会計報告

2018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

【税込】（単位：円）

2018年12月31日 現在

《資産の部》			
1. 流動資産			
（現金・預金）			
普通預金	40,207,691		
三菱UFJ銀行/春日町支店	(36,533,396)		
住信SBIネット銀行/法人第一支店	(3,674,295)		
郵便振替	403,114		
海外事務所現預金	5,389,214		
カンボジア事務所	(1,141,837)		
東ティモール事務所	(4,247,377)		
郵便貯金	9,185,694		
退職給付引当普通預金（三菱UFJ銀行/上野支店）	2,109,360		
現金・預金計	57,295,073		
（棚卸資産）			
商品	1,925,564		
書籍「ぼくは8歳、エイズで死んでいくぼくの話聞いて」	(41,108)		
書籍「すべてのいのちの輝きのために」	(16,800)		
書籍「医者のないところで2015版」	(1,800,856)		
東ティモールコーヒー	(66,800)		
棚卸資産計	1,925,564		
（その他流動資産）			
前払費用	307,760		
NTTカード払い	(265,855)		
インターネット渡航費用	(41,905)		
未収金	2,718,272		
啓発活動・書籍代等	(72,707)		
東京都	(1,533,179)		
独立行政法人国際協力機構	(1,112,386)		
立替金	202,480		
仮払金	43,281		
カンボジア現地事務所	(43,281)		
その他流動資産計	3,271,793		
流動資産合計		62,492,430	
2. 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	
資産合計			63,267,234
《負債の部》			
1. 流動負債			
未払金	973,800		
未払費用	105,926		
前受金（民間助成金等）	6,477,832		
公益財団法人テルモ生命科学芸術財団	(593,750)		
全日本自治団体労働組合	(642,600)		
全国繊維化学食品流通サービス一般労働組合同盟	(1,688,327)		
公益財団法人味の素ファンデーション	(1,167,178)		
Rei Foundation Limited	(1,786,636)		
(宗)カトリック中央協議会カリタスジャパン	(483,425)		
公益財団法人エイズ予防財団	(115,916)		
預り金	500,972		
源泉所得税	(75,447)		
住民税	(59,100)		
雇用保険料	(31,253)		
厚生年金	(220,515)		
健康保険	(132,404)		
東ティモール現地所得税	(△ 17,747)		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	461,200		
流動負債計		8,589,730	
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,201,348		
基金預託金	2,460,000		
固定負債計		6,661,348	
負債合計			15,251,078
正味財産			48,016,156

上記の通り相違ありません。

2019年2月16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 八尋 英昭

2018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)

2018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)		未払金	973,800
普通預金	40,207,691	未払費用	105,926
郵便振替	403,114	前受金	6,477,832
海外事務所現預金	5,389,214	預り金	500,972
退職給付引当普通預金	2,109,360	未払法人税等	70,000
郵便貯金	9,185,694	未払消費税等	461,200
現金・預金計	57,295,073	流動負債計	8,589,730
(棚卸資産)		【固定負債】	
商品	1,925,564	退職給付引当金	4,201,348
棚卸資産計	1,925,564	基金預託金	2,460,000
(その他流動資産)		固定負債計	6,661,348
前払費用	307,760	負債の部合計	15,251,078
未収金	2,718,272	正味財産の部	
立替金	202,480	【正味財産】	
仮払金	43,281	前期繰越正味財産	43,025,381
その他流動資産計	3,271,793	当期正味財産増減額	4,990,775
流動資産合計	62,492,430	正味財産計	48,016,156
【固定資産】		正味財産の部合計	48,016,156
(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	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	63,267,234	負債・正味財産の部合計	63,267,234

