

# 会計報告

## 2017年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

特定非営利活動法人シェア＝国際保健協力市民の会

《資産の部》		金額
【流動資産】		
(現金・預金)		
普通預金	23,725,219	
三菱東京UFJ銀行/春日町支店	(10,237,334)	
三菱東京UFJ銀行/上野中央支店	(9,742,000)	
住信SBIネット銀行/法人第一支店	(3,745,885)	
郵便振替	125,660	
海外事務所現預金	9,684,531	
カボシヤ事務所	(7,104,768)	
東ティモール事務所	(2,579,763)	
退職給付引当普通預金	1,735,360	
定期預金	17,702,570	
三菱東京UFJ銀行/春日町支店	(5,006,682)	
三菱東京UFJ銀行/春日町支店	(3,510,979)	
住信SBIネット銀行	(9,184,909)	
現金・預金計	52,973,340	
(棚卸資産)		
書籍等	141,683	
コーヒー	38,600	
棚卸資産計	180,283	
(その他流動資産)		
前払費用	595,237	
NTT東日本	(329,609)	
株式会社丸幸	(265,628)	
未収金	2,742,397	
東京都	(1,467,371)	
特定非営利活動法人ぶれいす東京	(364,500)	
独立行政法人 国際協力機構	(867,436)	
その他	(43,090)	
立替金	1,710,806	
アンファー株式会社	(1,705,476)	
その他	(5,330)	
仮払金	178,540	
東ティモール教育省	(178,540)	
短期貸付金	65,540	
従業員短期貸付金	(65,540)	
その他流動資産計	5,292,520	
流動資産合計	58,446,143	
【固定資産】		
(有形固定資産)		
車両運搬具	4	
有形固定資産計	4	
(投資その他の資産)		
保証金 丸幸ビル	774,800	
投資その他の資産計	774,800	
固定資産合計	774,804	
資産の部合計	59,220,947	

《負債の部》		金額
【流動負債】		
未払費用	1,013,682	
社会保険料	(675,900)	
その他	(337,782)	
前受金(民間助成金等)	8,264,672	
花王ハートポケット倶楽部	(1,000,000)	
国際協力機構	(2,508,825)	
Rei Foundation Limited	(1,486,569)	
日本郵便株式会社	(1,081,102)	
公益財団法人 日本国際協力財団	(1,486,259)	
公益財団法人庭野平和財団	(701,917)	
預り金	165,539	
源泉所得税	(81,864)	
住民税	(40,300)	
雇用保険預り金	(33,183)	
東ティモール現地所得税	(10,192)	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	839,700	
流動負債計	10,353,593	
【固定負債】		
退職給付引当金	3,381,973	
現地スタッフ引当金(カボシヤ)	(662,948)	
本部スタッフ引当金	(1,735,360)	
海外スタッフ引当金(東ティモール)	(983,665)	
基金預託金	2,460,000	
固定負債計	5,841,973	
負債の部合計	16,195,566	
正味財産計	43,025,381	
負債・正味財産計	59,220,947	

上記の通り相違ありません。

2018年2月19日

特定非営利活動法人シェア＝国際保健協力市民の会  
代表理事 本田 徹

上記は原本と相違ありません。  
代理人 岩崎 守

## 2017年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

特定非営利活動法人シェア＝国際保健協力市民の会

【税込】(単位:円)

2017年12月31日 現在

資産の部		負債・正味財産の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払費用	1,013,682
普通預金	23,725,219	前受金	8,264,672
郵便振替	125,660	預り金	165,539
海外事務所現預金	9,684,531	未払法人税等	70,000
退職給付引当普通預金	1,735,360	未払消費税等	839,700
定期預金	17,702,570	流動負債計	10,353,593
現金・預金計	52,973,340	【固定負債】	
(棚卸資産)		退職給付引当金	3,381,973
商品	180,283	基金預託金	2,460,000
棚卸資産計	180,283	固定負債計	5,841,973
(その他流動資産)		負債の部合計	
前払費用	595,237	16,195,566	
未収金	2,742,397	正味財産の部	
立替金	1,710,806	【正味財産】	
仮払金	178,540	前期繰越正味財産	46,704,919
短期貸付金	65,540	当期正味財産増減額	△ 3,679,538
その他流動資産計	5,292,520	正味財産計	43,025,381
流動資産合計	58,446,143	正味財産の部合計	
【固定資産】		43,025,381	
(有形固定資産)		負債・正味財産の部合計	
車両運搬具	4	59,220,947	
有形固定資産計	4		
(投資その他の資産)			
保証金	774,800		
投資その他の資産計	774,800		
固定資産合計	774,804		
資産の部合計	59,220,947		

