

決算報告書

第 24 期

自 2023年 4月 1日

至 2024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

2023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ず東京

(単位:円)

科 目	金 額	小計・合計
【A】 経常収益		
1 受取会費		1,058,000
正会員受取会費	42,000	
活動会員受取会費	136,000	
賛助会員受取会費	880,000	
2 受取寄附金	8,290,643	8,290,643
受取寄附金(民間団体・個人)		
3 受取助成金等	3,907,000	3,907,000
地方公共団体補助金		
4 事業収益	47,180,642	47,180,642
HIV陽性者に対する社会支援事業	14,676,383	
電話相談受託事業	15,240,465	
各種団体受託事業	17,227,844	
普及啓発事業等	35,950	
5 その他の収益	395	395
受取利息		
経常収益計		60,436,680
【B】 経常費用		
1 事業費		34,224,146
(1) 人件費		
給料手当	31,369,983	
法定福利費	2,835,891	
福利厚生費	18,272	
(2) その他経費	23,647,717	
旅費交通費	803,016	
謝金	2,832,039	
研修費	29,440	
通信費	2,403,607	
荷造発送費	590,008	
広告宣伝費	3,642,780	
水道光熱費	247,090	
会議費	172,993	
接待交際費	0	
事務消耗品費	79,423	
消耗品費	2,490,319	
図書印刷費	587,262	
複写費	188,961	
地代家賃	4,077,540	
業務委託料	3,137,640	
保険料	19,635	
租税公課	2,003,760	
諸会費	57,900	
慶弔費	0	
リース料	131,640	
支払手数料	123,820	
減価償却費	117,244	
棚卸増減	-88,400	
事業費計		57,871,863
2 管理費		1,330,719
(1) 人件費		
役員報酬	30,000	
給料手当	740,070	
法定福利費	555,976	
福利厚生費	4,568	
退職給付引当繰入	105	
(2) その他経費	1,898,413	
旅費交通費	3,089	
謝金	222,594	
通信費	62,208	
荷造発送費	24,280	
広告宣伝費	79,200	
水道光熱費	36,089	
会議費	59,297	
接待交際費	2,420	
事務消耗品費	12,517	
消耗品費	456,048	
図書印刷費	55,042	
複写費	3,315	
地代家賃	633,600	
業務委託料	30900	
保険料	1,250	
租税公課	1,990	
諸会費	14,475	
慶弔費	73,700	
リース料	32,910	
支払手数料	64,178	
減価償却費	29,311	
管理費計		3,229,132
経常費用計		61,100,995
当期経常増減額【A】-【B】・・・①		-664,315
【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		-664,315
法人税、住民税及び事業税・・・④	70,000	
前期繰越正味財産額・・・⑤	53,052,881	
次期繰越正味財産額③-④+⑤		52,318,566

2023年度

計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人ぶれいす東京

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
有形固定資産						
什器備品	840,942	0	0	0	146,555	694,387
.....						
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
特定資産預金	0	35,000,000	0	0	0	35,000,000
2年物定期預金	8,372,022	105	0	0	0	8,372,127
.....						
合計	10,336,956	35,000,105	0	0	146,555	45,190,506

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	1,058,000	5,000	0
事業収益	47,144,692	1,059,000	0
活動計算書計	48,202,692	1,064,000	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	教育研修	普及啓発	調査研究	会報出版物発行	訪問による療養支援	自助活動支援	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									0	1,058,000	1,058,000
1. 受取会費											
2. 受取寄附金							560,050	3,160,050	3,720,100	4,570,543	8,290,643
3. 受取助成金等							1,953,500	1,953,500	3,907,000	0	3,907,000
4. 事業収益	15,240,465	14,676,383	1,328,908	6,760,900	9,138,036	35,950			47,180,642	0	47,180,642
5. その他収益									0	395	395
経常収益計	15,240,465	14,676,383	1,328,908	6,760,900	9,138,036	35,950	2,513,550	5,113,550	54,807,742	5,628,938	60,436,680
II 経常費用											
(1) 人件費										30,000	30,000
役員報酬											
給料手当	9,728,268	12,244,626	402,833	4,175,520	3,099,294	29,602	2,400,000	3,047,840	31,369,983	740,070	32,110,053
法定福利費	711,649	689,410	66,717	311,347	422,542	22,239	275,394	336,593	2,835,891	555,976	3,391,867
福利厚生費	5,847	5,664	548	2,558	3,472	183			18,272	4,568	22,840
退職給付引当繰入									0	105	105
.....											
人件費計	10,445,764	12,939,700	470,098	731,425	3,525,308	52,024	2,675,394	3,384,433	34,224,146	1,330,719	35,554,865
(2) その他経費											
旅費交通費	148,994	144,235	3,106	26,660	347,019	124	58,420	74,458	803,016	3,089	806,105
謝金	284,921	416,417	26,711	804,963	944,322	8,904	11,137	334,664	2,832,039	222,594	3,054,633
研修費	29,440	0	0	0	0	0	0	0	29,440	0	29,440
通信費	268,828	1,904,060	7,465	38,687	95,865	2,488	43,107	43,107	2,403,607	62,208	2,465,815
荷造発送費	32,751	31,172	4,036	46,174	44,118	2,480	213,594	215,683	590,008	24,280	614,288
広告宣伝費	101,376	98,208	9,504	2,152,082	1,278,442	3,168	0	0	3,642,780	79,200	3,721,980
水道光熱費	108,208	44,750	4,331	20,210	27,428	1,444	0	40,719	247,090	36,089	283,179
会議費	11,708	18,239	8,260	76,147	4,814	253	2,122	51,450	172,993	59,297	232,290
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,420	2,420
事務消耗品費	18,741	15,521	1,502	7,010	9,513	501	0	26,635	79,423	12,517	91,940
消耗品費	719,982	566,382	62,559	275,054	827,661	18,270	2,721	17,690	2,490,319	456,048	2,946,367
図書印刷費	70,454	89,657	6,605	198,734	57,253	104,282	0	60,277	587,262	55,042	642,304
複写費	4,243	4,111	398	1,856	2,519	133	75,985	99,716	188,961	3,315	192,276
地代家賃	1,362,132	785,664	76,032	354,816	481,536	25,344	0	992,016	4,077,540	633,600	4,711,144
業務委託料	39,552	753,316	3,708	186,704	2,009,145	1,236	0	143,979	3,137,640	30,900	3,168,540
保険料	1,600	1,550	150	700	950	50	10,500	4,135	19,635	1,250	20,885
租税公課	638,003	618,066	59,813	279,126	388,814	19,938	0	0	2,003,760	1,990	2,005,750
諸会費	18,528	17,949	1,737	8,106	11,001	579	0	0	57,900	14,475	72,375
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73,700	73,700
リース料	42,125	40,808	3,949	18,430	25,012	1,316	0	0	131,640	32,910	164,550
支払手数料	36,741	25,880	737	12,516	21,201	246	1,210	25,289	123,820	64,178	187,998
減価償却費	37,518	36,346	3,517	16,414	22,276	1,173	0	0	117,244	29,311	146,555
棚卸増減	0	0	0	0	0	-88,400	0	0	-88,400	0	-88,400
.....											
その他経費計	3,975,845	5,612,331	284,120	4,524,389	6,598,889	103,529	418,796	2,129,818	23,647,717	1,898,418	25,546,135
経常費用計	14,421,609	18,552,031	754,218	5,255,814	10,124,197	155,553	3,094,190	5,514,251	57,871,863	3,229,132	61,100,995
当期経常増減額	818,856	-3,875,648	574,690	1,505,086	-986,161	-119,603	-580,640	-400,701	-3,064,121	2,399,806	-664,315

