

活動計算書

令和5年4月1日から令和6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	24,000	
(2) 賛助会員受取会費	0	
受取会費計		24,000
2、受取寄附金		
(1) 受取寄付金	782,890	
(2) ボランティア受入評価益	598,256	
(3) 施設等評価益	34,200	
受取寄附金計		1,415,346
3、受取助成金等		
(1) 受取補助金	2,390,000	
受取助成金等計		2,390,000
4、事業収益		
(1) 受託費	4,537,469	
(2) 事業収益	1,074,227	
(3) 講演収入	3,362,049	
(4) 原稿料	17,287	
事業収益計		8,991,032
5、その他の収益		
(1) 雑収入	38,050	
(2) 受取利息	171	
その他の収益計		38,221
経常収益計		12,858,599
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	5,294,900	
ボランティア評価費用	598,256	
人件費計	5,893,156	
(2) その他の経費		
業務委託費	56,678	
諸謝金	2,495,300	
印刷製本費	243,280	
会議費	33,764	
旅費交通費	987,148	
通信運搬費	689,999	
消耗品	406,445	
水道光熱費	70,356	
地代家賃	672,600	
賃借料	151,720	
施設等評価費用	34,200	
備品	91,226	
保険料	82,600	
諸会費	14,000	
租税公課	1,000	
支払手数料	16,715	
雑費	82,867	
その他の収益計	6,129,898	
事業費計		12,023,054

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	523,500		
役員報酬	120,000		
人件費計	643,500		
(2) その他の経費			
諸謝金	0		
印刷製本費	0		
会議費	13,384		
旅費交通費	0		
通信運搬費	1,000		
消耗品	110		
水道光熱費	3,710		
地代家賃	35,400		
賃借料	0		
備品	0		
保険料	23,733		
諸会費	9,000		
租税公課	79,650		
支払手数料	26,771		
支払寄付金	0		
雑費	71,751		
その他の経費計	264,509		
管理費計		908,009	
経常費用計		0	12,931,063
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			-72,464
前期繰越正味財産額			5,303,547
次期繰越正味財産額			5,231,083

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	24,000	24,000
(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	24,000	24,000
2、受取寄付金							
(1) 受取寄付金	0	76,500	0	0	76,500	706,390	782,890
(2) ボランティア受入評価益	224,624	373,632	0	0	598,256	0	598,256
(3) 施設等評価益	34,200	0	0	0	34,200	0	34,200
寄付金計	258,824	450,132	0	0	708,956	706,390	1,415,346
4、受取助成金等							
(1) 受取補助金	0	2,390,000	0	0	2,390,000	0	2,390,000
受取助成金等計	0	2,390,000	0	0	2,390,000	0	2,390,000
3、事業収益							
(1) 受託費	4,105,469	432,000	0	0	4,537,469	0	4,537,469
(2) 事業収益	846,427	227,800	0	0	1,074,227	0	1,074,227
(3) 講演収入	0	0	3,362,049	0	3,362,049	0	3,362,049
(4) 原稿料	0	0	17,287	0	17,287	0	17,287
事業収益計	4,951,896	659,800	3,379,336	0	8,991,032	0	8,991,032

	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	0	38,000	0	38,000	50	38,050
(2) 受取利息	0	0	0	0	0	171	171
その他収益計	0	0	38,000	0	38,000	221	38,221
経常収益計	5,210,720	3,499,932	3,417,336	0	12,127,988	730,611	12,858,599
II 経常費用							
1、人件費							
(1) 給料手当	1,672,450	2,939,950	682,500	0	5,294,900	523,500	5,818,400
(2) ボランティア評価費用	224,624	373,632	0	0	598,256	0	598,256
(3) 役員報酬	0	0	0	0	0	120,000	120,000
人件費計	1,897,074	3,313,582	682,500	0	5,893,156	643,500	6,536,656
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	56,678	0	0	56,678	0	56,678
(3) 諸謝金	94,100	256,200	2,145,000	0	2,495,300	0	2,495,300
(4) 印刷製本費	960	107,085	135,235	0	243,280	0	243,280
(5) 会議費	1,410	32,354	0	0	33,764	13,384	47,148
(6) 旅費交通費	300,298	384,652	302,198	0	987,148	0	987,148
(7) 通信運搬費	46,147	557,907	85,945	0	689,999	1,000	690,999
(8) 消耗品	264,635	141,810	0	0	406,445	110	406,555
(9) 水道光熱費	7,400	62,956	0	0	70,356	3,710	74,066
(10) 地代家賃	70,800	601,800	0	0	672,600	35,400	708,000
(11) 賃借料	51,300	100,420	0	0	151,720	0	151,720
(12) 施設等評価費用	34,200	0	0	0	34,200	0	34,200
(13) 備品	0	91,226	0	0	91,226	0	91,226
(14) 原価償却費	0	0	0	0	0	0	0
(15) 保険料	3,800	78,800	0	0	82,600	23,733	106,333
(16) 諸会費	12,000	2,000	0	0	14,000	9,000	23,000
(17) 租税公課	0	1,000	0	0	1,000	79,650	80,650
(18) 支払手数料	9,785	6,600	330	0	16,715	26,771	43,486
(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	47,120	21,117	14,630	0	82,867	71,751	154,618
その他経費計	943,955	2,502,605	2,683,338	0	6,129,898	264,509	6,394,407
経常費用計	2,841,029	5,816,187	3,365,838	0	12,023,054	908,009	12,931,063
当期経常増減額	2,369,691	-2,316,255	51,498	0	104,934	-177,398	-72,464

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 114 時間	34,200	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	34,200	

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 202 時間	224,624	単価は神奈川県最低賃金により算定 1112 円
2、コミュニティ支援事業 (1) グループミーティング 168 人 フェシリテーター 336 時間	373,632	単価は神奈川県最低賃金により算定 1112 円
合計	598,256	

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	800,000	0	2,331,178
合計	1,531,178	800,000	0	2,331,178

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	782,890	
委託料	4,537,469	0
活動計算書計	5,320,359	0
(貸借対照表)		
未払金	11,956,174	11,956,174
役員借入金	2,331,178	2,331,178
貸借対照表計	14,287,352	14,287,352

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