

会計報告

平成26年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録 平成26年12月31日 現在

特定非営利活動法人 シェア=国際保健協力市民の会

【資産の部】		金額
【流動資産】		
(現金・預金)		
外貨現金	26,657	
普通預金	30,934,857	
三菱東京UFJ銀行/春日町支店	(26,317,907)	
三菱東京UFJ銀行/上野支店	(4,436,911)	
三菱東京UFJ銀行/上野中央支店	(1,301)	
井住支店/加田橋支店	(1,633)	
住信SBIネット銀行/法人第一	(177,105)	
定期預金	15,204,015	
三菱東京UFJ銀行/上野支店	(8,513,963)	
住信SBIネット銀行	(6,690,022)	
郵便振替	2,188,118	
郵便貯金	104,161	
外貨預金/三菱東京UFJ銀行	250	
海外事務所現預金	7,466,366	
WJF事務所	(4,160,782)	
WJF事務所	(3,305,584)	
江東信組/退職引当金口座普通	3,051,400	
住信SBIネット銀行/預託金口座定期	2,466,000	
現金・預金計	61,441,824	
(棚卸資産)		
商品	629,889	
棚卸資産計	629,889	
(その他流動資産)		
前払費用	829,188	
前払費用	265,628	
未収金	1,973,001	
未収金	(1,962,959)	
特別活動・経理他	(10,012)	
立替金	1,001,262	
職員	(1,262)	
WJF日本協議会	(1,000,000)	
債払金	835,649	
WJF分	(233,945)	
NTT+ドコモ分	(294,267)	
NTT+ドコモ分	(124,085)	
職員旅費	(3,150)	
WJF/武田分	(93,478)	
留学センター	(91,721)	
その他流動資産計	4,904,733	
流動資産合計	66,976,441	
【固定資産】		
(有形固定資産)		
車両運搬具	1,105,211	
有形固定資産計	1,105,211	
(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	1,880,011	
資産の部合計	68,856,452	

【負債の部】		金額
【流動負債】		
未払金	85,861	
その他	(3,500)	
未払費用	(62,961)	
未払費用	1,717,423	
前受金	2,706,452	
民間助成金	(2,706,452)	
預り金	166,459	
源泉徴収・職員	(2,28,080)	
源泉徴収・報酬	(80,945)	
住民税	(77,500)	
海外事務所	(16,412)	
雇用保険預り金	(10,879)	
仮受金	629,000	
会費前払分	(10,000)	
留学センター	(269,000)	
武田商品奨励ST	(350,000)	
未払法人税	(70,000)	
未払消費税	(609,600)	
流動負債計	5,984,795	
【固定負債】		
退職給付引当金	4,195,418	
本部引当金	(3,051,400)	
海外引当金	(1,144,018)	
基金預託金	2,466,000	
固定負債計	6,661,418	
負債の部合計	12,646,213	
前期繰越正味財産	71,396,049	
当期正味財産増減額	△ 15,185,810	
正味財産計	56,210,239	
負債・正味財産合計	68,856,452	

上記の通り相違ありません。

平成27年2月21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 真実

平成26年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

平成26年12月31日 現在

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)

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	85,861
外貨現金	26,657	未払費用	1,717,423
普通預金	30,934,857	前受金	2,706,452
定期預金	15,204,015	預り金	166,459
郵便振替	2,188,118	仮受金	629,000
郵便貯金	104,161	未払法人税	70,000
外貨預金/三菱東京UFJ銀行	250	未払消費税	609,600
海外事務所現預金	7,466,366	流動負債計	5,984,795
退職引当金口座/普通	3,051,400	【固定負債】	
預託金口座/定期	2,466,000	退職給付引当金	4,195,418
現金・預金計	61,441,824	基金預託金	2,466,000
(棚卸資産)		固定負債計	6,661,418
商品	629,889	負債の部合計 12,646,213	
棚卸資産計	629,889	正味財産の部	
(その他流動資産)		【正味財産】	
前払費用	829,188	前期繰越正味財産	71,396,049
前払費用	265,628	当期正味財産増減額	△ 15,185,810
未収金	1,973,001	正味財産計	56,210,239
立替金	1,001,262	正味財産の部合計 56,210,239	
仮払金	835,649		
その他流動資産計	4,904,728		
流動資産合計	66,976,441		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	1,105,211		
有形固定資産計	1,105,211		
(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	1,880,011		
資産の部合計	68,856,452	負債・正味財産の部合計	68,856,452

