

# 会計報告

## 2020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) 2020年12月31日 現在

《資産の部》		
<b>【流動資産】</b>		
(現金・預金)		
現金	229,390	
普通預金	26,698,943	
三菱東京UFJ銀行/春日町支店	(14,904,701)	
三菱東京UFJ銀行/上野中央支店	(10,676,703)	
住信SBIネット銀行/法人第一	(1,061,284)	
楽天銀行/第二営業	(56,255)	
郵便振替	4,748,462	
海外事務所現預金	24,616,472	
シェア事務所	(4,306,665)	
東野事務所	(20,309,807)	
郵便貯金	9,185,850	
退職給付引当普通預金	839,340	
現金・預金計	66,318,457	
(棚卸資産)		
商品	1,785,468	
ぼくは8歳、エイズで死んでいくぼく	(40,152)	
すべてのいのち	(14,700)	
医者のないところで	(1,702,556)	
東ティモールコーヒー	(28,060)	
棚卸資産計	1,785,468	
(その他流動資産)		
前渡金	316,360	
(株) オルタナティブツアー	(316,360)	
前払費用	723,258	
NTTカード払いVAX分	(116,994)	
NTTカード払い電話分	(100,844)	
TLアタロ事務所家賃	(207,000)	
CBカーレン事務所家賃	(41,400)	
東京事務所 (丸幸ビル)	(257,020)	
未収金	3,960,122	
東京しごと財団	(1,608,000)	
独立行政法人国際協力機構	(382,640)	
公益社団法人青年海外協力協会	(234,346)	
都府県保健局健康危機管理担当	(407,536)	
都府県健康部	(158,824)	
特非) ふれいす東京	(220,000)	
福) 中央共同助成会	(125,000)	
当期消費税	(543,300)	
他、7団体	(280,476)	
立替金	7,999	
仮払金	675,674	
東野事務所現地事務所	(20,852)	
World Food Program	(455,400)	
東京上野事務所他	(199,422)	
その他流動資産計	5,683,413	
流動資産合計	73,787,338	
<b>【固定資産】</b>		
(有形固定資産)		
車両運搬具	2,166,113	
什器備品	200,200	
有形固定資産計	2,366,313	
(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	3,141,113	
資産の部合計	76,928,451	

《負債の部》		
<b>【流動負債】</b>		
未払金	4,723,633	
未払費用	0	
前受金 (民間助成金等)	25,873,012	
自治体民間助成金	(896,000)	
味の素民間助成金	(1,686,531)	
結核患者療養支援	(3,408,091)	
連合・愛のキャン/中央助成金	(940,000)	
杉並区協働事業	(634,858)	
NGO連携無償資金協力贈与	(17,211,720)	
エイズ患者支援受託事業	(220,000)	
東野事務所フェスタ実行委員会	(250,000)	
立正佼成会一食 母子健康事業助成金	(625,812)	
預り金	293,944	
源泉税・職員	(0)	
源泉税・報酬	(20,003)	
住民税	(136,100)	
雇用保険預り金	(105,226)	
東野事務所現地所得税	(30,028)	
カンボジア源泉税・賃借料	(2,587)	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	0	
流動負債計	30,960,589	
<b>【固定負債】</b>		
退職給付引当金	2,894,210	
現地シェア引当金 (シェア)	(325,963)	
現地シェア引当金 (東野)	(1,738,385)	
本部シェア引当金	(829,862)	
基金預託金	2,460,000	
固定負債計	5,354,210	
負債の部合計	36,314,799	
正味財産計	40,613,652	
負債・正味財産計	76,928,451	

上記の通り相違ありません。

2021年2月13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

## 2020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)

2020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	4,723,633
現金	229,390	前受金	25,873,012
外貨現金	0	預り金	293,944
普通預金	26,698,943	未払法人税等	70,000
郵便振替	4,748,462	流動負債計	30,960,589
外貨普通預金	0		
海外事務所現預金	24,616,472	<b>【固定負債】</b>	
退職給付引当普通預金	839,340	退職給付引当金	2,894,210
郵便貯金	9,185,850	基金預託金	2,460,000
現金・預金計	66,318,457	固定負債計	5,354,210
(棚卸資産)			
商品	1,785,468	<b>負債の部合計</b>	
棚卸資産計	1,785,468		<b>36,314,799</b>
(その他流動資産)		<b>正味財産の部</b>	
前渡金	316,360	<b>【正味財産】</b>	
前払費用	723,258	前期繰越正味財産	46,328,464
未収金	3,960,122	当期正味財産増減額	△ 5,714,812
立替金	7,999	正味財産計	40,613,652
仮払金	675,674		
短期貸付金	0	<b>正味財産の部合計</b>	
その他流動資産計	5,683,413		<b>40,613,652</b>
流動資産合計	73,787,338		
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
車両運搬具	2,166,113		
什器備品	200,200		
有形固定資産計	2,366,313		
(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	3,141,113		
<b>資産の部合計</b>	<b>76,928,451</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>76,928,451</b>

