

決 算 報 告 書

第 19期

自 2019年 1月 1日

至 2019年12月31日

(特活) 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

特定非営利活動に係る事業会計財産目録

(特活) シェア＝国際保健協力市民の会
全事業所

[税込] (単位：円)
2019年12月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	134,435	
普通預金	27,417,087	
三菱UFJ銀行春日町支店	6,498,914	
三菱UFJ銀行上野中央支店	20,522,888	
住信SBIネット銀行法人第一支店	395,285	
郵便振替	4,176,040	
郵便貯金	9,185,772	
海外事務所現預金	27,525,804	
カンボジア事務所	1,629,820	
東ティモール事務所	25,895,984	
退職引当金口座/三菱UFJ銀行上野支店	<u>2,295,369</u>	
現金・預金 計	70,734,507	
(棚卸資産)		
商品	<u>1,892,093</u>	
棚卸資産 計	1,892,093	
(その他流動資産)		
前渡金	2,850,900	
ヤマハ発動機現地代理店 (ボート代金)	2,739,000	
(株)マイチケット (航空券代)	111,900	
前払費用	716,903	
(株)丸幸ビル (事務所家賃)	270,547	
東ティモール事務所家賃	219,360	
東日本電信電話(株) (電話代充当用テレカ)	226,996	
未収金	3,854,427	
独立行政法人国際協力機構	2,045,500	
公益社団法人青年海外協力協会	968,956	
公益財団法人損保ジャパン日本興亜福祉財団	300,000	
(株)ロボットペイメント	135,000	
その他	404,971	
立替金	214,680	
NGO労組国際協働フォーラム	67,671	
武田薬品労組	75,370	
東ティモール事務所	54,780	
仮払金	289,541	
Istituto National De Salute(研修費)	110,354	
東京事務所職員通勤定期代	118,610	
カンボジア事務所職員事業費	23,984	
東ティモール事務所職員事業費	36,593	
その他流動資産 計	<u>7,926,451</u>	
流動資産合計		80,553,051
【固定資産】		
(有形固定資産)		
車両運搬具	<u>3,247,543</u>	
有形固定資産 計	3,247,543	
(投資その他の資産)		
保証金 丸幸ビル	<u>774,800</u>	
投資その他の資産 計	<u>774,800</u>	
固定資産合計		<u>4,022,343</u>
資産の部 合計		<u><u>84,575,394</u></u>

《負債の部》

【流動負債】

未払金	2,822,220	
日本年金機構上野年金事務所	1,544,717	
未払消費税	592,977	
有限会社Hoips Inc.	77,000	
ヤマト運輸㈱	68,020	
澤田貴志	60,000	
その他未払金	479,506	
前受金	26,970,920	
在東ティモール日本国大使館 日本NGO連携補助金	19,119,273	
東京都 結核患者療養支援委託金	2,336,624	
UAゼンセン 子どもの栄養改善助成金	2,000,000	
連合・愛のかほ 子供の栄養改善助成金	1,202,742	
味の素ファンデーション 食と栄養支援事業助成金	1,127,057	
自治労神奈川 カンボジアにおける健康づくり助成金	910,224	
ふれいす東京 HIV患者支援委託金	275,000	
預り金	181,758	
源泉所得税	86,780	
住民税	65,900	
雇用保険料 (個人負担分)	29,078	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	2,084,200	
流動負債 計		32,129,098