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
全事業所

[税込] (単位: 円)
2024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	2,232,954
現 金	670,203	預 り 金	1,744,052
小口 現金	36,002	未払法人税事業税住民税等	70,000
普通 預金	4,947,462	未払消費税	756,100
現金・預金 計	5,653,667	流動負債 計	4,803,106
(売上債権)		【固定負債】	
未 収 金	14,483,030	退職給付引当金	8,372,127
売上債権 計	14,483,030	固定負債 計	8,372,127
(棚卸資産)		負債の部合計	13,175,233
棚卸 資産	112,200	正 味 財 産 の 部	
棚卸資産 計	112,200	【正味財産】	
(その他流動資産)		正味 財産	52,318,566
前払 費用	29,537	(うち当期正味財産増加額)	△734,315
立 替 金	23,499	正味財産 計	52,318,566
仮 払 金	1,360	正味財産の部合計	52,318,566
その他流動資産 計	54,396		
流動資産合計	20,303,293		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品	694,387		
有形固定資産 計	694,387		
(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		
特定資産預金	35,000,000		
2年物定期預金	8,372,127		
投資その他の資産 計	44,425,127		
固定資産合計	45,190,506		
資産の部合計	65,493,799	負債・正味財産の部合計	65,493,799

【貸借対照表の注記】

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)
2024年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	670,203
一般	(670,203)
小口現金	36,002
ネスト	(36,002)
普通預金	4,947,462
三井住友	(2,549,243)
三菱東京ネスト	(2,388,075)
郵貯振替	(144)
東京信金	(10,000)
現金・預金計	<u>5,653,667</u>

(売上債権)

未収金	<u>14,483,030</u>
売上債権計	14,483,030

(棚卸資産)

棚卸資産	<u>112,200</u>
棚卸資産計	112,200

(その他流動資産)

前払費用	29,537
立替金	23,499
研究班	(23,499)
仮払金	<u>1,360</u>
その他流動資産計	<u>54,396</u>

流動資産合計

20,303,293

【固定資産】

(有形固定資産)

什器備品	694,387
ビジネスフォン設備一式	<u>(694,387)</u>
有形固定資産計	694,387

(無形固定資産)

電話加入権	<u>70,992</u>
無形固定資産計	70,992

(投資その他の資産)

敷金	1,053,000
特定資産預金	35,000,000
SH支援事業(東京信金)	(24,000,000)
アーカイブ事業(楽天)	(11,000,000)
2年物定期預金	8,372,127
退職給付用(東京三菱)	<u>(8,372,127)</u>
投資その他の資産計	<u>44,425,127</u>

固定資産合計

45,190,506

資産の部合計

65,493,799

《負債の部》

【流動負債】

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)
2024年 3月31日 現在

未払金	2,232,954	
HL交通費	(72,000)	
受託事業	(2,096,604)	
その他補助	(64,350)	
預り金	1,744,052	
給与源泉	(292,620)	
報酬源泉	(37,291)	
社会保険料	(420,841)	
住民税	(58,600)	
照会調査中入金	(934,700)	
未払法人税事業税住民税等	70,000	
未払消費税	756,100	
流動負債計		4,803,106
【固定負債】		
退職給付引当金	8,372,127	
固定負債計		8,372,127
負債の部合計		13,175,233
正味財産		52,318,566

【財産目録の注記】

(写)

監査報告書

特定非営利活動法人ふれいす東京第24期(自2023年4月1日 至2024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。

2024年5月20日

特定非営利活動法人
ふれいす東京

監事 常住 豊