## 監査報告書

2021年2月13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2020年度（2020年1月1日から2020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2020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2020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

2020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

(税込) (単位:円)

自 2020年 1月 1日 至 2020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	870,000	
支持会員	3,080,000	3,950,000
2. 受取助成金等		
国庫補助金収入	46,899,100	
民間助成金収入	13,712,451	60,611,551
3. 受取寄附金		
受取寄附金	25,317,215	
現物寄附	1,517,861	26,835,076
4. 事業収益		
啓発収入	2,212,136	
受託事業収入	28,193,198	
その他収入	1,746,798	32,152,132
5. その他収益		
受取利息	6,069	
雑収入	5,317,000	5,323,069
《経常収益》 合計		128,871,828
《経常費用》		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	52,735,597	
パート・アルバイト賃金	2,233,324	
通勤費	697,078	
法定福利費・福利厚生費	5,123,938	
退職給付費用	2,074,598	
人件費 計	62,864,535	
(2) その他経費		
旅費交通費	5,099,102	
諸謝金	3,255,603	
通信・運搬費	1,294,813	
業務委託費	9,241,446	
研修費	744,718	
地代・家賃	5,353,153	
賃借料・修繕費・水道光熱費	3,106,945	
事務用品費・消耗品費・備品費	1,047,272	
印刷製本費	1,487,538	
広報・PR活動費	121,662	
保険料	950,340	
会議費	1,589,716	
車両費	2,381,378	
減価償却費	1,110,030	
租税公課	1,288,394	
外部監査費	432,715	
支払手数料	568,361	
雑費他経費	727,021	
その他経費計	39,800,207	
当期事業費計		102,664,742
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	10,487,909	
パート・アルバイト賃金	3,539,432	
通勤費	994,605	
法定福利費・福利厚生費	3,156,531	
退職給付費用	482,400	
人件費 計	18,660,877	
(2) その他経費		
旅費交通費	129,386	
諸謝金	20,000	
通信・運搬費	961,636	
業務委託費	1,478,000	
研修費	253,700	
地代・家賃	937,449	
賃借料・修繕費・水道光熱費	612,170	
事務用品費・消耗品費・備品費	1,820,392	
印刷製本費	507,738	
広報・PR費	42,186	
保守・管理費	636,972	
保険料	69,740	
支払手数料	1,241,066	
雑費他経費	739,720	
その他経費 計	9,450,155	
管理費 計		28,111,032
経常費用 計		130,775,774
経常収支差額		△ 1,903,946
	《経常外増減の部》	
I [経常収支の部]		
《経常外費用》		
為替差損	3,740,866	
経常外収支差額		△ 3,740,866
税引前当期正味財産増減額		△ 5,644,812
法人税・住民税及び事業税		△ 70,000
当期正味財産増減額		△ 5,714,812
前期繰越正味財産額		46,328,464
次期繰越正味財産額		40,613,652

