

# 決 算 報 告 書

第 8期

自 平成29年 1月 1日

至 平成29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

## 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29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)		買掛金	58,860
プラザ 現金	23,000	未払金	6,253,311
普通 預金	612,806	預り金	564,847
郵便 貯金	1,748,928	未払法人税等	72,000
郵便 振替	926	流動負債 計	6,949,018
現金・預金 計	2,385,660	<b>【固定負債】</b>	
(売上債権)		長期借入金	7,502,000
売掛金	504,519	役員借入金	5,807,324
未収金	3,352,293	固定負債 計	13,309,324
売上債権 計	3,856,812	<b>負債合計</b>	<b>20,258,342</b>
(棚卸資産)		<b>正味財産の部</b>	
貯蔵品	167,184	<b>【正味財産】</b>	
棚卸資産 計	167,184	前期繰越正味財産額	△ 12,324,170
流動資産合計	6,409,656	当期正味財産増減額	△ 1,249,149
<b>【固定資産】</b>		正味財産 計	△ 13,573,319
(有形固定資産)		<b>正味財産合計</b>	<b>△ 13,573,319</b>
什器 備品	275,367		
有形固定資産 計	275,367		
固定資産合計	275,367		
<b>資産合計</b>	<b>6,685,023</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>6,685,023</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  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
平成29年12月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	23,000	
普通 預金/七十七銀行	612,806	
郵便 貯金/ゆうちょ銀行	1,748,928	
郵便 振替/ゆうちょ銀行	926	
現金・預金 計	2,385,660	

(売上債権)

売 掛 金/絵画教室事業	504,519	
未 収 金/補助金	3,352,293	
売上債権 計	3,856,812	

(棚卸資産)

貯 蔵 品/そうさくの庭	167,184	
棚卸資産 計	167,184	

流動資産合計

6,409,656

### 【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品/テント	275,367	
有形固定資産 計	275,367	

固定資産合計

275,367

資産の部 合計

6,685,023

## 《負債の部》

### 【流動負債】

買 掛 金/材料代	58,860	
未 払 金		
電話代	20,020	
給与	6,193,420	
各事業未清算金	1,213	
リース代	38,658	
預 り 金		
源泉所得税	176,127	
住民税	4,400	
作品代金	384,320	
未払法人税等	72,000	
流動負債 計	6,949,018	

### 【固定負債】

長期借入金/日本政策金融公庫3口	7,502,000	
役員借入金/理事2口	5,807,324	

固定負債 計

13,309,324

負債の部 合計

20,258,342

正味財産

△ 13,573,319

# 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29年 1月 1日 至 平成29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>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金	1,900		1,900
<b>【受取助成金等】</b>			
受取補助金	7,910,562		7,910,562
<b>【事業収益】</b>			
画廊運営事業収益	419,760		419,760
展示企画事業収益	1,680,515		1,680,515
絵画教室事業収益	3,847,605		3,847,605
作品販売支援事業収益	243,794		243,794
<b>【その他収益】</b>			
受取利息	5		5
雑収益	1,452		1,452
<b>経常収益計</b>	14,096,233	0	14,096,233
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
給料手当(事業)	1,950,000		1,950,000
アルバイト給与(事業)	1,253,200		1,253,200
役員報酬(事業)	2,340,000		2,340,000
法定福利費(事業)	65,788		65,788
福利厚生費(事業)	5,080		5,080
<b>人件費計</b>	5,614,068	0	5,614,068
(その他経費)			
売上原価	121,748	0	121,748
ワークショップ材料費(事業)	2,066,447		2,066,447
諸謝金(事業)	621,100		621,100
印刷製本費(事業)	322,740		322,740
会議費(事業)	11,472		11,472
旅費交通費(事業)	1,486,479		1,486,479
車両費(事業)	24,816		24,816
通信運搬費(事業)	106,694		106,694
消耗品費(事業)	65,672		65,672
水道光熱費(事業)	138,552		138,552
地代家賃(事業)	286,800		286,800
賃借料(事業)	546,360		546,360
保険料(事業)	7,230		7,230
租税公課(事業)	400		400
支払手数料(事業)	12,708		12,708
接待交際費(事業)	35,390		35,390
<b>その他経費計</b>	5,854,608	0	5,854,608
<b>事業費計</b>	11,468,676	0	11,468,676
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
アルバイト給料	904,000		904,000
福利厚生費	72,177		72,177
<b>人件費計</b>	976,177	0	976,177
(その他経費)			
印刷製本費	27,948		27,948
会議費	8,700		8,700
旅費交通費	3,500		3,500
車両費	149,631		149,631
通信運搬費	461,108		461,108

