

決 算 報 告 書

第 13 期

自 平成25年 1月 1日

至 平成25年12月31日

特定非営利活動法人シェア＝国際保健協力市民の会

東京都台東区東上野1-20-6 丸幸ビル5F

平成25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)
平成25年12月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
外貨現金	3,549	
普通預金	51,491,951	
三菱東京UFJ銀行/春日町支店	(42,095,408)	
三菱東京UFJ銀行/上野支店	(5,882,110)	
三菱東京UFJ銀行/上野中央支店	(711)	
三井住友銀行/飯田橋支店	(760,043)	
江東信組/上野	(2,753,679)	
定期預金	17,637,371	
三井住友銀行/飯田橋支店	(9,125,077)	
三菱東京UFJ銀行/上野支店	(8,512,294)	
郵便振替	3,852,201	
郵便貯金	38,179	
外貨預金(三菱東京UFJ銀行/春日町支店)	218	
気仙沼・現預金	276,582	
海外事務所現預金	5,331,045	
カンボジア事務所	(1,837,807)	
東アモール事務所	(3,493,238)	
現金・預金計	78,631,096	
(棚卸資産)		
商品	749,977	
棚卸資産計	749,977	
(その他流動資産)		
前渡金	2,141,770	
前払費用	258,250	
未収金	999,416	
プロジェクト外費	(983,549)	
啓発活動・書籍他	(15,867)	
立替金	18,498	
海外事務所	(17,238)	
NGO労組	(1,260)	
仮払金	702,943	
NGO労組	(1,150)	
職員	(122,540)	
NTTカード払電話・FAX分	(487,342)	
スタッフアワー-武田労組	(91,911)	
その他流動資産計	4,120,877	
流動資産合計		83,501,950
【固定資産】		
(有形固定資産)		
車両運搬具	1,773,134	
有形固定資産計	1,773,134	
(投資その他の資産)		
保証金	774,800	
長期前払費用	32,279	
投資その他の資産計	807,079	
固定資産合計		2,580,213
資産の部合計		86,082,163

《負債の部》		
【流動負債】		
未払費用	2,115,410	
前受金	5,655,029	
預り金	149,273	
源泉税・職員	(△ 59,360)	
源泉税・報酬	(121,513)	
住民税	(59,400)	
雇用保険預り金	(27,720)	
仮受金	10,000	
未払法人税等	70,000	
未払消費税	341,700	
流動負債計		8,341,412
【固定負債】		
退職給付引当金	3,878,702	
本部スタッフ引当金	(2,753,500)	
海外スタッフ引当金	(1,125,202)	
基金預託金	2,466,000	
固定負債計		6,344,702
負債の部合計		14,686,114
正味財産		71,396,049

上記の通り相違ありません。

平成26年2月22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 佐藤 真美

平成25年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

平成25年12月31日 現在

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)

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	2,115,410
外貨現金	3,549	前 受 金	5,655,029
普通 預金	51,491,951	預 り 金	149,273
定期 預金	17,637,371	仮 受 金	10,000
郵便振替	3,852,201	未払法人税等	70,000
郵便貯金	38,179	未払消費税	341,700
外貨預金/三菱東京UFJ銀行	218	流動負債 計	8,341,412
気仙沼・現預金	276,582	【固定負債】	
海外事務所現預金	5,331,045	退職給付引当金	3,878,702
現金・預金 計	78,631,096	基金預託金	2,466,000
(棚卸資産)		固定負債 計	6,344,702
商品	749,977	負債の部合計	14,686,114
棚卸資産 計	749,977	正 味 財 産 の 部	
(その他流動資産)		【正味財産】	
前 渡 金	2,141,770	前期繰越正味財産	63,843,151
前払 費用	258,250	当期正味財産増減額	
未 収 金	999,416	(うち当期正味財産増加額)	7,552,898
立 替 金	18,498	正味財産 計	71,396,049
仮 払 金	702,943	正味財産の部合計	71,396,049
その他流動資産 計	4,120,877		
流動資産合計	83,501,950		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	1,773,134		
有形固定資産 計	1,773,134		
(投資その他の資産)			
保 証 金	774,800		
長期前払費用	32,279		
投資その他の資産 計	807,079		
固定資産合計	2,580,213		
資産の部合計	86,082,163	負債・正味財産の部合計	86,082,163