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 平成26年1月1日から12月31日までに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27年2月21日	
監事	高塚 直子
監事	蓮尾 慶治

特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

自平成26年1月1日 至平成26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

〔税込〕(単位:円)

科目	金額	金額
I【経常収益】		
1. 受取会費		
運営会員	845,000	
支持会員	3,400,000	4,245,000
2. 受取助成金等		
国庫補助金収入	28,929,170	
民間助成金収入	9,898,938	38,828,108
3. 受取寄附金		
受取寄附金	15,475,143	15,475,143
4. 事業収益		
啓発収入	4,166,466	
受託事業収入	29,958,849	
その他収入	3,913,127	38,038,442
受取利息	15,076	
為替差益	1,453,913	
雑収入	5,134	1,474,123
【経常収益】合計	98,060,816	
【経常費用】		
1. 事業費		
期首棚卸高	749,977	
期首商品棚卸高計	749,977	
(1) 人件費		
給料手当(通勤費含む)	30,818,187	
パート・アルバイト賃金	4,067,872	
給与手当・現地人	10,305,585	
法定・福利厚生費	4,668,149	
退職給付費用	1,114,661	
人件費計	50,974,454	
(2) その他経費		
旅費交通費	9,311,789	
諸謝金	4,239,100	
自立支援費	1,700,404	
短期専門家派遣費用	1,183,266	
通信・運搬費	1,216,809	
業務委託費	1,181,269	
事務所家賃他賃借料	3,430,965	
事務用品費・消耗品費・備品費	2,903,048	
印刷製本費	2,588,024	
広報・PR活動費	522,005	
保険料	980,348	
会議費	927,808	
減価償却費	667,923	
租税公課	724,025	
外部監査費	936,901	
雑費他経費	3,691,085	
その他経費計	36,204,789	
当期事業費計	87,179,243	
合計	87,929,220	
期末棚卸高計		
期末棚卸高計	629,889	
事業費合計	629,889	87,299,331
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当(通勤費含む)	9,992,155	
パート・アルバイト給与手当	2,220,913	
法定・福利厚生費	2,363,799	
退職給付費用	623,340	
人件費計	15,200,207	
(2) その他経費		
旅費交通費	201,193	
通信・運搬費	1,247,241	
業務委託費	521,612	
研修費	310,680	
事務所家賃他賃借料	3,802,199	
事務用品費・消耗品費	146,168	
印刷製本費	1,050,740	
保守・管理費	141,158	
減価償却費	1,410,000	
租税公課	747,586	
支払手数料	464,908	
雑費他経費	633,603	
その他経費計	10,677,088	
管理費計	25,877,295	
経常費用計	113,176,626	
経常収支差額	△ 15,115,810	
税金		
税引前当期正味財産増減額	△ 15,115,810	
法人税等	△ 70,000	
当期正味財産増加額	△ 15,185,810	
前期繰越正味財産額	71,396,049	
次期繰越正味財産額	56,210,239	

〔活動計算書の注記〕
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。

平成26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
従業員から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