# 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29年 1月 1日 至 平成29年12月31日

消耗品 費	72,166		72,166
水道光熱費	26,850		26,850
地代 家賃	720,000		720,000
賃 借 料	390,000		390,000
広告宣伝費	6,206		6,206
接待交際費	31,775		31,775
減価償却費	91,788		91,788
諸 会 費	1,000		1,000
リース 料	501,834		501,834
租税 公課	12,750		12,750
支払手数料	174,018		174,018
支払 利息	78,455		78,455
雑 費	70,800		70,800
その他経費計	2,828,529	0	2,828,529
管理費 計	3,804,706	0	3,804,706
経常費用 計	15,273,382	0	15,273,382
当期経常増減額	△ 1,177,149	0	△ 1,177,149
【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	△ 1,177,149	0	△ 1,177,149
法人税、住民税及び事業税	72,000		72,000
当期正味財産増減額	△ 1,249,149	0	△ 1,249,149
前期繰越正味財産額			△ 12,324,170
次期繰越正味財産額			△ 13,573,319

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

## 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29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方法に準じた会計処理方法によっている。

#### (4). 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。

### 【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	154,473	275,367
合計	429,840			429,840	154,473	275,367

### 【借入金の増減内訳】

[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	2,042,000	6,000,000	540,000	7,502,000
役員借入金	3,192,170	3,665,154	1,050,000	5,807,324
合計	5,234,170	9,665,154	1,590,000	13,309,324

### 【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)		
役員報酬	2,340,000	2,340,000
地代家賃 (管理費)	720,000	720,000
賃借料 (管理費)	390,000	390,000
活動計算書計	3,450,000	3,450,000
(貸借対照表)		
未払金	6,253,311	6,193,420
役員借入金	5,807,324	5,807,324
貸借対照表計	12,060,635	12,000,744

【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29年12月31日 現在

(1/2)

【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)					1,680,000
アルバイト給与(事業)					1,253,200
役員報酬(事業)					2,340,000
法定福利費(事業)					65,788
福利厚生費(事業)					2,550
人件費計	0	0	0	0	5,341,538
(その他経費)					
カフェ材料仕入高					
ワークショップ材料費(事業)					1,594,527
諸謝金(事業)					541,100
印刷製本費(事業)					322,740
会議費(事業)					10,222
旅費交通費(事業)					1,460,291
車両費(事業)					24,816
通信運搬費(事業)					106,694
消耗品費(事業)					46,763
水道光熱費(事業)					12,000
地代家賃(事業)					
賃借料(事業)					293,360
保険料(事業)					7,230
租税公課(事業)					
支払手数料(事業)					2,295
接待交際費(事業)					35,390
その他経費計	0	0	0	0	4,457,428
合計	0	0	0	0	9,798,966

(2/2)

【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	合計
	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)		270,000				1,950,000
アルバイト給与(事業)						1,253,200
役員報酬(事業)						2,340,000
法定福利費(事業)						65,788
福利厚生費(事業)	2,530					5,080
人件費計	2,530	270,000	0	0	0	5,614,068
(その他経費)						
カフェ材料仕入高		121,748				121,748
ワークショップ材料費(事業)	471,920					2,066,447
諸謝金(事業)		80,000				621,100
印刷製本費(事業)						322,740
会議費(事業)	1,250					11,472
旅費交通費(事業)	20,188	6,000				1,486,479
車両費(事業)						24,816
通信運搬費(事業)						106,694
消耗品費(事業)		18,909				65,672
水道光熱費(事業)		126,552				138,552
地代家賃(事業)		286,800				286,800
賃借料(事業)	135,000	118,000				546,360
保険料(事業)						7,230
租税公課(事業)	400					400
支払手数料(事業)	972	8,361	1,080			12,708
接待交際費(事業)						35,390
その他経費計	629,730	766,370	1,080	0	0	5,854,608
合計	632,260	1,036,370	1,080	0	0	11,468,676