

決 算 報 告 書

第 26 期

自 2025年 4月 1日

至 2026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

2025 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ふれいす東京

(単位：円)

科	目	金 額	小計・合計
【A】 経 常 収 益			
1	受取会費		945,000
	正会員受取会費	64,000	
	活動会員受取会費	181,000	
	賛助会員受取会費	700,000	
2	受取寄附金		68,333,082
	受取寄附金(民間団体・個人)	68,333,082	
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		41,440,514
	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	15,190,036	
	各種団体受託事業	11,403,695	
	普及啓発事業等	170,400	
5	その他の収益		101,723
	受取利息	101,723	
	その他	0	
経 常 収 益 計			114,727,319
【B】 経 常 費 用			
1	事業費		
	(1) 人件費		37,151,825
	給料手当	35,131,986	
	法定福利費	2,001,799	
	福利厚生費	18,040	
	(2) その他経費		36,558,169
	旅費交通費	2,230,925	
	謝金	15,213,887	
	研修費	26,160	
	通信費	1,468,165	
	荷造発送費	792,192	
	広告宣伝費	4,757,359	
	水道光熱費	202,620	
	会議費	760,556	
	接待交際費	0	
	事務消耗品費	94,481	
	消耗品費	667,800	
	図書印刷費	636,890	
	複写費	206,581	
	地代家賃	2,704,740	
	業務委託料	4,091,700	
	保険料	20,014	
	租税公課	1,892,220	
	諸会費	246,480	
	慶弔費	0	
	リース料	304,572	
	支払手数料	185,275	
	減価償却費	58,622	
	棚卸増減	-3,070	
事業費計			73,709,994
2	管理費		
	(1) 人件費		4,635,159
	役員報酬	30,000	
	給料手当	2,719,782	
	法定福利費	1,871,905	
	福利厚生費	3,300	
	退職給付引当繰入	10,172	
	(2) その他経費		5,407,504
	旅費交通費	15,163	
	謝金	2,332,030	
	通信費	152,296	
	荷造発送費	51,013	
	広告宣伝費	0	
	水道光熱費	116,258	
	会議費	59,302	
	接待交際費	0	
	事務消耗品費	82,007	
	消耗品費	486,358	
	図書印刷費	1,794	
	複写費	20,384	
	地代家賃	1,742,400	
	業務委託料	39600	
	保険料	5,361	
	租税公課	4,980	
	諸会費	15,720	
	慶弔費	0	
	リース料	97,571	
	支払手数料	97,334	
	減価償却費	87,933	
管理費計			10,042,663
経 常 費 用 計			83,752,657
当 期 経 常 増 減 額 【A】－【B】・・・①			30,974,662
【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			30,974,662
	法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
	前期繰越正味財産額・・・⑤		66,409,993
次 期 繰 越 正 味 財 産 額 ③－④+⑤			97,314,655

2025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、NP0法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正NP0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
池上基金	0	60,000,000	0	60,000,000	団体活動の為の人件費および、それに関連する経費への寄付
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	547,832	0	0	0	146,555	401,277
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	35,000,000	60,000,000	24,000,000	0	0	71,000,000
2年物定期預金	8,372,320	10172	0	0	0	8,382,492
合計	45,044,144	60,010,172	24,000,000	0	146,555	80,907,761

