

# 会計報告

## 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

(特活) シェア=国際保健協力市民の会  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和4年12月31日 現在

《資産の部》		《負債の部》	
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未 払 金	16,740,768
現 金	49,660	日本NGO連携無償資金協力贈与	(12,352,159)
普通 預金	48,834,381	本部・派遣職員16名 未払賞与・通勤交通費等	(1,892,415)
三菱東京UFJ銀行/春日町支店	(17,064,060)	日本年金機構上野年金事務所	(1,525,641)
三菱東京UFJ銀行/上野支店	(31,169,120)	東ティモール 社会保障税、宿泊費	(233,835)
住信SBIネット銀行/法人第一	(30,305)	東京労働局	(213,079)
楽天銀行/第二営業	(570,896)	カンボジア 現地職員退職金2名、他2件	(142,715)
郵便振替	15,842,921	三菱UFJニコス株式会社/DCカード	(120,765)
郵便貯金	9,186,006	ヤマト運輸株式会社、佐川急便株式会社	(105,562)
海外事務所現預金	24,037,653	その他 12件	(154,597)
カンボジア事務所	(2,683,890)	前 受 金	19,746,740
東ティモール事務所	(21,353,763)	日本NGO連携 母子保健サービス活性化プログラム1次	(17,852,448)
退職引当金口座 (三菱UFJ/上野中央支店)	1,329,868	連合・愛のカンパ中央助成金	(1,300,000)
現金・預金 計	99,280,489	フェリシモ地球村の基金助成金	(460,000)
(棚卸資産)		積水ハウスマッチングプログラム	(134,292)
商品	1,704,959	預 り 金	535,848
書籍 医者のないところで 他	(1,642,049)	本部源泉所得税・住民税・雇用保険料	(303,806)
東ティモールコーヒー	(62,910)	東ティモール 源泉所得税・社会保障税	(212,798)
棚卸資産 計	1,704,959	カンボジア 源泉所得税	(19,244)
(その他流動資産)		未払法人税等	70,000
前払 費用	1,028,299	流動負債 計	37,093,356
東ティモール アタウロ事務所家賃	(291,940)	<b>【固定負債】</b>	
東ティモール 派遣職員家賃	(265,400)	退職給付引当金	3,883,139
東京事務所家賃(丸幸ビル)	(257,020)	東ティモール現地職員13名	(2,530,718)
NTTテレカ払 電話・FAX	(188,434)	現地派遣職員・本部職員4名	(1,329,862)
その他	(25,505)	カンボジア現地職員1名	(22,559)
未 収 金	5,276,344	基金預託金	2,460,000
東京上野税務署	(3,523,800)	近親 澤田貴志	(980,000)
ゆうちょ財団	(796,977)	永井直子	(30,000)
福) 中央共同募金会	(325,700)	西山博子	(50,000)
都福祉保健局健康危機管理担当局	(322,378)	功能聡子	(150,000)
東京都新宿区健康部	(100,485)	濱野敏子	(300,000)
その他8件	(207,004)	木村小児科	(30,000)
仮 払 金	66,948	長松泰子	(30,000)
東京上野税務署	(66,948)	柴田紀子	(30,000)
その他流動資産 計	6,371,591	青木大輔	(30,000)
流動資産合計	107,357,039	近親 仁科晴弘	(700,000)
<b>【固定資産】</b>		関野吉晴	(30,000)
(有形固定資産)		山下真美子	(100,000)
車両運搬具	4,200,542	固定負債 計	6,343,139
什器 備品	265,196	負債の部 合計	43,436,495
有形固定資産 計	4,465,738		
(投資その他の資産)		正味財産	69,196,004
保 証 金	809,722	負債・正味財産計	112,632,499
東京事務所/(株)丸幸	(774,800)		
カンボジア現地事務所	(34,922)		
投資その他の資産 計	809,722		
固定資産合計	5,275,460		
資産の部 合計	112,632,499		

