

# 決 算 報 告 書

第 6期

自 平成27年 1月 1日

至 平成27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郷六字笹の上 5 番地 4

# 活動計算書

(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27年1月1日 至平成27年12月31日

	特定非営利活動 に係る事業	合計
<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	70,000	70,000
個人賛助会員受取会費	211,000	211,000
法人賛助会員受取会費	10,000	10,000
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金	82,840	82,840
<b>【受取助成金等】</b>		
受取助成金	2,271,719	2,271,719
<b>【事業収益】</b>		
画廊運営事業収益	2,454,872	2,454,872
展示企画事業収益	376,400	376,400
絵画教室事業収益	5,086,747	5,086,747
作品販売支援事業収益	174,240	174,240
<b>【その他収益】</b>		
受取利息	141	141
雑収益	54	54
経常収益計	10,738,013	10,738,013
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
給料 手当(事業)	2,400,000	2,400,000
アルバイト給与(事業)	21,000	21,000
役員報酬(事業)	1,800,000	1,800,000
人件費計	4,221,000	4,221,000
(その他経費)		
カフェ材料仕入高(事業)	751,290	751,290
ワークショップ材料費(事業)	1,409,634	1,409,634
業務委託費(事業)	290,200	290,200
諸謝金(事業)	580,000	580,000
印刷製本費(事業)	1,604,880	1,604,880
会議費(事業)	3,353	3,353
旅費交通費(事業)	678,294	678,294
車両費(事業)	80,455	80,455
通信運搬費(事業)	36,768	36,768
消耗品費(事業)	104,908	104,908
水道光熱費(事業)	432,880	432,880
地代家賃(事業)	1,147,200	1,147,200
賃借料(事業)	63,730	63,730
保険料(事業)	9,640	9,640
支払手数料(事業)	30,850	30,850
雑費(事業)	60,998	60,998
その他経費計	7,285,080	7,285,080
事業費計	11,506,080	11,506,080
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
アルバイト給料	220,800	220,800
人件費計	220,800	220,800
(その他経費)		
車両費	141,545	141,545
通信運搬費	275,930	275,930
消耗品費	24,818	24,818
広告宣伝費	15,120	15,120
リース料	446,904	446,904
租税公課	4,200	4,200
支払手数料	193,024	193,024
支払利息	42,123	42,123
雑費	34,262	34,262

その他経費計	1,177,926	1,177,926
管理費計	1,398,726	1,398,726
経常費用計	12,904,806	12,904,806
当期経常増減額	△ 2,166,793	△ 2,166,793
【経常外収益】		
経常外収益計	0	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	△ 2,166,793	△ 2,166,793
法人税、住民税及び事業税	72,025	72,025
当期正味財産増減額	△ 2,238,818	△ 2,238,818
前期繰越正味財産額		△ 9,466,095
次期繰越正味財産額		△ 11,704,913

※今年度はその他事業を実施していません。

## 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

(単位：円)

平成27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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	4,958,512
現金	20,562	預り金	995,137
普通預金	125,085	未払法人税等	72,000
郵便貯金	3,470	流動負債計	6,025,649
郵便振替	11,186	<b>【固定負債】</b>	
現金・預金計	160,303	長期借入金	2,582,000
(売上債権)		役員借入金	4,725,422
未収金	780,235	固定負債計	7,307,422
売上債権計	780,235	<b>負債合計</b>	<b>13,333,071</b>
(棚卸資産)		<b>正 味 財 産 の 部</b>	
貯蔵品	371,520	<b>【正味財産】</b>	
棚卸資産計	371,520	前期繰越正味財産額	△ 9,466,095
(その他流動資産)		当期正味財産増減額	△ 2,238,818
前払金	95,600	正味財産計	△ 11,704,913
その他流動資産計	95,600	<b>正味財産合計</b>	<b>△ 11,704,913</b>
流動資産合計	1,407,658		
<b>【固定資産】</b>			
(投資その他の資産)			
敷金	220,500		
投資その他の資産計	220,500		
固定資産合計	220,500		
<b>資産合計</b>	<b>1,628,158</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>1,628,158</b>

# 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

(単位：円)

平成27年12月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

手元現金	20,562	
七十七銀行普通預金	125,085	
ゆうちょ銀行通常貯金	3,470	
ゆうちょ銀行振替口座	11,186	
現金・預金 計	160,303	

(売上債権)

未 収 金		
絵画教室事業未収金	499,435	
展示企画事業未収金	280,800	
売上債権 計	780,235	

(棚卸資産)

貯蔵品		
そうさくの庭 1,000冊	371,520	
棚卸資産 計	371,520	

(その他流動資産)

