

特定非営利活動法人 ワネッツ

# 決算書および監査報告書

第 5 期 中 間

(2021年4月1日 ～ 2021年9月30日)

2021年11月30日

強制余白

## 特定非営利活動法人ワネッツ 第5期中間 貸借対照表

2021年9月30日現在

(単位:円)

<b>I 資産の部</b>			
1.流動資産			
現金	0		
普通預金	2,033,536		
内福邦銀行普通口座	980,079		
内ゆうちょ銀行普通口座	1,047,770		
内ゆうちょ銀行振替口座	5,687		
定期預金	0		
未収金	0		
<b>流動資産合計</b>		<b>2,033,536</b>	
2.固定資産			
有形固定資産	0		
無形固定資産	0		
その他資産	0		
長期前払費用	0		
<b>固定資産合計</b>		<b>0</b>	
<b>資産合計</b>			<b>2,033,536</b>
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
短期借入金	0		
未払金	0		
仮受金	0		
預り金	12,000		
<b>流動負債合計</b>		<b>12,000</b>	
2.長期負債			
長期借入金	0		
退職給付引当金	0		
<b>長期負債合計</b>		<b>0</b>	
<b>負債合計</b>			<b>12,000</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		1,190,078	
当期正味財産増加額		831,458	
<b>正味財産合計</b>			<b>2,021,536</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>2,033,536</b>

## 特定非営利活動法人ワネッツ 第5期中間 活動計算書

自 2021年 4月 1日 至 2021年9月30日

(単位:円)

<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費		582,000	
2. 受取寄付金		703,000	
3. 事業収入			
NEATR運営事業	5,000		
NEATR隊員等研修事業	0		
緊急時ツール開発管理事業	555,000		
緊急時知識普及事業	265,600		
関連付随事業	0		
事業収入計		825,600	
4. 補助金・助成金収入		0	
5. その他収益		8	
6. 物品寄付評価収入		0	
7. 労務提供評価収入		515,700	
<b>経常収益計</b>			<b>2,626,308</b>
<b>II 経常外収益</b>			<b>2,000</b>
<b>III 経常費用</b>			
1. 人件費		495,000	
2. 事業支出			
NEATR運営事業	5,000		
NEATR隊員等研修事業	0		
緊急時ツール開発管理事業	555,000		
緊急時知識普及事業	276,914		
関連付随事業	0		
事業支出計		836,914	
3. その他経費			
会議費	69,370		
旅費	600		
組織活動費	117,617		
事務費	277,349		
修繕費	0		
減価償却費	0		
支払利息	0		
雑費	0		
<b>その他経費計</b>		<b>464,936</b>	
<b>経常費用計</b>			<b>1,796,850</b>
<b>IV 経常外費用</b>			<b>0</b>
<b>当期正味財産増減額</b>			<b>831,458</b>
<b>前期繰越正味財産額</b>			<b>1,190,078</b>
<b>次期繰越正味財産額</b>			<b>2,021,536</b>

## 特定非営利活動法人ワネッツ 第5期中間 財産目録

2021年9月30日現在

(単位:円)

<b>I 資産の部</b>			
1.流動資産			
現金	0		
普通預金	2,033,536		
内福邦銀行普通口座	980,079		
内ゆうちょ銀行普通口座	1,047,770		
内ゆうちょ銀行振替口座	5,687		
定期預金	0		
未収金	0		
<b>流動資産合計</b>		<b>2,033,536</b>	
2.固定資産			
有形固定資産	0		
無形固定資産	0		
その他資産	0		
長期前払費用	0		
<b>固定資産合計</b>		<b>0</b>	
<b>資産合計</b>			<b>2,033,536</b>
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
短期借入金	0		
未払金	0		
仮受金	0		
預り金	12,000		
<b>流動負債合計</b>		<b>12,000</b>	
2.長期負債			
長期借入金	0		
退職給付引当金	0		
<b>長期負債合計</b>		<b>0</b>	
<b>負債合計</b>			<b>12,000</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		1,190,078	
当期正味財産増加額		831,458	
<b>正味財産合計</b>			<b>2,021,536</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>2,033,536</b>

強制余白

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO 法人会計基準(2010年7月20日制定 2017年12月12日最終改正 NPO 法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法としています。(現在償却資産はありません)

(2) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、この注記の「3. 事業費の内訳」および「5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。

また、事業毎のボランティアによる役務の提供については、活動報告書の添付資料に追記しています。

(3) 消費税等の会計処理

免税事業者のため、税込方式にしています。

### 2. 会計方針の変更

(1) 第5期決算及び監査報告書の修正

第5期決算書の損益計算書および注記の「3. 事業費の内訳」に誤入力があったため、以下のとおり訂正します。なお、これにより決算金額に変動は生じません。

[損益計算書]

