

# 決算報告書

第 14期

自 令和5年 1月 1日

至 令和5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5年 1月 1日 至 令和5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
<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
正会員受取会費	100,000		100,000
個人賛助会員受取会費	30,000		30,000
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金	3,143		3,143
<b>【受取助成金等】</b>			
受取補助金	7,206,862		7,206,862
<b>【事業収益】</b>			
絵画教室事業収益	5,339,456		5,339,456
マネジメント事業収益	112,610		112,610
<b>【その他収益】</b>			
受取 利息	7		7
雑 収 益	133,261		133,261
経常収益 計	12,925,339	0	12,925,339
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
給料 手当(事業)	2,916,000		2,916,000
アルバイト給与(事業)	711,000		711,000
役員報酬(事業)	3,282,000		3,282,000
人件費計	6,909,000	0	6,909,000
(その他経費)			
ワークショップ材料費(事業)	1,105,868		1,105,868
諸 謝 金(事業)	1,006,000		1,006,000
旅費交通費(事業)	677,783		677,783
通信運搬費(事業)	317,761		317,761
消耗品 費(事業)	58,816		58,816
賃 借 料(事業)	468,570		468,570
研 修 費	3,300		3,300
支払手数料(事業)	5,549		5,549
接待交際費(事業)	18,612		18,612
雑 費(事業)	10,100		10,100
その他経費計	3,672,359	0	3,672,359
事業費 計	10,581,359	0	10,581,359
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
通 勤 費	50,017		50,017
人件費計	50,017	0	50,017
(その他経費)			
印刷製本費	9,680		9,680
旅費交通費	23,100		23,100
通信運搬費	630,167		630,167
消耗品 費	58,417		58,417
水道光熱費	30,500		30,500
賃 借 料	780,400		780,400
接待交際費	57,711		57,711
減価償却費	38,569		38,569
保 険 料	3,620		3,620
リース 料	754,212		754,212
租税 公課	1,200		1,200
支払手数料	248,055		248,055
支払 利息	106,586		106,586

# 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5年 1月 1日 至 令和5年12月31日

雑 費	376		376
その他経費計	2,742,593	0	2,742,593
管理費 計	2,792,610	0	2,792,610
経常費用 計	13,373,969	0	13,373,969
当期経常増減額	△ 448,630	0	△ 448,630
【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	△ 448,630	0	△ 448,630
法人税、住民税及び事業税	72,000		72,000
当期正味財産増減額	△ 520,630	0	△ 520,630
前期繰越正味財産額	△ 23,817,892	0	△ 23,817,892
次期繰越正味財産額	△ 24,338,522	0	△ 24,338,522

## 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5年12月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	4,590,049
普通預金	352,223	預り金	93,504
郵便貯金	420,673	未払法人税等	72,000
郵便振替	30,046	流動負債計	4,755,553
現金・預金計	802,942	<b>【固定負債】</b>	
(売上債権)		長期借入金	9,088,000
売掛金	12,118	役員借入金	11,880,854
未収金	473,337	固定負債計	20,968,854
売上債権計	485,455	<b>負債合計</b>	<b>25,724,407</b>
(棚卸資産)		<b>正 味 財 産 の 部</b>	
棚卸資産	97,487	<b>【正味財産】</b>	
棚卸資産計	97,487	前期繰越正味財産額	△ 23,817,892
流動資産合計	1,385,884	当期正味財産増減額	△ 520,630
<b>【固定資産】</b>		正味財産計	△ 24,338,522
(有形固定資産)		<b>正味財産合計</b>	<b>△ 24,338,522</b>
什器備品	1		
有形固定資産計	1		
固定資産合計	1		
<b>資産合計</b>	<b>1,385,885</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>1,385,885</b>

## 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5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4年度みやぎ地域復興支援助成事業補助金	653,000	793,000	1,446,000	0	最終補助金額3,076,000円
令和4年度福島県内避難者・帰還者心の復興事業補助金	389,475	348,525	738,000	0	最終補助金額1,391,000円
令和5年度みやぎ地域復興支援助成事業補助金		2,814,379	2,800,000	14,379	補助金総額は4,000,000円です。当期請求額3,394,387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14,379円は貸借対照表の未収金に計上しています。
令和5年富岡町心の復興事業助成金		3,250,958	2,792,000	458,958	補助金総額は3,491,000円です。当期請求額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458,958円は貸借対照表の未収金に計上しています。
合計	1,042,475	7,206,862	7,776,000	473,337	

