

決算報告書

第 10期

自 平成31年 1月 1日

至 令和元年12月31日

特定非営利活動法人東北の造形作家を支援する会

宮城県仙台市青葉区愛子中央三丁目14番2号

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人東北の造形作家を支援する会

自 平成31年 1月 1日 至 令和元年12月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	40,000		40,000
法人賛助会員受取会費	30,000		30,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	18,902		18,902
【受取助成金等】			
受取助成金	3,000,000		3,000,000
受取補助金	7,624,050		7,624,050
【事業収益】			
絵画教室事業収益	10,970,650		10,970,650
展示企画事業収益	555,818		555,818
【その他収益】			
受取 利息	16		16
経常収益 計	22,239,436	0	22,239,436
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	5,431,250		5,431,250
アルバイト給与(事業)	231,432		231,432
役員報酬(事業)	2,880,000		2,880,000
法定福利費(事業)	64,474		64,474
人件費計	8,607,156	0	8,607,156
(その他経費)			
ワークショップ材料費(事業)	3,206,989		3,206,989
業務委託費(事業)	1,744,779		1,744,779
諸 謝 金(事業)	1,238,600		1,238,600
印刷製本費(事業)	699,540		699,540
会 議 費(事業)	7,446		7,446
旅費交通費(事業)	1,667,959		1,667,959
通信運搬費(事業)	720,253		720,253
消耗品 費(事業)	200,959		200,959
賃 借 料(事業)	956,980		956,980
保 險 料(事業)	10,390		10,390
租税 公課(事業)	10,000		10,000
支払手数料(事業)	91,327		91,327
接待交際費(事業)	12,357		12,357
雑 費(事業)	12,770		12,770
その他経費計	10,580,349	0	10,580,349
事業費 計	19,187,505	0	19,187,505
【管理費】			
(人件費)			
アルバイト給料	636,500		636,500
通 勤 費	105,597		105,597
福利厚生費	114,567		114,567
人件費計	856,664	0	856,664
(その他経費)			
会 議 費	5,274		5,274
旅費交通費	136,540		136,540
通信運搬費	401,266		401,266
消耗品 費	66,179		66,179
水道光熱費	47,900		47,900
地代 家賃	960,000		960,000

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人東北の造形作家を支援する会

自 平成31年 1月 1日 至 令和元年12月31日

賃借料	784,800		784,800
接待交際費	54,104		54,104
減価償却費	51,631		51,631
諸会費	1,000		1,000
リース料	515,376		515,376
租税公課	13,500		13,500
支払手数料	204,908		204,908
支払利息	170,245		170,245
その他経費計	3,412,723	0	3,412,723
管理費計	4,269,387	0	4,269,387
経常費用計	23,456,892	0	23,456,892
当期経常増減額	△ 1,217,456	0	△ 1,217,456
【経常外収益】			
経常外収益計	0	0	0
【経常外費用】			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 1,217,456	0	△ 1,217,456
法人税、住民税及び事業税	72,000		72,000
当期正味財産増減額	△ 1,289,456	0	△ 1,289,456
前期繰越正味財産額	△ 11,909,888	0	△ 11,909,888
次期繰越正味財産額	△ 13,199,344	0	△ 13,199,344

貸借対照表

特定非営利活動法人東北の造形作家を支援する会
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和元年12月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 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	8,636,747
プラザ 現金	22,300	預り金	565,652
普通 預金	203,396	未払法人税等	72,000
郵便 貯金	145,417	流動負債 計	9,274,399
郵便 振替	30,926	【固定負債】	
現金・預金 計	402,039	長期借入金	10,098,000
(売上債権)		役員借入金	8,270,854
未収金	12,338,965	固定負債 計	18,368,854
売上債権 計	12,338,965	負債合計	27,643,253
(棚卸資産)		正 味 財 産 の 部	
棚卸 資産	1,547,700	【正味財産】	
棚卸資産 計	1,547,700	前期繰越正味財産額	△ 11,909,888
(その他流動資産)		当期正味財産増減額	△ 1,289,456
仮払金	310	正味財産 計	△ 13,199,344
その他流動資産 計	310	正味財産合計	△ 13,199,344
流動資産合計	14,289,014		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品	154,895		
有形固定資産 計	154,895		
固定資産合計	154,895		
資産合計	14,443,909	負債及び正味財産合計	14,443,909

財務諸表の注記

特定非営利活動法人東北の造形作家を支援する会

令和元年12月31日 現在

【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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法

(3). リース取引の処理方法

リース取引の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については通常の賃貸借取引に係る処理方法に準じた会計処理方法によっている。

(6). 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。

消費税については免税事業者です。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (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
被害者総合支援交付金	11,213,000	7,624,050	11,213,000	7,624,050	
新地町防集団地コミュニティガーデン事業委託業務		7,856,915	3,142,000	4,714,915	
石橋財団寄付助成事業		3,000,000	3,000,000		
合計	11,213,000	18,480,965	17,355,000	12,338,965	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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
什器・備品	429,840			429,840	274,945	154,895
合計	429,840			429,840	274,945	154,895

