

決算報告書

第 12期

自 令和3年 1月 1日

至 令和3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3年 1月 1日 至 令和3年12月31日

	収益事業に係る 事業	非収益事業に係 る事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	18,000	22,000	40,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	28,139	34,391	62,530
【受取助成金等】			
受取補助金	0	5,145,018	5,145,018
【事業収益】			
絵画教室事業収益	4,243,015	0	4,243,015
【その他収益】			
受取 利息	11	12	23
雑 収 益	100,997	123,440	224,437
経常収益 計	4,390,162	5,324,861	9,715,023
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	3,809,000	1,516,875	5,325,875
アルバイト給与(事業)	0	309,000	309,000
役員報酬(事業)	1,429,000	1,573,000	3,002,000
法定福利費(事業)	27,338	33,412	60,750
人件費計	5,265,338	3,432,287	8,697,625
(その他経費)			
ワークショップ材料費(事業)	638,627	355,151	993,778
業務委託費(事業)	0	781,000	781,000
諸 謝 金(事業)	596,000	120,000	716,000
印刷製本費(事業)	0	33,550	33,550
旅費交通費(事業)	74,140	325,820	399,960
通信運搬費(事業)	83,872	226,214	310,086
消耗品 費(事業)	37,377	110,324	147,701
賃 借 料(事業)	460,000	15,800	475,800
支払手数料(事業)	0	660	660
その他経費計	1,890,016	1,968,519	3,858,535
事業費 計	7,155,354	5,400,806	12,556,160
【管理費】			
(人件費)			
アルバイト給料	85,050	103,950	189,000
通 勤 費	68,603	83,848	152,451
福利厚生費	2,484	3,034	5,518
人件費計	156,137	190,832	346,969
(その他経費)			
外注費	24,750	30,250	55,000
旅費交通費	630	770	1,400
通信運搬費	243,268	297,326	540,594
消耗品 費	25,890	31,643	57,533
水道光熱費	24,165	29,535	53,700
地代 家賃	432,000	528,000	960,000
賃 借 料	351,000	429,000	780,000
接待交際費	3,456	4,223	7,679
減価償却費	17,461	21,340	38,801
保 険 料	2,169	2,651	4,820
リース 料	348,830	426,346	775,176
支払手数料	100,692	123,067	223,759
支払 利息	52,353	63,986	116,339

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3年 1月 1日 至 令和3年12月31日

その他経費計	1,626,664	1,988,137	3,614,801
管理費 計	1,782,801	2,178,969	3,961,770
経常費用 計	8,938,155	7,579,775	16,517,930
当期経常増減額	△ 4,547,993	△ 2,254,914	△ 6,802,907
【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	△ 4,547,993	△ 2,254,914	△ 6,802,907
法人税、住民税及び事業税	72,000		72,000
当期正味財産増減額	△ 4,619,993	△ 2,254,914	△ 6,874,907
前期繰越正味財産額	△ 3,878,490	△ 9,663,276	△ 13,541,766
次期繰越正味財産額	△ 8,498,483	△ 11,918,190	△ 20,416,673

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3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	3,113,235
普通預金	483,207	前受金	48,623
郵便貯金	386,231	預り金	206,849
郵便振替	39,376	未払法人税等	72,000
現金・預金計	908,814	流動負債計	3,440,707
(売上債権)		【固定負債】	
売掛金	1,000	長期借入金	9,618,000
未収金	119,434	役員借入金	8,851,820
売上債権計	120,434	固定負債計	18,469,820
(棚卸資産)		負債合計	21,910,527
棚卸資産	386,925	正 味 財 産 の 部	
棚卸資産計	386,925	【正味財産】	
(その他流動資産)		前期繰越正味財産額	△ 13,541,766
仮払金	310	当期正味財産増減額	△ 6,874,907
その他流動資産計	310	正味財産計	△ 20,416,673
流動資産合計	1,416,483	正味財産合計	△ 20,416,673
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器備品	77,371		
有形固定資産計	77,371		
固定資産合計	77,371		
資産合計	1,493,854	負債及び正味財産合計	1,493,854