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 緊急医療救 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			震災支援 事業	在日外国人 エイズに関 する研究等			
I 経常収益											
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	4,245,000	0	4,245,000
2. 補助金・助成金等	3,930,000	2,441,660	30,974,563	988,735	493,150	0	0	0	38,828,108	0	38,828,108
3. 受取寄附金	620,636	657,387	1,118,211	700,807	162,980	0	0	568,000	3,828,021	11,647,122	15,475,143
4. 事業収益	62,280	20,578,940	106,500	5,740,637	87,600	2,087,438	4,073,328	1,195,274	33,931,995	193,320	34,125,315
5. その他収益	917,823	1,811,412	2,021,299	0	24	0	0	620,012	5,370,570	16,680	5,387,250
経常収益計	5,530,739	25,489,399	34,220,573	7,430,179	743,754	2,087,438	4,073,328	2,383,286	81,958,694	16,102,122	98,060,816
II 経常費用											
(1) 人件費											
給料手当	1,483,579	12,332,859	15,107,436	2,844,306	3,288,156	921,780	2,229,800	2,200,000	40,407,916	9,074,763	49,482,679
パート・アルバイト賃金	0	1,063,831	395,560	734,949	490,437	1,053,156	214,000	115,939	4,067,872	2,220,913	6,288,785
通勤費	67,564	163,518	199,390	250,458	34,926	0	0	0	715,856	917,392	1,633,248
法定・福利厚生費	724,576	1,844,530	1,831,287	829,747	552,670	0	0	0	5,782,810	2,987,139	8,769,949
人件費計	2,275,719	15,404,738	17,533,673	4,659,460	4,366,189	1,974,936	2,443,800	2,315,939	50,974,454	15,200,207	66,174,661
(2) その他経費											
旅費交通費	685,593	1,428,302	5,708,205	699,182	267,180	0	165,282	358,045	9,311,789	201,193	9,512,982
諸謝金	130,000	240,000	29,337	2,692,400	100,000	0	826,700	250,000	4,268,437	0	4,268,437
通信・運搬費	14,204	265,315	692,879	156,882	50,526	0	10,703	26,300	1,216,809	1,247,241	2,464,050
事務所他賃借料	15,222	1,254,745	1,555,075	152,920	26,160	112,500	0	0	3,116,622	3,208,262	6,324,884
事務用品費・備品費	78,042	833,443	1,740,916	57,001	3,992	0	93,073	96,581	2,903,048	1,556,168	4,459,216
減価償却費	0	667,923	0	0	0	0	0	0	667,923	0	667,923
雑費他経費	2,303,796	3,831,077	5,753,393	418,754	1,670,777	0	71,649	903,303	14,952,749	4,351,724	19,304,473
その他経費計	3,226,857	8,520,805	15,479,805	4,177,139	2,118,635	112,500	1,167,407	1,634,229	36,437,377	10,564,588	47,001,965
経常費用計	5,502,576	23,925,543	33,013,478	8,836,599	6,484,824	2,087,438	3,611,207	3,950,168	87,411,831	25,764,795	113,176,626
当期経常増減額	28,163	1,563,856	1,207,095	-1,406,420	-5,741,070	0	462,121	-1,566,882	-5,453,137	-9,662,673	-15,115,810

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56,210,239円ですが、そのうち2,851,532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53,358,707円です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
立正成金(タイ)	683,947	2,000,000	1,483,947	1,200,000	翌期活動資金として前受金へ振替
地球市民財団(タイ)	595,270		595,270	0	
財)生協総合研究所(タイ)	40,783	900,000	940,783	0	
事業指定寄附(タイ)	140,738	620,636	733,211	28,163	(繰越寄附金)
自治労神奈川県本部(カンボジア)	825,000		825,000	0	
連合・愛のカンパ(カンボジア)	890,000	1,600,000	1,190,000	1,300,000	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)	2,500,000	657,387	1,700,000	1,457,387	(繰越寄附金)
ヘルマーク財団(東ティモール)	100,000	400,000	450,000	50,000	翌期活動資金として前受金へ振替
地球市民財団(東ティモール)	0	496,845	340,393	156,452	翌期活動資金として前受金へ振替
花王ホームケア(東ティモール)	1,000,000		1,000,000	0	
事業指定寄附(東ティモール)	838,728	1,118,211	749,844	1,207,095	(繰越寄附金)
年賀寄附金(在日外国人支援)	988,735		988,735	0	
事業指定寄附(在日外国人支援)	752,000	700,807	1,293,920	158,887	(繰越寄附金)
Public Health Institute(震災支援)	493,150		493,150	0	
事業指定寄附(震災支援)	5,741,070	162,980	5,904,050	0	
トヨタ財団(その他特定事業)	38,144		38,144	0	
事務局指定寄附(管理一般)	494,990		494,990	0	
退職寄附金(管理一般)	7,000,000		7,000,000	0	
合計	23,122,555	8,656,866	26,221,437	5,557,984	内来期繰越寄附金2,851,532円