## 監査報告書

2018年3月2日

特定非営利活動法人シェア＝国際保健協力市民の会  
代表理事 本田 徹 様

監事 高塚 直子  
監事 蓮尾 慶治

私たちは、特定非営利活動促進法第18条の規定に基づき、特定非営利活動法人シェア＝国際保健協力市民の会の2017年度(2017年1月1日から2017年12月31日まで)の理事の業務執行の状況及び財産の状況を監査しました。

私たちは、理事の業務執行の状況に関する監査に当たっては、理事会に出席し、または当日資料および議事録等の確認を行い、必要と認める場合には質問を行い、意見を表明しました。また、財産の状況に関する監査に当たっては、帳簿や証拠書類の閲覧、照合、質問等を行いました。

監査の結果、当法人の業務は、法令及び定款ならびに2017年度の事業計画に基づき適正に執行され、会計処理は、一般に公正妥当と認められる非営利活動法人会計の基準に則って適正に処理されていると認めます。

ここに、私たちは、上記期間に係る事業報告書及び計算書類(活動計算書及び貸借対照表)ならびに財産目録が、特定非営利活動法人シェア＝国際保健協力市民の会の2017年度の業務執行、経営の状況及び同年度末日現在の財産の状況を適正に表示しているものと認めます。

以上

特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

特定非営利活動法人シェア=国際保健協力市民の会

[税込] (単位:円)

自 2017年 1月 1日 至 2017年12月31日

科目	金額	
《経常増減の部》		
I [経常収支の部]		
《経常収益》		
1. 受取会費		
運営会員	835,000	
支持会員	3,365,000	4,200,000
2. 受取助成金等		
国庫補助金収入	24,714,410	
民間助成金収入	15,091,190	39,805,600
3. 受取寄附金		
受取寄附金		23,638,005
4. 事業収益		
啓発収入	2,254,313	
受託事業収入	16,732,003	
その他収入	1,763,022	20,749,338
5. その他収益		
受取利息	42,525	
雑収入	72,705	115,230
《経常収益》 合計		88,508,173
《経常費用》		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	29,868,342	
パート・アルバイト賃金	4,404,338	
通勤費	712,751	
法定福利費・福利厚生費	4,909,258	
人件費計	39,894,689	
(2) その他経費		
旅費交通費	8,018,091	
諸謝金	3,796,863	
通信・運搬費	718,390	
事務所家賃他	3,646,909	
事務用品費・備品費	1,056,110	
雑費他	7,970,129	
その他経費計	25,206,492	
事業費 合計		65,101,181
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	9,864,850	
パート・アルバイト賃金	3,290,264	
通勤費	625,624	
法定福利費・福利厚生費	3,024,651	
人件費計	16,805,389	
(2) その他経費		
旅費交通費	538,109	
通信・運搬費	497,666	
事務所家賃他賃借料	4,737,694	
事務用品費・備品費	227,900	
雑費他	3,265,500	
その他経費計	9,266,869	
管理費計		26,072,258
為替差損		944,272
経常費用計		92,117,711
経常収支差額		△ 3,609,538
税引前当期正味財産増減額		△ 3,609,538
法人税、住民税及び事業税		△ 70,000
当期正味財産増減額		△ 3,679,538
前期繰越正味財産額		46,704,919
次期繰越正味財産額		43,025,381

2017年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人シェア=国際保健協力市民の会

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 2011年11月20日一部改正 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

法人税の規定に基づいて、有形固定資産は定額法で償却をしています。

(2)引当金の計上基準

-退職給付引当金

従業員の退職給付に備える為、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

(3)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.事業別損益の状況

(単位:円)

