

決 算 報 告 書

第 1 9 期

自 2018年 4月 1日

至 2019年 3月31日

特定非営利活動法人 ふれいす東京

東京都新宿区高田馬場4-11-5
三幸ハイツ403号

2018年度 活動計算書 (その他事業がない場合)

特定非営利活動法人ぶれいす東京

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | 小計・合計 |
|----------------------------|------------|-------------------|
| 【A】 経常収益 | | |
| 1 受取会費 | | 1,020,000 |
| 正会員受取会費 | 98,000 | |
| 賛助会員受取会費 | 750,000 | |
| 活動会員受取会費 | 172,000 | |
| 2 受取寄附金 | | 6,141,373 |
| 受取寄附金(民間団体・個人) | 6,141,373 | |
| 3 受取助成金等 | | 3,907,000 |
| 地方公共団体補助金 | 3,907,000 | |
| 4 事業収益 | | 28,711,398 |
| HIV陽性者に対する社会支援事業 | 16,198,500 | |
| 電話相談受託事業 | 3,620,116 | |
| 各種団体受託事業 | 6,992,300 | |
| 普及啓発事業 | 1,900,482 | |
| 5 その他の収益 | | 35,361 |
| 受取利息 | 977 | |
| 雑収入 | 34,384 | |
| 経常収益計 | | 39,815,132 |
| 【B】 経常費用 | | |
| 1 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | 20,715,238 |
| 給料手当 | 18,502,590 | |
| 役員報酬 | 21,000 | |
| 法定福利費 | 2,191,648 | |
| (2) その他経費 | | 17,350,697 |
| 旅費交通費 | 1,623,916 | |
| 謝金 | 2,246,258 | |
| 研修費 | 68,000 | |
| 通信費 | 2,410,705 | |
| 荷造発送費 | 484,623 | |
| 広告宣伝費 | 1,621,720 | |
| 水道光熱費 | 161,843 | |
| 会議費 | 376,540 | |
| 事務消耗品費 | 132,972 | |
| 消耗品費 | 732,406 | |
| 図書印刷費 | 512,497 | |
| 業務委託料 | 1,274,400 | |
| 複写費 | 235,937 | |
| 地代家賃 | 3,816,564 | |
| 保険料 | 21,330 | |
| 租税公課 | 1,196,615 | |
| 諸会費 | 69,020 | |
| リース料 | 86,375 | |
| 支払手数料 | 160,886 | |
| 棚卸増減 | 118,090 | |
| 事業費計 | | 38,065,935 |
| 2 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | 1,142,997 |
| 役員報酬 | 9,000 | |
| 給料手当 | 464,910 | |
| 法定福利費 | 668,242 | |
| 退職給付引当繰入 | 845 | |
| (2) その他経費 | | 1,975,671 |
| 旅費交通費 | 59,531 | |
| 謝金 | 264,216 | |
| 通信費 | 94,692 | |
| 荷造発送費 | 30,753 | |
| 水道光熱費 | 53,666 | |
| 会議費 | 41,515 | |
| 事務消耗品費 | 11,858 | |
| 消耗品費 | 252,172 | |
| 図書印刷費 | 16,740 | |
| 複写費 | 49,885 | |
| 地代家賃 | 933,120 | |
| 保険料 | 1,857 | |
| 租税公課 | 3,135 | |
| 諸会費 | 29,580 | |
| リース料 | 37,018 | |
| 支払手数料 | 95,933 | |
| 管理費計 | | 3,118,668 |
| 経常費用計 | | 41,184,603 |
| 当期経常増減額【A】-【B】・・・① | | -1,369,471 |
| 【C】 経常外収益 | | |
| 固定資産売却益 | 0 | |
| 過年度損益修正益 | 0 | |
| 経常外収益計 | | 0 |
| 【D】 経常外費用 | | |
| 固定資産売却損 | 0 | |
| 災害損失 | 0 | |
| 過年度損益修正損 | 0 | |
| 経常外費用計 | | 0 |
| 当期経常外増減額【C】-【D】・・・② | | 0 |
| 税引前当期正味財産増減額①+②・・・③ | | -1,369,471 |
| 法人税、住民税及び事業税・・・④ | | 70,000 |
| 前期繰越正味財産額・・・⑤ | | 27,333,873 |
| 次期繰越正味財産額③-④+⑤ | | 25,894,402 |

