

# 決 算 報 告 書

第 15 期

自 2015年 1月 1日

至 2015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

## 2015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)

2015年12月31日 現在

《資産の部》		
<b>【流動資産】</b>		
(現金・預金)		
外貨現金	8,222	
普通預金	25,796,446	
三菱東京UFJ銀行/春日町支店	(22,569,119)	
三菱東京UFJ銀行/上野支店	(296,358)	
三菱東京UFJ銀行/上野中央支店	(917)	
三井住友銀行/飯田橋支店	(1,201)	
住信SBIネット銀行/法人第一支店	(2,928,849)	
楽天銀行/第二営業支店	(2)	
郵便振替	2,997,105	
郵便貯金	135,514	
外貨普通預金/三菱東京UFJ銀行/春日町支店	252	
海外事務所現預金	8,922,050	
カンボジア事務所	(4,608,488)	
東アイルランド事務所	(4,313,562)	
退職給付引当普通預金	2,733,648	
江東信用組合/上野支店	(2,733,648)	
定期預金	17,671,750	
三菱東京UFJ銀行/春日町支店	(8,515,693)	
住信SBIネット銀行/法人第一支店	(4,996,035)	
楽天銀行/第二営業支店	(4,160,022)	
現金・預金計	58,264,987	
(棚卸資産)		
書籍等	539,993	
コーヒー	40,000	
棚卸資産計	579,993	
(その他流動資産)		
前払費用	265,628	
未収金	3,215,075	
プロジェクト費	(3,181,021)	
啓発活動・書籍代等	(34,054)	
仮払金	858,793	
NGO労組国際協働フォーラムHIV/エイズ等感染症グループ	(104,181)	
NTTカード払電話分	(349,044)	
NTTカード払FAX分	(122,035)	
JICAエイズ研修	(4,500)	
スタッフツアー-武田労働組合	(75,705)	
その他	(203,328)	
その他流動資産計	4,339,496	
流動資産合計		63,184,476
<b>【固定資産】</b>		
(有形固定資産)		
車両運搬具/三菱自動車 STRADA	437,288	
有形固定資産計	437,288	
(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		1,212,088
資産の部合計		64,396,564

《負債の部》		
<b>【流動負債】</b>		
未払金	3,520,149	
その他	(3,520,149)	
未払費用	1,098,177	
前受金	2,085,534	
民間助成金	(2,085,534)	
預り金	97,910	
源泉税・職員	(△ 83,960)	
源泉税・報酬	(78,606)	
住民税	(87,900)	
雇用保険預り金	(15,364)	
仮受金	510,000	
会費前受分	(10,000)	
スタッフツアー-武田労働組合	(500,000)	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	94,600	
流動負債計	7,476,370	
<b>【固定負債】</b>		
退職給付引当金	3,239,232	
本部スタッフ引当金	(2,710,860)	
海外スタッフ引当金	(528,372)	
基金預託金	2,460,000	
固定負債計	5,699,232	
負債の部合計		13,175,602
前期繰越正味財産		56,210,239
当期正味財産増減額		△ 4,989,277
正味財産計		51,220,962
負債・正味財産計		64,396,564

上記の通り相違ありません。

2016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 佐藤 真美

## 2015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)

2015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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未 払 金	3,520,149
外貨現金	8,222	未払 費用	1,098,177
普通預金	25,796,446	前 受 金	2,085,534
郵便振替	2,997,105	預 り 金	97,910
郵便貯金	135,514	仮 受 金	510,000
外貨普通預金	252	未払法人税等	70,000
海外事務所現預金	8,922,050	未払消費税等	94,600
退職給付引当普通預金	2,733,648	流動負債 計	7,476,370
定期預金	17,671,750	<b>【固定負債】</b>	
現金・預金 計	58,264,987	退職給付引当金	3,239,232
(棚卸資産)		基金預託金	2,460,000
商品	579,993	固定負債 計	5,699,232
棚卸資産 計	579,993	<b>負債の部合計</b>	<b>13,175,602</b>
(その他流動資産)		<b>正 味 財 産 の 部</b>	
前払 費用	265,628	<b>【正味財産】</b>	
未 収 金	3,215,075	前期繰越正味財産	56,210,239
仮 払 金	858,793	当期正味財産増減額	△ 4,989,277
その他流動資産 計	4,339,496	正味財産 計	51,220,962
流動資産合計	63,184,476	<b>正味財産の部合計</b>	<b>51,220,962</b>
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
車両運搬具	437,288		
有形固定資産 計	437,288		
(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	1,212,088		
<b>資産の部合計</b>	<b>64,396,564</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>64,396,564</b>

