

決算報告書

第 14期

自 平成26年 1月 1日

至 平成26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26年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録
平成26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》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
外貨現金	26,657	
普通預金	30,934,857	
三菱東京UFJ銀行/春日町支店	(26,317,907)	
三菱東京UFJ銀行/上野支店	(4,436,911)	
三菱東京UFJ銀行/上野中央支店	(1,301)	
三井住友銀行/飯田橋支店	(1,633)	
住信SBIネット銀行/法人第一	(177,105)	
定期預金	15,204,015	
三菱東京UFJ銀行/上野支店	(8,513,993)	
住信SBIネット銀行	(6,690,022)	
郵便振替	2,188,118	
郵便貯金	104,161	
外貨預金/三菱東京UFJ銀行	250	
海外事務所現預金	7,466,366	
カンボジア事務所	(4,160,782)	
東ティモール事務所	(3,305,584)	
江東信組/退職引当金口座普通	3,051,400	
住信SBIネット銀行/預託金口座定期	2,466,000	
現金・預金計	61,441,824	
(棚卸資産)		
商品	629,889	
棚卸資産計	629,889	
(その他流動資産)		
前渡金	829,188	
前払費用	265,628	
未収金	1,973,001	
プロジェクト費	(1,962,989)	
啓発活動・書籍他	(10,012)	
立替金	1,001,262	
職員	(1,262)	
アフリカ日本協議会	(1,000,000)	
仮払金	835,649	
NGO労組	(228,948)	
NTTカード払電話分	(294,267)	
NTTカード払FAX分	(124,085)	
職員広本	(3,150)	
スタッフ/アフリカ武田労組	(93,478)	
留学生インターン	(91,721)	
その他流動資産計	4,904,728	
流動資産合計		66,976,441
【固定資産】		
(有形固定資産)		
車両運搬具	1,105,211	
有形固定資産計	1,105,211	
(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		1,880,011
資産の部合計		68,856,452

《負債の部》		
【流動負債】		
未払金	85,861	
その他	(3,800)	
現地給与	(82,061)	
未払費用	1,717,423	
前受金	2,706,452	
民間助成金	(2,706,452)	
預り金	166,459	
源泉税・職員	(△ 28,080)	
源泉税・報酬	(80,948)	
住民税	(77,500)	
海外事務所	(16,412)	
雇用保険預り金	(19,679)	
仮受金	629,000	
会費前払分	(10,000)	
留学生インターン	(269,000)	
武田薬品労組ST	(350,000)	
未払法人税	(70,000)	
未払消費税	(609,600)	
流動負債計		5,984,795
【固定負債】		
退職給付引当金	4,195,418	
本部スタッフ引当金	(3,051,400)	
海外スタッフ引当金	(1,144,018)	
基金預託金	2,466,000	
固定負債計		6,661,418
負債の部合計		12,646,213
前期繰越正味財産	71,396,049	
当期正味財産増減額	△ 15,185,810	
正味財産計	56,210,239	
負債・正味財産合計		68,856,452

上記の通り相違ありません。

平成27年2月21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26年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

平成26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)		未払金	85,861
外貨現金	26,657	未払費用	1,717,423
普通預金	30,934,857	前受金	2,706,452
定期預金	15,204,015	預り金	166,459
郵便振替	2,188,118	仮受金	629,000
郵便貯金	104,161	未払法人税	70,000
外貨預金/三菱東京UFJ銀行	250	未払消費税	609,600
海外事務所現預金	7,466,366	流動負債計	5,984,795
退職引当金口座/普通	3,051,400	【固定負債】	
預託金口座/定期	2,466,000	退職給付引当金	4,195,418
現金・預金計	61,441,824	基金預託金	2,466,000
(棚卸資産)		固定負債計	6,661,418
商品	629,889	負債の部合計	12,646,213
棚卸資産計	629,889	正 味 財 産 の 部	
(その他流動資産)		【正味財産】	
前渡金	829,188	前期繰越正味財産	71,396,049
前払費用	265,628	当期正味財産増減額	△ 15,185,810
未収金	1,973,001	正味財産計	56,210,239
立替金	1,001,262	正味財産の部合計	56,210,239
仮払金	835,649		
その他流動資産計	4,904,728		
流動資産合計	66,976,441		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	1,105,211		
有形固定資産計	1,105,211		
(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	1,880,011		
資産の部合計	68,856,452	負債・正味財産の部合計	68,856,452