前 払 金		
家賃	75,600	
駐車場代	20,000	
その他流動資産 計	95,600	

流動資産合計

1,407,658

### 【固定資産】

(投資その他の資産)

敷 金	220,500	
投資その他の資産 計	220,500	

固定資産合計

220,500

資産の部 合計

1,628,158

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金

給与	4,681,615	
消耗品代	54,923	
電話代	12,093	
事務費	172,800	
ガス代	6,940	
電気代	15,141	
講師料	15,000	

預 り 金

作品代金預り金	881,234	
源泉所得税預り金	101,603	
住民税預り金	12,300	
未払法人税等	72,000	

流動負債 計

6,025,649

### 【固定負債】

長期借入金

日本政策金融公庫	2,582,000	
役員借入金	4,725,422	

固定負債 計

7,307,422

負債の部 合計

13,333,071

正味財産

△ 11,704,913

## 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

平成27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 2011年11月20日一部改正 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). 消費税等の会計処理

免税事業者

(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の方法に準じた会計処理によっている。

### 【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
公益財団法人石橋財団助成 絵画教室事業「にじいろ ばれっと」支援	1,071,719	0	1,071,719	0	
公益財団法人石橋財団助成 展示企画事業「中野小学 校児童をサポートし「モ」 ザイクアートモニュメン ト」を制作設置	0	1,200,000	1,200,000	0	
合計	1,071,719	1,200,000	2,271,719	0	

### 【借入金増減内訳】

[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	3,122,000		540,000	2,582,000
役員借入金	3,448,576	2,230,096	953,250	4,725,422
合計	6,120,721	2,230,096	1,493,250	7,307,422

### 【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 [税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
正会員受取会費	70,000	70,000
活動計算書計	70,000	70,000
(貸借対照表)		
未払金	4,958,512	4,150,700
役員借入金	4,725,422	4,725,422
貸借対照表計	9,683,934	8,876,122

## 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

平成27年12月31日 現在

(1/3)

(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)					1,050,978
アルバイト給与(事業)					1,433,152
役員報酬(事業)					
人件費計	0	0	0	0	2,484,130
(その他経費)					
カフェ材料仕入高(事業)					872,350
ワークショップ材料費(事業)					247,000
業務委託費(事業)					475,000
諸謝金(事業)					1,604,880
印刷製本費(事業)					
会議費(事業)					490,864
旅費交通費(事業)					75,516
車両費(事業)					36,768
通信運搬費(事業)					63,354
消耗品費(事業)					
水道光熱費(事業)					
地代家賃(事業)					63,730
賃借料(事業)					9,640
保険料(事業)					5,854
支払手数料(事業)					50,278
雑費(事業)					
その他経費計	0	0	0	0	3,995,234
合計	0	0	0	0	6,479,364

(2/3)

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業				
	展示企画事業	画廊運営事業	グッズ企画製作販売事業	作品販売支援事業	—
(人件費)					
給料 手当(事業)	269,022	1,080,000			
アルバイト給与(事業)		21,000			
役員報酬(事業)	366,848				
人件費計	635,870	1,101,000	0	0	
(その他経費)					
カフェ材料仕入高(事業)		751,290			
ワークショップ材料費(事業)	537,284				
業務委託費(事業)	43,200				
諸謝金(事業)	105,000				
印刷製本費(事業)					
会議費(事業)	3,353				
旅費交通費(事業)	187,430				
車両費(事業)	4,939				
通信運搬費(事業)					
消耗品費(事業)		41,554			
水道光熱費(事業)		432,880			
地代家賃(事業)		1,147,200			
賃借料(事業)					
保険料(事業)					
支払手数料(事業)	756	20,676		3,564	
雑費(事業)		10,720			
その他経費計	881,962	2,404,320	0	3,564	
合計	1,517,832	3,505,320	0	3,564	

(3/3)

(単位：円)

科目	その他の事業	合計
	広告宣伝企画事業	
(人件費)		
給料 手当(事業)		2,400,000
アルバイト給与(事業)		21,000
役員報酬(事業)		1,800,000
人件費計	0	4,221,000
(その他経費)		
カフェ材料仕入高(事業)		751,290
ワークショップ材料費(事業)		1,409,634
業務委託費(事業)		290,200
諸 謝 金(事業)		580,000
印刷製本費(事業)		1,604,880
会 議 費(事業)		3,353
旅費交通費(事業)		678,294
車 両 費(事業)		80,455
通信運搬費(事業)		36,768
消耗品 費(事業)		104,908
水道光熱費(事業)		432,880
地代 家賃(事業)		1,147,200
賃 借 料(事業)		63,730
保 険 料(事業)		9,640
支払手数料(事業)		30,850
雑 費(事業)		60,998
その他経費計	0	7,285,080
合計	0	11,506,080