### 監 査 報 告 書

2016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 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2015年度（2015年1月1日から2015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2015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2015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 2015年 1月 1日 至 2015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	1,105,000	
支持会員	3,850,000	4,955,000
2. 受取助成金等		
国庫補助金収入	35,938,823	
民間助成金収入	14,897,526	50,836,349
3. 受取寄附金		
受取寄附金		21,542,988
4. 事業収益		
啓発収入	4,095,987	
受託事業収入	22,703,908	
その他収入	2,188,191	28,988,086
5. その他収益		
受取利息	35,081	
為替差益	82,806	
雑収入	238	118,125
《経常収益》 合計		106,440,548
《経常費用》		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	41,463,762	
パート・アルバイト賃金	3,770,431	
通勤費	955,219	
法定福利費・福利厚生費	6,525,822	
人件費 計	52,715,234	
(2) その他経費		
旅費交通費	9,139,538	
諸謝金	3,375,965	
通信・運搬費	1,594,886	
事務所家賃他賃借料	6,131,189	
事務用品費・備品費	149,548	
減価償却費	667,923	
雑費他経費	20,281,853	
その他経費計	41,340,902	
事業費 合計		94,056,136
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	8,076,892	
パート・アルバイト賃金	1,574,254	
通勤費	732,158	
法定福利費・福利厚生費	2,340,354	
人件費 計	12,723,658	
(2) その他経費		
旅費交通費	168,356	
諸謝金	0	
通信・運搬費	650,142	
事務所家賃他賃借料	777,106	
事務用品費・備品費	62,307	
減価償却費	0	
雑費他経費	2,922,120	
その他経費 計	4,580,031	
管理費 計		17,303,689
経常費用 計		111,359,825
経常収支差額		△ 4,919,277
税引前当期正味財産増減額		△ 4,919,277
法人税、住民税及び事業税		△ 70,000
当期正味財産増減額		△ 4,989,277
前期繰越正味財産額		56,210,239
次期繰越正味財産額		51,220,962

注：2019年3月16日開催の第18回会員総会で修正。

2015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				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	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			
<b>I 経常収益</b>										
1.受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	4,955,000	4,955,000
2.補助金・助成金等	4,350,000	6,506,921	37,618,775	2,360,653	0	0	0	50,836,349	0	50,836,349
3.受取寄附金	1,046,902	765,146	219,889	661,213	0	0	0	2,693,150	18,849,838	21,542,988
4.事業収益	1,188,887	15,862,142	451,156	5,636,219	2,624,605	2,134,508	473,800	28,371,317	616,769	28,988,086
5.その他収益	0	2,144	238	0	0	0	0	2,382	115,743	118,125
経常収益計	6,585,789	23,136,353	38,290,058	8,658,085	2,624,605	2,134,508	473,800	81,903,198	24,537,350	106,440,548
<b>II 経常費用</b>										
(1)人件費										
給料手当	3,257,429	13,285,837	17,749,751	3,716,278	811,490	2,092,977	550,000	41,463,762	8,076,892	49,540,654
パートアルバイト賃金	0	1,424,295	288,136	1,060,437	967,563	30,000	0	3,770,431	1,574,254	5,344,685
通勤費	166,412	154,347	254,486	222,146	105,232	52,596	0	955,219	732,158	1,687,377
法定・福利厚生費	901,361	1,737,250	2,762,095	967,161	2,818	155,137	0	6,525,822	2,340,354	8,866,176
人件費計	4,325,202	16,601,729	21,054,468	5,966,022	1,887,103	2,330,710	550,000	52,715,234	12,723,658	65,438,892
(2)その他経費										
旅費交通費	388,183	1,623,783	6,146,831	854,153	0	75,306	51,282	9,139,538	168,356	9,307,894
諸謝金	30,000	40,000	373,365	2,514,700	0	417,900	0	3,375,965	0	3,375,965
通信・運搬費	85,963	309,195	872,820	236,891	0	79,870	10,147	1,594,886	650,142	2,245,028
事務所他賃借料	526,434	2,221,808	2,279,317	589,250	0	513,350	1,030	6,131,189	777,106	6,908,295
事務用品費・備品費	18,287	2,549	118,156	6,201	0	2,256	2,099	149,548	62,307	211,855
減価償却費	0	667,923	0	0	0	0	0	667,923	0	667,923
雑費他経費	2,569,440	2,975,990	14,073,066	345,098	3,360	117,759	197,140	20,281,853	2,922,120	23,203,973
その他経費計	3,618,307	7,841,248	23,863,555	4,546,293	3,360	1,206,441	261,698	41,340,902	4,580,031	45,920,933
経常費用計	7,943,509	24,442,977	44,918,023	10,512,315	1,890,463	3,537,151	811,698	94,056,136	17,303,689	111,359,825
当期経常増減額	△ 1,357,720	△ 1,306,624	△ 6,627,965	△ 1,854,230	734,142	△ 1,402,643	△ 337,898	△ 12,152,938	7,233,661	△ 4,919,277