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26年1月1日から12月31日までに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27年2月21日

監事 高塚 直子

監事 蓮尾 慶治

特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

自 平成26年 1月 1日 至 平成26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	
《経常増減の部》		
I 【経常収益】		
1. 受取会費		
運営会員	845,000	
支持会員	3,400,000	4,245,000
2. 受取助成金等		
国庫補助金収入	28,929,170	
民間助成金収入	9,898,938	38,828,108
3. 受取寄附金		
受取寄附金	15,475,143	15,475,143
4. 事業収益		
啓発収入	4,166,466	
受託事業収入	29,958,849	
その他収入	3,913,127	38,038,442
受取利息	15,076	
為替差益	1,453,913	
雑収入	5,134	1,474,123
【経常収益】 合計		98,060,816
【経常費用】		
1. 事業費		
期首棚卸高	749,977	
期末商品棚卸高 計	749,977	
(1) 人件費		
給料手当 (通勤費含む)	33,570,372	
パート・アルバイト賃金	4,067,872	
給与手当・現地人	10,305,585	
法定・福利厚生費	5,081,419	
退職給付費用	1,232,261	
人件費 計	54,257,509	
(2) その他経費		
旅費交通費	9,391,074	
諸謝金	4,239,100	
自立支援費	1,700,404	
短期専門家派遣費用	1,183,266	
通信・運搬費	1,508,219	
業務委託費	1,234,899	
研修費	16,240	
事務所家賃他賃借料	5,986,920	
事務用品費・消耗品費・備品費	2,920,148	
印刷製本費	2,885,289	
広報・PR活動費	550,220	
保守・管理費	55,340	
保険料	981,188	
会議費	927,808	
減価償却費	667,923	
租税公課	724,025	
外部監査費	936,901	
支払手数料	6,375	
雑費他経費	3,711,680	
その他経費 計	39,627,019	
当期事業費 計		93,884,528
合計		94,634,505
期末棚卸高	629,889	
期末棚卸高 計	629,889	
事業費 合計		94,004,616
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料 手当 (通勤費含む)	7,239,970	
パート・アルバイト給与手当	2,220,913	
法定・福利厚生費	1,950,529	
退職給付費用	505,740	
人件費 計	11,917,152	
(2) その他経費		
旅費交通費	121,908	
通信・運搬費	955,831	
業務委託費	467,982	
研修費	294,440	
事務所家賃他賃借料	1,246,264	
事務用品費・消耗品費	129,068	
印刷製本費	753,475	
保守・管理費	85,818	
減価償却費	1,410,000	
租税公課	747,586	
支払手数料	458,533	
雑費他経費	583,953	
その他経費 計	7,254,858	
管理費 計		19,172,010
経常費用 計		113,176,626
経常収支差額		△ 15,115,810
税引前当期正味財産増減額		△ 15,115,810
法人税等		△ 70,000
当期正味財産増加額		△ 15,185,810
前期繰越正味財産額		71,396,049
次期繰越正味財産額		56,210,239

(活動計算書の注記)

特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。
2019年3月16日開催の第18回会員総会で修正。

