

決 算 報 告 書

第 7期

自 平成28年 1月 1日

至 平成28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

[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 平成28年 1月 1日 至 平成28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	20,000		20,000
個人賛助会員受取会費	39,000		39,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	8,687		8,687
【受取助成金等】			
受取助成金	1,688,213		1,688,213
【事業収益】			
画廊運営事業収益	2,089,412		2,089,412
絵画教室事業収益	8,162,595		8,162,595
作品販売支援事業収益	112,931		112,931
【その他収益】			
受取 利息	8		8
雑 収 益	25		25
経常収益 計	12,120,871	0	12,120,871
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	2,520,000		2,520,000
役員報酬(事業)	1,800,000		1,800,000
人件費計	4,320,000	0	4,320,000
(その他経費)			
売上 原価	538,437	0	538,437
ワークショップ材料費(事業)	1,670,269		1,670,269
業務委託費(事業)	1,070,760		1,070,760
諸 謝 金(事業)	380,600		380,600
印刷製本費(事業)	37,152		37,152
会 議 費(事業)	23,681		23,681
旅費交通費(事業)	987,522		987,522
車 両 費(事業)	155,532		155,532
通信運搬費(事業)	141,350		141,350
消耗品 費(事業)	133,535		133,535
水道光熱費(事業)	395,739		395,739
地代 家賃(事業)	1,147,200		1,147,200
保 険 料(事業)	9,640		9,640
支払手数料(事業)	101,356		101,356
雑 費(事業)	181,822		181,822
その他経費計	6,974,595	0	6,974,595
事業費 計	11,294,595	0	11,294,595
【管理費】			
(人件費)			
アルバイト給料	144,000		144,000
人件費計	144,000	0	144,000
(その他経費)			
印刷製本費	34,401		34,401
会 議 費	1,660		1,660
車 両 費	118,625		118,625
通信運搬費	212,692		212,692
消耗品 費	118,214		118,214
減価償却費	62,685		62,685
リース 料	462,456		462,456
租税 公課	5,850		5,850

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 平成28年 1月 1日 至 平成28年12月31日

支払手数料	174,032		174,032
支払利息	34,435		34,435
雑費	4,483		4,483
その他経費計	1,229,533	0	1,229,533
管理費計	1,373,533	0	1,373,533
経常費用計	12,668,128	0	12,668,128
当期経常増減額	△ 547,257	0	△ 547,257
【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	△ 547,257	0	△ 547,257
法人税、住民税及び事業税	72,000		72,000
当期正味財産増減額	△ 619,257	0	△ 619,257
前期繰越正味財産額			△ 11,704,913
次期繰越正味財産額			△ 12,324,170

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)
平成28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
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	7,520,046
現金	20,562	預り金	1,246,021
普通預金	105,162	未払法人税等	72,000
郵便貯金	3,807	流動負債計	8,838,067
郵便振替	20,926	【固定負債】	
現金・預金計	150,457	長期借入金	2,042,000
(売上債権)		役員借入金	3,192,170
未収金	599,987	固定負債計	5,234,170
売上債権計	599,987	負債合計	14,072,237
(棚卸資産)		正 味 財 産 の 部	
貯蔵品	334,368	【正味財産】	
棚卸資産計	334,368	前期繰越正味財産額	△ 11,704,913
(その他流動資産)		当期正味財産増減額	△ 619,257
前払金	75,600	正味財産計	△ 12,324,170
その他流動資産計	75,600	正味財産合計	△ 12,324,170
流動資産合計	1,160,412		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器備品	367,155		
有形固定資産計	367,155		
(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	587,655		
資産合計	1,748,067	負債及び正味財産合計	1,748,067

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28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). 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の方法に準じた会計処理によっている。

(4). 消費税等の会計処理

：免税事業者

【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。

【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	62,685	367,155
合計	0	429,840	0	429,840	62,685	367,155

【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	2,582,000		540,000	2,042,000
役員借入金	3,725,422		533,252	3,192,170
合計	6,307,422	0	1,073,252	5,234,170

