544,500	6,737,780
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	22,198	0	0	22,198	0	22,198
(3) 諸謝金	122,400	283,594	1,935,000	0	2,340,994	0	2,340,994
(4) 印刷製本費	0	24,710	327,039	0	351,749	0	351,749
(5) 会議費	4,950	34,640	0	0	39,590	2,196	41,786
(6) 旅費交通費	368,497	179,492	48,288	0	596,277	172,467	768,744
(7) 通信運搬費	89,837	448,032	81,905	0	619,774	4,118	623,892
(8) 消耗品	283,367	62,277	5,933	0	351,577	1,365	352,942
(9) 水道光熱費	9,600	83,193	0	0	92,793	5,082	97,875
(10) 地代家賃	70,800	601,800	0	0	672,600	35,400	708,000
(11) 賃借料	43,700	100,920	0	0	144,620	0	144,620
(12) 施設等評価費用	37,200	0	0	0	37,200	0	37,200
(13) 備品	3,800	1,500	206,800	0	212,100	18,150	230,250
(14) 原価償却費	0	0	0	0	0	0	0
(15) 保険料	0	10,450	0	0	10,450	19,380	29,830
(16) 諸会費	12,000	0	0	0	12,000	0	12,000
(17) 租税公課	0	0	0	0	0	79,460	79,460
(18) 支払手数料	836	2,552	594	0	3,982	21,261	25,243
(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	202,570	78,369	4,340	0	285,279	9,060	294,339
その他経費計	1,249,557	1,933,727	2,609,899	0	5,793,183	367,939	6,161,122
経常費用計	4,270,327	4,393,237	3,322,899	0	11,986,463	912,439	12,898,902
当期経常増減額	1,335,381	-1,076,237	726,649	0	985,793	-324,465	661,328

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 124 時間	37,200	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	37,200	

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 208 時間	216,320	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 157 人 フェシリテーター 314 時間	326,560	単価は神奈川県最低賃金により算定 1040 円
合計	542,880	

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	
横須賀市補助金	0	400,000	400,000	0	
合計	0	2,350,000	2,350,000	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	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	#####
役員借入金	1,531,178	1,420,000
貸借対照表計	13,306,017	#####

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