


独立監査人の監査報告書

平成 28 年 6 月 27 日

一般社団法人ピースポート災害ボランティアセンター
代 表 理 事 山 本 隆 殿

公認会計士今西浩之事務所

公認会計士

今西浩之 

私は、一般社団法人及び一般社団法人に関する法律第 124 条第 2 項第 1 号の規定に準じて、一般社団法人ピースポート災害ボランティアセンターの平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日までの平成 27 年度の貸借対照表及び損益計算書（公益法人会計基準に基づく「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書並びに財務諸表に対する注記（以下「財務諸表等」という。）について監査を行った。

財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私の責任は、私が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行なった。監査の基準は、私に財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び運用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意思表明するためのものではないが、私は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適正な表示に関連する内部統

制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行なわれた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

私は、意思表示の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

私は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

一般社団法人ピースポート災害ボランティアセンターと私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(1) 貸借対照表

平成28年3月31日現在

一般社団法人ヒースポート災害ボランティアセンター

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	38,230,645	49,077,936	△ 10,847,291
商品	591,874	44,165	547,709
立替金	0	130,934	△ 130,934
仮払金	6,170	650,000	△ 643,830
前払費用	172,033	20,301	151,732
未収入金	13,793,583	24,137,581	△ 10,343,998
流動資産合計	52,794,305	74,060,917	△ 21,266,612
2 固定資産			
(1) その他の固定資産			
車両運搬具	180,002	118,044	61,958
ソフトウェア	628,333	1,185,333	△ 557,000
差入保証金	100,000	100,000	0
その他の固定資産合計	908,335	1,403,377	△ 495,042
固定資産合計	908,335	1,403,377	△ 495,042
資産合計	53,702,640	75,464,294	△ 21,761,654
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,493,405	6,195,431	1,297,974
前受金	6,557,458	14,045,179	△ 7,487,721
預り金	520,293	594,137	△ 73,844
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	14,641,156	20,904,747	△ 6,263,591
負債合計	14,641,156	20,904,747	△ 6,263,591
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	39,061,484	54,559,547	△ 15,498,063
正味財産合計	39,061,484	54,559,547	△ 15,498,063
負債及び正味財産合計	53,702,640	75,464,294	△ 21,761,654

(2) 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

一般社団法人ピースホート災害ボランティアセンター

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 寄付金収入	32,589,711	15,562,608	17,027,103
② 助成金収入	73,043,939	72,339,100	704,839
③ 自己負担金収入	5,043,100	4,651,532	391,568
④ サポート会員会費収入	750,000	1,500,000	△ 750,000
⑤ その他収入	(9,805,375)	(14,392,332)	△ 4,586,957
グッズ収入	353,804	168,378	185,426
防災・人的ネット収入	432,000	0	432,000
SAFETYBANK事業収入	1,549,502	0	1,549,502
為替差益	0	7,004,962	△ 7,004,962
雑収入	7,465,063	7,211,015	254,048
受取利息	5,006	7,977	△ 2,971
経常収益計	121,232,125	108,445,572	12,786,553
(2) 経常費用			
① 事業費	(123,407,481)	(120,650,155)	2,757,326
給与手当	50,244,551	42,916,207	7,328,344
法定福利費	7,290,807	6,162,066	1,128,741
福利厚生費	187,187	161,117	26,070
旅費交通費	14,688,186	18,043,246	△ 3,355,060
会議費	1,776,288	6,709,296	△ 4,933,008
諸謝金	2,794,995	4,729,700	△ 1,934,705
諸会費	210,000	320,000	△ 110,000
租税公課	0	4,400	△ 4,400
消耗品費	1,778,725	1,317,477	461,248
印刷製本・事務用品費	3,845,906	3,551,843	294,063
広告宣伝費	1,024,650	3,270,453	△ 2,245,803
通信運搬費	2,331,756	2,331,317	439
食材費	769,911	466,390	303,521
車両費	2,338,854	4,675,534	△ 2,336,680
賃借料	4,649,151	5,202,300	△ 553,149
新聞図書費	96,762	105,069	△ 8,307
支払手数料	1,487,541	1,262,251	225,290
保守料	843,149	2,618,432	△ 1,775,283
SAFETYBANK商品仕入	844,238	0	844,238
海外渡航費	4,040,032	8,507,351	△ 4,467,319
物資支給	4,769,875	33,048	4,736,827
支払寄付金	8,512,568		8,512,568
事務所使用料	4,657,500	3,510,000	1,147,500
外注費	3,280,000	3,355,000	△ 75,000
減価償却費	69,836	709,019	△ 639,183
雑費	610,642	680,169	△ 69,527
書籍仕入	5,445	8,470	△ 3,025
為替差損	258,926	0	258,926
② 管理費	(13,144,501)	(14,694,139)	△ 1,549,638
役員報酬	3,480,000	3,480,000	0
給与手当	2,472,667	2,400,000	72,667
法定福利費	615,048	600,838	14,210
福利厚生費	112,701	80,213	32,488
旅費交通費	213,942	214,605	△ 663
通信費	96,629	233,548	△ 136,919
消耗品費	8,166	309,780	△ 301,614
租税公課	2,300	71,800	△ 69,500
支払手数料	1,873,988	1,764,185	109,803
支払寄付金	500,000	0	500,000
減価償却費	557,000	557,000	0
事務所使用料	1,092,500	2,340,000	△ 1,247,500
保守料	1,896,000	2,093,000	△ 197,000
雑費	223,560	549,170	△ 325,610
経常費用計	136,551,982	135,344,294	1,207,688
当期経常増減額	△ 15,319,857	△ 26,898,722	11,578,865

