

会計報告

決算報告書 第12期

(平成24年事業会計貸借対照表、財産目録、活動計算書、
およびシェア国際保健基金会計報告書)

特定非営利活動法人 シェア＝国際保健協力市民の会

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)

平成24年12月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
外貨現金	2,909	
普通預金	44,273,081	
三菱東京UFJ銀行/春日町支店	(17,441,059)	
三菱東京UFJ銀行/上野支店	(19,716,519)	
三菱東京UFJ銀行/上野中央支店	(5,075,503)	
三井住友銀行/飯田橋支店	(2,040,000)	
定期預金	20,463,495	
三井住友銀行/飯田橋支店	(11,952,900)	
三菱東京UFJ銀行/上野支店	(8,510,595)	
郵便振替	4,656,168	
郵便貯金	108,135	
外貨預金 (三菱東京UFJ銀行/春日町支店)	4,505,421	
気仙沼・現預金	252,018	
海外事務所現預金	4,172,366	
カンボジア事務所	(2,403,970)	
東ティモール事務所	(1,768,396)	
現金・預金 計	78,433,593	
(棚卸資産)		
商品	927,512	
棚卸資産 計	927,512	
(その他流動資産)		
前渡金	1,944,007	
前払費用	258,250	
未収金	2,101,844	
仮払金	535,103	
その他流動資産 計	4,839,204	
流動資産合計		84,200,309
【固定資産】		
(有形固定資産)		
車両運搬具	2,441,057	
有形固定資産 計	2,441,057	
(投資その他の資産)		
保証金	774,800	
長期前払費用	161,375	
敷金	141,000	
投資その他の資産 計	1,077,175	
固定資産合計		3,518,232
資産の部 合計		87,718,541
《負債の部》		
【流動負債】		
未払費用	1,147,409	
前受金	14,209,469	
預り金	167,790	
仮受金	10,000	
未払法人税等	70,000	
未払消費税	340,700	
流動負債 計	15,945,368	
【固定負債】		
退職給付引当金	2,634,022	
基金預託金	5,296,000	
固定負債 計	7,930,022	
負債の部 合計		23,875,390
正味財産		63,843,151

上記の通り相違ありません。

平成25年1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

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

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)
平成24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 費用	1,147,409
外貨現金	2,909	前 受 金	14,209,469
普通 預金	44,273,081	預 り 金	167,790
定期 預金	20,463,495	仮 受 金	10,000
郵便振替	4,656,168	未払法人税等	70,000
郵便貯金	108,135	未払消費税	340,700
外貨預金	4,505,421	流動負債 計	15,945,368
気仙沼・現預金	252,018	【固定負債】	
海外事務所現預金	4,172,366	退職給付引当金	2,634,022
現金・預金 計	78,433,593	基金預託金	5,296,000
(棚卸資産)		固定負債 計	7,930,022
商 品	927,512	負債の部合計	23,875,390
棚卸資産 計	927,512	正 味 財 産 の 部	
(その他流動資産)		【正味財産】	
前 渡 金	1,944,007	前期繰越正味財産	58,144,841
前払 費用	258,250	当期正味財産増減額	5,698,310
未 収 金	2,101,844	(うち当期正味財産増加額)	5,698,310
仮 払 金	535,103	正味財産 計	63,843,151
その他流動資産 計	4,839,204	正味財産の部合計	63,843,151
流動資産合計	84,200,309		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	2,441,057		
有形固定資産 計	2,441,057		
(投資その他の資産)			
保 証 金	774,800		
長期前払費用	161,375		
敷 金	141,000		
投資その他の資産 計	1,077,175		
固定資産合計	3,518,232		
資産の部合計	87,718,541	負債・正味財産の部合計	87,718,541

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平成24年1月1日から12月31日まで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25年1月31日