特定非営利活動法人ふれいす東京

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産(冊子)は原価基準を適用し、最終仕入原価法により評価しています。
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
退職給付引当金の繰入額は退職金規定により計上しています。
- (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

別表参照

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

(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 |
|----|------|-------|-------|------|----|
| | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

5. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

| 科目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価額 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価額 |
|------------------------------------|------------------------|-----|----|--------|---------|------------------------|
| 無形固定資産 電話加入権 | 70,992 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70,992 |
| 投資その他の資産 敷金 2年物定期預金 | 1,053,000 8,369,316 | 845 | 0 | 0 | 0 | 1,053,000 8,370,161 |
| 合計 | 9,493,308 | 845 | 0 | 0 | 0 | 9,494,153 |

6. 借入金を増減内訳

(単位：円)

| 科目 | 期首残高 | 当期借入 | 当期返済 | 期末残高 |
|----|------|------|------|------|
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 0 | 0 | 0 | 0 |

7. 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 | 計算書類に計上された金額 | 内、役員及び近親者との取引 | 内、近親者及び支配法人との取引 |
|-----------------|--------------|---------------|-----------------|
| (活動計算書) 受取会費 | 750,000 | 20,000 | 0 |
| 事業収益 | 6,992,300 | 1,664,620 | |
| 活動計算書計 | 7,742,300 | 1,684,620 | 0 |
| (貸借対照表) | | | |
| 貸借対照表計 | | | |

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・事業費と管理費の按分方法
各事業に共通し明確に分けられない費用については事業の収入割合に基づき按分しています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