(2) 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から 平成28年3月31日まで

一般社団法人ピースボート災害ボランティアセンター

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
車両運搬具売却益		1,334,997	△ 1,334,997
経常外収益計	0	1,334,997	△ 1,334,997
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
車両運搬具除却損	108,206	0	108,206
経常外費用計	108,206	0	108,206
当期経常外増減額	△ 108,206	1,334,997	△ 1,443,203
税引前当期一般正味財産増減額	△ 15,428,063	△ 25,563,725	10,135,662
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 15,498,063	△ 25,633,725	10,135,662
一般正味財産期首残高	54,559,547	80,193,272	△ 25,633,725
一般正味財産期末残高	39,061,484	54,559,547	△ 15,498,063
Ⅱ 正味財産期末残高	39,061,484	54,559,547	△ 15,498,063

(3) 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準および評価方法

商品…最終仕入原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産

車両運搬具…定率法を採用している。

なお、耐用年数は次の通りである。

車両運搬具…2年

②無形固定資産

ソフトウェア…定額法を採用している。

なお、耐用年数は次の通りである。

ソフトウェア…5年

(3) 外貨建の資産または負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により、円換算し、換算差額は損益として処理している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税については、税込み表示をしている。

2 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,488,350	2,308,348	180,002
ソフトウェア	2,785,000	2,156,667	628,333
合計	5,273,350	4,465,015	808,335

3 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
TOMODACHI Disaster Resilience Leadership Training	US-Japan Council	-	1,088,000	897,391	190,609	前受金
Kizuna Newsletter Phase II	AmeriCares Foundation, Inc	2,457,003	2,029,800	4,486,803	-	-
Disaster Preparedness: Training Individuals and Families to Respond Effectively to Disasters	AmeriCares Foundation, Inc	-	2,611,397	2,611,397	-	-
Practical Capacity Building on DRR to Prevent Future Disasters	CWS JAPAN	5,177,059	2,374,269	7,551,328	-	-
The Fukushima Global Awareness initiative	CWS JAPAN	-	5,757,044	5,757,044	-	-
Linking Empowering civil society at both policy level and on-the-ground in order to advocate for future disaster prevention related to nuclear power	CWS JAPAN	-	9,396,778	3,186,384	6,210,394	前受金
ネパール中部地震緊急支援ボランティアリーダー育成と支援ニーズマッチング効率化事業	CWS JAPAN	-	1,902,424	1,745,969	156,455	前受金
Disaster Relief Volunteer Training Program	Give2Asia	5,754,431	-	5,754,431	-	-
ネパール大地震災害支援助成金	特定非営利活動法人 ジャパン・プラットフォーム	-	1,032,937	1,032,937	-	-
ネパール大地震災害支援助成金	特定非営利活動法人 ジャパン・プラットフォーム	-	3,921,435	3,921,435	-	-
バヌアツ・サイクロン バム緊急支援調査事業	特定非営利活動法人 ジャパン・プラットフォーム	656,686	-	656,686	-	-
共に生きるファンド 仮設新聞	特定非営利活動法人 ジャパン・プラットフォーム	-	9,558,000	6,536,160	3,021,840	未払金
福島子どもプロジェクト	LUSH Fresh Handmade Cosmetics	-	2,296,000	2,296,000	-	-
共感助成プロジェクト	公益財団法人 信頼資本財団	-	3,154,835	3,154,835	-	-
ネットワークを活用した石巻・女川の産業活性化	宮城県	-	4,516,000	4,516,000	-	-
ネットワークを活用した石巻・女川の産業活性化事業を通じたプログラム運営人材の育成	宮城県	-	1,056,000	1,056,000	-	-
支援を活かすマッチング事業 常総市支援	中央共同募金会	-	2,204,141	2,204,141	-	-
2014年度災害助成申請 長野県神城断層地震災害	震災がつなぐ全国ネットワーク	-	100,756	100,756	-	-
2015年「真の被災者支援の探求と緊急時の積極的な対応」	公益財団法人 日本財団	-	1,210,574	1,210,574	-	-
2015年日本財団「災害時支援活動コーディネーター養成研修」の開発・運営にかかる予算	公益財団法人 日本財団	-	1,268,880	1,268,880	-	-
合 計		14,045,179	55,479,270	59,945,151	9,579,298	

4 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額(単位:千円)	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関連内容		取引の内容	取引金額(単位:千円)	科目	期末残高(単位:千円)
						役員の兼務等	事業上の関係				
支配法人	NGOピースポート	東京都新宿区	-	国際交流活動など	なし	責任パートナー	事務所使用料	事務所使用料(注1)	5,750	-	-

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(注1) 事務所使用料の支払については、ピースポートから提示された一月あたり使用料を基礎として每期交渉の上、決定している。

(4) 附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産はない。

2 引当金の明細

引当金はない。

（4） 監査手続書

（5） 監査手続書の作成状況

（6） 監査手続書の作成状況

（7） 監査手続書の作成状況

（8） 監査手続書の作成状況