【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	役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
正会員受取会費	20,000	20,000
活動計算書計	20,000	20,000

【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

平成28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)					1,301,388
役員報酬(事業)					1,626,736
人件費計	0	0	0	0	2,928,124
(その他経費)					
カフェ材料仕入高					1,645,946
ワークショップ材料費(事業)					318,000
業務委託費(事業)					380,600
諸謝金(事業)					37,152
印刷製本費(事業)					23,681
会議費(事業)					946,522
旅費交通費(事業)					136,163
車両費(事業)					141,350
通信運搬費(事業)					2,600
消耗品費(事業)					9,640
水道光熱費(事業)					6,912
地代家賃(事業)					133,562
保険料(事業)					3,782,128
支払手数料(事業)					0
雑費(事業)					0
その他経費計	0	0	0	0	3,782,128
合計	0	0	0	0	6,710,252

(2/3)

[税込] (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	作品販売支援事業	グッズ企画製作販売事業
(人件費)				
給料 手当(事業)	138,612	1,080,000		
役員報酬(事業)	173,264			
人件費計	311,876	1,080,000	0	0
(その他経費)				
カフェ材料仕入高		538,437		
ワークショップ材料費(事業)	24,323			
業務委託費(事業)	752,760			
諸謝金(事業)				
印刷製本費(事業)				
会議費(事業)				
旅費交通費(事業)	41,000			
車両費(事業)	19,369			
通信運搬費(事業)				
消耗品費(事業)	36,000	97,535		
水道光熱費(事業)		393,139		
地代家賃(事業)		1,147,200		
保険料(事業)				
支払手数料(事業)	648	87,696	6,100	
雑費(事業)		48,260		
その他経費計	874,100	2,312,267	6,100	0
合計	1,185,976	3,392,267	6,100	0

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)		2,520,000
役員報酬(事業)		1,800,000
人件費計	0	4,320,000
(その他経費)		
カフェ材料仕入高		538,437
ワークショップ材料費(事業)		1,670,269
業務委託費(事業)		1,070,760
諸 謝 金(事業)		380,600
印刷製本費(事業)		37,152
会 議 費(事業)		23,681
旅費交通費(事業)		987,522
車 両 費(事業)		155,532
通信運搬費(事業)		141,350
消耗品 費(事業)		133,535
水道光熱費(事業)		395,739
地代 家賃(事業)		1,147,200
保 険 料(事業)		9,640
支払手数料(事業)		101,356
雑 費(事業)		181,822
その他経費計	0	6,974,595
合計	0	11,294,595

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)
平成28年12月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
手許 現金	20,562		
普通 預金	105,162		
郵便 貯金	3,807		
郵便 振替	20,926		
現金・預金 計	150,457		
(売上債権)			
未 収 金			
絵画教室事業未収金	416,998		
助成金未収金	182,989		
売上債権 計	599,987		
(棚卸資産)			
貯 蔵 品			
そうさくの庭	334,368		
棚卸資産 計	334,368		
(その他流動資産)			
前 払 金			
家賃	75,600		
その他流動資産 計	75,600		
流動資産合計		1,160,412	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品			
テント	367,155		
有形固定資産 計	367,155		
(投資その他の資産)			
敷 金			
画廊	220,500		
投資その他の資産 計	220,500		
固定資産合計		587,655	
資産の部 合計		1,748,067	
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金			
什器購入代	500,796		
電気代	11,256		
水道代	6,257		
給与	6,787,764		
宅急便	820		
ガス代	4,757		
電話代	15,596		
事務費	172,800		
駐車場代	20,000		
預 り 金			
作品代金代	1,079,259		
源泉所得税	137,062		
住民税	29,700		
未払法人税等	72,000		
流動負債 計		8,838,067	
【固定負債】			
長期借入金			
日本政策金融公庫	2,042,000		
役員借入金			
理事	3,192,170		
固定負債 計		5,234,170	
負債の部 合計		14,072,237	
正味財産			△ 12,324,170