【固定負債】

退職給付引当金	3,657,832	
基金預託金	2,460,000	
固定負債 計		6,117,832
負債の部 合計		38,246,930

正味財産 46,328,464

上記の通り相違ありません。
2020年2月15日

特定理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

特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

(特活) シェア＝国際保健協力市民の会
全事業所

[税込] (単位: 円)
2019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	2,822,220
現 金	134,435	前 受 金	26,970,920
普通 預金	27,417,087	預 り 金	181,758
郵便振替	4,176,040	未払法人税等	70,000
郵便貯金	9,185,772	未払消費税等	2,084,200
海外事務所現預金	27,525,804	流動負債 計	32,129,098
退職引当金口座/普通	2,295,369	【固定負債】	
現金・預金 計	70,734,507	退職給付引当金	3,657,832
(棚卸資産)		基金預託金	2,460,000
商品	1,892,093	固定負債 計	6,117,832
棚卸資産 計	1,892,093	負債の部合計	38,246,930
(その他流動資産)		正 味 財 産 の 部	
前 渡 金	2,850,900	【正味財産】	
前払 費用	716,903	前期繰越正味財産	48,016,156
未 収 金	3,854,427	当期正味財産増減額	△ 1,687,692
立 替 金	214,680	正味財産 計	46,328,464
仮 払 金	289,541	正味財産の部合計	46,328,464
その他流動資産 計	7,926,451		
流動資産合計	80,553,051		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	3,247,543		
有形固定資産 計	3,247,543		
(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	4,022,343		
資産の部合計	84,575,394	負債・正味財産の部合計	84,575,394

監 査 報 告 書

2020年2月9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2019年度（2019年1月1日から2019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2018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2019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。

特定非営利活動に係る活動計算書

(特活) シェア＝国際保健協力市民の会
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 2019年 1月 1日 至 2019年12月31日

《経常増減の部》

[経常収支の部]

《経常収益》

受取会費	4,055,000
国庫補助金収入	54,552,443
民間助成金収入	9,989,223
受取寄附金	27,037,608
啓発収入	3,143,751
受託事業収入	36,195,376
その他収入	2,601,089
受取利息	13,483
雑収入	12,620

《経常収益》 合計

137,600,593

【事業費】

給料手当・日本人	32,562,910
パート・アルバイト賃金	3,402,973
給与手当・現地人	12,122,852
法定福利費	4,155,902
退職給付費用	1,755,826
福利厚生費	458,098
通勤費	684,146

人件費計

55,142,707

旅費交通費	6,238,037
諸謝金	5,708,820
自立支援費	14,414
短期専門家派遣費用	840,350
通信・運搬費	985,731
業務委託費	23,458,839
研修費	109,431
賃借料	861,189
修繕費	1,503,155
水道光熱費	607,561
事務用品費	640,831
消耗品費	419,132
備品費	1,470,020
印刷製本費	2,745,336
新聞図書費	35,500
広報・PR活動費	261,963
保険料	1,051,954
保守・管理費	86,411
会議費	3,281,212
車両費	2,292,555
減価償却費	1,081,070
諸会費	85,444
租税公課	1,411,970
外部監査費	249,728
支払手数料	1,058,207
地代・家賃	5,063,251
雑費	87,248
当期商品売上原価	384,228
雑損	38,459

その他事業支出計

62,072,046

[当期事業費計]

117,214,753

【事業費】 合計

117,214,753

【管理費】

給料 手当	7,340,798	
パート・アルバイト給与手当	3,743,023	
法定福利費	2,269,220	
退職給付費用	254,200	
福利厚生費	5,023	
通勤費	785,892	
人件費計		14,398,156
旅費交通費	96,436	
諸謝金	3,240	
通信・運搬費	837,984	
業務委託費	1,337,550	
研修費	27,548	
賃借料	283,263	
地代・家賃	881,001	
修繕費	34,412	
水道光熱費	138,286	
事務用品費	139,587	
消耗品費	102,520	
備品費	56,444	
印刷製本費	493,283	
新聞図書費	630	
広報・FR費	53,186	
保険料	60,880	
保守・管理費	258,047	
会議費	16,894	
諸会費	139,350	
租税公課	834,111	
支払手数料	790,837	
雑費	259,737	
その他管理費支出計		6,845,226
〔当期管理費計〕		21,243,382
【管理費】合計	21,243,382	
経常費用 計		138,458,135
当期経常増減額		△ 857,542

《経常外増減の部》

[経常外収支の部]

《経常外収益》		
固定資産売却益		274,199
《経常外費用》		
為替差損		1,034,349
当期経常外増減額		△ 760,150
税引前当期正味財産増減額		△ 1,617,692
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		△ 1,687,692
前期繰越正味財産額		48,016,156
次期繰越正味財産額		46,328,464

