

会 計 報 告

2011 年度貸借対照表
2011 年度活動計算書
2012 年度収支予算
国際保健基金会計報告

貸借対照表

2011年12月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
資産の部		
1 流動資産		
現金預金	86,244,974	
現金	24,040	
現金(外貨)	83,944	
三菱東京UFJ銀行 春日町支店普通預金	21,955,300	
三菱東京UFJ銀行 春日町支店定期預金	5,001,200	
三菱東京UFJ銀行 春日町支店外貨預金	4,325,937	
三菱東京UFJ銀行 上野支店普通預金	15,394,696	
三菱東京UFJ銀行 上野中央店普通預金	5,402,216	
三井住友銀行 飯田橋支店 基金	1,950,422	
三井住友銀行 飯田橋支店定期預金	10,000,000	
郵便貯金 普通貯金	288,551	
郵便振替口座	5,062,872	
気仙沼事務所 現預金	164,571	
海外事務所 現金預金	16,591,225	
タイ事務所	3,499,851	
カンボジア事務所	1,500,545	
東ティモール事務所	11,590,829	
棚卸資産(書籍在庫)	1,245,620	
前渡金	258,200	
未収金	10,595	
立替金	23,500	
仮払金	165,126	
流動資産合計		87,948,015
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具	3,244,204	
(2)投資その他の資産		
事務所保証金	330,000	
敷 金	186,000	
固定資産合計		3,760,204
資産合計		91,708,219
負債の部		
1 流動負債		
未払金	5,761,307	
前受金	17,739,753	
未払消費税	385,800	
未払法人税	70,000	
源泉税他各種預り金	986,588	
流動負債合計		24,943,448
2 固定負債		
退職給与引当金	2,133,930	
シェア国際保健基金預託金	6,486,000	
固定負債合計		8,619,930
負債合計		33,563,378
正味財産の部		
前期繰越正味財産	29,915,377	
当期正味財産増減額	28,229,464	
正味財産合計		58,144,841
負債及び正味財産合計		91,708,219

USD 1円 = 78.74円
タイバツ = 2.53円

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の2011年1月1日から12月31日までにおける実施事業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。

2012年2月17日

監事 蓮尾慶治
監事 高塚直子

活動計算書

2011年1月1日から2011年12月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額	
経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	3,470,000	
賛助会員受取会費	855,000	4,325,000
2 受取寄付金	58,483,509	58,483,509
3 補助金・助成金		
1.公的補助金	27,161,354	
2.啓発収入	3,817,826	
3.民間助成金	21,811,720	52,790,900
4 基金収入	10,000	10,000
5.事業収入		
1.自主事業収益	5,087,991	
2.受託事業収益	38,829,689	43,917,680
6.その他収益		
1.受取利息	11,216	
2.雑収入	302,000	313,216
経常収益計		159,840,305
経常費用		
1 事業費		
(1).人件費		
給与手当	57,398,848	
臨時雇用賃金	493,760	
法定・福利厚生費	6,866,017	
人件費計	64,758,625	
(2) その他経費		
売上原価	150,318	
旅費交通費	11,237,330	
保健活動費	25,606,644	
保健活動設備費	1,211,807	
事務所他賃借料	3,139,537	
事務用品費・備品費	2,709,896	
減価償却費	1,479,273	
雑費他	9,244,761	
その他経費計	54,779,566	
事業費計		119,538,191
2 管理費		
(1).人件費		
人件費計	5,404,754	
(2) その他経費		
旅費交通費	633,336	
地代家賃	1,612,927	
事務用品費・備品費	512,266	
雑費他	3,753,419	
その他経費計	6,511,948	
管理費計		11,916,702
3 その他損失		
1 雑損失	450	
2 為替差損	85,498	85,948
経常費用計		131,540,841
当期経常増減額		28,299,464
法人税・住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		28,229,464
前期繰越正味財産額		29,915,377
次期繰越正味財産額		58,144,841

(注) 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。

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)NPO法人会計基準協議会)によっています。
同基準では、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報告書と呼んでいます。

(1)棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によっています。

(2)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。

(3)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、退職給与規定に基づく期末要支給額により計上しています。

(4)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

2.事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科目	特定非営利活動に係る事業						その他事業	事業費計
	タイ事業	カンボジア事業	東ティモール事業	国内保健	JICA IIS 研修	震災支援東北	その他啓発	
(1) 人件費								
給料手当	7,865,817	14,066,141	14,898,999	2,543,719	2,470,520	11,633,188	3,920,464	57,398,848
臨時雇賃金	140,000		353,760	0	0	0	0	493,760
法定・福利厚生費	1,081,572	1,707,983	2,058,590	576,696	0	854,490	586,686	6,866,017
人件費計	9,087,389	15,774,124	17,311,349	3,120,415	2,470,520	12,487,678	4,507,150	64,758,625
(2)その他経費								
売上原価							150,318	150,318
旅費交通費	670,174	1,326,333	2,371,394	240,528	1,432,700	4,532,294	663,907	11,237,330
保健活動費	5,065,835	2,331,390	6,867,828	4,651,899	97,763	3,102,389	3,489,540	25,606,644
保健活動設備費		5,124	41,229	0		116,545	0	1,211,807
事務所他賃借料	137,880	1,100,436	734,357	0		1,166,864	0	3,139,537
事務用品費・備品費	294,446	272,770	320,463	23,670		1,731,933	66,614	2,709,896
減価償却費	0	1,479,273	0	0		0	0	1,479,273
雑費他経費	982,176	1,134,758	3,602,173	152,485		1,560,125	1,813,044	9,244,761
その他経費計	7,150,511	7,650,084	13,937,444	5,068,582	1,530,463	13,259,059	6,183,423	54,779,566
事業費計	16,237,900	23,424,208	31,248,793	8,188,997	4,000,983	25,746,737	10,690,573	119,538,191