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）によります。

- (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、税込方式によります。

2. 事業別損益の状況

科目	適切な医療を受けることが困難な方への医療・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	東アジアメール事業	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	3,950,000	3,950,000
2. 補助金・助成金等	9,129,463	46,701,900	2,980,188	0	58,811,551	1,800,000	60,611,551
3. 受取寄附金	1,207,721	679,016	2,955,952	114,460	4,957,149	21,877,927	26,835,076
4. 事業収益	19,449,660	2,120,028	8,351,314	1,072,250	30,993,252	1,158,880	32,152,132
5. その他収益	228,216	458,450	0	0	686,666	4,636,403	5,323,069
経常収益計	30,015,060	49,959,394	14,287,454	1,186,710	95,448,618	33,423,210	128,871,828
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	19,840,116	20,811,051	10,006,148	2,078,282	52,735,597	10,487,909	63,223,506
パート・アルバイト賃金	553,548	359,905	1,238,582	81,289	2,233,324	3,539,432	5,772,756
通勤費	105,043	141,488	415,164	35,383	697,078	994,605	1,691,683
法定・福利厚生費	1,294,614	2,178,672	1,450,198	200,454	5,123,938	3,156,531	8,280,469
退職給付費用	650,332	1,005,466	389,400	29,400	2,074,598	482,400	2,556,998
人件費計	22,443,653	24,496,582	13,499,492	2,424,808	62,864,535	18,660,877	81,525,412
(2) その他経費							
旅費交通・通信・運搬費	1,645,767	3,993,281	597,037	157,830	6,393,915	1,091,022	7,484,937
謝金、委託、研修、会議	1,080,609	11,081,516	2,632,083	37,275	14,831,483	1,776,380	16,607,863
家賃、賃借、修繕、水光熱	2,955,786	4,253,153	625,223	625,936	8,460,098	1,549,619	10,009,717
事務、消耗品、備品、印刷	470,073	1,815,434	234,743	14,560	2,534,810	2,328,130	4,862,940
減価償却費・車両費	803,239	2,659,569	28,600	0	3,491,408	0	3,491,408
雑費他経費	1,875,275	1,916,188	239,659	57,371	4,088,493	2,705,004	6,793,497
その他経費計	8,830,749	25,719,141	4,357,345	892,972	39,800,207	9,450,155	49,250,362
事業費計・管理費計	31,274,402	50,215,723	17,856,837	3,317,780	102,664,742	28,111,032	130,775,774
III その他資金							
為替差損	387,440	3,353,426	0	0	3,740,866	0	3,740,866
その他資金支出計	387,440	3,353,426	0	0	3,740,866	0	3,740,866
経常増減の部 合計	△ 1,646,782	△ 3,609,755	△ 3,569,383	△ 2,131,070	△ 10,956,990	5,312,178	△ 5,644,812

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40,613,652円ですが、そのうち25,873,012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14,740,640円です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	
JICA等の事業契約（カンボジア）	0	19,237,140	19,237,140	0	
味の素AINプログラム（カンボジア）	1,127,057	2,984,771	2,425,297	1,686,531	翌期活動資金として前受金へ振替
UAゼンセンNPO支援金	2,000,000	0	2,000,000	0	
愛のキャンパス 連合（カンボジア）	1,202,742	1,300,000	1,562,742	940,000	翌期活動資金として前受金へ振替
自治労神奈川（カンボジア）	910,224	1,000,000	1,014,224	896,000	翌期活動資金として前受金へ振替
WE21厚木他（カンボジア）	0	630,000	630,000	0	
インターンプログラム（カンボジア）	0	1,627,200	1,627,200	0	
雇用調整助成金（カンボジア）	0	222,474	222,474	0	
事業指定寄附（カンボジア）	4,204,459	1,207,721	5,412,180	0	
日本NGO連携（東アジア）	19,119,273	40,116,807	42,024,360	17,211,720	翌期活動資金として前受金へ振替
ベルマーク友愛援助（東アジア）	0	300,000	300,000	0	
かめのり財団金融支援（東アジア）	0	1,000,000	1,000,000	0	
雇用調整助成金（東アジア）	0	458,417	458,417	0	
TL7.5X事務局運営経費	0	250,000	250,000	250,000	翌期活動資金として前受金へ振替
事業指定寄附（東アジア）	0	679,016	679,016	0	
東京都結核患者支援（在日外国人支援）	2,336,624	6,061,249	4,989,782	3,408,091	翌期活動資金として前受金へ振替
HIV患者支援/ふれいす東京（在日外国人支援）	275,000	880,000	935,000	220,000	翌期活動資金として前受金へ振替
杉並区協働提案事業（在日外国人支援）	0	2,500,000	1,865,142	634,858	翌期活動資金として前受金へ振替
新宿区出産・子育て応援事業（在日外国人支援）	0	311,033	311,033	0	
ウェスレー財団緊急支援（在日外国人支援）	0	425,000	425,000	0	
立正佼成会一食平等基金（在日外国人支援）	0	2,026,000	1,400,188	625,812	翌期活動資金として前受金へ振替
WE21厚木（在日外国人支援）	0	150,000	150,000	0	
中央共同募進会（在日外国人支援）	0	880,000	880,000	0	
東京都コロナ宿泊療養事業（在日外国人支援）	0	708,502	708,502	0	
医療通訳派遣（在日外国人支援）	0	73,600	73,600	0	
翻訳等受託（在日外国人支援）	0	308,210	308,210	0	
講師派遣（在日外国人支援）	0	259,336	259,336	0	
事業指定寄附（在日外国人支援）	0	2,955,552	2,955,552	0	
JICA派遣前研修（普及啓発）	0	627,125	627,125	0	
アラビヤ半島7講座（普及啓発）	0	303,500	303,500	0	
事業指定寄附（普及啓発）	0	114,460	114,460	0	
パナソニック基盤強化ファンド	0	1,800,000	1,800,000	0	
合計	31,175,379	91,397,113	96,699,480	25,873,012	

