

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 3 期

(2019年4月1日 ～ 2020年3月31日)

2020年6月22日

(強制余白)

## 特定非営利活動法人ワネッツ 第3期 貸借対照表

2020年3月31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	647,159		
内福邦銀行普通口座			
内ゆうちょ銀行普通口座			
内ゆうちょ銀行振替口座	0		
定期預金	500,000		
未収金	15,000		
<b>流動資産合計</b>		<b>1,162,159</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>1,162,159</b>
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
短期借入金	0		
未払金	45,100		
仮受金	18,000		
預り金	0		
<b>流動負債合計</b>		<b>63,100</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>63,100</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		932,139	
当期正味財産増加額		166,920	
<b>正味財産合計</b>			<b>1,099,059</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>1,162,159</b>

<b>特定非営利活動法人ワネッツ 第3期 活動計算書</b>			
自 2019年 4月 1日 至 2020年3月31日			
			(単位:円)
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費		600,000	
2. 受取寄付金		797,000	
3. 事業収入			
NEATR運営事業	641,900		
NEATR隊員等研修事業	374,400		
緊急時ツール開発管理事業	141,200		
緊急時知識普及事業	851,300		
関連付随事業	0		
事業収入計		2,008,800	
4. 補助金・助成金収入		0	
5. その他収益		28	
6. 物品寄付評価収入		868	
7. 労務提供評価収入		824,800	
<b>経常収益計</b>			<b>4,231,496</b>
<b>II 経常外収益</b>			<b>0</b>
<b>III 経常費用</b>			
1. 人件費		635,000	
2. 事業支出			
NEATR運営事業	1,094,066		
NEATR隊員等研修事業	509,158		
緊急時ツール開発管理事業	152,363		
緊急時知識普及事業	462,986		
関連付随事業	0		
事業支出計		2,218,573	
3. その他経費			
会議費	118,734		
旅費	149,130		
組織活動費	310,366		
事務費	518,773		
修繕費	0		
減価償却費	0		
支払利息	0		
雑費	0		
その他経費計		1,097,003	
<b>経常費用計</b>			<b>3,950,576</b>
<b>IV 経常外費用</b>			<b>114,000</b>
<b>当期正味財産増減額</b>			<b>166,920</b>
<b>前期繰越正味財産額</b>			<b>932,139</b>
<b>次期繰越正味財産額</b>			<b>1,099,059</b>

## 特定非営利活動法人ワネッツ 第3期 財産目録

2020年3月31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	647,159		
内福邦銀行普通口座			
内ゆうちょ銀行普通口座			
内ゆうちょ銀行振替口座	0		
定期預金	500,000		
未収金	15,000		
<b>流動資産合計</b>		<b>1,162,159</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>1,162,159</b>
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
短期借入金	0		
未払金	45,100		
仮受金	18,000		
預り金	0		
<b>流動負債合計</b>		<b>63,100</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>63,100</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		932,139	
当期正味財産増加額		166,920	
<b>正味財産合計</b>			<b>1,099,059</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>1,162,159</b>

## 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 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、税込方式にとっています。

### 2. 会計方針の変更

2019年12月に特例認定NPO法人格を取得したことから、以下に記載するとおり、会計規定を変更し、決算諸表の様式を改善しています。

(1) 個別事業会計の廃止

従来は事業毎に単式簿記現金主義で会計整理をしていましたが、2020年度からはこれを廃止し、本会計の複式簿記発生主義で会計処理を行います。

(2) 事業収入、事業支出の科目の設定

個別事業会計を廃止したことにより、本会計の事業収入および事業支出について、NPO法人ワネッツ定款で定める5つの事業項目を、それぞれの科目に設定しました。

その他、所轄庁提出の予算書との整合を図りました。

(3) 貸借対照表の改善

貸借対照表の「資産の部」について、預金の取引金融機関を記載するとともに実体に応じ新たに定期預金の欄を設けるとともに、線や文字の太さを替え全体を見やすくするよう工夫しました。

(4) 活動計算書の改善

活動計算書の事業収入および事業支出について、上記(2)による科目で整理するとともに、費目および科目ごとの集計欄を整理し、また、線や文字の太さを替え全体を見やすくするよう工夫しました。

(5) 財産目録の改善

財産目録は、貸借対照表の「資産の部」と「負債の部」を転記しました。

### 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	訓練自衛隊連携事業	146,600 (146,600)	155,140 (146,600)	-8,540 (0)
①	コマンドシステム演習事業	495,300 (495,300)	938,926 (495,300)	-443,626 (0)
②	美浜町共同放射線測定ワークショップ	249,000 (249,000)	272,747 (249,000)	-23,747 (0)
②	福島事故教訓体得事業	125,400 (125,400)	236,411 (125,400)	-111,011 (0)
③	ホットスポット検索技術開発事業	141,200 (141,200)	152,363 (141,200)	-11,163 (0)
④	若狭湾エネ研受託研修事業	682,800 (185,600)	310,548 (185,600)	372,252 (0)
④	防災士会研修講師派遣事業	168,500 (139,500)	152,438 (139,500)	16,062 (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。事業支出におけるものについては第3項の通りです。

(単位:円)

勘定科目	金額(円)	内容
人件費	635,000	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	61,600	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	128,200	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	0	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	868	未使用はがきの提供など、寄贈物品の正当な評価額

6. 用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、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	737,598	4,231,496	17.4%

以上



## 2019 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：2019年11月8日

場所：福井県小浜市 NPO 法人ワネッツ事務所

監査した業務：

- (1) 2019 年度 NPO 法人ワネッツ本会計 期中決算
- (2) 防災士会研修講師派遣事業 事業収支
- (3) コマンドシステム演習事業 事業収支
- (4) 美浜町共同放射線測定ワークショップ事業 事業収支
- (5) ホットスポット検索技術開発事業 事業収支

監査の方法：各決算書および証票の確認

2019年11月8日

NPO 法人ワネッツ

理事長 肥田 善雄 殿

NPO 法人 ワネッツ 幹事

氏名 池上 博 印

氏名 江戸 吉弘 印

(第2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：2020年4月26日

場所：テレワーク方式(郵送)

監査した業務：

- (1) 2019 年度(第3期) NPO 法人ワネッツ本会計 期末決算
- (2) 若狭湾エネ研受託研修事業 事業収支

(3) 訓練自衛隊連携事業 事業収支  
(4) 福島事故教訓体得事業 事業収支  
監査の方法: 各決算書および証票の確認

2020年4月26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

2020年4月26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

2020年4月26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

---