3.使途等が制約された寄付金等の内訳

(単位:円)

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
外務省NGO補助金(タイ)	1,810,000	6,091,774	7,901,774	0	
〃 (カンボジア)	3,577,078	0	3,577,078	0	
〃 (東ティモール)	7,058,000	20,376,371	21,103,273	6,331,098	当期受入額との差額は前受金振替
民間助成金DR1(東北震災支援)	0	19,312,000	9,656,000	9,656,000	翌期に使用予定支援用資金
合計	12,445,078	45,780,145	42,238,125	15,987,098	

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	5,622,243	0	0	5,622,243	2,378,039	3,244,204
投資その他の資産						
事務所保証金	330,000	0	0	330,000	0	330,000
敷金	0	186,000	0	186,000	0	186,000
合計	5,952,243	186,000	0	6,138,243	2,378,039	3,760,204

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との取引は以下の通りです。

科目	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)	58,483,509	1,170,756
活動計算書計	58,483,509	1,170,756

2011年度収支決算
2012年度収支予算

自2011年1月1日 至2011年12月31日(単位:円)
自2012年1月1日 至2012年12月31日(単位:円)

科目	2011年度 予算	2011年度 実績	執行率	2012年度 予算案	構成比	対前年度比
収入の部						
1.受取会費	5,200,000	4,325,000	83%	4,235,000	3%	98%
2.受取寄付金	44,302,923	58,483,509	132%	27,213,220	21%	47%
用途指定寄付	27,142,923	45,847,606	169%	13,810,120	11%	30%
用途無指定寄付	17,160,000	12,635,903	74%	13,403,100	10%	106%
3.政府/国連補助金	30,734,278	27,161,354	88%	12,556,554	10%	46%
4.受託事業収益	41,388,996	38,829,689	94%	48,091,852	37%	124%
5.民間助成金	9,520,822	21,811,720	229%	31,630,842	25%	145%
6.普及啓発収入	3,681,000	3,817,826	104%	3,160,880	2%	83%
7.自主事業収益	3,229,200	5,087,991	158%	1,818,970	1%	36%
8.基金収入	0	10,000		0	0%	0%
9.その他収益(雑収入・利息・差益)	0	313,216		300,000	0%	96%
当期収入合計	138,057,219	159,840,305	116%	129,007,318	100%	81%
支出の部						
1.海外活動費	84,142,070	70,910,901	84%	72,725,991	51%	103%
タイ事業	19,138,586	16,237,900	85%	12,540,919	9%	77%
カンボジア事業	26,988,181	23,424,208	87%	27,153,244	19%	116%
東ティモール事業	36,815,303	31,248,793	85%	33,031,828	23%	106%
南アフリカ事業	1,200,000	0		0	0%	-
2.国内活動費	37,831,577	41,630,783	110%	48,919,172	34%	118%
国内保健活動	10,442,897	8,188,997	78%	11,681,485	8%	143%
普及啓発活動	3,175,400	4,025,553	127%	2,303,000	2%	57%
沖縄平和賞関連事業	5,000,000	1,491,609	30%	600,000	0%	-
東北震災支援事業	13,500,000	25,746,737	191%	29,938,375	21%	116%
市民社会ネットワーク	5,000,000	1,786,388	36%	4,216,312	3%	236%
その他事業支出	713,280	391,499	55%	180,000	0%	46%
3.本部運営管理費	22,655,500	18,913,209	83%	20,100,552	14%	106%
広報	5,618,500	4,832,163	86%	5,655,110	4%	117%
支援者サービス	2,595,000	2,164,344	83%	2,927,780	2%	135%
給与手当等	7,900,800	5,404,754	68%	5,445,906	4%	101%
事務所賃借料・通信費等	6,541,200	6,511,948	100%	6,071,756	4%	93%
4.予備費	300,000	0	0%	300,000	0%	-
5.その他損失(雑損・利息・差損)		85,948		400,000		
当期支出合計	144,929,147	131,540,841	91%	142,445,715	100%	108%
当期収支差額	-6,871,928	28,299,464		-13,438,397		
法人税・都民税	70,000	70,000		70,000		
税引後収支差額	-6,941,928	28,229,464		-13,508,397		
前期繰越金	29,915,377	29,915,377		58,144,841		
次期繰越金	22,973,449	58,144,841		44,706,444		

*前期までの消費税に関しましては今期より貸借対照表記入の為、省略させていただきます。

シェア国際保健基金 2011年度会計報告

2011年度貸借対照表

2011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
. 資産の部		. 負債の部	
1. 普通預金	1,950,422	1. 基金預託金	6,486,000
2. 定期預金	10,000,000		
資産合計	11,950,422	負債合計	6,486,000
		. 正味財産の部	
		1. 前期から繰越金	5,451,187
		2. 当期収支差額	13,235
		正味財産合計	5,464,422
合計	11,950,422	合計	11,950,422

2011年度収支報告書

自2011年1月1日 至2011年12月31日(単位:円)

科目	2011年度決算額
収入の部	
1. 基金収入(寄付金)	10,000
2. 基金収入(預託金)	0
3. 受取利息	5,225
4. 基金へ繰り入れ	1,000,000
当期収入合計	1,015,225
支出の部	
1. 残高証明他手数料	945
2. 租税公課	1,045
3. 基金償還額	1,000,000
4. 基金預託金への繰入	0
当期支出合計	1,001,990
当期収支差額	13,235
前期繰越金	5,451,187
次期繰越金	5,464,422