

決算報告書

第 23期

自 2023年 1月 1日

至 2023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

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
全事業所

[税込] (単位：円)
2023年12月31日 現在

資 産 の 部		負 債 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	7,333,688
現金	96,383	前受金	20,509,982
普通預金	53,255,970	預り金	502,430
郵便振替	2,368,977	未払法人税等	70,000
郵便貯金	9,186,084	未払消費税等	344,100
海外事務所現預金	21,394,598	流動負債計	28,760,200
退職引当金口座/普通	1,765,880	【固定負債】	
現金・預金計	88,067,892	退職給付引当金	5,118,706
(棚卸資産)		基金預託金	2,460,000
商品	1,728,281	固定負債計	7,578,706
棚卸資産計	1,728,281	負債の部合計	36,338,906
(その他流動資産)		正味財産の部	
前払費用	1,175,258	【正味財産】	
未収金	2,021,861	前期繰越正味財産	69,196,004
立替金	9,537	当期正味財産増減額	△ 8,556,947
仮払金	64,187	正味財産計	60,639,057
その他流動資産計	3,270,843	正味財産の部合計	60,639,057
流動資産合計	93,067,016		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	2,801,763		
什器備品	152,179		
有形固定資産計	2,953,942		
(投資その他の資産)			
保証金	957,005		
投資その他の資産計	957,005		
固定資産合計	3,910,947		
資産の部合計	96,977,963	負債・正味財産の部合計	96,977,963

監 査 報 告 書

2024年2月3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 仲佐 保 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2023年度（2023年1月1日から2023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2023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2023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
全事業所

[税込] (単位：円)
令和5年12月31日 現在

《資産の部》		《負債の部》	
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	7,333,688
現金	96,383	日本NGO連携無償資金協力贈与	(3,287,000)
外貨	(90,852)	日本年金機構上野年金事務所	(1,701,066)
普通預金	(5,531)	リワークス(株)	(1,186,020)
三菱東京UFJ銀行/春日町支店	53,255,970	在日外国人事業通訳・支援員	(370,908)
三菱東京UFJ銀行/上野支店	(29,235,609)	東京労働局	(262,429)
住信SBIネット銀行/法人第一	(3,300,019)	東ティモール 社会保障税	(135,680)
楽天銀行/第二7408124	(31,205)	本部職員 通勤交通費等	(114,634)
楽天銀行/第三7397023	(20,092,306)	通信・運搬費・その他	(231,609)
郵便振替	(596,831)	カンボジア 国家社会保険基金他	(44,342)
郵便貯金	2,368,977	前受金	20,509,982
基金用ゆうちょ	9,186,084	日本NGO連携無償資金協力贈与	(17,057,989)
海外事務所現預金	(9,186,084)	立正佼成会一食 母子保健助成金	(1,674,514)
カンボジア事務所	21,394,598	花王/みらいポケット基金助成金	(1,000,000)
東ティモール事務所	(7,780,465)	テルモ 医療貢献活動助成	(521,479)
退職引当金口座/普通	(13,614,133)	JICA草の根	(256,000)
三菱UFJ/上野中央	1,765,880	預り金	502,430
現金・預金計	(1,765,880)	本部源泉所得税・住民税・雇用保	(230,498)
(棚卸資産)		東ティモール源泉所得税・社会保障税	(238,128)
商品	1,728,281	カンボジア源泉所得税・CB源泉税・賃付	(33,320)
書籍 医者のいないところで	(1,611,576)	その他	(484)
東ティモールコーヒー	(116,705)	未払法人税等	70,000
棚卸資産計	1,728,281	未払消費税等	344,100
(その他流動資産)		流動負債計	28,760,200
前払費用	1,175,258	【固定負債】	
東ティモール 派遣職員家賃	(425,490)	退職給付引当金	5,118,706
東ティモール アタロ事務所家賃	(312,026)	現地派遣職員3名・本部3名	(1,765,862)
東京事務所家賃(丸幸ビル)	(257,020)	東ティモール現地職員16名	(3,304,738)
NTTテレフォンカード払 電話・FAX	(174,372)	カンボジア現地職員4名	(48,106)
保険料	(174,372)	基金預託金	2,460,000
未収金	(6,350)	近親 澤田貴志	(980,000)
福)中央共同募金会	2,021,861	永井直子	(30,000)
ゆうちょ財団	(1,125,158)	西山博子	(50,000)
東京都新宿区健康部	(495,100)	功能聡子	(150,000)
名城大学	(119,295)	濱野敏子	(300,000)
その他 9件	(116,568)	木村小児科	(30,000)
立替金	(165,740)	長松泰子	(30,000)
NGO-労働組合国際協働フォーラム	9,537	柴田紀子	(30,000)
仮払金	(9,537)	青木大輔	(30,000)
東京上野税務署	64,187	近親 仁科晴弘	(700,000)
その他流動資産計	(64,187)	関野吉晴	(30,000)
流動資産合計	3,270,843	山下真美子	(100,000)
		固定負債計	7,578,706
【固定資産】		負債の部 合計	36,338,906
(有形固定資産)			
車両運搬具	2,801,763	正味財産	60,639,057
什器 備品	152,179		
有形固定資産計	2,953,942	負債・正味財産計	96,977,963
(投資その他の資産)			
保証金	957,005		
東京事務所/(株)丸幸	(774,800)		
カンボジア現地事務所	(182,205)		
投資その他の資産計	957,005		
固定資産合計	3,910,947		
資産の部 合計	96,977,963		

