

2019年度 活動計算書

2019年4月1日から 2020年3月31日まで

特定非営利活動法人 D-SHiPS32

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取寄附金		
受取寄附金	266,010	
ボランティア受入評価益	833,699	1,099,709
2 受取助成金		
受取民間助成金	616,060	616,060
3 事業収益		
イベント・講演会事業収益	237,128	
スポーツ事業収益	4,291,000	
キャンプ事業収益	389,000	
ファミリー支援事業収益	28,864	
その他事業収益	4,593,160	9,539,152
4 その他収益		
協賛金収入	352,000	
受取利息	92	352,092
経常収益計		11,607,013
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
ボランティア評価費用	833,699	
ボランティア日当	372,000	
人件費計	1,205,699	
(2)その他経費		
業務委託費	4,426,705	
謝金	150,000	
会議費	312,830	
交際費	3,564	
旅費交通費	578,095	
車両費	177,503	
通信費	544	
消耗品費	418,451	
諸会費	10,000	
支払手数料	158,388	
賃借料	606,000	
保険料	30,958	
荷造運賃	241,530	
印刷製本費	34,049	
雑費	6,800	
その他経費計	7,155,417	
事業費計		8,361,116

2 管理費			
(1)人件費			
ボランティア日当	148,000		
研修費	206,250		
人件費計	354,250		
(2)その他経費			
業務委託費	2,200,000		
会議費	79,944		
交際費	67,158		
旅費交通費	108,810		
車両費	64,295		
通信費	16,660		
消耗品費	198,144		
広告宣伝費	25,968		
諸会費	28,000		
支払手数料	31,174		
地代家賃	201,600		
賃借料	31,290		
租税公課	2,600		
支払報酬料	529,600		
印刷製本費	5,440		
雑費	640		
その他経費計	3,591,323		
管理費計		3,945,573	
経常費用計			12,306,689
当期経常増減額			-699,676
税引前当期正味財産増減額			-699,676
法人税、住民税及び事業税			-
当期正味財産増減額			-699,676
前期繰越正味財産額			12,899,735
次期繰越正味財産額			12,200,059

2019年度 貸借対照表

2020年3月31日現在

特定非営利活動法人 D-SHiPS32

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	7,919,818		
未収入金	4,593,160		
流動資産合計		12,512,978	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	1,800,432		
什器備品	103,401		
有形固定資産計	1,903,833		
固定資産合計		1,903,833	
資産合計			14,416,811
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	832,812		
前受民間助成金	1,383,940		
流動負債合計		2,216,752	
負債合計			2,216,752
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		12,899,735	
当期正味財産増減額		-699,676	
正味財産合計			12,200,059
負債及び正味財産合計			14,416,811

2019年度 財務諸表の注記

特定非営利活動法人 D-SHiPS32

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO 法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO 法人会計基準協議会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の償却は行っていません。