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	945,000	5,000	0
事業収益	41,440,514	2,700,000	0
活動計算書計	42,385,514	2,705,000	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											
1. 受取会費									0	945,000	945,000
2. 受取寄附金							574,000	3,078,000	3,652,000	64,681,082	68,333,082
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	15,190,036	14,676,383	798,400	5,039,100	5,566,195	170,400			41,440,514	0	41,440,514
5. その他収益									0	101,723	101,723
経常収益計	15,190,036	14,676,383	798,400	5,039,100	5,566,195	170,400	2,527,500	5,031,500	48,999,514	65,727,805	114,727,319
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬										30,000	30,000
給料手当	11,405,364	15,047,602	78,951	1,488,273	2,221,743	26,316	2,400,000	2,463,737	35,131,986	2,719,782	37,851,768
法定福利費	557,813	542,318	46,484	185,938	201,433	15,495	226,159	226,159	2,001,799	1,871,905	3,873,704
福利厚生費	792	770	15,906	264	286	22			18,040	3,300	21,340
退職給付当繰入									0	10,172	10,172
.....											
人件費計	11,963,969	15,590,690	141,341	1,674,475	2,423,462	41,833	2,626,159	2,689,896	37,151,825	4,635,159	41,786,984
(2) その他経費											
旅費交通費	159,575	108,482	11,457	1,850,605	26,183	597	36,845	37,181	2,230,925	15,163	2,246,088
謝金	559,686	778,340	601,640	11,549,474	1,289,145	290,821	11,137	133,644	15,213,887	2,332,030	17,545,917
研修費	26,160	0	0	0	0	0	0	0	26,160	0	26,160
通信費	197,585	1,160,229	4,304	23,056	18,650	1,435	31,453	31,453	1,468,165	152,296	1,620,461
荷造発送費	87,342	84,103	7,208	246,180	55,525	2,405	145,264	164,165	792,192	51,013	843,205
広告宣伝費	0	0	0	4,125,409	631,950	0	0	0	4,757,359	0	4,757,359
水道光熱費	111,972	33,840	2,900	11,602	12,569	966	14,385	14,386	202,620	116,258	318,878
会議費	86,085	47,514	5,207	534,600	32,341	710	7,316	46,783	760,556	59,302	819,858
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事務消耗品費	22,815	22,178	3,792	22,164	9,857	633	6,246	6,796	94,481	82,007	176,488
消耗品費	120,134	182,795	21,476	105,190	220,673	3,337	7,043	7,152	667,800	486,358	1,154,158
図書印刷費	2,523	19,986	210	154,813	46,456	404,190		8,712	636,890	1,794	638,684
複写費	32,685	31,775	2,723	10,894	11,802	907	51,856	63,939	206,581	20,384	226,965
地代家賃	969,300	406,560	34,848	139,392	151,008	11,616	0	992,016	2,704,740	1,742,400	4,447,140
業務委託料	9,504	1,368,940	792	2,708,768	3,432	264	0		4,091,700	39,600	4,131,300
保険料	3,351	3,258	279	3,217	1,210	95	6,060	2,544	20,014	5,361	25,375
租税公課	677,599	658,778	56,466	235,867	244,688	18,822	0	0	1,892,220	4,980	1,897,200
諸会費	3,772	3,668	315	157,258	81,362	105	0	0	246,480	15,720	262,200
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
リース料	23,419	22,766	1,951	247,330	8,456	650	0	0	304,572	97,571	402,143
支払手数料	45,974	29,301	2,498	61,547	25,598	1,547	7,865	10,945	185,275	97,334	282,609
減価償却費	21,105	20,518	1,759	7,034	7,620	586	0	0	58,622	87,933	146,555
棚卸増減	0	0	0	0	0	-3,070	0	0	-3,070	0	-3,070
.....											
その他経費計	3,160,586	4,983,031	759,825	22,194,400	2,878,525	736,616	325,470	1,519,716	36,558,169	5,407,504	41,965,673
経常費用計	15,124,555	20,573,721	901,166	23,868,875	5,301,987	778,449	2,951,629	4,209,612	73,709,994	10,042,663	83,752,657
当期経常増減額	65,481	-5,897,338	-102,766	-18,829,775	264,208	-608,049	-424,129	821,888	-24,710,480	55,685,142	30,974,662

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)
2026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	1,952,923
現 金	532,824	預 り 金	1,500,603
小口 現金	2,844	未払法人税事業税住民税等	70,000
普通 預金	28,249,872	未払消費税	830,900
現金・預金 計	28,785,540	流動負債 計	4,354,426
(売上債権)		【固定負債】	
未 収 金	200,000	退職給付引当金	8,382,492
売上債権 計	200,000	固定負債 計	8,382,492
(棚卸資産)		負債の部合計	12,736,918
棚卸 資産	86,670	正 味 財 産 の 部	
棚卸資産 計	86,670	【正味財産】	
(その他流動資産)		正味 財産	97,314,655
前払 費用	34,492	(うち当期正味財産増加額)	30,904,662
立 替 金	31,370	正味財産 計	97,314,655
仮 払 金	5,740	正味財産の部合計	97,314,655
その他流動資産 計	71,602		
流動資産合計	29,143,812		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品	401,277		
有形固定資産 計	401,277		
(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	71,000,000		
2年物定期預金	8,382,492		
投資その他の資産 計	80,435,492		
固定資産合計	80,907,761		
資産の部合計	110,051,573	負債・正味財産の部合計	110,051,573

【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 ぷれいす東京
全事業所

[税込] (単位：円)
2026年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】		
（現金・預金）		
現金	532,824	
一般	(532,824)	
小口 現金	2,844	
ネスト	(2,844)	
普通 預金	28,249,872	
三井住友	(25,557,582)	
三菱東京ネスト	(1,581,964)	
みずほ	(1,794)	
郵貯振替	(22,176)	
東京信金	(1,059,291)	
楽天銀行1	(27,065)	
現金・預金 計	28,785,540	
（売上債権）		
未 収 金	200,000	
売上債権 計	200,000	
（棚卸資産）		
棚卸 資産	86,670	
棚卸資産 計	86,670	
（その他流動資産）		
前払 費用	34,492	
立 替 金	31,370	
TAW	(31,370)	
仮 払 金	5,740	
その他流動資産 計	71,602	
流動資産合計		29,143,812
【固定資産】		
（有形固定資産）		
什器 備品	401,277	
ビジネスフォン設備一式	(401,277)	
有形固定資産 計	401,277	
（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	71,000,000	
アーカイブ事（楽天）	(11,000,000)	
池上基金（みずほ）	(60,000,000)	
2年物定期預金	8,382,492	
退職給付用（東京三菱）	(8,382,492)	
投資その他の資産 計	80,435,492	
固定資産合計		80,907,761
資産の部 合計		110,051,573

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)
2026年 3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】		
未払金	1,952,923	
HL交通費	(39,020)	
受託事業	(1,006,397)	
その他	(890,966)	
その他補助	(16,540)	
預り金	1,500,603	
給与源泉	(77,514)	
報酬源泉	(242,129)	
社会保険料	(169,860)	
住民税	(76,400)	
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	830,900	
流動負債 計		4,354,426
【固定負債】		
退職給付引当金	8,382,492	
固定負債 計		8,382,492
負債の部 合計		12,736,918
正味財産		97,314,655

【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26期(自2025年4月1日 至2026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。

2026年5月18日

特定非営利活動法人
ふれいす東京

監 事 常 住 豊