上記の通り相違ありません。

2024年2月3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 仲佐 保

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 全事業所 [税込] (単位: 円)
自 令和5年 1月 1日 至 令和5年12月31日

《経常増減の部》		
[経常収支の部]		
《経常収益》		
1. 受取会費		
運営会員	880,000	
支持会員	2,955,000	3,835,000
2. 受取助成金等		
国庫補助金収入	49,704,208	
民間助成金収入	17,152,140	66,856,348
3. 受取寄附金		
受取寄附金	20,687,700	
物品・現物等寄附収入	1,382,743	22,070,443
4. 事業収益		
啓発収入	1,946,828	
受託事業収入	19,287,667	
その他収入	5,949,010	27,183,505
5. その他収益		
受取利息	23,829	
雑収入	92,646	116,475
《経常収益》 合計		120,061,771
《経常費用》		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給与手当	57,446,497	
通勤費	772,505	
法定福利費・福利厚生費	5,874,390	
退職給付費用	2,392,183	
人件費計	66,485,575	
(2) その他経費		
旅費交通費	8,828,372	
通信・運搬費	1,762,108	
諸謝金	3,269,971	
短期専門家派遣費用	1,280,260	
業務委託費	2,622,115	
研修費	51,017	
会議費	2,085,689	
地代・家賃	6,479,706	
修繕費	6,648	
水道光熱費	607,384	
事務用品費	1,590,426	
消耗品費	175,564	
備品費	556,214	
印刷製本費	5,086,786	
減価償却費	1,511,796	
車両費	2,030,489	
新聞図書費	21,417	
広報・PR活動費	2,622,880	
保険料	1,428,356	
諸会費	148,715	
租税公課	626,707	
外部監査費	634,375	
支払手数料	323,437	
当期商品売上原価	275,798	
その他経費	24,609	
その他経費計	44,050,839	
当期事業費計		110,536,414
2. 管理費		
(1) 人件費		
給与手当	10,474,210	
通勤費	493,598	
法定福利費・福利厚生費	2,048,464	
退職給付費用	417,600	
人件費計	13,433,872	
(2) その他経費		
旅費交通費	66,332	
諸謝金	19,366	
通信・運搬費	1,104,198	
業務委託費	639,000	
研修費	51,500	
賃借料	475,200	
地代・家賃	925,272	
水道光熱費	143,391	
事務用品費	379,805	
消耗品費	1,194	
備品費	22,104	
印刷製本費	134,609	
広報・PR費	861,556	
保険料	40,700	
保守・管理費	285,770	
会議費	64,070	
諸会費	239,141	
租税公課	351,270	
支払手数料	838,517	
その他経費	1,278	
その他経費計	6,644,273	
管理費計		20,078,145
経常費用 計		130,614,559
経常収支差額		△ 10,552,788
《経常外増減の部》		
I [経常外収支の部]		
《経常外収支》		
純為替差益		2,065,841
経常外収支差額		2,065,841
税引前当期正味財産増減額		△ 8,486,947
法人税、住民税及び事業税		△ 70,000
当期正味財産増減額		△ 8,556,947
前期繰越正味財産額		69,196,004
次期繰越正味財産額		60,639,057