監査報告書

1. 監査事項 特定非営利活動法人シェア＝国際保健協力市民の会 平成25年1月1日から12月31日までにおける実施事項並びに一般会計収支決算について。
2. 結果報告 監査の結果、事業は適正に実施され、また会計決算については、活動計算書、貸借対照表及び財産目録を諸帳簿、証憑書類と対照し、一般に公正妥当と認められる会計原則に基づいて作成されていることを認める。

平成26年2月22日

監事 高塚 直子

監事 蓮尾 慶治

平成25年度 活動計算書

自 平成25年 1月 1日 至 平成25年12月31日

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)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	1,015,000		
賛助会員受取会費	3,540,000	4,555,000	
2. 受取助成金等			
国庫補助金収入	31,324,748		
民間助成金収入	24,007,090	55,331,838	
3. 受取寄附金			
受取寄附金	26,711,324	26,711,324	
4. 事業収益			
啓発収入	5,025,243		
受託事業収入	38,954,568		
その他収入	3,166,534	47,146,345	
5. その他収益			
受取利息	22,611		
為替差益	3,148,767		
雑収入	96,057	3,267,435	
経常収益 計			137,011,942
II 経常費用			
1. 事業費			
期首棚卸高	927,512		
期首商品・製品棚卸高 計	927,512		
(1) 人件費			
給料手当(通勤費含)	39,161,297		
パート・アルバイト賃金	5,223,545		
給与手当・現地人	10,513,935		
法定・福利厚生費	8,263,646		
人件費計	63,162,423		
(2) その他経費			
旅費交通費	7,440,290		
短期専門家派遣費用	2,481,908		
保健活動費	21,140,671		
通信・運搬費	1,535,658		
事務所他賃借料	4,350,009		
事務用品費・備品費	1,617,594		
印刷費	413,316		
施設設備費	2,500,000		
減価償却費	667,923		
雑費他経費	3,787,928		
その他経費計	45,935,297		
当期事業費 計		109,097,720	
合計		110,025,232	
期末棚卸高	△ 749,977		
期末商品・製品棚卸高 計	△ 749,977		
事業費 計		109,275,255	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当(通勤費含)	8,336,222		
パート・アルバイト賃金	1,707,855		
法定・福利厚生費	1,866,983		
人件費計	11,911,060		
(2) その他経費			
旅費交通費	124,831		
通信・運搬費	954,521		
水道光熱費	542,740		
事務用品費・備品費	547,709		
事務所他賃借料	3,099,000		
雑費他経費	2,933,928		
その他経費 計	8,202,729		
管理費計		20,113,789	
経常費用 計			129,389,044
当期経常増減額			7,622,898
税引前当期正味財産増減額			7,622,898
法人税・住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増加額			7,552,898
前期繰越正味財産額			63,843,151
次期繰越正味財産額			71,396,049

