

決 算 報 告 書

第 20 期

自 2019年 4月 1日

至 2020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 - 1 1 - 5
三幸ハイツ 4 0 3 号

2019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		1,201,000
	正会員受取会費	119,000	
	賛助会員受取会費	870,000	
	活動会員受取会費	212,000	
2	受取寄附金		8,859,832
	受取寄附金(民間団体・個人)	8,859,832	
3	受取助成金等		4,000,000
	地方公共団体補助金	4,000,000	
4	事業収益		31,084,839
	HIV陽性者に対する社会支援事業	16,417,093	
	電話相談受託事業	5,991,848	
	各種団体受託事業	8,165,778	
	普及啓発事業	510,120	
5	その他の収益		74,694
	受取利息	694	
	雑収入	74,000	
	経常収益計		45,220,365
【B】	経常費用		
1	事業費		
	(1) 人件費		22,323,611
	給料手当	19,701,833	
	役員報酬	21,000	
	法定福利費	2,600,778	
	(2) その他経費		17,120,177
	旅費交通費	1,877,157	
	謝金	2,086,037	
	研修費	78,800	
	通信費	2,433,043	
	荷造発送費	500,265	
	広告宣伝費	1,114,540	
	水道光熱費	170,081	
	会議費	337,206	
	事務消耗品費	112,854	
	消耗品費	421,768	
	図書印刷費	425,409	
	業務委託料	1,486,860	
	複写費	258,034	
	地代家賃	3,732,250	
	保険料	27,931	
	租税公課	1,682,640	
	諸会費	60,200	
	リース料	89,403	
	支払手数料	97,781	
	棚卸増減	127,918	
	事業費計		39,443,788
2	管理費		
	(1) 人件費		1,368,376
	役員報酬	9,000	
	給料手当	544,005	
	法定福利費	814,789	
	退職給付引当繰入	582	
	(2) その他経費		2,165,289
	旅費交通費	113,472	
	謝金	314,549	
	研修費	1,200	
	通信費	102,150	
	荷造発送費	34,391	
	水道光熱費	54,127	
	会議費	97,408	
	事務消耗品費	16,936	
	消耗品費	122,688	
	図書印刷費	165,709	
	複写費	41,313	
	地代家賃	943,200	
	保険料	1,857	
	租税公課	1,860	
	諸会費	25,800	
	リース料	38,316	
	支払手数料	90,313	
	管理費計		3,533,665
	経常費用計		42,977,453
	当期経常増減額【A】-【B】・・・①		2,242,912
【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		2,242,912
	法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
	前期繰越正味財産額・・・⑤		25,894,402
	次期繰越正味財産額③-④+⑤		28,067,314

2019年度 計算書類の注記

事業報告用

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	1,053,000					1,053,000
2年物定期預金	8,370,161	582	0	0	0	8,370,743
.....						
合計	9,494,153	582	0	0	0	9,494,735