科目	事業別				事業部門計	管理部門計	合計
	カンボジア事業	東ティモール事業	在日外国人支援事業	研修・イベント			
I 経常収益							
1.受取会費	0	0	0	0	0	4,200,000	4,200,000
2.補助金・助成金等	7,441,455	26,788,613	5,575,532	0	39,805,600	0	39,805,600
3.受取寄附金	4,436,296	1,018,589	395,828	0	5,850,713	17,787,292	23,638,005
4.事業収益	7,726,876	1,664,228	6,754,103	4,033,329	20,178,536	570,802	20,749,338
5.その他収益	31,298	21,393	0	0	52,691	62,539	115,230
経常収益計	19,635,925	29,492,823	12,725,463	4,033,329	65,887,540	22,620,633	88,508,173
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	8,506,791	12,869,271	6,937,280	1,555,000	29,868,342	9,864,850	39,733,192
パート・アルバイト賃金	1,652,806	1,153,626	1,597,906	0	4,404,338	3,290,264	7,694,602
通勤費	243,795	154,966	313,990	0	712,751	625,624	1,338,375
法定・福利厚生費	934,137	2,086,759	1,888,362	0	4,909,258	3,024,651	7,933,909
人件費計	11,337,529	16,264,622	10,737,538	1,555,000	39,894,689	16,805,389	56,700,078
(2)その他経費							
旅費交通費	1,596,866	5,427,813	767,919	225,493	8,018,091	538,109	8,556,200
諸謝金	190,200	173,243	2,727,420	706,000	3,796,863	0	3,796,863
通信・運搬費	172,864	470,079	67,324	8,123	718,390	497,666	1,216,056
事務所家賃他	1,651,488	1,956,731	27,600	11,090	3,646,909	4,737,694	8,384,603
事務用品費・備品費	827,835	195,343	26,651	6,281	1,056,110	227,900	1,284,010
雑費他	3,058,205	4,475,124	231,560	205,240	7,970,129	3,265,500	11,235,629
その他経費計	7,497,458	12,698,333	3,848,474	1,162,227	25,206,492	9,266,869	34,473,361
経常費用計	18,834,987	28,962,955	14,586,012	2,717,227	65,101,181	26,072,258	91,173,439
為替差損	0	0	0	0	0	944,272	944,272
当期経常増減額	800,938	529,868	△ 1,860,549	1,316,102	786,359	△ 4,395,897	△ 3,609,538

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途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)は以下のとおりです。  
当法人の正味財産は43,025,381円ですが、そのうち11,227,123円は、下記のように使途が特定されています。  
したがって、使途が制約されていない正味財産は31,798,258円です。

(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
JICAの草の根事業契約(カンボジア)	0	9,742,000	7,233,175	2,508,825	翌期活動資金として前受金へ振替
積水ハウス(カンボジア)	134,407	0	134,407	0	
立正佼成会-食平和基金(カンボジア)	1,652,750	0	1,652,750	0	
事業指定寄附(カンボジア)	2,546,582	4,436,296	5,778,415	1,204,463	(繰越寄附金)
庭野平和財団(東ティモール)	0	850,000	148,083	701,917	翌期活動資金として前受金へ振替
日本国際財団(東ティモール)	0	1,875,410	389,151	1,486,259	翌期活動資金として前受金へ振替
事業指定寄附(東ティモール)	466,244	1,018,589	809,471	675,362	(繰越寄附金)
REI Foundation(在日外国人支援)	0	5,593,203	4,106,634	1,486,569	翌期活動資金として前受金へ振替
年賀寄付金(在日外国人支援)	0	2,550,000	1,468,898	1,081,102	翌期活動資金として前受金へ振替
花王みらいポケット基金(在日外国人支援)	0	1,000,000	0	1,000,000	翌期活動資金として前受金へ振替
事業指定寄附(在日外国人支援)	3,547,770	395,828	2,860,972	1,082,626	(繰越寄附金)
合計	8,347,753	27,461,326	24,581,956	11,227,123	(内来期繰越寄附金2,962,451円)

4.固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
有形固定資産						
車両運搬具	4			4	0	4
無形固定資産						
投資その他の資産						
事務所保証金	774,800			774,800	0	774,800
合計	774,804	0	0	774,804	0	774,804