| 科目 | 電話相談 | 陽性者支援 | 訪問による療養支援 | 教育研修 | 自助活動支援 | 普及啓発 | 調査研究 | 会報出版物発行 | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|----------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| I 経常収益 | | | | | | | | | | | |
| 1. 受取会費 | | | | | | | | | 0 | 1,020,000 | 1,020,000 |
| 2. 受取寄附金 | | | 1,000,000 | | 1,000,000 | | | | 2,000,000 | 4,141,373 | 6,141,373 |
| 3. 受取助成金等 | | | 1,953,500 | | 1,953,500 | | | | 3,907,000 | | 3,907,000 |
| 4. 事業収益 | 3,620,116 | 16,198,500 | | 414,360 | | 4,596,000 | 2,127,940 | 1,754,482 | 28,711,398 | | 28,711,398 |
| 5. その他収益 | | | | | 34,000 | | | | 34,000 | 1,361 | 35,361 |
| 経常収益計 | 3,620,116 | 16,198,500 | 2,953,500 | 414,360 | 2,987,500 | 4,596,000 | 2,127,940 | 1,754,482 | 34,652,398 | 5,162,734 | 39,815,132 |
| II 経常費用 | | | | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 2,100 | 9,870 | 1,890 | 210 | 1,890 | 2,730 | 1,260 | 1,050 | 21,000 | 9,000 | 30,000 |
| 給料手当 | 2,532,353 | 9,091,059 | 2,146,848 | 40,235 | 2,146,848 | 523,059 | 1,821,012 | 201,176 | 18,502,590 | 464,910 | 18,967,500 |
| 法定福利費 | 200,192 | 940,904 | 275,036 | 20,019 | 275,035 | 260,250 | 120,115 | 100,097 | 2,191,648 | 668,242 | 2,859,890 |
| 退職給付引当繰入 | | | | | | | | | 0 | 845 | 845 |
| 人件費計 | 2,734,645 | 10,041,833 | 2,423,774 | 60,464 | 2,423,773 | 786,039 | 1,942,387 | 302,323 | 20,715,238 | 1,142,997 | 21,858,235 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | | | | |
| 旅費交通費 | 294,634 | 798,848 | 143,903 | 5,707 | 165,318 | 74,196 | 112,773 | 28,537 | 1,623,916 | 59,531 | 1,683,447 |
| 謝金 | 76,650 | 419,456 | 133,445 | 66,165 | 188,445 | 891,282 | 36,990 | 433,825 | 2,246,258 | 264,216 | 2,510,474 |
| 研修費 | 68,000 | | | | | | | | 68,000 | | 68,000 |
| 通信費 | 115,043 | 2,130,112 | 34,246 | 2,681 | 34,245 | 38,638 | 42,333 | 13,407 | 2,410,705 | 94,692 | 2,505,397 |
| 荷造発送費 | 32,231 | 182,956 | 82,698 | 10,885 | 83,253 | 52,488 | 19,594 | 20,518 | 484,623 | 30,753 | 515,376 |
| 広告宣伝費 | | | | | | 1,621,720 | | | 1,621,720 | | 1,621,720 |
| 水道光熱費 | 15,086 | 70,903 | 19,070 | 1,509 | 19,070 | 19,611 | 9,051 | 7,543 | 161,843 | 53,666 | 215,509 |
| 会議費 | 27,221 | 124,404 | 29,209 | 114,516 | 36,519 | 23,557 | 12,903 | 8,211 | 376,540 | 41,515 | 418,055 |
| 事務消耗品費 | 12,506 | 48,791 | 22,705 | 3,678 | 22,706 | 12,235 | 5,646 | 4,705 | 132,972 | 11,858 | 144,830 |
| 消耗品費 | 60,362 | 329,627 | 57,587 | 6,036 | 81,438 | 78,470 | 88,705 | 30,181 | 732,406 | 252,172 | 984,578 |
| 図書印刷費 | 9,011 | 42,317 | 8,927 | 11,411 | 41,949 | 45,523 | 4,396 | 348,963 | 512,497 | 16,740 | 529,237 |
| 業務委託料 | | 1,274,400 | | | | | | | 1,274,400 | | 1,274,400 |
| 複写費 | 20,008 | 94,035 | 35,938 | 2,001 | 35,937 | 26,010 | 12,005 | 10,003 | 235,937 | 49,885 | 285,822 |
| 地代家賃 | 332,478 | 1,562,646 | 545,122 | 33,248 | 545,123 | 432,221 | 199,487 | 166,239 | 3,816,564 | 933,120 | 4,749,684 |
| 保険料 | 1,623 | 7,629 | 4,010 | 162 | 4,010 | 2,110 | 974 | 812 | 21,330 | 1,857 | 23,187 |
| 租税公課 | 1,732 | 1,191,737 | 658 | 73 | 658 | 951 | 439 | 367 | 1,196,615 | 3,135 | 1,199,750 |
| 諸会費 | 6,902 | 32,439 | 6,212 | 690 | 6,212 | 8,973 | 4,141 | 3,451 | 69,020 | 29,580 | 98,600 |
| リース料 | 8,638 | 40,596 | 7,774 | 864 | 7,774 | 11,228 | 5,183 | 4,318 | 86,375 | 37,018 | 123,393 |
| 支払手数料 | 19,669 | 76,782 | 14,215 | 1,471 | 15,943 | 19,980 | 6,878 | 5,948 | 160,886 | 95,933 | 256,819 |
| 棚卸増減 | | | | | | | | 118,090 | 118,090 | | 118,090 |
| その他経費計 | 1,101,794 | 8,427,678 | 1,145,719 | 261,097 | 1,288,600 | 3,359,193 | 561,498 | 1,205,118 | 17,350,697 | 1,975,671 | 19,326,368 |
| 経常費用計 | 3,836,439 | 18,469,511 | 3,569,493 | 321,561 | 3,712,373 | 4,145,232 | 2,503,885 | 1,507,441 | 38,065,935 | 3,118,668 | 41,184,603 |
| 当期経常増減額 | -216,323 | -2,271,011 | -615,993 | 92,799 | -724,873 | 450,768 | -375,945 | 247,041 | -3,413,537 | 2,044,066 | -1,369,471 |