【活動計算書の注記】

特定非営利活動促進法第28条第1項の收支計算書を活動計算書と呼んでいます。

平成25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	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				国内外での緊急医療救済活動	機関誌等の発行による広報活動及び普及啓発活動		事業部門計	管理部門計	合計
	タイ事業	カンボジア事業	東ティモール事業	国内保健事業	震災支援事業	普及啓発事業	その他特別事業			
I 経常収益										
1.受取会費									4,555,000	4,555,000
2.受取助成金等	2,942,815	3,449,250	32,503,415	2,211,265	11,463,237		2,761,856	55,331,838	21,463,042	55,331,838
3.受取寄附金	630,424	1,253,398	838,728	1,547,587	752,614	23,583	201,948	5,248,282	1,144,033	26,711,324
4.事業収益	655,056	20,924,635	13,669,599	7,190,971	125,044	3,081,925	355,082	46,002,312	446,704	47,146,345
5.その他収益	188,388	614,343	2,017,965		35			2,820,731		3,267,435
経常収益計	4,416,683	26,241,626	49,029,707	10,949,823	12,340,930	3,105,508	3,318,886	109,403,163	27,608,779	137,011,942
II 経常費用										
(1)人件費										
給料手当(通勤費含)	795,402	13,875,694	18,768,380	3,534,336	8,565,405	1,440,000	2,696,015	49,675,232	8,336,222	58,011,454
パート・アルバイト賃金	0	0	1,050,957	19,763,38	2,196,250		0	5,223,545	1,707,855	6,931,400
法定・福利厚生費	707,971	1,815,278	3,041,956	765,031	1,933,410		0	8,263,646	1,866,983	10,130,629
人件費計	1,503,373	15,690,972	22,861,293	6,275,705	12,695,065	1,440,000	2,696,015	63,162,423	11,911,060	75,073,483
(2)その他経費										
旅費交通費	813,003	2,079,568	3,468,022	62,100	1,495,517	27,590	1,976,398	9,922,198	124,831	10,047,029
保健活動費・諸費	1,845,731	2,092,562	12,034,775	3,438,898	740,635	699,466	288,604	21,140,671		21,140,671
通信・運搬費	9042	247,331	1,051,886	0	180,540	4098	42,761	1,535,658	954,521	2,490,179
事務所他賃借料	0	1,475,559	2,193,800	0	680,650	0	0	4,350,009	3,099,000	7,449,009
事務用品費・備品費	10,527	279,763	939,033	240,561	137,573	6,991	3,146	1,617,594	547,709	2,165,303
減価償却費	0	667,923	0	0	0	0	0	667,923	0	667,923
雑費他経費	94,269	967,020	1,651,224	180,547	3,389,271	449,983	146,465	6,878,779	3,476,668	10,355,447
その他経費計	2,772,572	7,809,726	21,338,740	3,922,106	6,624,186	1,188,128	2,457,374	46,112,832	8,202,729	54,315,561
経常費用計	4,275,945	23,500,698	44,200,033	10,197,811	19,319,251	2,628,128	5,153,389	109,275,255	20,113,789	129,389,044
当期経常増減額	140,738	2,740,928	4,829,674	752,012	-6,978,321	477,380	-1,834,503	127,908	7,494,990	7,622,898

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71,396,049円ですが、そのうち23,122,555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48,273,494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
立正役成会(タイ)	0	2,000,000	1,316,053	683,947	翌期活動資金として前受金へ振替
地球市民財団(タイ)	155,815	600,000	160,545	595,270	翌期活動資金として前受金へ振替
財)生協総合研究所(タイ)	0	500,000	459,217	40,783	翌期活動資金として前受金へ振替
事業指定寄附(タイ)	0	630,424	489,686	140,738	(繰越寄附金)
自治労神奈川本部(カンボジア)	321,750	1,237,500	734,250	825,000	翌期活動資金として前受金へ振替
連合・愛のカンパ(カンボジア)	500,000	2,000,000	1,610,000	890,000	翌期活動資金として前受金へ振替
アドラ国際援助基金(カンボジア)	335,000	0	335,000	0	
事業指定寄附(カンボジア)	1,700,000	866,998	66,998	2,500,000	(繰越寄附金)
ヘルマク財団(東ティモール)	416,667	500,000	816,667	100,000	翌期活動資金として前受金へ振替
マリン基金(東ティモール)	262,000	0	262,000	0	
花王ハートネット(東ティモール)	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(東ティモール)	0	838,728	0	838,728	(繰越寄附金)
年賀寄附金(国内保健)	0	3,200,000	2,211,265	988,735	翌期活動資金として前受金へ振替 一部返金予定
事業指定寄附(国内保健)	181,635	1,547,587	977,222	752,000	(繰越寄附金)
Direct Relief International(震災支援)	10,163,237	0	10,163,237	0	
Public Health Institute(震災支援)	0	493,150	0	493,150	翌期活動資金として前受金へ振替
事業指定寄附(震災支援)	11,966,777	752,614	6,978,321	5,741,070	(繰越寄附金)
トヨタ財団(その他特定事業)	2,040,000	760,000	2,761,856	38,144	翌期前受金へ振替後返金予定
事務局指定寄附(管理一般)	2,821,500	1,860,340	4,186,850	494,990	(繰越寄附金)
遺贈寄附金(管理一般)	0	7,000,000	0	7,000,000	(繰越寄附金)
合計	30,864,381	25,787,341	33,529,167	23,122,555	(内来期繰越寄附金17,467,526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	2,441,057	5,622,243	-667,923	1,773,134	3,849,109	1,773,134
投資その他の資産						
事務所保証金	774,800	0	0	774,800	0	774,800
敷金	141,000	0	-141,000	0	0	0
長期前払費用	95,687	0	-63,408	32,279	0	32,279
合計	3,452,544	5,622,243	-872,331	2,580,213	3,849,109	2,580,213