監 査 報 告 書

2019年3月 8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2018年度（2018年1月1日から2018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2018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2018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 2018年 1月 1日 至 2018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	3,430,000	4,265,000
2. 受取助成金等		
国庫補助金収入	30,369,311	
民間助成金収入	13,828,015	44,197,326
3. 受取寄附金		
受取寄附金		21,041,260
4. 事業収益		
啓発収入	2,681,399	
受託事業収入	29,980,991	
その他収入	1,147,072	33,809,462
5. その他収益		
受取利息	44,203	
雑収入	2,280,010	2,324,213
《経常収益》 合計		105,637,261
《経常費用》		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	38,515,342	
通勤費	689,096	
法定福利費・福利厚生費	4,693,082	
人件費 計	43,897,520	
(2) その他経費		
旅費交通費	7,132,324	
諸謝金・業務委託費等	5,823,714	
通信・運搬費	1,082,017	
事務所家賃他賃借料	4,511,831	
事務用品費・備品費	645,290	
印刷製本費	8,788,576	
雑費・その他経費	7,162,806	
その他経費計	35,146,558	
事業費 合計		79,044,078
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	9,904,385	
通勤費	523,820	
法定福利費・福利厚生費	1,668,798	
人件費 計	12,097,003	
(2) その他経費		
旅費交通費	204,556	
諸謝金・業務委託費等	1,198,540	
通信・運搬費	945,843	
事務所家賃他賃借料	2,902,857	
事務用品費・備品費	108,852	
印刷製本費	437,548	
雑費・その他経費	2,523,364	
その他経費 計	8,321,560	
管理費 計		20,418,563
為替差損		1,113,845
経常費用 計		100,576,486
経常収支差額		5,060,775
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		4,990,775
前期繰越正味財産額		43,025,381
次期繰越正味財産額		48,016,156

2018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

法人税法の規定に基づいて、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	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			
I 経常収益							
1.受取会費	0	0	0	0	0	4,265,000	4,265,000
2.補助金・助成金等	4,798,145	33,017,487	6,297,610	84,084	44,197,326	0	44,197,326
3.受取寄附金	180,044	1,010,016	756,676	0	1,946,736	19,094,524	21,041,260
4.事業収益	20,712,019	1,015,859	6,762,301	4,417,579	32,907,758	901,704	33,809,462
5.その他収益	42,404	7	0	0	42,411	2,281,802	2,324,213
経常収益計	25,732,612	35,043,369	13,816,587	4,501,663	79,094,231	26,543,030	105,637,261
II 経常費用							
(1)人件費							
給料手当	12,995,469	13,500,372	9,737,604	2,281,897	38,515,342	9,904,385	48,419,727
通勤費	182,186	138,726	335,612	32,572	689,096	523,820	1,212,916
法定・福利厚生費	1,227,910	1,623,423	1,714,348	127,401	4,693,082	1,668,798	6,361,880
人件費計	14,405,565	15,262,521	11,787,564	2,441,870	43,897,520	12,097,003	55,994,523
(2)その他経費							
旅費交通費	2,592,026	3,384,209	889,030	267,059	7,132,324	204,556	7,336,880
諸謝金・業務委託費	223,175	1,577,099	3,153,500	869,940	5,823,714	1,198,540	7,022,254
通信・運搬費	213,377	574,887	193,271	100,482	1,082,017	945,843	2,027,860
事務所他賃借料	2,290,999	1,504,222	373,621	342,989	4,511,831	2,902,857	7,414,688
事務用品費・備品費	439,393	161,257	26,778	17,862	645,290	108,852	754,142
印刷製本費	284,608	6,207,128	254,872	296,687	7,043,295	437,548	7,480,843
雑費・その他	3,382,461	5,085,513	243,737	196,376	8,908,087	2,523,364	11,431,451
その他経費計	9,426,039	18,494,315	5,134,809	2,091,395	35,146,558	8,321,560	43,468,118
為替差損						1,113,845	1,113,845
経常費用計	23,831,604	33,756,836	16,922,373	4,533,265	79,044,078	21,532,408	100,576,486
法人税、住民税及び事業税						70,000	70,000
当期経常増減額	1,901,008	1,286,533	△ 3,105,786	△ 31,602	50,153	4,940,622	4,990,775