5.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	役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金	23,638,005	1,553,455
活動計算書計	23,638,005	1,553,455
(貸借対照表)		
未払費用	981,905	0
貸借対照表計	981,905	0

2017年度活動報告  
2018年度活動予算

自2017年1月1日 至2017年12月31日(単位:円)  
自2018年1月1日 至2018年12月31日(単位:円)

シェア国際保健基金 2017年度会計報告

科目	2017年度 予算	2017年度 決算	2017年度 予算達成率	2018年度 予算案
<b>I. 経常収入</b>				
1. 受取会費	4,960,000	4,200,000	85%	4,615,000
2. 受取助成金等				
国庫補助金収入	24,412,565	24,714,410	101%	29,909,499
民間助成金収入	16,857,157	15,091,190	90%	20,832,176
3. 受取寄付金	21,150,454	23,638,005	112%	17,068,087
4. 事業収益				
啓発収入	1,756,600	2,254,313	128%	1,534,254
受託事業収入	20,477,900	16,732,003	82%	30,292,947
その他収入	2,086,000	1,763,022	85%	2,932,840
5. その他収益				
受取利息	15,000	42,525	284%	15,000
雑収入	0	72,705	n.a.	0
<b>経常収入 計</b>	<b>91,715,676</b>	<b>88,508,173</b>	<b>97%</b>	<b>107,199,803</b>
<b>II. 経常費用</b>				
<b>1. 事業費</b>				
1. 適切な医療を受けることが困難な人々への医療・保健協力				
カンボジア事業	24,387,654	18,834,987	77%	30,937,540
東ティモール事業	27,563,495	28,962,955	105%	34,372,684
在日外国人支援事業	14,714,488	14,586,012	99%	15,660,007
2. 普及啓発活動等	3,371,874	2,717,227	81%	1,216,574
<b>事業費 計</b>	<b>70,037,511</b>	<b>65,101,181</b>	<b>93%</b>	<b>82,186,805</b>
<b>2. 管理費</b>				
広報・支援者・法人連携 管理費	13,529,462	12,045,819	89%	15,053,350
管理費	12,929,084	14,026,439	108%	11,614,464
<b>管理費 計</b>	<b>26,458,546</b>	<b>26,072,258</b>	<b>99%</b>	<b>26,667,814</b>
<b>為替差損益</b>		<b>944,272</b>		
<b>経常費用 計</b>	<b>96,496,057</b>	<b>92,117,711</b>	<b>95%</b>	<b>108,854,619</b>
<b>経常収支差額</b>	<b>△ 4,780,381</b>	<b>△ 3,609,538</b>		<b>△ 1,654,816</b>
法人税・住民税及び事業税	70,000	70,000		70,000
<b>当期正味財産増加額</b>	<b>△ 4,850,381</b>	<b>△ 3,679,538</b>		<b>△ 1,724,816</b>
前期繰越正味財産額	46,704,919	46,704,919		43,025,381
次期繰越正味財産額	41,854,538	43,025,381		41,300,565

2017年度貸借対照表

2017年12月31日現在(単位:円)

資産の部		負債と正味財産の部	
科目	金額	科目	金額
I. 資産の部		II. 負債の部	
1. 定期預金	9,184,909	1. 基金預託金	2,460,000
資産合計	9,184,909	負債合計	2,460,000
		III. 正味財産の部	
		1. 前期から繰越金	6,716,774
		2. 当期収支差額	8,135
		正味財産合計	6,724,909
<b>合計</b>	<b>9,184,909</b>	<b>合計</b>	<b>9,184,909</b>

2017年度活動報告書

自2017年1月1日 至2017年12月31日(単位:円)

科目	平成29年度決算額
収入の部	
1. 基金収入(寄付金)	0
2. 基金収入(預託金)	0
3. 受取利息	10,168
4. 基金(寄付金)へ繰り入れ	0
当期収入合計	10,168
支出の部	
1. 租税公課	2,033
2. 基金償還額	0
当期支出合計	2,033
当期収支差額	8,135
前期繰越金	6,716,774
次期繰越金	6,724,909