監事 蓮尾 慶治

監事 高塚 直子

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 平成24年 1月 1日 至 平成24年12月31日

《経常収支の部》

〔経常収支の部〕		
【経常収入】		
受取会費	2,795,000	
国庫補助金収入	12,434,795	
民間助成金収入	34,436,180	
受取寄付金	20,968,891	
啓発収入	3,442,320	
基金収入	1,190,000	
受託事業収入	42,420,874	
自主事業収入	3,642,479	
受取利息	17,862	
為替差益	438,006	
雑収入	341,355	
経常収入 計	122,127,762	122,127,762
【事業費】		
期首棚卸高	1,245,620	
期首商品・製品棚卸高 計	1,245,620	
給料手当・日本人	38,011,545	
パート・アルバイト賃金	4,189,735	
給与手当・現地人	7,825,220	
賞与	203,797	
法定福利費	5,737,138	
福利厚生費	1,922,538	
通勤費	1,353,412	
日本人旅費交通費本部	2,975,916	
日本人旅費交通費海外	1,752,438	
現地人旅費交通費	60,615	
短期専門家派遣費用	2,962,341	
保健活動費	19,746,285	
通信・運搬費	1,502,435	
研修費	61,290	
賃借料	3,418,598	
修繕費	176,396	
水道光熱費	572,180	
事務用消耗品費	465,999	
備品費	273,634	
印刷費	373,698	
新聞図書費	54,920	
広報・PR活動費	1,287,982	
基盤強化費	75,837	
市民活動費	371,244	
施設設備費	964,270	
車両費	258,571	
減価償却費	803,147	
諸会費	117,393	
租税公課	2,512	
外部監査費	326,928	
支払手数料	300,124	
雑費	154,465	
予備費	67,703	
自主事業支出	473,579	
為替差損	139,042	
事業支出 合計	98,982,927	
当期事業費 計	98,982,927	
合計	100,228,547	
期末棚卸高	△ 927,512	
期末商品・製品棚卸高 計	△ 927,512	
事業費 計	99,301,035	99,301,035
【管理費】		
給料 手当	4,069,120	
パート・アルバイト給与手当	3,914,156	
法定福利費	991,618	
福利厚生費	461,317	
広報関連費	921,197	
支援者サービス拡大	120,452	
データベース管理費	126,000	
通信・運搬費	618,027	
機関紙関連費	601,680	
水道光熱費	552,115	
旅費交通費	62,940	
事務用消耗品費	61,234	
修繕費	14,300	
賃借料	2,796,750	
保険料	7,600	
租税公課	354,897	
諸会費	215,312	
リース料	151,200	
支払手数料	751,742	
雑費	266,425	
雑損	335	
管理費 計	17,058,417	17,058,417
経常収支差額	5,768,310	5,768,310
法人税・住民税及び事業税 計	70,000	
当期収支差額	5,698,310	5,698,310
前期繰越収支差額	58,144,841	58,144,841
次期繰越収支差額	63,843,151	63,843,151

(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。

財務諸表の注記

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法の改正NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (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エイズ研修	震災支援東北	市民ネット・収益他	
(1) 人件費								
給料手当(通勤費含)	3,132,775	13,099,824	13,944,906	3,261,924	956,000	11,859,485	1,139,060	47,393,974
パート・アルバイト賃金	0	0	128,585	165,3325	14000	1,822,450	571,375	4,189,735
法定・福利厚生費	575,728	2,025,506	2,234,389	689,159		2,129,499	5,395	7,659,676
人件費計	3,708,503	15,125,330	16,307,880	5,604,408	970,000	15,811,434	1,715,830	59,243,385
(2)その他経費								
売上原価	72,107	0	259,293	0	0	39,000	84,000	84,000
旅費交通費	993,999	2,715,992	2,426,654	4,540	30,400	1,563,625	16,100	7,751,310
保健活動費・諸費	3,110,630	2,849,527	7,261,205	3,223,170	787,791	2,513,962	0	19,746,285
通信・運搬費	127,683	284,773	761,092	1,200	11,988	313,839	1,860	1,502,435
事務所他賃借料	30,480	1,075,848	960,970	0	0	1,351,300	0	3,418,598
事務用品費・備品費	209,362	67,251	154,460	3,290	5,920	299,350	0	739,633
減価償却費	0	803,147	0	0	0	0	0	803,147
雑費他経費	339,911	813,331	1,106,044	51,230	58,551	1,702,282	1,940,893	6,012,242
その他経費計	4,812,065	8,609,869	12,929,718	3,283,430	894,650	7,744,358	2,042,853	40,057,650
事業費計	8,520,568	23,735,199	29,237,598	8,887,838	1,864,650	23,555,792	3,758,683	99,301,035

3. 使途が制約された寄付金等の内訳

(単位:円)

内容	前期繰越金	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
外務省NGO補助金(東ティモール)	6,331,098	6,774,305	13,105,403	0	
ヘルマク財団(東ティモール)	250,000	1,000,000	833,333	416,667	前受金処理
アリス基金(東ティモール)	0	262,000	0	262,000	前受金処理
民間助成金DRI(東北震災支援)	9,656,000	12,323,694	11,816,457	10,163,237	前受金処理
事業指定寄付(東北震災支援)	12,030,097	2,434,015	2,497,335	11,966,777	来期へ繰越
アリス基金(タイ)	310,000	0	310,000	0	
アユス仏教国際(タイ)	894,905	0	894,905	0	
毎日新聞(タイ)	125,000	0	125,000	0	
IFP(タイ)	132,750	0	132,750	0	
事務局指定寄付(管理一般)	3,000,000	0	178,500	2,821,500	来期へ繰越
事業指定寄付(国内保健)	0	181,635	0	181,635	来期へ繰越
トヨタ財団(管理一般)	0	2,040,000	0	2,040,000	前受金処理
地球市民財団(タイ)	0	800,000	644,185	155,815	前受金処理
自治労神奈川本部(カンボジア)	0	1,287,000	965,250	321,750	前受金処理
連合・愛のカンパ(カンボジア)	0	2,000,000	1,500,000	500,000	前受金処理
アドラ国際援助基金(カンボジア)	0	335,000	0	335,000	前受金処理
事業指定寄付(カンボジア)	0	1,943,711	243,711	1,700,000	来期へ繰越
合計	32,729,850	31,381,360	33,246,829	30,864,381	(内来期繰越寄付金16,669,912)