2023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
従業員へ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 研修・イベント	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				
I 経常収益							
1. 受取会費						3,835,000	3,835,000
2. 補助金・助成金等	6,024,383	50,482,729	10,214,944	-	66,722,056	134,292	66,856,348
3. 受取寄附金	2,039,601	406,617	454,880	-	2,901,098	19,169,345	22,070,443
4. 事業収益	15,050,152	5,819,093	2,547,624	3,284,370	26,701,239	477,976	27,179,215
5. その他収益	81,710	6,754	-	900	89,364	31,401	120,765
経常収益計	23,195,846	56,715,193	13,217,448	3,285,270	96,413,757	23,648,014	120,061,771
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	19,038,128	26,028,081	10,113,337	2,266,951	57,446,497	10,474,210	67,920,707
通勤費	131,880	115,346	485,525	39,754	772,505	493,598	1,266,103
法定・福利厚生費	2,056,545	2,325,884	1,384,289	107,672	5,874,390	2,048,464	7,922,854
退職給付費用	514,085	1,450,898	393,600	33,600	2,392,183	417,600	2,809,783
人件費計	21,740,638	29,920,209	12,376,751	2,447,977	66,485,575	13,433,872	79,919,447
(2) その他経費							
旅費交通、通信・運搬費	2,342,079	6,997,265	1,040,915	210,221	10,590,480	1,170,530	11,761,010
謝金、派遣、委託、研修、会議	2,163,217	4,113,528	2,361,659	670,648	9,309,052	773,936	10,082,988
家賃、賃借、修繕、水光熱	1,141,994	4,704,976	623,384	623,384	7,093,738	1,543,863	8,637,601
事務、消耗品、備品、印刷	959,873	6,135,277	252,585	61,255	7,408,990	537,712	7,946,702
減価償却費・車両費	555,817	2,936,419	50,049	-	3,542,285	-	3,542,285
雑費他経費	1,214,455	4,119,275	475,332	297,232	6,106,294	2,618,232	8,724,526
その他経費計	8,377,435	29,006,740	4,803,924	1,862,740	44,050,839	6,644,273	50,695,112
事業費計・管理費計	30,118,073	58,926,949	17,180,675	4,310,717	110,536,414	20,078,145	130,614,559
経常増減の部 合計	-6,922,227	-2,211,756	-3,963,227	-1,025,447	-14,122,657	3,569,869	-10,552,788

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60,639,057円ですが、そのうち20,509,982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40,129,075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	
U AゼンセンNPO支援金(カンボジア)	0	2,000,000	2,000,000	0	
愛のキャンパ 連合(カンボジア)	1,300,000	1,100,000	2,400,000	0	
自治労神奈川(カンボジア)	0	708,000	708,000	0	
花王ハートポケット倶楽部(カンボジア)		1,000,000	0	1,000,000	翌期活動資金として前受金へ振替
ゆうちょ財団海外援助活動		664,383	664,383	0	助成期間終了後精算のため未収入金に計上
フェリシモ地球村基金(カンボジア)	460,000	0	460,000	0	
JICA草の根	0	15,101,000	14,845,000	256,000	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)		2,039,601	2,039,601	0	
日本NGO連携 母子保健(東ティモール)	17,852,448	52,539,455	53,333,914	17,057,989	当期減少額うち3,287,000円は返却分として未払金に振替。 期末残高は翌期活動資金として前受金へ振替
ベルマーク友愛援助(東ティモール)	0	200,000	200,000	0	
WE21さま、おだわら(東ティモール)	0	100,000	100,000	0	
テルモ医療貢献活動助成金(東ティモール)		1,000,000	478,521	521,479	翌期活動資金として前受金へ振替
事業指定寄付(東ティモール)	0	406,617	406,617	0	
赤い羽根福祉基金(在日外国人支援)	0	8,374,300	8,374,300	0	
立正佼成会一食平和基金(在日外国人支援)		2,290,000	615,486	1,674,514	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	100,000	100,000	0	
トヨタ財団プロジェクト(在日外国人支援)	0	210,000	210,000	0	
東京都コロナ宿泊療養事業(在日外国人支援)	0	884,336	884,336	0	
医療通訳派遣(在日外国人支援)	0	80,800	80,800	0	
事業指定寄附(在日外国人支援)	4,215,400	454,880	4,670,280	0	期首残高は前年度クラウドファンディング
JICA派遣前研修(普及啓発)	0	2,718,911	2,718,911	0	
講師派遣(普及啓発)	0	294,840	294,840	0	
積水ハウスマッチングプログラム(管理部門)	134,292	0	134,292	0	
合計	23,962,140	92,267,123	95,719,281	20,509,982	

4. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

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	4,200,542		1,398,779	37,584,023	34,782,260	2,801,763
器具備品(PC)	265,196		207,234	574,895	422,716	152,179
無形固定資産						
投資その他の資産	809,722	302,738	155,455		0	957,005
事務所保証金						
合計	5,275,460	302,738	1,761,468	38,158,918	35,204,976	3,910,947

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	22,070,443	2,312,119
諸謝金・業務委託等	4,550,231	120,000
活動計算書計	26,620,674	2,432,119

2023年度活動報告
2024年度活動予算

自2023年1月1日 至2023年12月31日 (単位:円)

自2024年1月1日 至2024年12月31日 (単位:円)

科目	2023年度 予算	2023年度 決算	2023年度 予算達成率	2024年度 予算案
I. 経常収入				
1. 受取会費	3,920,000	3,835,000	98%	3,820,000
2. 受取助成金等				
国庫補助金収入	57,374,939	49,704,208	87%	51,975,570
民間助成金収入	19,373,762	17,152,140	89%	25,520,835
3. 受取寄付金	35,861,172	22,070,443	62%	30,912,271
4. 事業収益				
啓発収入	1,450,933	1,946,828	134%	1,576,885
受託事業収入	19,336,460	19,287,667	100%	23,936,590
その他収入	2,331,000	5,949,010	255%	6,243,000
5. その他収益				
受取利息	0	23,829	n. a.	0
雑収入	0	92,646	n. a.	0
経常収入 計	139,648,266	120,061,771	86%	143,985,151
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	34,425,833	30,118,073	87%	39,697,235
東ティモール事業	65,607,806	58,926,949	90%	62,520,417
在日外国人支援事業	16,817,832	17,180,675	102%	20,343,566
2. 普及啓発活動等	4,547,131	4,310,717	95%	5,073,995
事業費 計	121,398,602	110,536,414	91%	127,635,213
2. 管理費				
広報・支援者・法人連携	14,372,533	9,198,404	64%	13,248,805
管理費	10,954,600	10,879,741	99%	12,766,000
管理費 計	25,327,133	20,078,145	79%	26,014,805
経常費用 計	146,725,735	130,614,559	89%	153,650,018
経常収支差額	△ 7,077,469	△ 10,552,788		△ 9,664,867
3. その他 (為替差損)				
為替差益	0	2,065,841	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	△ 7,147,469	△ 8,556,947		△ 9,734,867
前期繰越正味財産額	69,196,004	69,196,004		60,639,057
次期繰越正味財産額	62,048,535	60,639,057		50,904,190

シェア国際保健基金 2023年度会計報告

2023年度貸借対照表

2023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	9,186,006	1. 基金預託金	2,460,000
資産合計	9,186,084	負債合計	2,460,000
		III. 正味財産の部	
			6,726,006
		2. 当期収支差額	78
		正味財産合計	6,726,084
合計	9,186,084	合計	9,186,084

2023年度活動報告書

自2023年1月1日 至2023年12月31日 (単位：円)

科目	令和5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	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. 残高証明他手数料	0
2. 租税公課	0
3. 基金償還額	0
4. 基金預託金への繰入	0
当期支出合計	0
当期収支差額	78
前期繰越金	6,726,006
次期繰越金	6,726,084