上記の通り相違ありません。

2023年2月4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 仲佐 保

上記は原本と相違ありません。

代理人 八尋 英昭

## 2022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)

2022年12月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未 払 金	16,740,768
現 金	49,660	前 受 金	19,746,740
普通 預金	48,834,381	預 り 金	535,848
郵便振替	15,842,921	未払法人税等	70,000
郵便貯金	9,186,006	流動負債 計	37,093,356
海外事務所現預金	24,037,653	<b>【固定負債】</b>	
退職引当金口座/普通	1,329,868	退職給付引当金	3,883,139
現金・預金 計	99,280,489	基金預託金	2,460,000
(棚卸資産)		固定負債 計	6,343,139
商品	1,704,959	<b>負債の部合計</b>	<b>43,436,495</b>
棚卸資産 計	1,704,959	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
(その他流動資産)		<b>【正味財産】</b>	
前払 費用	1,028,299	前期繰越正味財産	69,645,868
未 収 金	5,276,344	当期正味財産増減額	△ 449,864
仮 払 金	66,948	正味財産 計	69,196,004
その他流動資産 計	6,371,591	<b>正味財産の部合計</b>	<b>69,196,004</b>
流動資産合計	107,357,039		
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
車両運搬具	4,200,542		
什器 備品	265,196		
有形固定資産 計	4,465,738		
(投資その他の資産)			
保 証 金	809,722		
投資その他の資産 計	809,722		
固定資産合計	5,275,460		
<b>資産の部合計</b>	<b>112,632,499</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>112,632,499</b>

### 監 査 報 告 書

2023年2月4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 仲佐 保 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2022年度（2022年1月1日から2022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2022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2022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 令和4年 1月 1日 至 令和4年12月31日

《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	3,105,000	3,940,000
2. 受取助成金等		
国庫補助金収入	58,455,814	
民間助成金収入	16,341,058	74,796,872
3. 受取寄附金		
受取寄附金	28,422,678	
現物寄附	3,257,099	31,679,777
4. 事業収益		
啓発収入	1,963,781	
受託事業収入	7,221,670	
その他収入	6,061,310	15,246,761
5. その他収益		
受取利息	25,246	
雑収入	865,249	890,495
《経常収益》 合計		126,553,905
《経常費用》		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	52,247,484	
通勤費	564,689	
法定福利費・福利厚生費	4,877,875	
退職給付費用	1,907,737	
人件費計	59,597,785	
(2) その他経費		
旅費交通費	7,723,060	
諸謝金	2,431,510	
短期専門家派遣費用	1,273,972	
通信・運搬費	1,625,138	
業務委託費	11,145,504	
研修費	36,614	
地代・家賃	6,102,043	
水道光熱費	547,995	
賃借料・修繕費	25,233	
事務用品費・消耗品費・備品費	2,094,700	
印刷製本費	4,775,283	
広報・PR活動費	1,515,803	
保険料	1,360,267	
会議費	1,958,265	
車両費	1,642,145	
減価償却費	1,646,230	
租税公課	727,523	
外部監査費	507,507	
支払手数料	1,136,724	
当期商品売上原価	253,748	
その他経費	170,355	
その他経費計	48,699,619	
当期事業費計		108,297,404
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料 手当	10,109,915	
通勤費	427,717	
法定福利費・福利厚生費	1,751,589	
退職給付費用	418,400	
人件費計	12,707,621	
(2) その他経費		
旅費交通費	13,929	
諸謝金	21,000	
通信・運搬費	1,255,159	
業務委託費	639,000	
地代・家賃	925,272	
水道光熱費	125,248	
賃借料・修繕費	490,950	
事務用品費・消耗品費・備品費	266,508	
印刷製本費	356,490	
広報・PR費	128,313	
保守・管理費	302,221	
会議費	109,524	
保険料	16,500	
租税公課	474,095	
支払手数料	1,055,882	
雑費他経費	256,519	
その他経費計	6,436,610	
管理費計		19,144,231
経常費用 計		127,441,635
経常収支差額		-887,730

《経常外増減の部》

I [経常外収支の部]		
《経常外収支》		
純為替差益		507,866
経常外収支差額		507,866
税引前当期正味財産増減額		△ 379,864
法人税、住民税及び事業税		△ 70,000
当期正味財産増減額		△ 449,864
前期繰越正味財産額		69,645,868
次期繰越正味財産額		69,196,004

2022年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人シエア=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

