

決 算 報 告 書

第 13期

自 令和4年 1月 1日

至 令和4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4年 1月 1日 至 令和4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	100,000		100,000
法人賛助会員受取会費	60,000		60,000
【受取助成金等】			
受取補助金	4,458,098		4,458,098
【事業収益】			
絵画教室事業収益	4,546,978		4,546,978
【その他収益】			
受取 利息	6		6
雑 収 益	1,102,640		1,102,640
経常収益 計	10,267,722	0	10,267,722
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	3,109,375		3,109,375
アルバイト給与(事業)	300,500		300,500
役員報酬(事業)	2,925,000		2,925,000
法定福利費(事業)	55,877		55,877
福利厚生費(事業)	5,551		5,551
人件費計	6,396,303	0	6,396,303
(その他経費)			
売上 原価	386,925	0	386,925
ワークショップ材料費(事業)	786,911		786,911
諸 謝 金(事業)	1,006,000		1,006,000
旅費交通費(事業)	323,535		323,535
通信運搬費(事業)	192,137		192,137
消耗品 費(事業)	23,758		23,758
水道光熱費(事業)	4,520		4,520
賃 借 料(事業)	461,255		461,255
支払手数料(事業)	78,284		78,284
接待交際費(事業)	16,408		16,408
雑 費(事業)	5,700		5,700
その他経費計	3,285,433	0	3,285,433
事業費 計	9,681,736	0	9,681,736
【管理費】			
(人件費)			
アルバイト給料	83,000		83,000
通 勤 費	84,971		84,971
人件費計	167,971	0	167,971
(その他経費)			
通信運搬費	586,150		586,150
消耗品 費	70,565		70,565
水道光熱費	54,420		54,420
地代 家賃	960,000		960,000
賃 借 料	780,000		780,000
接待交際費	22,907		22,907
減価償却費	38,801		38,801
保 険 料	3,620		3,620
リース 料	774,336		774,336
租税 公課	1,950		1,950
支払手数料	346,815		346,815
支払 利息	98,668		98,668

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4年 1月 1日 至 令和4年12月31日

	9,002		9,002
雑 費			
その他経費計	3,747,234	0	3,747,234
管理費 計	3,915,205	0	3,915,205
経常費用 計	13,596,941	0	13,596,941
当期経常増減額	△ 3,329,219	0	△ 3,329,219
【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	△ 3,329,219	0	△ 3,329,219
法人税、住民税及び事業税	72,000		72,000
当期正味財産増減額	△ 3,401,219	0	△ 3,401,219
前期繰越正味財産額	△ 20,416,673	0	△ 20,416,673
次期繰越正味財産額	△ 23,817,892	0	△ 23,817,892

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4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	4,684,406
普通預金	408,341	預り金	213,230
郵便貯金	206,856	未払法人税等	72,000
郵便振替	30,046	流動負債計	4,969,636
現金・預金計	645,243	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	10,514,000
未収金	1,042,475	役員借入金	10,060,854
売上債権計	1,042,475	固定負債計	20,574,854
(その他流動資産)		負債合計	25,544,490
仮払金	310	正 味 財 産 の 部	
その他流動資産計	310	【正味財産】	
流動資産合計	1,688,028	前期繰越正味財産額	△ 20,416,673
【固定資産】		当期正味財産増減額	△ 3,401,219
(有形固定資産)		正味財産計	△ 23,817,892
什器備品	38,570	正味財産合計	△ 23,817,892
有形固定資産計	38,570		
固定資産合計	38,570		
資産合計	1,726,598	負債及び正味財産合計	1,726,598

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4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
免税事業者

【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
令和3年度福島県内避難者・帰還者心の復興事業補助金	48,623	1,132,623	1,181,246	0	補助金総額は3,268,000円です。当期請求額2,283,000円を活動計算書に計上しています。当期請求額のうち未交付額653,000円は貸借対照表の未収金に計上しています。補助金総額は1,526,000円です。当期請求額1,042,475円を活動計算書に計上しています。当期請求額のうち未交付額389,475円は貸借対照表の未収金に計上しています。
令和4年度みやぎ地域復興支援助成事業補助金		2,283,000	1,630,000	653,000	
令和4年度福島県内避難者・帰還者心の復興事業補助金		1,042,475	653,000	389,475	
合計	48,623	4,458,098	3,464,246	1,042,475	