平成26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

・退職給与引当金

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支援活動		調査研究及び政策提言、関連団体及び国際機関との連携協力		普及啓発活動及び人材育成		事業部門計	管理部門計	合計
	タイ事業	カンボジア事業	東ティモール事業	在日外国人支援事業	震災支援事業	在日外国人エイズに関する研究等	研修実施	イベント・授業等					
I 経常収益													
1.受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,245,000	4,245,000
2.補助金・助成金等	3,930,000	2,441,660	30,974,563	988,735	493,150	0	0	0	0	0	38,828,108	0	38,828,108
3.受取寄附金	620,636	657,387	1,118,211	700,807	162,980	0	0	0	0	0	3,828,021	11,647,122	15,475,143
4.事業収益	62,280	20,578,940	106,500	5,740,637	87,600	2,087,436	4,073,328	1,195,274	33,931,995	193,320	34,125,315	0	34,125,315
5.その他収益	917,823	1,811,412	2,021,299	0	24	0	0	620,012	5,370,570	16,680	5,387,250	0	5,387,250
経常収益計	5,530,739	25,489,399	34,220,573	7,430,179	743,754	2,087,436	4,073,328	2,383,286	81,958,694	16,102,122	98,060,816	0	98,060,816
II 経常費用													
(1)人件費													
給料手当	2,034,016	12,883,296	15,657,873	3,394,743	3,288,156	921,780	2,780,237	2,200,000	43,160,101	6,322,578	49,482,679	0	49,482,679
パート・アルバイト賃金	0	1,063,831	395,560	734,949	490,437	1,053,156	214,000	115,939	4,067,872	2,220,913	6,288,785	0	6,288,785
通勤費	150,218	246,172	282,044	333,112	34,926	0	82,654	0	1,129,126	504,122	1,633,248	0	1,633,248
法定・福利厚生費	748,096	1,868,050	1,854,807	853,267	552,670	0	23,520	0	5,900,410	2,869,539	8,769,949	0	8,769,949
人件費計	2,932,330	16,061,349	18,190,284	5,316,071	4,366,189	1,974,936	3,100,411	2,315,939	54,257,509	11,917,152	66,174,661	0	66,174,661
(2)その他経費													
旅費交通費	701,450	1,444,159	5,724,062	715,039	267,180	0	181,139	358,045	9,391,074	121,908	9,512,982	0	9,512,982
諸謝金	130,000	240,000	29,337	2,692,400	100,000	0	826,700	250,000	4,268,437	0	4,268,437	0	4,268,437
通信・運搬費	72,486	323,597	751,161	215,164	50,526	0	68,985	26,300	1,508,219	955,831	2,464,050	0	2,464,050
事務所他賃借料	526,409	1,765,932	2,066,262	664,107	26,160	0	511,187	0	5,560,507	764,827	6,325,334	0	6,325,334
事務用品費・備品費	81,462	836,863	1,744,336	60,421	3,992	0	96,493	96,581	2,920,148	1,539,068	4,459,216	0	4,459,216
減価償却費	0	667,923	0	0	0	0	0	0	667,923	0	667,923	0	667,923
雑費他経費	2,399,496	3,926,777	5,849,093	514,454	1,670,777	0	167,349	903,303	15,431,249	3,873,224	19,304,473	0	19,304,473
その他経費計	3,911,303	9,205,251	16,164,251	4,861,585	2,118,635	0	1,851,853	1,634,229	39,747,107	7,254,858	47,001,965	0	47,001,965
経常費用計	6,843,633	25,266,600	34,354,535	10,177,656	6,484,824	1,974,936	4,952,264	3,950,168	94,004,616	19,172,010	113,176,626	0	113,176,626
当期経常増減額	△ 1,312,894	222,799	△ 133,962	△ 2,747,477	△ 5,741,070	112,500	△ 878,936	△ 1,566,882	△ 12,045,922	△ 3,069,888	△ 15,115,810	0	△ 15,115,810

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56,210,239円ですが、そのうち2,851,532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53,358,707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
立正校成会(タイ)	683,947	2,000,000	1,483,947	1,200,000	翌期活動資金として前受金へ振替
地球市民財団(タイ)	595,270	0	595,270	0	
財)生協総合研究所(タイ)	40,783	900,000	940,783	0	
事業指定寄附(タイ)	140,738	620,636	733,211	28,163	(繰越寄附金)
自治労神奈川本部(カンボジア)	825,000	0	825,000	0	
連合・愛のキャン(カンボジア)	890,000	1,600,000	1,190,000	1,300,000	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)	2,500,000	657,387	1,700,000	1,457,387	(繰越寄附金)
ヘルマール財団(東ティモール)	100,000	400,000	450,000	50,000	翌期活動資金として前受金へ振替
地球市民財団(東ティモール)	0	496,845	340,393	156,452	翌期活動資金として前受金へ振替
花王ハートカット(東ティモール)	1,000,000	0	1,000,000	0	
事業指定寄附(東ティモール)	838,728	1,118,211	749,844	1,207,095	(繰越寄附金)
年賀寄附金(在日外国人支援)	988,735	0	988,735	0	
事業指定寄附(在日外国人支援)	752,000	700,807	1,293,920	158,887	(繰越寄附金)
Public Health Institute(震災支援)	493,150	0	493,150	0	
事業指定寄附(震災支援)	5,741,070	162,980	5,904,050	0	
トヨタ財団(その他特定事業)	38,144	0	38,144	0	
事務局指定寄附(管理一般)	494,990	0	494,990	0	
遠隔寄附金(管理一般)	7,000,000	0	7,000,000	0	
合計	23,122,555	8,656,866	26,221,437	5,557,984	(内末期繰越寄附金2,851,532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	1,773,134	0	△ 667,923	1,105,211	△ 1,105,211	1,105,211
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	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	32,279	0	△ 32,279	0	0	0
合計	2,580,213	0	△ 700,202	1,880,011	△ 1,105,211	1,880,011