4. 固定資産の増減内訳

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	1,773,134		-667,923	1,105,211	-1,105,211	1,105,211
投資その他の資産						
事務所保証金	774,800	0	0	774,800	0	774,800
敷金	0			0	0	0
長期前払費用	32,279		-32,279	0	0	0
合計	2,580,213	0	-700,202	1,880,011	-1,105,211	1,880,011

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	役員及び 近親者との 取引
(活動計算書)		
寄付金(事業費)	15,475,143	2,017,403
活動計算書計	15,475,143	2,017,403
(貸借対照表)		
未払費用	1,717,423	0
貸借対照表計	1,717,423	0

2014年度活動報告
2015年度活動予算

自2014年1月1日 至2014年12月31日(単位:円)

自2015年1月1日 至2015年12月31日(単位:円)

科目	2014年度 予算	2014年度 決算	2014年度 予算達成率	2015年度 予算案
I. 経常収入				
1. 受取会費	4,800,000	4,245,000	88%	4,640,000
2. 受取助成金等				
国庫補助金収入	30,138,607	28,929,170	96%	40,675,292
民間助成金収入	12,716,885	9,898,938	78%	13,743,582
3. 受取寄付金	17,997,000	15,475,143	86%	20,872,600
4. 事業収益				
啓発収入	3,515,000	4,166,466	119%	3,441,672
受託事業収入	27,847,208	29,958,849	108%	21,718,450
その他収入	2,532,000	3,913,127	155%	2,875,000
5. その他収益				
受取利息	5,000	15,076	302%	15,000
為替差益	0	1,453,913	#DIV/0!	0
雑収入	0	5,134	#DIV/0!	0
経常収入 計	99,551,700	98,060,816	99%	107,981,596
II. 経常費用				
1. 事業費				
期首棚卸高 計	741,453	749,977		629,889
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	6,067,088	5,502,576	91%	6,015,761
カンボジア事業	25,095,872	23,925,543	95%	25,775,490
東ティモール事業	33,592,396	33,021,524	98%	40,478,510
在日外国人支援事業	11,660,201	10,811,535	93%	11,290,307
2. 国内外での緊急医療救援活動				
震災支援事業	5,648,227	6,484,824	115%	—
3. 普及啓発活動及び人材育成				
普及啓発事業	2,243,422	4,405,362	196%	3,299,873
特別事業(沖縄平和賞、30周年)	2,907,400	3,027,879	104%	—
4. 広報・支援者	—	—		14,104,410
期末棚卸高 計	520,000	629,889	121%	623,319
事業費 計	87,436,059	87,299,331	100%	100,970,921
2. 管理費				
管理費	27,352,623	25,877,295	95%	12,961,680
管理費 計	27,352,623	25,877,295	95%	12,961,680
経常費用 計	114,788,682	113,176,626	99%	113,932,601
経常収支差額	-15,236,982	-15,115,810		-5,951,005
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	-15,306,982	-15,185,810		-6,021,005
前期繰越正味財産額	71,396,049	71,396,049		56,210,239
次期繰越正味財産額	56,089,067	56,210,239		50,259,234

シェア国際保健基金 平成26年度会計報告

平成26年度貸借対照表

平成26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	2,466,000
2. 定期預金	9,156,022		
資産合計	9,156,022	負債合計	2,466,000
		III. 正味財産の部	
		1. 前期から繰越金	6,659,077
		2. 当期収支差額	30,945
		正味財産合計	6,690,022
合計	9,156,022	合計	9,156,022

平成26年度活動報告書

自26年1月1日 至26年12月31日(単位:円)

科目	平成26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	1,183
4. 基金(寄付金)へ繰り入れ	30,000
当期収入合計	31,183
支出の部	
1. 租税公課	238
2. 基金償還額	0
当期支出合計	238
当期収支差額	30,945
前期繰越金	6,659,077
次期繰越金	6,690,022