2019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

法人税法の規定に基づいて、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			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	東ティモール事業	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	92,750	92,750	92,750	92,750	371,000	3,684,000	4,055,000
2. 補助金・助成金等	7,592,446	54,263,243	2,270,061	115,916	64,241,666	300,000	64,541,666
3. 受取寄附金	3,223,477	780,270	3,864,405	0	7,868,152	19,169,456	27,037,608
4. 事業収益	28,491,868	1,245,879	7,210,520	2,136,670	39,084,937	254,190	39,339,127
5. その他収益	555,639	1,782,613	0	254,613	2,592,865	34,327	2,627,192
経常収益計	39,956,180	58,164,755	13,437,736	2,599,949	114,158,620	23,441,973	137,600,593
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	18,540,198	17,354,187	9,994,633	2,199,717	48,088,735	11,083,821	59,172,556
通勤費	154,893	212,311	292,658	24,284	684,146	785,892	1,470,038
法定・福利厚生費	1,671,582	2,445,411	2,055,483	197,350	6,369,826	2,528,443	8,898,269
人件費計	20,366,673	20,011,909	12,342,774	2,421,351	55,142,707	14,398,156	69,540,863
(2) その他経費							
旅費交通費	3,072,697	2,211,004	751,318	203,018	6,238,037	96,436	6,334,473
諸謝金・業務委託費	892,759	25,320,484	3,298,540	510,640	30,022,423	1,340,790	31,363,213
通信・運搬費	219,815	570,161	115,627	80,128	985,731	837,984	1,823,715
事務所賃借料	2,262,431	4,523,244	634,522	614,959	8,035,156	1,336,962	9,372,118
事務用品費・備品費	220,829	2,178,847	56,450	73,857	2,529,983	298,551	2,828,534
印刷製本費	498,846	2,103,378	123,299	19,813	2,745,336	493,283	3,238,619
雑費・その他	5,809,452	4,791,779	762,343	151,806	11,515,360	2,441,220	13,956,600
その他経費計	12,976,829	41,698,897	5,742,099	1,654,221	62,072,046	6,845,226	68,917,272
経常費用計	33,343,502	61,710,806	18,084,873	4,075,572	117,214,753	21,243,382	138,458,135
当期経常増減額	6,612,678	△ 3,546,051	△ 4,647,137	△ 1,475,623	△ 3,056,133	2,198,591	△ 857,542

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 46,328,464 円ですが、そのうち 31,175,379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 15,153,085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
TICA草の根事業契約 (カンボジア)		36,684,554	36,684,554	0	
テルモ生命科学芸術財団 (カンボジア)	593,750	0	593,750	0	
味の素ファンデーション 食と栄養支援 (カンボジア)	1,167,178	2,991,414	3,031,535	1,127,057	翌期活動資金として前受金へ振替
UAゼンセン 子どもの栄養改善 (カンボジア)	1,688,327	2,000,000	1,688,327	2,000,000	翌期活動資金として前受金へ振替
連合・愛のキャンパ 子どもの栄養改善 (カンボジア)	0	1,500,000	297,258	1,202,742	翌期活動資金として前受金へ振替
自治労神奈川 健康づくり (カンボジア)	642,600	1,000,000	732,376	910,224	翌期活動資金として前受金へ振替
WE21厚木 (カンボジア)	0	300,000	300,000	0	
インターンプログラム (カンボジア)	0	949,200	949,200	0	
事業指定寄附 (カンボジア)	1,384,507	3,223,477	403,525	4,204,459	(繰越寄附金)
在東ティモール日本大使館 日本NGO連携 (東ティモール)	0	72,722,516	53,603,243	19,119,273	翌期活動資金として前受金へ振替
あんのん基金 (東ティモール)	0	200,000	200,000	0	
WE21かなざわ・ざま・みやま・とつか (東ティモール)	0	260,000	260,000	0	
ベルマーク友愛援助 (東ティモール)	0	200,000	200,000	0	
事業指定寄付 (東ティモール)	1,685,378	780,270	2,465,648	0	
東京都 結核療養患者支援 (在日外国人支援)	0	7,396,604	5,059,980	2,336,624	翌期活動資金として前受金へ振替
都健康安全研究センター多言語HP (在日外国人支援)	0	293,976	293,976	0	
ぶれいす 東京HIV患者支援 (在日外国人支援)	0	1,221,500	946,500	275,000	翌期活動資金として前受金へ振替
REI Foundation (在日外国人支援)	1,786,636	0	1,786,636	0	
カリタスジャパン (在日外国人支援)	483,425	0	483,425	0	
事業指定寄附 (在日外国人支援)	0	3,864,405	3,864,405	0	
日本青年海外協力協会 (普及啓発)	0	1,997,142	1,997,142	0	
エイズ予防財団 (普及啓発)	115,916	0	115,916	0	
合計	9,547,717	137,585,058	115,957,396	31,175,379	

4. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首帳簿価額	取得	減少	期末帳簿価額	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産							
車両運搬具	4	4,328,610	1,081,071	3,247,543	12,689,277	9,441,734	3,247,543
無形固定資産							
投資その他の資産							
事務所保証金	774,800			774,800	774,800	0	774,800
合計	774,804	4,328,610	1,081,071	4,022,343	13,464,077	9,441,734	4,022,343

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	22,697,400	2,597,880
諸謝金・業務委託費等	29,167,659	388,200
活動計算書計	51,865,059	2,986,080
(貸借対照表)		
未払費用	2,822,220	60,000
立替金	214,680	54,840
未収金	3,854,427	7,147
貸借対照表計	6,891,327	121,987

2019年度活動報告 2020年度活動予算

自2019年1月1日 至2019年12月31日 (単位: 円)

自2020年1月1日 至2020年12月31日 (単位: 円)

科 目	2019年度 予算	2019年度 決算	2019年度 予算達成率	2020年度 予算案
I. 経常収入				
1. 受取会費	4,530,000	4,055,000	90%	4,100,000
2. 受取助成金等				
国庫補助金収入	63,044,558	54,552,443	87%	54,193,638
民間助成金収入	17,134,082	9,989,223	58%	16,052,692
3. 受取寄付金	24,271,412	27,037,608	111%	22,987,328
4. 事業収益				
啓発収入	1,655,376	3,143,751	190%	2,067,676
受託事業収入	28,331,261	36,195,376	128%	38,057,796
その他収入	1,910,000	2,601,089	136%	1,960,000
5. その他収益				
受取利息	1,300	13,483	1037%	13,000
雑収入	0	12,620	n. a.	20,000
経常収入 計	140,877,989	137,600,593	98%	139,452,130
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				
カンボジア事業	32,721,623	33,343,502	102%	37,799,492
東ティモール事業	66,418,789	61,710,806	93%	56,166,754
在日外国人支援事業	15,319,891	18,084,873	118%	18,917,826
海外新規事業				1,000,000
(2) 普及啓発活動等	2,990,314	4,075,572	136%	5,053,305
事業費 計	117,450,617	117,214,753	100%	118,937,377
2. 管理費				
広報・支援者・法人連携	13,423,168	7,251,668	54%	8,748,330
管理費 (含むファンドレイジング)	14,482,536	13,991,714	97%	16,272,700
管理費 計	27,905,704	21,243,382	76%	25,021,030
経常費用 計	145,356,321	138,458,135	95%	143,958,407
経常収支差額	△ 4,478,332	△ 857,542	19%	△ 4,506,277
III. 経常外費用				
特別損益		274,199	n. a.	
為替差損		1,034,349	n. a.	
経常外費用 計	0	760,150	n. a.	0
経常費用・経常外費用 計	145,356,321	139,218,285	96%	143,958,407
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	△ 4,548,332	△ 1,687,692		△ 4,576,277
前期繰越正味財産額	48,016,156	48,016,156		46,328,464
次期繰越正味財産額	43,467,824	46,328,464		41,752,187

シェア国際保健基金 2019年度会計報告

2019年度貸借対照表

2019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	9,185,772	1. 基金預託金	2,460,000
資産合計	9,185,772	負債合計	2,460,000
		III. 正味財産の部	
		1. 前期から繰越金	6,725,694
		2. 当期収支差額	78
		正味財産合計	6,725,772
合 計	9,185,772	合 計	9,185,772

2019年度活動報告書

自2019年1月1日 至2019年12月31日（単位：円）

科 目	金 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	78
4. 基金(寄付金)へ繰り入れ	0
当期収入合計	78
支出の部	
1. 租税公課	0
2. 基金償還額	0
当期支出合計	0
当期収支差額	78
前期繰越金	6,725,694
次期繰越金	6,725,772