### 【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	429,839	1
合計	429,840			429,840	429,839	1

### 【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	10,514,000		1,426,000	9,088,000
役員借入金	10,060,854	3,120,000	1,300,000	11,880,854
合計	20,574,854	3,120,000	2,726,000	20,968,854

【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	対該科目に計上された金額	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	100,000	50,000	
役員報酬(事業)	2,916,000	2,916,000	
諸謝金(事業)	1,006,000	496,000	
賃借料	780,000	780,000	
活動計算書計	4,802,000	4,242,000	
(貸借対照表)			
未払金	4,590,049	4,527,540	
役員借入金	11,880,854	11,880,854	
貸借対照表計	16,470,903	16,408,394	

## 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5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				絵画教室事業
	訪問事業	交流事業	マネジメント事業	コンクール等事業	
(人件費)					
給料 手当(事業)					2,916,000
アルバイト給与(事業)					711,000
役員報酬(事業)					3,282,000
人件費計	0	0	0	0	6,909,000
(その他経費)					
ワークショップ材料費(事業)			7,771		1,098,097
諸 謝 金(事業)			15,000		991,000
旅費交通費(事業)					677,783
通信運搬費(事業)					317,761
消耗品 費(事業)					58,816
賃 借 料(事業)					468,570
研 修 費					3,300
支払手数料(事業)					2,925
接待交際費(事業)					18,612
雑 費(事業)					10,100
その他経費計	0	0	22,771	0	3,646,964
合計	0	0	22,771	0	10,555,964

(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・体験制作販売事業	
(人件費)					
給料 手当(事業)					
アルバイト給与(事業)					
役員報酬(事業)					
人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)					
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)					
賃 借 料(事業)					
研 修 費					
支払手数料(事業)			2,624		
接待交際費(事業)					
雑 費(事業)					
その他経費計	0	0	2,624	0	0
合計	0	0	2,624	0	0

(3/3) 【税込】(単位:円)

科目	合計
(人件費)	
給料 手当(事業)	2,916,000
アルバイト給与(事業)	711,000
役員報酬(事業)	3,282,000
人件費計	6,909,000
(その他経費)	
ワークショップ材料費(事業)	1,105,868
諸 謝 金(事業)	1,098,000
旅費交通費(事業)	677,783
通信運搬費(事業)	317,761
消耗品 費(事業)	58,816
賃 借 料(事業)	468,570
研 修 費	3,300
支払手数料(事業)	5,549
接待交際費(事業)	18,612
雑 費(事業)	10,100
その他経費計	3,672,359
合計	10,581,359

# 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5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	352,223	
郵便 貯金/ゆうちょ銀行	420,673	
郵便 振替/ゆうちょ銀行	30,046	
現金・預金 計	802,942	

(売上債権)

売 掛 金/作品販売支援事業	518	
売 掛 金/絵画教室事業	11,600	
未 収 金/令和5年みやぎ地域復興支援事業	14,379	
未 収 金/令和5年富岡町心の復興事業	458,958	
売上債権 計	485,455	

(棚卸資産)

棚卸 資産/令和5年富岡町心の復興事業	97,487	
棚卸資産 計	97,487	

流動資産合計

1,385,884

### 【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品/テント	1	
有形固定資産 計	1	

固定資産合計

1

資産の部 合計

1,385,885

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金/小口未精算	62,509	
未 払 金/過年度給与等	4,527,540	
預 り 金/源泉所得税	85,470	
預 り 金/雇用保険料	5,034	
未払法人税等/法人県民税及び法人市民税	72,000	
流動負債 計	4,755,553	

### 【固定負債】

長期借入金/日本政策金融公庫3口	9,088,000	
役員借入金/理事2口	11,880,854	
固定負債 計	20,968,854	

固定負債 計

20,968,854

負債の部 合計

25,724,407

正味財産

△ 24,338,522