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51,220,962円ですが、そのうち2,355,658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48,865,304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
立正佼成会(タイ)	1,200,000	0	1,200,000	0	
地球市民財団(タイ)	0	1,000,000	760,000	240,000	翌期活動資金として前受金へ振替
事業指定寄附(タイ)	28,163	1,046,902	793,131	281,934	(繰越寄附金)
連合・愛のカンパ(カンボジア)	1,300,000	1,500,000	2,800,000	0	
積水ハウス(カンボジア)	0	1,300,000	1,131,182	168,818	翌期活動資金として前受金へ振替
立正佼成会一食平和基金(カンボジア)	0	1,500,000	833,284	666,716	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)	1,457,387	765,146	800,000	1,422,533	(繰越寄附金)
ヘルマーク財団(東ティモール)	50,000	800,000	850,000	0	
地球市民財団(東ティモール)	156,452	0	156,452	0	
事業指定寄附(東ティモール)	1,207,095	219,889	1,426,984	0	
REI Foundation(在日外国人支援)	0	1,515,653	1,115,653	400,000	翌期活動資金として前受金へ振替
年賀寄附金(在日外国人支援)	0	1,855,000	1,245,000	610,000	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)	158,887	661,213	168,909	651,191	(繰越寄附金)
合計	5,557,984	12,163,803	13,280,595	4,441,192	(内来期繰越寄附金2,355,658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	1,105,211		△ 667,923	437,288	△ 437,288	437,288
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	1,880,011	0	△ 667,923	1,212,088	△ 437,288	1,212,088

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	21,542,988	3,128,660
活動計算書計	21,542,988	3,128,660
(貸借対照表)		
未払費用	1,098,177	0
貸借対照表計	1,098,177	0

2015年度活動報告  
2016年度活動予算

自2015年1月1日 至2015年12月31日(単位:円)

自2016年1月1日 至2016年12月31日(単位:円)

科目	2015年度 予算	2015年度 決算	2015年度 予算達成率	2016年度 予算案
<b>I. 経常収入</b>				
1. 受取会費	4,640,000	4,955,000	107%	5,105,000
2. 受取助成金等				
国庫補助金収入	40,675,292	35,938,823	88%	28,442,491
民間助成金収入	13,743,582	14,897,526	108%	13,310,547
3. 受取寄付金	20,872,600	21,542,988	103%	28,420,400
4. 事業収益				
啓発収入	3,441,672	4,095,987	119%	3,460,325
受託事業収入	21,718,450	22,703,908	105%	7,382,900
その他収入	2,875,000	2,188,191	76%	1,805,000
5. その他収益				
受取利息	15,000	35,081	234%	30,000
為替差益	0	82,806		0
雑収入	0	238		0
<b>経常収入 計</b>	<b>107,981,596</b>	<b>106,440,548</b>	<b>99%</b>	<b>87,956,663</b>
<b>II. 経常費用</b>				
<b>1. 事業費</b>				
期首棚卸高 計	629,889	629,889	100%	601,523
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	6,015,761	7,943,509	132%	1,274,336
カンボジア事業	25,775,490	24,442,977	95%	18,423,504
東ティモール事業	40,478,510	44,918,023	111%	31,290,487
在日外国人支援事業	11,290,307	10,512,315	93%	10,521,513
2. 調査研究および政策提言、関連団体および国際機関との連携協力				
エイズ研究事業	—	1,890,463		766,025
3. 普及啓発活動及び人材育成				
JICAエイズ研修	3,299,873	3,537,151	130%	1,708,332
普及啓発活動等		761,802		1,085,373
期末棚卸高 計	623,319	579,993	93%	601,523
<b>事業費 計</b>	<b>86,866,511</b>	<b>94,056,136</b>	<b>108%</b>	<b>65,069,570</b>
<b>2. 管理費</b>				
広報・支援者	14,104,410	7,854,890	56%	13,084,778
管理費	12,961,680	9,448,799	73%	12,601,894
<b>管理費 計</b>	<b>27,066,090</b>	<b>17,303,689</b>	<b>64%</b>	<b>25,686,672</b>
<b>経常費用 計</b>	<b>113,932,601</b>	<b>111,359,825</b>	<b>98%</b>	<b>90,756,242</b>
経常収支差額	-5,951,005	-4,919,277		-2,799,579
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	-6,021,005	-4,989,277		-2,869,579
前期繰越正味財産額	56,210,239	56,210,239		51,220,962
次期繰越正味財産額	50,189,234	51,220,962		48,421,383

# シェア国際保健基金 2015年度会計報告

2015年度貸借対照表

2015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
<b>I. 資産の部</b>		<b>II. 負債の部</b>	
1. 普通預金	12,181	1. 基金預託金	2,460,000
2. 定期預金	9,156,057		
資産合計	9,168,238	負債合計	2,460,000
		<b>III. 正味財産の部</b>	
		1. 前期から繰越金	6,690,022
		2. 当期収支差額	18,216
		正味財産合計	
<b>合計</b>	<b>9,168,238</b>	<b>合計</b>	<b>9,168,238</b>

2015年度活動報告書

自2015年1月1日 至2015年12月31日(単位:円)

科目	平成27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	22,856
4. 基金(寄付金)へ繰り入れ	6,000
当期収入合計	28,856
支出の部	
1. 租税公課	4,640
2. 基金償還額	6,000
当期支出合計	10,640
当期収支差額	18,216
前期繰越金	6,690,022
次期繰越金	6,708,238