

決 算 報 告 書

第 16 期

自 2016年 1月 1日

至 2016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

2016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)
2016年12月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	13,250	
外貨現金	16,625	
普通預金	19,970,359	
三菱東京UFJ銀行/春日町支店	(16,523,619)	
住信SBIネット銀行/法人第一支店	(3,446,738)	
楽天銀行/第二営業支店	(2)	
郵便振替	3,208,319	
外貨普通預金/三菱東京UFJ銀行/春日町支店	247	
海外事務所現預金	5,853,931	
カンボジア事務所	(2,806,611)	
東ティモール事務所	(3,047,320)	
退職給付引当普通預金	2,733,972	
江東信用組合/上野支店	(2,733,972)	
定期預金	17,681,757	
三菱東京UFJ銀行/春日町支店	(8,517,164)	
住信SBIネット銀行/法人第一支店	(2,534,332)	
住信SBIネット銀行/基金預託金	(2,466,000)	
楽天銀行/第二営業支店	(4,164,261)	
現金・預金計	49,478,460	
(棚卸資産)		
書籍等	430,085	
コーヒー	51,950	
棚卸資産計	482,035	
(その他流動資産)		
前払費用	265,628	
未収金	3,983,804	
プロジェクト費	(3,799,190)	
啓発活動・書籍代等	(184,614)	
仮払金	428,661	
NGO労組国際協働フォーラムHIV/エイズ等感染症グループ	(20,040)	
NTTカード払電話分	(274,786)	
NTTカード払FAX分	(120,835)	
その他	(13,000)	
その他流動資産計	4,678,093	
流動資産合計		54,638,588
【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
資産の部合計		55,413,392

《負債の部》		
【流動負債】		
未払金	582,121	
未払費用	402,056	
前受金	1,797,157	
民間助成金等	(1,797,157)	
預り金	426,221	
社会保険料	(332,595)	
源泉税・職員	(△ 65,824)	
源泉税・報酬	(87,381)	
住民税	(38,600)	
海外事務所	(23,025)	
雇用保険預り金	(10,444)	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	435,300	
流動負債計		3,712,855
【固定負債】		
退職給付引当金	2,535,618	
現地スタッフ引当金(カンボジア)	(639,886)	
本部スタッフ引当金	(1,367,360)	
海外スタッフ引当金(東ティモール)	(528,372)	
基金預託金	2,460,000	
固定負債計		4,995,618
負債の部合計		8,708,473
正味財産計		46,704,919
負債・正味財産計		55,413,392

上記の通り相違ありません。

2017年2月17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 岩崎 守

2016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)

2016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	582,121
現金	13,250	未払 費用	402,056
外貨現金	16,625	前 受 金	1,797,157
普通預金	19,970,359	預 り 金	426,221
郵便振替	3,208,319	未払法人税等	70,000
外貨普通預金	247	未払消費税等	435,300
海外事務所現預金	5,853,931	流動負債 計	3,712,855
退職給付引当普通預金	2,733,972	【固定負債】	
定期預金	17,681,757	退職給付引当金	2,535,618
現金・預金 計	49,478,460	基金預託金	2,460,000
(棚卸資産)		固定負債 計	4,995,618
商品	482,035	負債の部合計	8,708,473
棚卸資産 計	482,035	正 味 財 産 の 部	
(その他流動資産)		【正味財産】	
前払 費用	265,628	前期繰越正味財産	51,220,962
未 収 金	3,983,804	当期正味財産増減額	△ 4,516,043
仮 払 金	428,661	正味財産 計	
その他流動資産 計	4,678,093	正味財産の部合計	46,704,919
流動資産合計	54,638,588		
【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	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	55,413,392	負債・正味財産の部合計	55,413,392