誤		正	
事業収入	2,661,100	事業収入	2,656,100
内評価費用	2,205,200	内評価費用	2,200,200
労務提供評価費用	856,900	労務提供評価費用	861,900

[注記3. 事業費の内訳]

誤		正	
①NEATR 運営事業 収入	182,800	①NEATR 運営事業 収入	177,800
	(182,800)		(177,800)
同 差	-270,109	同 差	-265,109
	※1 (-5,000)		( 0)
合計 収入	2,656,100	合計 収入	2,651,100
	(2,195,200)		(2,190,200)
合計 差	-330,011	合計 差	-330,011
	※1(-5,000)		( 0)

### 3. 事業費の内訳

事業費の内訳は以下のとおりです。なお、( )内はボランティアによる役務の提供等の正当な額としています。

また、次表の区分欄の①は NEATR 運営事業、②は NEATR 隊員等研修事業、③は緊急時ツール開発・管理事業、④は放射線知識普及事業、⑤は関連付随事業となっています。

(単位:円)

事業区分	事業名	収入	支出	差
①	2021 年度コマンドシステム演習事業	5,000 (5,000)	5,000 (5,000)	0 ( 0)
③	リスクアセスメント技術開発事業	485,000 (266,300)	485,000 (266,300)	0 ( 0)
③	リスクモデル適用技術開発事業	5,000 (5,000)	5,000 (5,000)	0 ( 0)
③	リスクコミュニケーション価値創造事業	65,000 (65,000)	65,000 (65,000)	0 ( 0)
④	2021 年度若狭エネ研受託研修事業	12,700 (12,700)	12,700 (12,700)	0 ( 0)
④	空気の壁打破事業	252,900 (252,900)	264,214 (252,900)	-11,314 ( 0)
		825,600 (825,600)	836,914 (825,600)	-11,314 ( 0)

### 4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当ありません。

### 5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供等の内訳

本会計のボランティアによる役務の提供等の内訳は以下の通りです。事業支出における評価費用については第3項の( )内で示した通りです。

なお、評価費用については、旅費規定を適用し日当(5,000 円/1 日4時間以上の活動)および交通費(30 円/10km)を計上しています。

また、評価費用は、月ごとに一覧表にまとめ、NPO 法人ワネッツの役員で相互確認を行うことで適正な会計処理を確実にしています。

(単位:円)

勘定科目	金額(円)	内容
人件費 495,000	495,000 (0)	NPO 法人ワネッツ役員の各種活動での活動費(実費)評価額
会議費 69,370	14,400 (54,970)	総会等への参加者の活動費評価額(人件費に計上するものを除く)
旅費 600	0 (600)	各種会議等の参加者の活動費(人件費に計上するものを除く)
組織活動費 117,617	6,300 (111,317)	研修会(事業として設定したものを除く)等への参加者の活動費評価額
事務費 277,349	0 (277,349)	未使用はがきの提供など、寄贈物品の正当な評価額



6. 使途等が制約された寄付等の内訳

該当ありません。

7. 固定資産の増減内訳

該当ありません。

8. 借入金の増減内訳

該当ありません。

9. 役員及びその近親者との取引の内容

定款に基づき、NPO法人ワネッツの役員が代表となっている株式会社EPRクリエイトと「特定非営利活動法人ワネッツ 事務処理委任に関する契約書」を締結しています。この会社との取引実績は以下の通りです。

(単位:円)

契約名	契約にかかる支出	総支出	割合
特定非営利活動法人ワネッツ 事務処理委任に関する契約	253,356	1,796,850	14.1%

以上

## 2021 年度決算等監査報告書

(第1回)

### 業務執行状況等監査報告書

特定非営利活動法人ワネッツ定款第15条第6項に基づき、下記の業務について監査を行った結果、定款および諸規定に反する事実はなく、財産に関する不正な行為も発見されませんでした。

なお、2020年6月の監査時の意見「一時的に集中する寄付金領収書の発行時期について検討」についての検討結果を了承したうえで、意見そのものを撤回します。

ここに、その証として、報告書を提出いたします。

1. 実施日 : 2021年11月30日
2. 場所 :
3. 監査した業務 :
  - (1) 2021年度(第5期) NPO 法人ワネッツ 中間決算報告書
  - (2) 前回監査意見の検討結果
4. 監査の方法 : 各決算書、証票の確認および寄付金領収書関係資料

2021年11月30日

NPO 法人ワネッツ 理事長  
肥田 善雄 殿

NPO 法人ワネッツ 監事

氏名 (署名捺印は添付のとおり) 印

氏名 (署名捺印は添付のとおり) 印

添付

2021年11月30日付の業務執行状況等監査報告書の署名・捺印を行うものです。

氏名 池上 博 印

添付

2021年11月30日付の業務執行状況等監査報告書の署名・捺印を行うものです。

氏名 江戸 吉弘 印