【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	391,039	38,801
合計	429,840			429,840	391,039	38,801

【借入金を増減内訳】

【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	9,618,000	2,000,000	1,104,000	10,514,000
役員借入金	8,851,820	1,629,034	420,000	10,060,854
合計	18,469,820	3,629,034	1,524,000	20,574,854

【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	役員、近親者及び支配関係人等との取引
(活動計算書)			
正会員会費	100,000	50,000	
役員報酬（事業）	2,925,000	2,925,000	
諸謝金（事業）	1,006,000	586,000	
地代家賃	960,000	960,000	

賃借料	780,000	780,000	
活動計算書計	5,771,000	5,301,000	
(貸借対照表)			
未払金	4,684,406	4,683,389	
役員借入金	10,060,854	10,060,854	
貸借対照表計	14,745,260	14,744,243	

【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4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)			8,000		3,097,375
アルバイト給与(事業)					300,500
役員報酬(事業)			16,000		2,909,000
法定福利費(事業)					55,877
福利厚生費(事業)					5,551
人件費計	0	0	24,000	0	6,368,303
(その他経費)					
期首棚卸高					386,925
ワークショップ材料費(事業)					786,911
諸謝金(事業)					1,006,000
旅費交通費(事業)					323,535
通信運搬費(事業)					192,137
消耗品費(事業)					23,758
水道光熱費(事業)					4,520
賃借料(事業)					461,255
支払手数料(事業)					75,838
接待交際費(事業)					16,408
雑費(事業)					5,700
その他経費計	0	0	0	0	3,282,987
合計	0	0	24,000	0	9,651,290

(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)			2,000	2,000	
アルバイト給与(事業)					
役員報酬(事業)					
法定福利費(事業)					
福利厚生費(事業)					
人件費計	0	0	2,000	2,000	0
(その他経費)					
期首棚卸高					
ワークショップ材料費(事業)					
諸謝金(事業)					
旅費交通費(事業)					
通信運搬費(事業)					
消耗品費(事業)					
水道光熱費(事業)					
賃借料(事業)					
支払手数料(事業)			2,446		
接待交際費(事業)					
雑費(事業)					
その他経費計	0	0	2,446	0	0
合計	0	0	4,446	2,000	0

(3/3)

[税込] (単位:円)

科目	合計
(人件費)	
給料 手当(事業)	3,109,375
アルバイト給与(事業)	300,500
役員報酬(事業)	2,925,000
法定福利費(事業)	55,877
福利厚生費(事業)	5,551
人件費計	6,396,303
(その他経費)	
期首棚卸高	386,925
ワークショップ材料費(事業)	786,911
諸謝金(事業)	1,006,000
旅費交通費(事業)	323,535
通信運搬費(事業)	192,137
消耗品費(事業)	23,758
水道光熱費(事業)	4,520
賃借料(事業)	461,255
支払手数料(事業)	78,284
接待交際費(事業)	16,408
雑費(事業)	5,700
その他経費計	3,285,433
合計	9,681,736

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4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 408,341

郵便 貯金/ゆうちょ銀行 206,856

郵便 振替/ゆうちょ銀行 30,046

現金・預金 計 645,243

(売上債権)

未 収 金/令和4年度みやぎ地域復興支援助成事業補助金

未 収 金/令和4年度福島県県内避難者・帰還者心の復興事業補助金 389,475

売上債権 計 1,042,475

(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 1,688,028

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品/テント 38,570

有形固定資産 計 38,570

固定資産合計 38,570

資産の部 合計 1,726,598

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金/過年度給与等 4,684,406

預 り 金/源泉所得税 213,230

未払法人税等/法人県民税・法人市民税未払 72,000

流動負債 計 4,969,636

【固定負債】

長期借入金/日本政策金融公庫3口 10,514,000

役員借入金/理事2口 10,060,854

固定負債 計 20,574,854

負債の部 合計 25,544,490

正味財産 △ 23,817,892