

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 6 期

(2022年4月1日 ~ 2023年3月31日)

2023年5月28日

強制余白

特定非営利活動法人ワネッツ 第6期 貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位:円)

I 資産の部			
1.流動資産			
現金	0		
普通預金	949,859		
内福邦銀行普通口座	667,689		
内ゆうちょ銀行普通口座	274,906		
内ゆうちょ銀行振替口座	7,264		
定期預金	0		
未収金	0		
流動資産合計		949,859	
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		
固定資産合計		0	
資産合計			949,859
II 負債の部			
1.流動負債			
短期借入金	0		
未払金	0		
前受会費	42,000		
預り金	0		
流動負債合計		42,000	
2.長期負債			
長期借入金	0		
退職給付引当金	0		
長期負債合計		0	
負債合計			42,000
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,348,228	
当期正味財産増加額		△440,369	
正味財産合計			907,859
負債及び正味財産合計			949,859

特定非営利活動法人ワネッツ 第6期 活動計算書			
自 2022年 4月 1日 至 2023年3月31日			
			(単位:円)
I 経常収益			
1. 受取会費		564,000	
2. 受取寄付金		715,118	
3. 事業収入			
NEATR運営事業	775,600		
NEATR隊員等研修事業	776,500		
緊急時ツール開発管理事業	120,000		
緊急時知識普及事業	1,413,150		
関連付随事業	5,000		
事業収入計		3,090,250	
4. 補助金・助成金収入		0	
5. その他収益		12	
6. 物品寄付評価収入		0	
7. 労務提供評価収入		1,057,600	
経常収益計			5,426,980
II 経常外収益		0	0
III 経常費用			
1. 人件費		1,057,000	
2. 事業支出			
NEATR運営事業	1,140,410		
NEATR隊員等研修事業	1,432,049		
緊急時ツール開発管理事業	124,000		
緊急時知識普及事業	966,047		
関連付随事業	122,878		
事業支出計		3,785,384	
3. その他経費			
会議費		109,760	
旅費		23,520	
組織活動費		309,801	
事務費		577,780	
修繕費		0	
減価償却費		0	
支払利息		0	
雑費		4,104	
その他経費計		1,024,965	
経常費用計			5,867,349
IV 経常外費用			0
当期正味財産増減額			△440,369
前期繰越正味財産額			1,348,228
次期繰越正味財産額			907,859

特定非営利活動法人ワネッツ 第6期 財産目録

2023年3月31日現在

(単位:円)

I 資産の部			
1.流動資産			
現金	0		
普通預金	949,859		
内福邦銀行普通口座	667,689		
内ゆうちょ銀行普通口座	274,906		
内ゆうちょ銀行振替口座	7,264		
定期預金	0		
未収金	0		
流動資産合計		949,859	
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		
固定資産合計		0	
資産合計			949,859
II 負債の部			
1.流動負債			
短期借入金	0		
未払金	0		
前受会費	42,000		
預り金	0		
流動負債合計		42,000	
2.長期負債			
長期借入金	0		
退職給付引当金	0		
長期負債合計		0	
負債合計			42,000
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,348,228	
当期正味財産増加額		△440,369	
正味財産合計			907,859
負債及び正味財産合計			949,859

強制余白

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

NPO 法人ワネッツの財務諸表の作成は、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、税込方式としています。

2. 会計方針の変更

特にありません

なお、今回の会計報告から当該会計年度における営業キャッシュフローを注記します。

3. 第5期決算書の修正

2022年度第5期決算書および監査報告書の内、「特定非営利活動法人ワネッツ第5期活動計算書」を以下のとおり修正します。なお、2022年度繰越正味財産には影響ありません。

(単位:円)

誤		正	
3. その他経費		3. その他経費	
会議費	81,645	会議費	84,345
旅費			
組織活動費	211,117	組織活動費	208,417
事務費			
..			
その他経費計	799,334	その他経費	799,334

4. 事業費の内訳

NPO 法人ワネッツ定款において、①NEATR 運営事業、②NEATR 隊員等研修事業、③緊急時ツール開発・管理事業、④放射線知識普及事業、⑤関連付随事業の5つの事業を実施するとしており、役員会において個別事業を設定します。

2021年度は、10の個別事業を実施しました。これらの事業の収支の内訳を下表に示します。なお、()内は内枠の評価費用で、「継続」とは昨年度からの継続事業となっています。

(単位は円、右欄は決算金額の内評価金額を内数で示す)

事業区分	②		②		②	
個別事業名	2022年度コマンドシステム演習		災害時外国人支援事業		戦略本部運営演習事業	
事業売上	159,500	0	0	0	0	0
評価収入	616,100	616,100	135,500	135,500	434,600	434,600
その他収入	0	0	0	0	0	0
個別事業収入合計	775,600	616,100	135,500	135,000	434,600	434,600
人件費	512,000	500,000	120,000	120,000	365,000	365,000
会場費	11,624	0	19,598	0	5,006	0
活動費	270,558	87,100	34,640	10,500	226,573	59,600
事務費	346,228	29,000	35,670	5,000	301,942	10,000
個別事業支出合計	1,140,410	616,100	209,908	135,500	898,521	434,600
個別事業収支	△346,810	0	△74,408	0	△463,921	0