4. 固定資産の増減内訳

科目	期首帳簿価格	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	3,247,543			36,513,483	34,347,370	2,166,113
器具備品（PC）		228,800	28,600	228,800	28,600	200,200
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	4,022,343	228,800	1,110,030	37,517,083	34,375,970	3,141,113

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。

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	26,835,076	3,885,875
諸謝金・業務委託給与等	37,922,168	980,000
活動計算書計	64,757,244	4,865,875

2020年度活動報告  
2021年度活動予算

自2020年1月1日 至2020年12月31日 (単位:円)

自2021年1月1日 至2021年12月31日 (単位:円)

科目	2020年度 予算	2020年度 決算	2020年度 予算達成率	2021年度 予算案
<b>I. 経常収入</b>				
1. 受取会費	4,100,000	3,950,000	96%	4,230,000
2. 受取助成金等				
国庫補助金収入	54,193,638	46,899,100	87%	41,831,853
民間助成金収入	16,052,692	13,712,451	85%	11,304,570
3. 受取寄付金	22,987,328	26,835,076	117%	31,523,400
4. 事業収益				
啓発収入	2,067,676	2,212,136	107%	1,694,626
受託事業収入	38,057,796	28,193,198	74%	27,429,500
その他収入	1,960,000	1,746,798	89%	935,000
5. その他収益				
受取利息	13,000	6,069	47%	0
雑収入	20,000	5,317,000	n. a.	0
<b>経常収入 計</b>	<b>139,452,130</b>	<b>128,871,828</b>	<b>92%</b>	<b>118,948,949</b>
<b>II. 経常費用</b>				
<b>1. 事業費</b>				
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	37,799,492	31,274,402	83%	35,683,827
東ティモール事業	56,166,754	50,215,723	89%	45,640,104
在日外国人支援事業	18,917,826	17,856,837	94%	13,436,850
海外新規事業	1,000,000	0	n. a.	0
2. 普及啓発活動等	5,053,305	3,317,780	66%	4,326,541
<b>事業費 計</b>	<b>118,937,377</b>	<b>102,664,742</b>	<b>86%</b>	<b>99,087,322</b>
<b>2. 管理費</b>				
広報・支援者・法人連携	8,748,330	9,138,561	104%	9,488,775
管理費	16,272,700	18,972,471	117%	11,649,900
<b>管理費 計</b>	<b>25,021,030</b>	<b>28,111,032</b>	<b>112%</b>	<b>21,138,675</b>
<b>経常費用 計</b>	<b>143,958,407</b>	<b>130,775,774</b>	<b>91%</b>	<b>120,225,997</b>
経常収支差額	△ 4,506,277	△ 1,903,946		△ 1,277,048
<b>3. その他 (為替差損)</b>				
為替差損	0	3,740,866	n. a.	0
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	△ 4,576,277	△ 5,714,812		△ 1,347,048
前期繰越正味財産額	46,328,464	46,328,464		40,613,652
次期繰越正味財産額	41,752,187	40,613,652		39,266,604

シェア国際保健基金 2020 年度会計報告

2020年度貸借対照表

2020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	9,185,850	1. 基金預託金	2,460,000
資産合計	9,185,850	負債合計	2,460,000
		III. 正味財産の部	
		1. 前期から繰越金	6,725,772
		2. 当期収支差額	78
		正味財産合計	6,725,850
<b>合計</b>	<b>9,185,850</b>	<b>合計</b>	<b>9,185,850</b>

2020年度活動報告書

自2020年1月1日 至2020年12月31日 (単位:円)

科目	令和2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	92
4. 基金(寄付金)へ繰り入れ	0
当期収入合計	92
支出の部	
1. 租税公課	14
2. 基金償還額	0
当期支出合計	14
当期収支差額	78
前期繰越金	6,725,772
次期繰越金	6,725,850