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	9,222,000	15,500,000	14,624,000	10,098,000
役員借入金	6,800,854	1,550,000	80,000	8,270,854
合計	16,022,854	17,050,000	14,704,000	18,368,854

【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。

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び関係人等との取引
(活動計算書)			
正会員会費	40,000	40,000	
役員報酬(事業)	2,880,000	2,880,000	
地代家賃(事業)	960,000	960,000	
賃借料	780,000	780,000	
活動計算書計	4,660,000	4,660,000	
(貸借対照表)			
未払金	8,636,747	6,484,910	
役員借入金	8,270,854	8,270,854	
貸借対照表計	16,907,601	14,755,764	

【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】

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人東北の造形作家を支援する会

令和元年12月31日 現在

(1/3)

【税込】（単位：円）

科目	特定非営利活動に係る事業				
	訪問事業	交流事業	マネジメント事業	コンサルティング事業	絵画教室事業
(人件費)					
給料 手当(事業)					5,354,682
アルバイト給与(事業)					193,324
役員報酬(事業)					2,880,000
法定福利費(事業)					53,858
人件費計	0	0	0	0	8,481,864
(その他経費)					
期首棚卸高					
ワークショップ材料費(事業)					3,135,094
業務委託費(事業)					802,770
諸謝金(事業)					1,238,600
印刷製本費(事業)					139,020
会議費(事業)					7,446
旅費交通費(事業)					1,524,101
車両費(事業)					0
通信運搬費(事業)					627,925
消耗品費(事業)					198,312
賃借料(事業)					640,580
保険料(事業)					10,390
租税公課(事業)					10,000
支払手数料(事業)					88,193
接待交際費(事業)					0
雑費(事業)					12,770
その他経費計	0	0	0	0	8,435,201
合計	0	0	0	0	16,917,065

(2/3)

【税込】（単位：円）

科目	特定非営利活動に係る事業				その他の事業
	展示企画事業	画廊運営事業	作品販売支援事業	グッズ企画製作販売事業	広告宣伝企画事業
(人件費)					
給料 手当(事業)	76,568				
アルバイト給与(事業)	38,108				
役員報酬(事業)					
法定福利費(事業)	10,616				
人件費計	125,292	0	0	0	0
(その他経費)					
期首棚卸高					
ワークショップ材料費(事業)	71,895				
業務委託費(事業)	942,009				
諸謝金(事業)					
印刷製本費(事業)	560,520				
会議費(事業)					
旅費交通費(事業)	143,858				
車両費(事業)					
通信運搬費(事業)	92,328				
消耗品費(事業)	2,647				
賃借料(事業)	182,000	134,400			
保険料(事業)					
租税公課(事業)					
支払手数料(事業)	3,134				
接待交際費(事業)	12,357				
雑費(事業)					
その他経費計	2,010,748	134,400	0	0	0
合計	2,136,040	134,400	0	0	0

科目	合計
(人件費)	
給料 手当(事業)	5,431,250
アルバイト給与(事業)	231,432
役員報酬(事業)	2,880,000
法定福利費(事業)	64,474
人件費計	8,607,156
(その他経費)	
期首棚卸高	0
ワークショップ材料費(事業)	3,206,989
業務委託費(事業)	1,744,779
諸 謝 金(事業)	1,238,600
印刷製本費(事業)	699,540
会 議 費(事業)	7,446
旅費交通費(事業)	1,667,959
車 両 費(事業)	0
通信運搬費(事業)	720,253
消耗品 費(事業)	200,959
賃 借 料(事業)	956,980
保 險 料(事業)	10,390
租税 公課(事業)	10,000
支払手数料(事業)	91,327
接待交際費(事業)	12,357
雑 費(事業)	12,770
その他経費計	10,580,349
合計	19,187,505

財 産 目 録

特定非営利活動法人東北の造形作家を支援する会
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和元年12月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金/NPOプラザ	22,300	
普通 預金/七十七銀行	203,396	
郵便 貯金/ゆうちょ銀行	145,417	
郵便 振替/ゆうちょ銀行	30,926	
現金・預金 計	402,039	

(売上債権)

未 収 金/絵画教室事業	12,338,965	
売上債権 計	12,338,965	

(棚卸資産)

棚卸 資産/とりまとめ本2,000冊	1,547,700	
棚卸資産 計	1,547,700	

(その他流動資産)

仮 払 金/源泉所得税過払	310	
その他流動資産 計	310	

流動資産合計

14,289,014

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品/テント	154,895	
有形固定資産 計	154,895	

固定資産合計

154,895

資産の部 合計

14,443,909

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金

給与	6,624,299	
原稿校正料	19,800	
年表作成費	385,308	
事務局立替金	154,061	
情報料	3,300	
発表会パネル作成費	614,209	
発表会パネル等印刷費	835,770	

預 り 金

源泉所得税	198,317	
作品代金	367,335	

未払法人税等

法人市民税	50,000	
法人県民税	22,000	

流動負債 計

9,274,399

【固定負債】

長期借入金/日本政策金融公庫 3口

10,098,000

役員借入金/理事 2口

8,270,854

固定負債 計

18,368,854

負債の部 合計

27,643,253

正味財産

△ 13,199,344