

# 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
<b>【A】 経常収益</b>		
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	
<b>経常収益計</b>		<b>39,815,132</b>
<b>【B】 経常費用</b>		
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	
<b>事業費計</b>		<b>38,065,935</b>
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	
<b>管理費計</b>		<b>3,118,668</b>
<b>経常費用計</b>		<b>41,184,603</b>
<b>当期経常増減額【A】-【B】・・・①</b>		<b>-1,369,471</b>
<b>【C】 経常外収益</b>		
固定資産売却益	0	
過年度損益修正益	0	
<b>経常外収益計</b>		<b>0</b>
<b>【D】 経常外費用</b>		
固定資産売却損	0	
災害損失	0	
過年度損益修正損	0	
<b>経常外費用計</b>		<b>0</b>
<b>当期経常外増減額【C】-【D】・・・②</b>		<b>0</b>
<b>税引前当期正味財産増減額①+②・・・③</b>		<b>-1,369,471</b>
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
<b>次期繰越正味財産額③-④+⑤</b>		<b>25,894,402</b>

## 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
<b>経常収益計</b>	<b>3,620,116</b>	<b>16,198,500</b>	<b>2,953,500</b>	<b>414,360</b>	<b>2,987,500</b>	<b>4,596,000</b>	<b>2,127,940</b>	<b>1,754,482</b>	<b>34,652,398</b>	<b>5,162,734</b>	<b>39,815,132</b>
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
<b>人件費計</b>	<b>2,734,645</b>	<b>10,041,833</b>	<b>2,423,774</b>	<b>60,464</b>	<b>2,423,773</b>	<b>786,039</b>	<b>1,942,387</b>	<b>302,323</b>	<b>20,715,238</b>	<b>1,142,997</b>	<b>21,858,235</b>
(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
<b>その他経費計</b>	<b>1,101,794</b>	<b>8,427,678</b>	<b>1,145,719</b>	<b>261,097</b>	<b>1,288,600</b>	<b>3,359,193</b>	<b>561,498</b>	<b>1,205,118</b>	<b>17,350,697</b>	<b>1,975,671</b>	<b>19,326,368</b>
<b>経常費用計</b>	<b>3,836,439</b>	<b>18,469,511</b>	<b>3,569,493</b>	<b>321,561</b>	<b>3,712,373</b>	<b>4,145,232</b>	<b>2,503,885</b>	<b>1,507,441</b>	<b>38,065,935</b>	<b>3,118,668</b>	<b>41,184,603</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>-216,323</b>	<b>-2,271,011</b>	<b>-615,993</b>	<b>92,799</b>	<b>-724,873</b>	<b>450,768</b>	<b>-375,945</b>	<b>247,041</b>	<b>-3,413,537</b>	<b>2,044,066</b>	<b>-1,369,471</b>

# 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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(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)		<b>【固定負債】</b>	
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)		<b>負債の部合計</b>	<b>11,037,831</b>
棚卸 資産	276,803	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
棚卸資産 計	276,803	<b>【正味財産】</b>	
(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	<b>正味財産の部合計</b>	<b>25,894,402</b>
<b>【固定資産】</b>			
(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		
<b>資産の部合計</b>	<b>36,932,233</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>36,932,233</b>

(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