・退職給与引当金

従業員は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	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			普及啓発活動及び 人材育成	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			
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費						3,940,000	3,940,000
2. 補助金・助成金等	6,096,977	58,835,814	9,698,373		74,631,164	165,708	74,796,872
3. 受取寄附金	1,643,981	608,674	6,257,212		8,509,867	23,169,910	31,679,777
4. 事業収益	237,561	5,977,739	6,354,051	2,186,432	14,755,783	490,978	15,246,761
5. その他収益	24,680	860,196	2,640	52	887,568	2,927	890,495
<b>経常収益計</b>	<b>8,003,199</b>	<b>66,282,423</b>	<b>22,312,276</b>	<b>2,186,484</b>	<b>98,784,382</b>	<b>27,769,523</b>	<b>126,553,905</b>
<b>II 経常費用</b>							
(1) 人件費							
給料手当	16,282,590	24,033,644	10,620,484	1,310,766	52,247,484	10,109,915	62,357,399
通勤費	46,566	105,617	399,590	12,916	564,689	427,717	992,406
法定・福利厚生費	1,631,057	1,847,991	1,297,316	101,511	4,877,875	1,751,589	6,629,464
退職給付費用	521,295	967,642	389,400	29,400	1,907,737	418,400	2,326,137
<b>人件費計</b>	<b>18,481,508</b>	<b>26,954,894</b>	<b>12,706,790</b>	<b>1,454,593</b>	<b>59,597,785</b>	<b>12,707,621</b>	<b>72,305,406</b>
(2) その他経費							
旅費交通、通信・運搬費	1,532,326	6,832,773	781,261	201,838	9,348,198	1,269,088	10,617,286
謝金、派遣、委託、研修、会議	2,043,163	12,590,756	1,862,686	349,260	16,845,865	769,524	17,615,389
家賃、賃借、修繕、水光熱	1,007,123	4,442,544	612,802	612,802	6,675,271	1,541,470	8,216,741
事務、消耗品、備品、印刷	225,789	5,971,121	639,583	33,490	6,869,983	622,998	7,492,981
減価償却費・車両費	373,650	2,864,675	50,050		3,288,375		3,288,375
雑費他経費	638,635	3,516,874	1,443,704	72,713	5,671,927	2,233,530	7,905,457
<b>その他経費計</b>	<b>5,820,686</b>	<b>36,218,745</b>	<b>5,390,086</b>	<b>1,270,103</b>	<b>48,699,619</b>	<b>6,436,610</b>	<b>55,136,229</b>
<b>事業費計・管理費計</b>	<b>24,302,194</b>	<b>63,173,638</b>	<b>18,096,876</b>	<b>2,724,696</b>	<b>108,297,404</b>	<b>19,144,231</b>	<b>127,441,635</b>
<b>経常増減の部 合計</b>	<b>-16,298,995</b>	<b>3,108,785</b>	<b>4,215,400</b>	<b>-538,212</b>	<b>-9,513,022</b>	<b>8,625,292</b>	<b>-887,730</b>

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69,196,004円ですが、そのうち4,215,400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64,980,604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	
U.A.ゼンセンNPO支援金	0	2,000,000	2,000,000	0	
愛のキャンパ 連合 (カンボジア)	1,300,000	1,300,000	1,300,000	1,300,000	翌期活動資金として前受金へ振替
自治労神奈川 (カンボジア)	0	1,000,000	1,000,000	0	
花王ハートポケット倶楽部 (カンボジア)	1,000,000		1,000,000	0	
ゆうちょ財団海外援助活動		796,977	796,977		
フェリスモ地球村基金 (カンボジア)	0	460,000		460,000	翌期活動資金として前受金へ振替
事業指定寄附 (カンボジア)		1,643,981	1,643,981	0	
日本NGO連携 (東ティモール)	18,893,913		15,606,534	3,287,379	第3年次事業返金予定分として未払金へ振替
日本NGO連携 母子保健 (東ティモール)		58,160,182	40,307,734	17,852,448	翌期活動資金として前受金へ振替
ベルマーク友愛援助 (東ティモール)	0	200,000	200,000	0	
WE21みやまえ、ごま、かなざわ(東ティモール)	0	180,000	180,000	0	
事業指定寄付 (東ティモール)	0	608,674	608,674	0	
杉並区協働事業 (在日外国人支援)	1,327,489		1,327,489	0	当期減少額うち404,966は返却済み
新宿区産産・子育て応援事業 (在日外国人支援)	0	443,245	443,245	0	
赤い羽根福祉基金 (在日外国人支援)	0	8,943,005	8,943,005	0	
立正佼成会一食平和基金 (在日外国人支援)	655,368		655,368	0	
WE21厚木 (在日外国人支援)	0	100,000	100,000	0	
トヨタ財団プロジェクト (在日外国人支援)	0	215,000	215,000	0	
東京都コロナ宿泊療養事業 (在日外国人支援)	0	4,227,988	4,227,988	0	
医療通訳派遣 (在日外国人支援)	0	196,400	196,400	0	
講師派遣 (在日外国人支援)	0	319,345	319,345	0	
事業指定寄附 (在日外国人支援)	0	6,257,212	2,041,812	4,215,400	クラウドファンディング
JICA派遣前研修 (普及啓発)	0	1,394,246	1,394,246	0	
講師派遣 (普及啓発)	0	80,000	80,000	0	
積水ハウスマッチングプログラム (管理部門)		300,000	165,708	134,292	翌期活動資金として前受金へ振替
<b>合計</b>	<b>23,176,770</b>	<b>88,826,255</b>	<b>84,753,506</b>	<b>27,249,519</b>	前受金へ振替合計:19,746,740円 未払金振替:3,287,379円 在日外国人事業指定寄附:4,215,400円

4. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首帳簿価額	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	1,444,799	5,399,150	1,559,448	37,584,023	33,383,481	4,200,542
器具備品 (PC)	100,100	251,878	182,490	480,678	215,482	265,196
無形固定資産						
投資その他の資産						
事務所保証金	837,420		27,698		0	809,722
<b>合計</b>	<b>2,382,319</b>	<b>5,651,028</b>	<b>1,769,636</b>	<b>38,064,701</b>	<b>33,598,963</b>	<b>5,275,460</b>

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	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金	28,422,678	1,787,522
謝金・業務委託等	13,153,055	250,000
活動計算書計	41,575,733	2,037,522

## 2022年度活動報告

自2022年1月1日 至2022年12月31日 (単位:円)

## 2023年度活動予算

自2023年1月1日 至2023年12月31日 (単位:円)

科目	2022年度 予算	2022年度 決算	2022年度 予算達成率	2023年度 予算案
<b>I. 経常収入</b>				
1. 受取会費	3,920,000	3,940,000	101%	3,920,000
2. 受取助成金等				
国庫補助金収入	52,612,711	58,455,814	111%	57,374,939
民間助成金収入	16,306,871	16,341,058	100%	19,373,762
3. 受取寄付金	26,392,400	31,679,777	120%	35,861,172
4. 事業収益				
啓発収入	2,001,599	1,963,781	98%	1,450,933
受託事業収入	5,516,669	7,221,670	131%	19,336,460
その他収入	1,126,000	6,061,310	538%	2,331,000
5. その他収益				
受取利息	0	25,246	n. a.	0
雑収入	7,920	865,249	10925%	0
<b>経常収入 計</b>	<b>107,884,170</b>	<b>126,553,905</b>	<b>117%</b>	<b>139,648,266</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	22,952,257	24,302,194	106%	34,425,833
東ティモール事業	56,086,195	63,173,638	113%	65,607,806
在日外国人支援事業	18,172,663	18,096,876	100%	16,817,832
2. 普及啓発活動等	4,454,154	2,724,696	61%	4,547,131
<b>事業費 計</b>	<b>101,665,269</b>	<b>108,297,404</b>	<b>107%</b>	<b>121,398,602</b>
<b>2. 管理費</b>				
広報・支援者・法人連携	10,331,543	8,593,143	83%	14,372,533
管理費	12,070,500	10,551,088	87%	10,954,600
<b>管理費 計</b>	<b>22,402,043</b>	<b>19,144,231</b>	<b>85%</b>	<b>25,327,133</b>
<b>経常費用 計</b>	<b>124,067,312</b>	<b>127,441,635</b>	<b>103%</b>	<b>146,725,735</b>
経常収支差額	<b>△ 16,183,142</b>	<b>△ 887,730</b>		<b>△ 7,077,469</b>
<b>3. その他(為替差損)</b>				
<b>為替差益</b>	<b>0</b>	<b>507,866</b>		<b>0</b>
法人税・民税及び事業税	70,000	70,000		70,000
当期正味財産増加額	<b>△ 16,253,142</b>	<b>-449,864</b>		<b>△ 7,147,469</b>
前期繰越正味財産額	<b>69,645,868</b>	<b>69,645,868</b>		<b>69,196,004</b>
次期繰越正味財産額	<b>53,392,726</b>	<b>69,196,004</b>		<b>62,048,535</b>

## シェア国際保健基金 2022年度会計報告

2022年度貸借対照表

2022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. 郵便貯金	9,186,006	1. 基金預託金	2,460,000
資産合計	9,186,006	負債合計	2,460,000
		III. 正味財産の部	
		1. 前期から繰越金	6,725,928
		2. 当期収支差額	78
		正味財産合計	6,726,006
合 計	9,186,006	合 計	9,186,006

### 2022年度活動報告書

自2021年1月1日 至2021年12月31日 (単位:円)

科 目	令和3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	78
4. 基金(寄付金)へ繰り入れ	0
当期収入合計	78
支出の部	
1. 残高証明他手数料	0
2. 租税公課	0
3. 基金償還額	0
4. 基金預託金への繰入	0
当期支出合計	0
当期収支差額	78
前期繰越金	6,725,928
次期繰越金	6,726,006