6. 借入金の増減内訳

(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	1,201,000	60,000	20,000
事業収益	8,165,778	2,248,664	0
活動計算書計	9,366,778	2,308,664	20,000
(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	自助活動支援	教育研修	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	1,201,000	1,201,000
2. 受取寄附金			837,500	837,500					1,675,000	7,184,832	8,859,832
3. 受取助成金等			1,953,500	1,953,500					3,907,000	93,000	4,000,000
4. 事業収益	5,991,848	16,417,093			448,220	5,383,750	2,587,808	256,120	31,084,839		31,084,839
5. その他収益				22,030					22,030	52,664	74,694
経常収益計	5,991,848	16,417,093	2,791,000	2,813,030	448,220	5,383,750	2,587,808	256,120	36,688,869	8,531,496	45,220,365
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬	3,360	9,450	1,680	1,680	210	2,940	1,470	210	21,000	9,000	30,000
給料手当	3,855,063	9,098,930	2,139,838	2,139,838	42,198	890,298	1,493,470	42,198	19,701,833	544,005	20,245,838
法定福利費	382,544	1,075,904	191,272	401,151	23,909	334,726	167,363	23,909	2,600,778	814,789	3,415,567
退職給付引当繰入									0	582	582
.....											
人件費計	4,240,967	10,184,284	2,332,790	2,542,669	66,317	1,227,964	1,662,303	66,317	22,323,611	1,368,376	23,691,987
(2) その他経費											
旅費交通費	531,542	793,794	136,788	174,434	7,216	115,947	110,222	7,214	1,877,157	113,472	1,990,629
謝金	117,432	463,727	58,716	214,634	72,339	1,014,297	137,553	7,339	2,086,037	314,549	2,400,586
研修費	76,448	1,260	224	224	28	392	196	28	78,800	1,200	80,000
通信費	148,043	2,131,876	23,596	47,851	2,949	44,060	31,718	2,950	2,433,043	102,150	2,535,193
荷造発送費	56,132	156,684	84,021	84,020	3,439	75,458	29,227	11,284	500,265	34,391	534,656
広告宣伝費	0	0			0	1,114,540	0	0	1,114,540		1,114,540
水道光熱費	31,722	68,281	12,139	23,041	1,517	21,243	10,621	1,517	170,081	54,127	224,208
会議費	48,828	150,301	35,955	35,955	2,877	40,275	20,137	2,878	337,206	97,408	434,614
事務消耗品費	21,649	38,645	6,792	26,242	849	11,886	5,943	848	112,854	16,936	129,790
消耗品費	71,035	165,299	27,394	53,784	3,424	53,039	44,370	3,423	421,768	122,688	544,456
図書印刷費	69,189	194,445	31,435	34,126	9,769	55,011	27,505	3,929	425,409	165,709	591,118
業務委託料	0	1,320,000	0	0	0	166,860	0	0	1,486,860		1,486,860
複写費	33,527	94,294	16,763	65,254	2,095	29,336	14,668	2,097	258,034	41,313	299,347
地代家賃	605,217	1,443,833	256,681	688,560	32,085	449,192	224,596	32,086	3,732,250	943,200	4,675,450
保険料	3,336	9,383	8,747	1,668	209	2,919	1,460	209	27,931	1,857	29,788
租税公課	246	1,681,793	123	123	15	216	110	14	1,682,640	1,860	1,684,500
諸会費	9,632	27,090	4,816	4,816	602	8,428	4,214	602	60,200	25,800	86,000
リース料	14,304	40,231	7,152	7,152	894	12,516	6,258	896	89,403	38,316	127,719
支払手数料	13,404	45,748	3,231	8,127	1,064	12,937	12,320	950	97,781	90,313	188,094
棚卸増減								127,918	127,918		127,918
.....											
その他経費計	1,851,686	8,826,684	714,573	1,470,011	141,371	3,228,552	681,118	206,182	17,120,177	2,165,289	19,285,466
経常費用計	6,092,653	19,010,968	3,047,363	4,012,680	207,688	4,456,516	2,343,421	272,499	39,443,788	3,533,665	42,977,453
当期経常増減額	-100,805	-2,593,875	-256,363	-1,199,650	240,532	927,234	244,387	-16,379	-2,754,919	4,997,831	2,242,912

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
全事業所

[税込] (単位：円)
2020年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	2,221,652
一般	(2,221,652)
小口現金	46,494
ネスト	(46,494)
普通預金	24,250,398
三井住友	(14,996,582)
三菱東京ネスト	(61,353)
みずほ	(2,048,466)
郵貯振替	(7,143,997)
現金・預金計	26,518,544

(売上債権)

未収金	3,092,410
売上債権計	3,092,410

(棚卸資産)

棚卸資産	148,885
その他補助	(148,885)
棚卸資産計	148,885

(その他流動資産)

前払費用	16,303
立替金	63,542
研究班	(63,542)
その他流動資産計	79,845

流動資産合計

29,839,684

【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	8,370,743
退職給付用(東京三菱)	(8,370,743)
投資その他の資産計	9,423,743

固定資産合計

9,494,735

資産の部 合計

39,334,419

《負債の部》

【流動負債】

未払金	525,000
預り金	1,214,262
給与源泉	(102,074)
報酬源泉	(15,929)
社会保険料	(106,059)
住民税	(55,500)
照会調査中入金	(934,700)

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
全事業所

[税込] (単位:円)
2020年 3月31日 現在

未払法人税事業税住民税等	70,000	
未払消費税	<u>1,087,100</u>	
流動負債 計		2,896,362
【固定負債】		
退職給付引当金	<u>8,370,743</u>	
固定負債 計		<u>8,370,743</u>
負債の部 合計		11,267,105
正味財産		<u>28,067,314</u>

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 ぷれいす東京
全事業所

[税込] (単位:円)
2020年 3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	525,000
現金	2,221,652	預り金	1,214,262
小口現金	46,494	未払法人税事業税住民税等	70,000
普通預金	24,250,398	未払消費税	1,087,100
現金・預金計	26,518,544	流動負債計	2,896,362
(売上債権)		【固定負債】	
未収金	3,092,410	退職給付引当金	8,370,743
売上債権計	3,092,410	固定負債計	8,370,743
(棚卸資産)		負債の部合計	11,267,105
棚卸資産	148,885	正味財産の部	
棚卸資産計	148,885	【正味財産】	
(その他流動資産)		正味財産	28,067,314
前払費用	16,303	(うち当期正味財産増加額)	2,172,912
立替金	63,542	正味財産計	28,067,314
その他流動資産計	79,845	正味財産の部合計	28,067,314
流動資産合計	29,839,684		
【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	8,370,743		
投資その他の資産計	9,423,743		
固定資産合計	9,494,735		
資産の部合計	39,334,419	負債・正味財産の部合計	39,334,419

(写)

監 査 報 告 書

特定非営利活動法人ふれいす東京第20期(自2019年4月1日 至2020年3月31日)
決算書、

- (1)活動計算書
- (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。

2020年6月24日

特定非営利活動法人
ふれいす東京

監 事 常 住 豊 印