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3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). 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。

【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	8,024,359		8,024,359	0	補助金の総額は4,333,000円です。このうち今期交付を受けた額は3,249,000円です。活動計算書に計上した額3,200,377円と今期交付額との差額48,623円は前受金として貸借対照表に負債計上しています。
福島県県内避難者・帰還者心の復興事業補助金		3,249,000	3,200,377	48,623	
合計	8,024,359	3,249,000	11,224,736	48,623	

【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	352,469	77,371
合計	429,840	0	0	429,840	352,469	77,371

【借入金が増減内訳】

[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	10,422,000		804,000	9,618,000
役員借入金	8,760,854	590,966	500,000	8,851,820
合計	19,182,854	590,966	1,304,000	18,469,820

【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)	3,002,000	3,002,000	
地代家賃 (事業)	960,000	960,000	
賃借料	780,000	780,000	
活動計算書計	4,782,000	4,782,000	
未払金	3,112,220	3,112,220	
役員借入金	8,851,820	8,851,820	
活動計算書計	11,964,040	11,964,040	

【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3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)			48,944		5,172,051
アルバイト給与(事業)					309,000
役員報酬(事業)			12,000		2,990,000
法定福利費(事業)					60,750
人件費計	0	0	60,944	0	8,531,801
(その他経費)					
ワークショップ材料費(事業)					993,778
業務委託費(事業)					781,000
諸謝金(事業)					716,000
印刷製本費(事業)					33,550
旅費交通費(事業)					399,960
通信運搬費(事業)					310,086
消耗品費(事業)					147,701
賃借料(事業)					475,800
支払手数料(事業)					660
その他経費計	0	0	0	0	3,858,535
合計	0	0	60,944	0	12,390,336

(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)	76,912		13,984	13,984	
アルバイト給与(事業)					
役員報酬(事業)					
法定福利費(事業)					
人件費計	76,912	0	13,984	13,984	0
(その他経費)					
ワークショップ材料費(事業)					
業務委託費(事業)					
諸謝金(事業)					
印刷製本費(事業)					
旅費交通費(事業)					
通信運搬費(事業)					
消耗品費(事業)					
賃借料(事業)					
支払手数料(事業)					
その他経費計	0	0	0	0	0
合計	76,912	0	13,984	13,984	0

(3/3)

【税込】(単位:円)

科目	合計
(人件費)	
給料 手当(事業)	5,325,875
アルバイト給与(事業)	309,000
役員報酬(事業)	3,002,000
法定福利費(事業)	60,750
人件費計	8,697,625
(その他経費)	
ワークショップ材料費(事業)	993,778
業務委託費(事業)	781,000
諸 謝 金(事業)	716,000
印刷製本費(事業)	33,550
旅費交通費(事業)	399,960
通信運搬費(事業)	310,086
消耗品 費(事業)	147,701
賃 借 料(事業)	475,800
支払手数料(事業)	660
その他経費計	3,858,535
合計	12,556,160

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3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	483,207	
郵便 貯金/ゆうちょ銀行	386,231	
郵便 振替/ゆうちょ銀行	39,376	
現金・預金 計	908,814	

(売上債権)

売 掛 金/ネット販売未入金	1,000	
未 収 金/消費税還付額	119,434	
売上債権 計	120,434	

(棚卸資産)

棚卸 資産/とりまとめ本	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

1,416,483

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品/テント	77,371	
有形固定資産 計	77,371	

固定資産合計

77,371

資産の部 合計

1,493,854

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金/給与	3,113,235	
前 受 金/受取補助金概算払額	48,623	
預 り 金/源泉所得税	206,849	
未払法人税等/法人県民税・市民税未払金	72,000	
流動負債 計	3,440,707	

【固定負債】

長期借入金/日本政策金融公庫2口	9,618,000	
役員借入金/理事2口	8,851,820	

固定負債 計

18,469,820

負債の部 合計

21,910,527

正味財産

△ 20,416,673