

決算報告書

第 11期

自 令和2年 1月 1日

至 令和2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 令和2年 1月 1日 至 令和2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
個人賛助会員受取会費	54,000		54,000
法人賛助会員受取会費	39,000		39,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	8,535		8,535
【受取助成金等】			
受取補助金	9,914,309		9,914,309
【事業収益】			
絵画教室事業収益	3,410,499		3,410,499
【その他収益】			
受取 利息	26		26
雑 収 益	2,592,883		2,592,883
経常収益 計	16,059,252	0	16,059,252
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	5,996,875		5,996,875
アルバイト給与(事業)	881,000		881,000
役員報酬(事業)	3,024,000		3,024,000
法定福利費(事業)	62,057		62,057
人件費計	9,963,932	0	9,963,932
(その他経費)			
ワークショップ材料費(事業)	1,543,512		1,543,512
業務委託費(事業)	129,609		129,609
諸 謝 金(事業)	444,000		444,000
印刷製本費(事業)	1,160,775		1,160,775
旅費交通費(事業)	1,126,946		1,126,946
通信運搬費(事業)	482,202		482,202
消耗品 費(事業)	172,084		172,084
水道光熱費(事業)	5,680		5,680
賃 借 料(事業)	477,237		477,237
支払手数料(事業)	18,567		18,567
接待交際費(事業)	23,186		23,186
雑 費(事業)	1,200		1,200
その他経費計	5,584,998	0	5,584,998
事業費 計	15,548,930	0	15,548,930
【管理費】			
(人件費)			
アルバイト給料	80,500		80,500
通 勤 費	114,690		114,690
福利厚生費	58,647		58,647
人件費計	253,837	0	253,837
(その他経費)			
旅費交通費	16,680		16,680
車 両 費	47,787		47,787
通信運搬費	530,943		530,943
消耗品 費	39,262		39,262
水道光熱費	42,100		42,100
地代 家賃	960,000		960,000
賃 借 料	781,800		781,800
接待交際費	32,313		32,313

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 令和2年 1月 1日 至 令和2年12月31日

減価償却費	38,723	38,723
保 険 料	4,820	4,820
リース 料	602,888	602,888
租税 公課	1,950	1,950
支払手数料	253,230	253,230
支払 利息	162,626	162,626
雑 費	11,785	11,785
その他経費計	3,526,907	0
管理費 計	3,780,744	0
経常費用 計	19,329,674	0
当期経常増減額	△ 3,270,422	△ 3,270,422
【経常外収益】		
債務免除益	3,000,000	3,000,000
経常外収益 計	3,000,000	0
【経常外費用】		
経常外費用 計	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 270,422	△ 270,422
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000
当期正味財産増減額	△ 342,422	△ 342,422
前期繰越正味財産額	△ 13,199,344	△ 13,199,344
次期繰越正味財産額	△ 13,541,766	△ 13,541,766

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2年12月31日 現在

資 産 の 部		負 債 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	3,419,103
普通預金	198,482	預り金	223,237
郵便貯金	278,944	未払法人税	72,000
郵便振替	39,376	流動負債計	3,714,340
現金・預金計	516,802	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	10,422,000
売掛金	310,860	役員借入金	8,760,854
未収金	8,024,359	固定負債計	19,182,854
売上債権計	8,335,219	負債合計	22,897,194
(棚卸資産)		正味財産の部	
棚卸資産	386,925	【正味財産】	
棚卸資産計	386,925	前期繰越正味財産額	△ 13,199,344
(その他流動資産)		当期正味財産増減額	△ 342,422
仮払金	310	正味財産計	△ 13,541,766
その他流動資産計	310	正味財産合計	△ 13,541,766
流動資産合計	9,239,256		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器備品	116,172		
有形固定資産計	116,172		
固定資産合計	116,172		
資産合計	9,355,428	負債及び正味財産合計	9,355,428

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2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 初地町の果樹地コミュニティ ディガーデン事業委託業務	7,624,050	8,024,359	7,624,050	8,024,359	
合計	12,338,965	12,739,274	12,338,965	8,024,359	