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)		
寄付金(事業費)	26,325,764	3,126,676
活動計算書計	26,325,764	3,126,676
(貸借対照表)		
未払費用	2,115,410	0
貸借対照表計	2,115,410	0

2013年度活動報告
2014年度活動予算

自2013年1月1日 至2013年12月31日(単位:円)

自2014年1月1日 至2014年12月31日(単位:円)

科目	2013年度 予算(補正)	2013年度 決算	2013年度 予算達成率	2014年度 予算案
I. 経常収入				
1. 受取会費	4,300,000	4,555,000	106%	4,800,000
2. 受取助成金等				
国庫補助金収入	28,459,150	31,324,748	110%	30,138,607
民間助成金収入	23,431,019	24,007,090	102%	12,716,885
3. 受取寄付金	20,287,188	26,711,324	132%	17,997,000
4. 事業収益				
啓発収入	2,893,418	5,025,243	174%	3,515,000
受託事業収入	39,320,074	38,954,568	99%	27,847,208
その他収入	2,976,400	3,166,534	106%	2,532,000
5. その他収益				
受取利息	21	22,611	107671%	5,000
為替差益	0	3,148,767	#DIV/0!	0
雑収入	10,000	96,057	961%	0
経常収入 計	121,677,270	137,011,942	113%	99,551,700
II. 経常費用				
1. 事業費				
期首棚卸高 計	927,512	927,512		741,453
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				
タイ事業	4,975,528	4,275,945	86%	6,067,088
カンボジア事業	25,596,394	23,500,698	92%	25,095,872
東ティモール事業	44,543,276	44,208,557	99%	33,592,396
国内保健/在日外国人支援事業	12,275,870	10,197,811	83%	11,660,201
2. 国内外での緊急医療救援活動				
震災支援事業	18,225,907	19,319,251	106%	5,648,227
3. 普及啓発活動及び人材育成				
普及啓発事業	2,471,800	2,442,069	99%	2,243,422
特別事業	5,870,834	5,153,389	88%	2,907,400
期末棚卸高 計	220,000	749,977		520,000
事業費 計	114,667,121	109,275,255	95%	87,436,059
2. 管理費				
管理費	22,126,818	20,113,789	91%	27,352,623
管理費 計	22,126,818	20,113,789	91%	27,352,623
経常費用 計	136,793,939	129,389,044	95%	114,788,682
経常収支差額	-15,116,669	7,622,898		-15,236,982
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	-15,186,669	7,552,898		-15,306,982
前期繰越正味財産額	63,843,151	63,843,151		71,396,049
次期繰越正味財産額	48,656,482	71,396,049		56,159,067

シェア国際保健基金 平成25年度会計報告

平成25年度貸借対照表

平成25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. 普通預金	0	1. 基金預託金	2,466,000
2. 定期預金	9,125,077		
資産合計	9,125,077	負債合計	2,466,000
		III. 正味財産の部	
		1. 前期から繰越金	6,656,900
		2. 当期収支差額	2,177
		正味財産合計	6,659,077
合計	9,125,077	合計	9,125,077

平成25年度活動報告書

自25年1月1日 至25年12月31日(単位:円)

科目	平成25年度決算額
収入の部	
1. 基金収入(寄付金)	30,000
2. 基金収入(預託金)	800,000
3. 受取利息	2,728
4. 基金へ繰り入れ	0
当期収入合計	832,728
支出の部	
1. 租税公課	551
2. 基金償還額	830,000
当期支出合計	830,551
当期収支差額	2,177
前期繰越金	6,656,900
次期繰越金	6,659,077