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 ふれいす東京

(単位：円)

2019年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金

1,229,789

一般

(1,229,789)

小口現金

25,409

ネスト

(25,409)

普通預金

21,471,964

三井住友

(10,707,916)

三菱東京ネスト

(764,704)

みずほ

(2,048,772)

郵貯振替

(7,950,572)

現金・預金 計

22,727,162

(売上債権)

未収金

4,385,196

売上債権 計

4,385,196

(棚卸資産)

棚卸資産

276,803

棚卸資産 計

276,803

(その他流動資産)

前払費用

48,919

その他流動資産 計

48,919

流動資産合計

27,438,080

【固定資産】

(無形固定資産)

電話加入権

70,992

無形固定資産 計

70,992

(投資その他の資産)

敷金

1,053,000

2年物定期預金

8,370,161

退職給付用(東京三菱)

(8,370,161)

投資その他の資産 計

9,423,161

固定資産合計

9,494,153

資産の部 合計

36,932,233

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 ふれいす東京

(単位：円)

2019年 3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

| | | |
|---------|-----------|-----------|
| 未払金 | 661,139 | |
| 預り金 | 1,419,331 | |
| 給与源泉 | (92,256) | |
| 報酬源泉 | (6,242) | |
| 社会保険料 | (329,233) | |
| 住民税 | (56,900) | |
| 照会調査中入金 | (934,700) | |
| 未払法人税等 | 70,000 | |
| 未払消費税 | 517,200 | |
| 流動負債 計 | | 2,667,670 |

【固定負債】

| | | |
|---------|-----------|------------|
| 退職給付引当金 | 8,370,161 | |
| 固定負債 計 | | 8,370,161 |
| 負債の部 合計 | | 11,037,831 |

正味財産 25,894,402

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 ふれいす東京

(単位：円)

2019年 3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 | 661,139 |
| 現 金 | 1,229,789 | 預 り 金 | 1,419,331 |
| 小口 現金 | 25,409 | 未払法人税等 | 70,000 |
| 普通 預金 | 21,471,964 | 未払消費税 | 517,200 |
| 現金・預金 計 | 22,727,162 | 流動負債 計 | 2,667,670 |
| (売上債権) | | 【固定負債】 | |
| 未収金 | 4,385,196 | 退職給付引当金 | 8,370,161 |
| 売上債権 計 | 4,385,196 | 固定負債 計 | 8,370,161 |
| (棚卸資産) | | 負債の部合計 | 11,037,831 |
| 棚卸 資産 | 276,803 | 正 味 財 産 の 部 | |
| 棚卸資産 計 | 276,803 | 【正味財産】 | |
| (その他流動資産) | | 正味 財産 | 25,894,402 |
| 前払費用 | 48,919 | (うち当期正味財産増加額) | △ 1,439,471 |
| その他流動資産 計 | 48,919 | 正味財産 計 | 25,894,402 |
| 流動資産合計 | 27,438,080 | 正味財産の部合計 | 25,894,402 |
| 【固定資産】 | | | |
| (無形固定資産) | | | |
| 電話加入権 | 70,992 | | |
| 無形固定資産 計 | 70,992 | | |
| (投資その他の資産) | | | |
| 敷 金 | 1,053,000 | | |
| 2年物定期預金 | 8,370,161 | | |
| 投資その他の資産 計 | 9,423,161 | | |
| 固定資産合計 | 9,494,153 | | |
| 資産の部合計 | 36,932,233 | 負債・正味財産の部合計 | 36,932,233 |

(写)

監 査 報 告 書

特定非営利活動法人ふれいす東京第19期(自2018年4月1日 至2019年3月31日)
決算書、

- (1) 収支計算書
- (2) 財産目録
- (3) 貸借対照表

について会計元帳、および各付属帳票により監査を行いましたところ、関係法令、
並びに一般に確立した会計処理法に則り、適正に処理されていると認めました。

よって以上の通り報告致します。

2019年5月17日

特定非営利活動法人
ふれいす東京

監 事 常 住 豊