(2) 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、活動計算書に計上しています。また、計上額の算定方法は、「3. 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。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	イベント・講演会開催事業	スポーツ事業	キャンプ事業	ファミリー支援事業	その他事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1 受取寄附金	-	691,879	86,105	55,715	-	833,699	266,010	1,099,709
2 受取助成金	-	616,060	-	-	-	616,060	-	616,060
3 事業収益	237,128	4,291,000	389,000	28,864	4,593,160	9,539,152	-	9,539,152
4 その他収益	-	-	-	-	-	-	352,092	352,092
経常収益計	237,128	5,598,939	475,105	84,579	4,593,160	10,988,911	618,102	11,607,013
II 経常費用								
(1)人件費								
ボランティア評価費用	-	691,879	86,105	55,715	-	833,699	-	833,699
ボランティア日当	8,000	248,000	88,000	16,000	12,000	372,000	148,000	520,000
研修費	-	-	-	-	-	-	206,250	206,250
人件費計	8,000	939,879	174,105	71,715	12,000	1,205,699	354,250	1,559,949
(2)その他経費								
業務委託費	-	311,105	-	-	4,115,600	4,426,705	2,200,000	6,626,705
謝金	-	-	119,000	31,000	-	150,000	-	150,000
会議費	-	89,160	223,670	-	-	312,830	79,944	392,774
交際費	-	-	3,564	-	-	3,564	67,158	70,722
旅費交通費	12,800	387,910	40,200	-	137,185	578,095	108,810	686,905
車両費	15,601	123,647	30,315	6,100	1,840	177,503	64,295	241,798
通信費	-	404	-	-	140	544	16,660	17,204
消耗品費	-	381,383	33,072	3,996	-	418,451	198,144	616,595
広告宣伝費	-	-	-	-	-	-	25,968	25,968
諸会費	-	-	10,000	-	-	10,000	28,000	38,000
支払手数料	-	150,000	8,388	-	-	158,388	31,174	189,562
地代家賃	-	-	-	-	-	-	201,600	201,600
賃借料	-	606,000	-	-	-	606,000	31,290	637,290
保険料	-	-	29,058	1,900	-	30,958	-	30,958
荷造運賃	-	1,700	-	-	239,830	241,530	-	241,530
租税公課	-	-	-	-	-	-	2,600	2,600
支払報酬料	-	-	-	-	-	-	529,600	529,600
印刷製本費	-	12,369	2,020	-	19,660	34,049	5,440	39,489
雑費	-	2,700	4,100	-	-	6,800	640	7,440
その他経費計	28,401	2,066,378	503,387	42,996	4,514,255	7,155,417	3,591,323	10,746,740
経常費用計	36,401	3,006,257	677,492	114,711	4,526,255	8,361,116	3,945,573	12,306,689
当期経常増減額	200,727	2,592,682	-202,387	-30,132	66,905	2,627,795	-3,327,471	-699,676

3. 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

(単位：円)

内容	金額	算定方法
ボランティア評価費用	833,699	東京都の最低賃金（1013円/時）によって算定しています。

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
当法人の正味財産は12,200,059円ですが、そのうち用途が特定されている正味財産はありません。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
日本財団HERO s FUND 車いすスポGOMI	-	616,060	616,060	-	助成金総額は1,000,000円であり、当期増加額との差額383,940円は前受民間助成金として貸借対照表の負債の部に計上していません。
日本財団HEROsFUND カリスボ	-	-	-	-	助成金総額は1,000,000円であり、当期増加額との差額1,000,000円は前受民間助成金として貸借対照表の負債の部に計上していません。
合計	-	616,060	616,060	-	

5. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
車両運搬具	1,200,432	600,000		1,800,432		1,800,432
什器備品	103,401			103,401		103,401
合計	1,303,833	600,000	-	1,903,833	-	1,903,833

6. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
ボランティア日当	156,000	-
活動計算書計	156,000	-
(貸借対照表)		
ボランティア日当未払金	24,000	-
立替経費未払金	101,288	-
貸借対照表計	125,288	-

2019年度 財産目録

2020年3月31日現在

特定非営利活動法人 D-SHiPS32

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	34,495	
みずほ銀行普通預金	7,885,323	
未収入金		
その他事業収益未収入金		
文部科学省スポーツ庁	4,593,160	
流 動 資 産 合 計		12,512,978
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具		
車いす	1,800,432	
什器備品		
スレッジ	103,401	
有形固定資産計	1,903,833	
固 定 資 産 合 計		1,903,833
資 産 合 計		14,416,811
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
ボランティア日当未払金	40,000	
メンバー立替経費未払金	162,812	
車いす購入代	600,000	
その他	30,000	
前受民間助成金		
日本財団HERO s FUND (スポGOMI)	383,940	
日本財団HERO s FUND (カリスポ)	1,000,000	
流 動 負 債 合 計		2,216,752
負 債 合 計		2,216,752
正 味 財 産		12,200,059