監 査 報 告 書

2017年2月17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2016年度（2016年1月1日から2016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2016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2016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 2016年 1月 1日 至 2016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	895,000	
支持会員	4,080,000	4,975,000
2. 受取助成金等		
国庫補助金収入	28,085,083	
民間助成金収入	11,252,603	39,337,686
3. 受取寄附金		
受取寄附金	24,427,479	24,427,479
4. 事業収益		
啓発収入	2,666,837	
受託事業収入	8,201,021	
その他収入	2,270,835	13,138,693
5. その他収益		
受取利息	17,868	
雑収入	5,953	23,821
《経常収益》 合計		81,902,679
《経常費用》		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	31,347,197	
パート・アルバイト賃金	4,416,554	
通勤費	762,004	
法定福利費・福利厚生費	4,133,301	
人件費 計	40,659,056	
(2) その他経費		
旅費交通費	7,145,296	
諸謝金	3,232,316	
通信・運搬費	1,007,583	
事務所家賃他賃借料	7,270,263	
事務用品費・備品費	593,415	
減価償却費	437,284	
雑費他経費	5,781,437	
その他経費計	25,467,594	
事業費 合計		66,126,650
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	7,991,742	
パート・アルバイト賃金	1,776,175	
通勤費	560,159	
法定福利費・福利厚生費	2,366,116	
人件費 計	12,694,192	
(2) その他経費		
旅費交通費	213,793	
諸謝金	0	
通信・運搬費	636,739	
事務所家賃他賃借料	2,216,815	
事務用品費・備品費	87,724	
減価償却費	0	
雑費他経費	2,069,841	
その他経費 計	5,224,912	
管理費 計		17,919,104
為替差損		2,302,968
経常費用 計		86,348,722
経常収支差額		△ 4,446,043
税引前当期正味財産増減額		△ 4,446,043
法人税、住民税及び事業税		△ 70,000
当期正味財産増減額		△ 4,516,043
前期繰越正味財産額		51,220,962
次期繰越正味財産額		46,704,919

注：2019年3月16日開催の第18回会員総会で修正。

2016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						
I 経常収益										
1.受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	4,975,000	4,975,000
2.補助金・助成金等	790,000	6,843,316	28,685,083	3,019,287	0	0	0	39,337,686	0	39,337,686
3.受取寄附金	62,561	4,065,366	466,244	3,055,466	50,400	0	0	7,700,037	16,727,442	24,427,479
4.事業収益	296,111	1,448,778	745,827	6,235,122	0	800,719	3,015,615	12,542,172	596,521	13,138,693
5.その他収益	0	8,640	4	0	0	0	0	8,644	15,177	23,821
経常収益計	1,148,672	12,366,100	29,897,158	12,309,875	50,400	800,719	3,015,615	59,588,539	22,314,140	81,902,679
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	1,191,780	8,327,338	15,407,658	3,796,663	0	462,700	2,161,058	31,347,197	7,991,742	39,338,939
パート・アルバイト賃金	0	2,072,100	0	1,962,904	0	381,550	0	4,416,554	1,776,175	6,192,729
通勤費	20,559	197,661	226,049	267,509	0	29,667	20,559	762,004	560,159	1,322,163
法定・福利厚生費	338,635	951,721	1,873,182	852,321	0	0	117,442	4,133,301	2,366,116	6,499,417
人件費計	1,550,974	11,548,820	17,506,889	6,879,397	0	873,917	2,299,059	40,659,056	12,694,192	53,353,248
(2)その他経費										
旅費交通費	236,126	893,984	5,070,793	693,623	50,400	0	200,370	7,145,296	213,793	7,359,089
諸謝金	0	40,000	296,216	2,409,600	0	0	486,500	3,232,316	0	3,232,316
通信・運搬費	31,712	173,373	611,986	160,623	410	0	29,479	1,007,583	636,739	1,644,322
事務所他賃借料	634,428	2,245,610	3,187,635	579,662	0	0	622,928	7,270,263	2,216,815	9,487,078
事務用品費・備品費	9,175	164,209	388,389	15,220	0	0	16,422	593,415	87,724	681,139
減価償却費	0	437,284	0	0	0	0	0	437,284	0	437,284
雑費他経費	107,242	1,223,859	3,513,011	625,082	0	1,208	311,035	5,781,437	2,069,841	7,851,278
その他経費計	1,018,683	5,178,319	13,068,030	4,483,810	50,810	1,208	1,666,734	25,467,594	5,224,912	30,692,506
為替差損										2,302,968
経常費用計	2,569,657	16,727,139	30,574,919	11,363,207	50,810	875,125	3,965,793	66,126,650	17,919,104	86,348,722
当期経常増減額	△ 1,420,985	△ 4,361,039	△ 677,761	946,668	△ 410	△ 74,406	△ 950,178	△ 6,538,111	4,395,036	△ 4,446,043