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)	15,475,143	2,017,403
活動計算書計	15,475,143	2,017,403
(貸借対照表)		
未払費用	1,717,423	0
貸借対照表計	1,717,423	0

2014年度活動報告
2015年度活動予算

自2014年1月1日 至2014年12月31日(単位:円)

自2015年1月1日 至2015年12月31日(単位:円)

科目	2014年度 予算	2014年度 決算	2014年度 予算達成率	2015年度 予算案
I. 経常収入				
1. 受取会費	4,800,000	4,245,000	88%	4,640,000
2. 受取助成金等				
国庫補助金収入	30,138,607	28,929,170	96%	40,675,292
民間助成金収入	12,716,885	9,898,938	78%	13,743,582
3. 受取寄付金	17,997,000	15,475,143	86%	20,872,600
4. 事業収益				
啓発収入	3,515,000	4,166,466	119%	3,441,672
受託事業収入	27,847,208	29,958,849	108%	21,718,450
その他収入	2,532,000	3,913,127	155%	2,875,000
5. その他収益				
受取利息	5,000	15,076	302%	15,000
為替差益	0	1,453,913		0
雑収入	0	5,134		0
経常収入 計	99,551,700	98,060,816	99%	107,981,596
II. 経常費用				
1. 事業費				
期首棚卸高 計	741,453	749,977		629,889
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	6,067,088	6,843,633	113%	6,015,761
カンボジア事業	25,095,872	25,266,600	101%	25,775,490
東ティモール事業	33,592,396	34,354,535	102%	40,478,510
在日外国人支援事業	11,660,201	12,032,504	103%	11,290,307
2. 国内外での緊急医療救援活動				
震災支援事業	5,648,227	6,484,824	115%	0
3. 普及啓発活動及び人材育成				
普及啓発活動	2,243,422	4,952,264	221%	3,299,873
特別事業(沖縄平和賞、30周年)	2,907,400	3,950,168	136%	0
4. 広報・支援者				
期末棚卸高 計	520,000	629,889		623,319
事業費 計	87,436,059	94,004,616	108%	100,970,921
2. 管理費				
管理費	27,352,623	19,172,010	70%	12,961,680
管理費 計	27,352,623	19,172,010	70%	12,961,680
経常費用 計	114,788,682	113,176,626	99%	113,932,601
経常収支差額	-15,236,982	-15,115,810		-5,951,005
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	-15,306,982	-15,185,810		-6,021,005
前期繰越正味財産額	71,396,049	71,396,049		56,210,239
次期繰越正味財産額	56,089,067	56,210,239		50,259,234

シェア国際保健基金 平成26年度会計報告

平成26年度貸借対照表

平成26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	9,156,022		
資産合計	9,156,022	負債合計	2,466,000
		III. 正味財産の部	
		1. 前期から繰越金	6,659,077
		2. 当期収支差額	30,945
		正味財産合計	6,690,022
合計	9,156,022	合計	9,156,022

平成26年度活動報告書

自26年1月1日 至26年12月31日(単位:円)

科目	平成26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	1,183
4. 基金(寄付金)へ繰り入れ	30,000
当期収入合計	31,183
支出の部	
1. 租税公課	238
2. 基金償還額	0
当期支出合計	238
当期収支差額	30,945
前期繰越金	6,659,077
次期繰越金	6,690,022