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円ですが、そのうち円は、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草の根事業契約(カンボジア)	2,508,825	19,060,825	21,569,650	0	
テルモ生命科学芸術財団(カンボジア)	0	1,000,000	406,250	593,750	翌期活動資金として前受金へ振替
味の素AINプログラム(カンボジア)	0	2,690,000	1,522,822	1,167,178	翌期活動資金として前受金へ振替
UAゼンセンNPO支援金	0	2,000,000	311,673	1,688,327	翌期活動資金として前受金へ振替
愛のカンパ 連合(カンボジア)	0	1,500,000	1,500,000	0	
自治労神奈川(カンボジア)	0	1,000,000	357,400	642,600	翌期活動資金として前受金へ振替
あんのん基金(カンボジア)	0	300,000	300,000	0	
WE21平塚・厚木(カンボジア)	0	400,000	400,000	0	
事業指定寄附(カンボジア)	1,204,463	180,044	0	1,384,507	(繰越寄附金)
庭野平和財団(東ティモール)	701,917	0	701,917	0	
日本国際財団(東ティモール)	1,486,259	0	1,486,259	0	
WE21平塚・厚木(カンボジア)	0	260,000	260,000	0	
ベルマーク友愛援助(東ティモール)	0	200,000	200,000	0	
事業指定寄附(東ティモール)	675,362	1,010,016	0	1,685,378	(繰越寄附金)
REI Foundation(在日外国人支援)	1,486,569	4,000,000	3,699,933	1,786,636	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)	1,081,102	0	1,081,102	0	
花王みらいポケット募金(在日外国人)	1,000,000	0	1,000,000	0	
カリタスジャパン(在日外国人支援)	0	1,000,000	516,575	483,425	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)	1,082,626	712,389	1,795,015	0	(繰越寄附金)
合計	11,227,123	35,313,274	37,108,596	9,431,801	

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	内役員及び近親 者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金	21,041,260	934,739
活動計算書計	21,041,260	934,739
(貸借対照表)		
未払費用	105,926	0
貸借対照表計	105,926	0

2018年度活動報告
2019年度活動予算

自2018年1月1日 至2018年12月31日(単位:円)

自2019年1月1日 至2019年12月31日(単位:円)

科目	2018年度 予算	2018年度 決算	2018年度 予算達成率	2019年度 予算案
I. 経常収入				
1. 受取会費	4,615,000	4,265,000	92%	4,530,000
2. 受取助成金等				
国庫補助金収入	29,909,499	30,369,311	102%	63,044,558
民間助成金収入	20,832,176	13,828,015	66%	17,134,082
3. 受取寄付金	17,068,087	21,041,260	123%	24,271,412
4. 事業収益				
啓発収入	1,534,254	2,681,399	175%	1,655,376
受託事業収入	30,292,947	29,980,991	99%	28,331,261
その他収入	2,932,840	1,147,072	39%	1,910,000
5. その他収益				
受取利息	15,000	44,203	295%	1,300
雑収入	0	2,280,010	n.a.	0
経常収入 計	107,199,803	105,637,261	99%	140,877,989
II. 経常費用				
1. 事業費				
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	30,937,540	23,831,604	77%	32,721,623
東ティモール事業	34,372,684	33,756,836	98%	66,418,789
在日外国人支援事業	15,660,007	16,922,373	108%	15,319,891
2. 普及啓発活動等	1,216,574	4,533,265	373%	2,990,314
事業費 計	82,186,805	79,044,078	96%	117,450,617
2. 管理費				
広報・支援者・法人連携	15,053,350	6,589,574	44%	13,423,168
管理費	11,614,464	13,828,989	119%	14,482,536
管理費 計	26,667,814	20,418,563	77%	27,905,704
為替差損		1,113,845		
経常費用 計	108,854,619	100,576,486	92%	145,356,321
経常収支差額	△ 1,654,816	5,060,775		△ 4,478,332
法人税・住民税及び事業税	70,000	70,000		70,000
当期正味財産増加額	△ 1,724,816	4,990,775		△ 4,548,332
前期繰越正味財産額	43,025,381	43,025,381		48,016,156
次期繰越正味財産額	41,300,565	48,016,156		43,467,824

シェア国際保健基金 2018年度会計報告

2018年度貸借対照表

2018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	9,185,696	1. 基金預託金	2,460,000
資産合計	9,185,694	負債合計	2,460,000
		III. 正味財産の部	
		1. 前期から繰越金	6,724,909
		2. 当期収支差額	785
		正味財産合計	6,725,694
合 計	9,185,694	合 計	9,185,696

2018年度活動報告書

自2018年1月1日 至2018年12月31日(単位:円)

科 目	2018年度
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	980
4. 基金(寄付金)へ繰り入れ	0
当期収入合計	980
支出の部	
1. 租税公課	195
2. 基金償還額	0
当期支出合計	195
当期収支差額	785
前期繰越金	6,724,909
次期繰越金	6,725,694