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46,704,919円ですが、そのうち8,347,753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38,357,166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
地球市民財団(タイ)	240,000	0	240,000	0	
事業指定寄附(タイ)	281,934	62,561	344,495	0	
積水ハウス(カンボジア)	168,818	1,000,000	1,034,411	134,407	翌期活動資金として前受金へ振替
立正佼成会-食平和基金(カンボジア)	666,716	1,992,851	1,006,817	1,652,750	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)	1,422,533	4,065,366	2,941,317	2,546,582	(繰越寄附金)
事業指定寄附(東ティモール)	0	466,244	0	466,244	(繰越寄附金)
REI Foundation(在日外国人支援)	400,000	2,009,287	2,409,287	0	
年賀寄付金(在日外国人支援)	610,000	0	610,000	0	
事業指定寄附(在日外国人支援)	651,191	3,055,466	158,887	3,547,770	(繰越寄附金)
合計	4,441,192	12,651,775	8,745,214	8,347,753	(内来期繰越寄附金6,560,596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	437,288		△ 437,284	4	△ 4	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	1,212,088	0	△ 437,284	774,804	△ 4	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	24,427,479	4,532,606
活動計算書計	24,427,479	4,532,606
(貸借対照表)		
未払費用	402,056	0
貸借対照表計	402,056	0

2016年度活動報告
2017年度活動予算

自2016年1月1日 至2016年12月31日(単位:円)

自2017年1月1日 至2017年12月31日(単位:円)

科目	2016年度 予算	2016年度 決算	2016年度 予算達成率	2017年度 予算案
I. 経常収入				
1. 受取会費	5,105,000	4,975,000	97%	4,960,000
2. 受取助成金等				
国庫補助金収入	28,442,491	28,085,083	99%	24,412,565
民間助成金収入	13,310,547	11,252,603	85%	16,857,157
3. 受取寄付金	28,420,400	24,427,479	86%	21,150,454
4. 事業収益				
啓発収入	3,460,325	2,666,837	77%	1,756,600
受託事業収入	7,382,900	8,201,021	111%	20,477,900
その他収入	1,805,000	2,270,835	126%	2,086,000
5. その他収益				
受取利息	30,000	17,868	60%	15,000
雑収入	0	5,953		0
経常収入 計	87,956,663	81,902,679	93%	91,715,676
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				
タイ事業	1,274,336	2,569,657	202%	0
カンボジア事業	18,423,504	16,727,139	91%	24,387,654
東ティモール事業	31,290,487	30,574,919	98%	27,563,495
在日外国人支援事業	10,521,513	11,363,207	108%	14,714,488
2. 国内外での緊急医療支援活動				
震災支援事業	0	50,810		0
3. 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				
在日外国人エイズに関する研究等	766,025	875,125	114%	0
4. 普及啓発活動及び人材育成				
JICAエイズ研修	1,708,332			
普及啓発活動等	1,085,373	3,965,793	87%	3,371,874
事業費 計	65,069,570	66,126,650	102%	70,037,511
2. 管理費				
広報・支援者・法人連携	13,084,778	7,428,338	57%	13,529,462
管理費	12,601,894	10,490,766	83%	12,929,084
管理費 計	25,686,672	17,919,104	70%	26,458,546
為替差損	0	2,302,968		0
経常費用 計	90,756,242	86,348,722	95%	96,496,057
経常収支差額	-2,799,579	-4,446,043		-4,780,381
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	-2,869,579	-4,516,043		-4,850,381
前期繰越正味財産額	51,220,962	51,220,962		46,704,919
次期繰越正味財産額	48,421,383	46,704,919		41,854,538

シェア国際保健基金 2016年度会計報告

2016年度貸借対照表

2016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	12,181	1. 基金預託金	2,460,000
2. 定期預金	9,164,593		
資産合計	9,176,774	負債合計	2,460,000
		III. 正味財産の部	
		1. 前期から繰越金	6,708,238
		2. 当期収支差額	8,536
		正味財産合計	6,716,774
合計	9,176,774	合計	9,176,774

2016年度活動報告書

自2016年1月1日 至2016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	10,078
4. 基金(寄付金)へ繰り入れ	0
当期収入合計	10,078
支出の部	
1. 租税公課	1,542
2. 基金償還額	0
当期支出合計	1,542
当期収支差額	8,536
前期繰越金	6,708,238
次期繰越金	6,716,774