事業区分	②		③		④	
個別事業名	311特別企画事業		戦略本部技術開発事業		若狭湾工ネ研受託研修事業	
事業収入	0	0	0	0	460,900	0
評価収入	206,400	206,400	120,000	120,000	119,800	119,800
その他収入	0	0	0	0	0	0
個別事業収入合計	206,400	206,400	120,000	120,000	580,700	119,800
人件費	175,000	175,000	120,000	120,000	118,000	110,000
会場費	4,862	0	0	0	0	0
活動費	141,648	30,400	2,500	0	38,494	7,800
事務費	2,110	1,000	1,500	0	69,190	2,000
別事業支出合計	323,620	206,400	124,000	120,000	225,684	119,800
個別事業収支	△117,220	0	△4,000	0	355,016	0

事業区分	③		④		④	
個別事業名	防災基礎研修事業		放射線空気壁打破事業		アウトリーチワークショップ事業	
事業収入	566,850	0	0	0	0	0
評価収入	198,000	198,000	45,000	45,000	22,600	22,600
その他収入	0	0	0	0	0	0
個別事業収入合計	764,850	198,000	45,000	45,000	22,600	22,600
人件費	326,000	190,000	45,000	45,000	10,000	10,000
会場費	0	0	0	0	0	0
活動費	248,569	0	3,250	0	14,340	12,600
事務費	93,204	8,000	0	0	0	0
個別事業支出合計	667,773	198,000	48,250	45,000	24,340	22,600
個別事業収支	97,077	0	△3,250	0	△1,740	0

事業区分	⑤	
個別事業名	災害時実働団体支援事業(ウクライナ支援)	
事業収入	0	0
評価収入	5,000	5,000
その他収入	0	0
個別事業収入合計	5,000	5,000
人件費	5,000	5,000
会場費	0	0
活動費	117,878	0
事務費	0	0
個別事業支出合計	122,878	5,000
個別事業収支	△117,878	0

5. 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。

6. 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

NPO 法人ワネッツでは、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)の「現物寄付の取扱い」および「ボランティアによる役務の提供の取扱い」に基づき、評価収入および評価支出を活動計算書に計上しています。

活動計算書におけるボランティアによる役務の提供等の内訳は次の表の通りです。

なお、評価支出については、NPO 法人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)等を計上しています。

また、評価支出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)

項目		決算金額	内評価金額
収入	受取会費、受取寄付金	1,279,118	0
	事業収入	3,090,250	1,903,000
	その他収入	12	0
	評価収入	1,057,600	1,057,600
	収入合計	5,426,980	2,960,600
支出	人件費	1,057,000	1,049,000
	事業支出	3,785,384	1,891,000
	会議費	109,760	2,700
	旅費	30,581	8,100
	組織活動費	302,740	9,800
	事務費	577,780	0
	その他経費、雑費	4,104	0
支出計	5,867,349	2,960,600	
収支剰余		△440,369	0

7. 用途等が制約された寄付等の内訳

災害時実働団体支援事業において、ウクライナ支援を募金箱および寄付募集により実施しました。これらは計上収益の受取寄付金として扱い、その全額を計上費用の事業支出で処理しました。

(単位:円)

計上収益:受取寄付金		計上費用:事業支出	
募金箱:1回目	3,161	日本財団 ウクライナ支援	9,742
募金箱:2回目	4,278	(恒常会計支出含む)	(39,742)
募金箱:3回目	2,303	国連世界食糧計画	
募金箱:4回目	9,376	(WFP) 日本事務所	67,376
寄付募集:1回目	50,000	ウクライナ 緊急支援	
寄付募集:2回目	8,000	合計	77,118
合計	77,118	(恒常会計支出含む)	(107,118)

8. 固定資産の増減内訳

該当ありません。

9. 借入金の増減内訳

該当ありません。

10. 役員及びその近親者との取引の内容

NPO 法人ワネッツ定款に基づき、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	975,262	5,867,349	16.6%

11. キャッシュフロー

NPO 法人ワネッツの第 6 期の決算時営業キャッシュフローは以下のとおりです。

(単位:円)

会費等収入	事業収入	人件費支出	事業支出	その他支出	営業キャッシュ
1,279,130	1,187,250	△8,000	△1,894,384	△1,004,365	△440,369

注) このキャッシュフロー計算は、前第6項の決算期金額から評価金額を差し引いたもので、上記営業キャッシュは同項の収支剰余に一致するものであり、役員会決定に基づき記載するものである。

(参考) 予算執行率

(単位:円)

勘定科目	予算	決算	執行率
収入	5,527,000	5,426,980	98.2%
受取会費	686,000	564,000	82.2%
受取寄付金	784,000	715,118	91.2%
事業収入	3,279,000	3,090,250	94.2%
その他収入	778,000	968,112	124.4%
支出	6,234,000	5,867,349	94.1%
人件費	748,000	1,057,000	141.3%
事業支出	4,560,000	3,785,384	83.0%
その他経費	926,000	1,024,965	110.7%

注) この表は、NPO 法人ワネッツの通常総会の資料とするため、記載するものである。

以上

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ので、ここに、その証として、報告書を提出いたします。

実施日：2023年4月23日

場所：テレワーク方式(郵送)

監査した業務：

(1) 2022年度 NPO 法人ワネッツ 決算

監査の方法：各決算書および証票の確認

2023年4月23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

2023年4月23日付の業務執行状況等監査報告書の署名・捺印を行うものである。

監事 署名捺印 欄

氏名 池上 博 印

2023年4月23日付の業務執行状況等監査報告書の署名・捺印を行うものである。

監事 署名捺印 欄

氏名 江戸 吉弘 印