【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	313,668	116,172
合計	429,840	0	0	429,840	313,668	116,172

【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	10,098,000	6,000,000	5,676,000	10,422,000
役員借入金	8,270,854	1,550,000	1,060,000	8,760,854
合計	18,368,854	7,550,000	6,736,000	19,182,854

【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、役員及びその近親者との取引
(活動計算書)			
正会員会費	40,000	40,000	
役員報酬(事業)	3,024,000	3,024,000	
地代家賃(事業)	960,000	960,000	
賃借料	780,000	780,000	
活動計算書計	4,804,000	4,804,000	0
(貸借対照表)			
未払金	3,419,103	3,122,220	
役員借入金	8,760,854	8,760,854	
貸借対照表計	16,983,957	16,687,074	0

【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2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)					5,771,875
アルバイト給与(事業)					881,000
役員報酬(事業)					2,908,500
法定福利費(事業)					59,604
人件費計	0	0	0	0	9,620,979
(その他経費)					
ワークショップ材料費(事業)					1,532,963
業務委託費(事業)					119,609
諸謝金(事業)					303,000
印刷製本費(事業)					1,160,775
旅費交通費(事業)					642,411
通信運搬費(事業)					431,230
消耗品費(事業)					172,084
水道光熱費(事業)					5,680
賃借料(事業)					406,637
支払手数料(事業)					16,147
接待交際費(事業)					23,186
雑費(事業)					1,200
その他経費計	0	0	0	0	4,814,922
合計	0	0	0	0	14,435,901

(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)	225,000				
アルバイト給与(事業)					
役員報酬(事業)	115,500				
法定福利費(事業)	2,453				
人件費計	342,953	0	0	0	0
(その他経費)					
ワークショップ材料費(事業)	10,549				
業務委託費(事業)		10,000			
諸謝金(事業)	141,000				
印刷製本費(事業)					
旅費交通費(事業)	484,535				
通信運搬費(事業)	50,972				
消耗品費(事業)					
水道光熱費(事業)					
賃借料(事業)	48,200	22,400			
支払手数料(事業)	2,420				
接待交際費(事業)					
雑費(事業)					
その他経費計	737,676	32,400	0	0	0
合計	1,080,629	32,400	0	0	0

科目	合計
(人件費)	
給料 手当(事業)	5,996,875
アルバイト給与(事業)	881,000
役員報酬(事業)	3,024,000
法定福利費(事業)	62,057
人件費計	9,963,932
(その他経費)	
ワークショップ材料費(事業)	1,543,512
業務委託費(事業)	129,609
諸謝金(事業)	444,000
印刷製本費(事業)	1,160,775
旅費交通費(事業)	1,126,946
通信運搬費(事業)	482,202
消耗品費(事業)	172,084
水道光熱費(事業)	5,680
賃借料(事業)	477,237
支払手数料(事業)	18,567
接待交際費(事業)	23,186
雑費(事業)	1,200
その他経費計	5,584,998
合計	15,548,930

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2年12月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

普通 預金/七十七銀行	198,482	
郵便 貯金/ゆうちょ銀行	278,944	
郵便 振替/ゆうちょ銀行	39,376	
現金・預金 計	516,802	

(売上債権)

売 掛 金/絵画教室事業分	310,860	
未 収 金/被害者総合支援交付金	8,024,359	
売上債権 計	8,335,219	

(棚卸資産)

棚卸 資産/とりまとめ本500冊	386,925	
棚卸資産 計	386,925	

(その他流動資産)

仮 払 金/源泉所得税過払分	310	
その他流動資産 計	310	

流動資産合計 9,239,256

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品/テント	116,172	
有形固定資産 計	116,172	

固定資産合計 116,172

資産の部 合計

9,355,428

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金

給 与	3,418,588	
事務局立替	515	
預 り 金/源泉所得税	223,237	
未払法人税等	72,000	
流動負債 計	3,714,340	

【固定負債】

長期借入金/日本政策金融公庫 2 口

役員借入金/理事 2 口

	10,422,000	
	8,760,854	
固定負債 計	19,182,854	

負債の部 合計

19,182,854

22,897,194

正味財産

△ 13,541,766