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	3,244,204	5,622,243	-803,147	2,441,057	3,181,186	2,441,057
投資その他の資産						
事務所保証金	330,000	774,800	330,000	774,800	0	774,800
敷金	186,000	0	45,000	141,000	0	141,000
長期前払費用	0	258,200	-96,825	161,375	0	161,375
合計	3,760,204	6,655,243	-524,972	3,518,232	3,181,186	3,518,232

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	親者との取引
(活動計算書)		
寄付金(事業費)	20,968,891	2,850,601
活動計算書計	20,968,891	2,850,601

2012年度活動予算及び活動報告

2013年度活動予算

自2012年1月1日至12月31日(単位:円)

科目	2012年度 予算(補正)	構成比	2012年 決算	2012年 予算達比率	2013年 予算
I 経常収入					
1.受取会費	4,235,000	3%	2,795,000	66%	4,300,000
2.受取寄付金	22,631,747	18%	20,968,891	93%	20,849,960
①用途指定寄附	9,228,647	8%	6,700,068	73%	5,449,960
②用途無指定寄附	13,403,100	11%	14,268,823	106%	15,400,000
3.補助金・助成金	45,190,008	37%	50,313,295	111%	56,820,019
①国庫補助金収入	12,556,554	10%	12,434,795	99%	28,459,150
②民間助成金収入	29,593,195	24%	34,436,180	116%	25,565,869
③啓発収入	3,040,259	2%	3,442,320	113%	2,795,000
4.事業収入	50,810,445	41%	46,063,353	91%	42,326,474
①受託事業収入	48,908,447	40%	42,420,874	87%	39,320,074
②自主事業収入	1,901,998	2%	3,642,479	192%	3,006,400
5.基金収入	0	0%	1,190,000	#DIV/0!	0
6.その他収益	0	0%	797,223	#DIV/0!	0
①受取利息	0	0%	17,862	#DIV/0!	0
②為替差益	0	0%	438,006	#DIV/0!	0
③雑収入	0	0%	341,355	#DIV/0!	0
経常収入 計	122,867,200	100%	122,127,762	99%	124,296,453
II 事業費					
期首棚卸高 計	0		1,245,620		927,512
1.海外事業費	69,361,997	50%	61,507,585	89%	75,115,198
①タイ事業	9,176,925	7%	8,520,568	93%	4,975,528
②カンボジア事業	27,153,244	20%	23,735,199	87%	25,596,394
③東ティモール事業	33,031,828	24%	29,251,818	89%	44,543,276
2.国内事業費	48,919,172	35%	37,475,342	77%	39,260,863
①国内保健事業	11,681,485	8%	8,887,838	76%	12,799,870
②普及啓発事業	2,303,000	2%	1,864,650	81%	2,391,800
③沖縄平和賞関連事業	600,000	0%	0	0%	2,245,455
④東日本大震災支援事業	29,938,375	22%	23,555,792	79%	18,118,359
⑤市民社会ネットワーク事業	4,216,312	3%	3,083,062	73%	0
⑥自主事業支出	180,000	0%	84,000	47%	80,000
⑦30周年記念事業	0	0%	0	#DIV/0!	3,625,379
事業費 計	118,281,169	85%	100,228,547	85%	115,303,573
3.本部運営管理費	20,100,552	15%	17,058,417	85%	22,616,818
4.予備費	300,000	0%	0	0%	300,000
5.その他支出	400,000	0%	0	0%	0
事業費・管理費 計	138,381,721	100%	117,286,964	85%	138,220,391
期末棚卸高 計			-927,512		-450,000
経常収支差額	-15,514,521		5,768,310		-13,473,938
法人税・住民税及び事業税	70,000		70,000		70,000
税引後当期収支差額	-15,584,521		5,698,310		-13,543,938
前期繰越金	58,144,841		58,144,841		63,843,151
次期繰越金	42,560,320		63,843,151		50,299,213

シェア国際保健基金 平成24年度会計報告

平成24年度貸借対照表

平成24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	5,296,000
2. 定期預金	11,952,900		
資産合計	11,952,900	負債合計	5,296,000
		III. 正味財産の部	
		1. 前期から繰越金	5,464,422
		2. 当期収支差額	1,192,478
		正味財産合計	6,656,900
合 計	11,952,900	合 計	11,952,900

平成24年度収支報告書

自24年1月1日 至24年12月31日(単位:円)

科 目	平成24年度決算額
収入の部	
1. 基金収入(寄付金)	1,190,000
2. 基金収入(預託金)	0
3. 受取利息	3,533
4. 基金へ繰り入れ	0
当期収入合計	1,193,533
支出の部	
1. 残高証明他手数料	420
2. 租税公課	635
3. 基金償還額	0
4. 基金預託金への繰入	0
当期支出合計	1,055
当期収支差額	1,192,478
前期繰越金	5,464,422
次期繰越金	6,656,900