

決 算 報 告 書

第 9期

自 平成30年 1月 1日

至 平成30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30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	8,326,870
プラザ 現金	22,300	預り金	716,640
普通 預金	277,684	未払法人税等	72,000
郵便 貯金	4,945	未払消費税	189,700
郵便 振替	926	流動負債 計	9,305,210
現金・預金 計	305,855	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	9,222,000
売掛金	1,692,485	役員借入金	6,800,854
未収金	11,213,000	固定負債 計	16,022,854
売上債権 計	12,905,485	負債合計	25,328,064
(その他流動資産)		正 味 財 産 の 部	
仮払金	310	【正味財産】	
その他流動資産 計	310	前期繰越正味財産額	△ 13,573,319
流動資産合計	13,211,650	当期正味財産増減額	1,663,431
【固定資産】		正味財産 計	△ 11,909,888
(有形固定資産)		正味財産合計	△ 11,909,888
什器 備品	206,526		
有形固定資産 計	206,526		
固定資産合計	206,526		
資産合計	13,418,176	負債及び正味財産合計	13,418,176

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30年12月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金/プラザ	22,300	
普通預金/七十七銀行	277,684	
郵便貯金/ゆうちょ銀行	4,945	
郵便振替/ゆうちょ銀行	926	
現金・預金計	305,855	

(売上債権)

売掛金/絵画教室事業	1,692,485	
未収金/絵画教室事業補助金	11,213,000	
売上債権計	12,905,485	

(その他流動資産)

仮払金/源泉所得税過払	310	
その他流動資産計	310	

流動資産合計

13,211,650

【固定資産】

(有形固定資産)

什器備品/テント	206,526	
有形固定資産計	206,526	

固定資産合計

206,526

資産の部 合計

13,418,176

《負債の部》

【流動負債】

未払金

事務局立替	1,625,304	
給与	6,687,220	
電話代	14,346	

預り金

源泉所得税	231,084	
住民税	57,000	
作品代金	428,556	

未払法人税等

未払消費税	72,000	
-------	--------	--

流動負債計

189,700

9,305,210

【固定負債】

長期借入金/日本政策金融公庫3口

9,222,000

役員借入金/理事2口

6,800,854

固定負債計

6,800,854

16,022,854

負債の部 合計

25,328,064

正味財産

△ 11,909,888

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30年 1月 1日 至 平成30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】			
個人賛助会員受取会費	62,310		62,310
【受取助成金等】			
受取補助金	12,593,438		12,593,438
【事業収益】			
画廊運営事業収益	8,940		8,940
絵画教室事業収益	6,865,377		6,865,377
作品販売支援事業収益	13,280		13,280
【その他収益】			
受取 利息	13		13
経常収益 計	19,543,358	0	19,543,358
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	3,642,500		3,642,500
アルバイト給与(事業)	1,492,608		1,492,608
役員報酬(事業)	2,808,000		2,808,000
法定福利費(事業)	25,163		25,163
人件費計	7,968,271	0	7,968,271
(その他経費)			
売上 原価	167,184	0	167,184
ワークショップ材料費(事業)	1,500,084		1,500,084
業務委託費(事業)	120,980		120,980
諸 謝 金(事業)	890,000		890,000
旅費交通費(事業)	1,846,967		1,846,967
車 両 費(事業)	48,917		48,917
通信運搬費(事業)	39,780		39,780
消耗品 費(事業)	112,868		112,868
賃 借 料(事業)	613,398		613,398
保 険 料(事業)	7,230		7,230
租税 公課(事業)	1,000		1,000
支払手数料(事業)	1,648		1,648
接待交際費(事業)	24,767		24,767
雑 費(事業)	2,900		2,900
その他経費計	5,377,723	0	5,377,723
事業費 計	13,345,994	0	13,345,994
【管理費】			
(人件費)			
アルバイト給料	895,700		895,700
通 勤 費	110,395		110,395
福利厚生費	50,102		50,102
人件費計	1,056,197	0	1,056,197
(その他経費)			
外注費	12,528		12,528
会 議 費	3,950		3,950
旅費交通費	101,930		101,930
車 両 費	85,495		85,495
通信運搬費	301,798		301,798
消耗品 費	42,546		42,546
水道光熱費	23,231		23,231
地代 家賃	960,000		960,000
賃 借 料	780,000		780,000

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30年 1月 1日 至 平成30年12月31日

接待交際費	48,656		48,656
減価償却費	68,841		68,841
リース料	420,738		420,738
租税公課	194,600		194,600
支払手数料	9,228		9,228
支払利息	131,275		131,275
雑費	220,920		220,920
その他経費計	3,405,736	0	3,405,736
管理費計	4,461,933	0	4,461,933
経常費用計	17,807,927	0	17,807,927
当期経常増減額	1,735,431	0	1,735,431
【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	1,735,431	0	1,735,431
法人税、住民税及び事業税	72,000		72,000
当期正味財産増減額	1,663,431	0	1,663,431
前期繰越正味財産額	△ 13,573,319	0	△ 13,573,319
次期繰越正味財産額	△ 11,909,888	0	△ 11,909,888

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30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). 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。

【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
被害者総合支援交付金		11,213,000		11,213,000	
合計	0	11,213,000	0	11,213,000	

【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	223,314	206,526
合計	429,840	0	0	429,840	223,314	206,526

【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	7,502,000	4,500,000	2,780,000	9,222,000
役員借入金	5,807,324	1,750,000	756,470	6,800,854
合計	13,309,324	6,250,000	3,536,470	16,022,854

【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	内、役員及び近親者との取引
(活動計算書)			
役員報酬	2,808,000	2,808,000	
地代家賃	960,000	960,000	
賃借料	780,000	780,000	
活動計算書計	4,548,000	4,548,000	

【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30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)					3,642,500
アルバイト給与(事業)					1,492,608
役員報酬(事業)					2,808,000
法定福利費(事業)					25,163
人件費計	0	0	0	0	7,968,271
(その他経費)					
期首棚卸高					167,184
ワークショップ材料費(事業)					1,500,084
業務委託費(事業)					120,980
諸謝金(事業)					890,000
旅費交通費(事業)					1,846,967
車両費(事業)					48,917
通信運搬費(事業)					39,780
消耗品費(事業)					112,868
賃借料(事業)					467,798
保険料(事業)					7,230
租税公課(事業)					1,000
支払手数料(事業)					1,648
接待交際費(事業)					24,767
雑費(事業)					0
その他経費計	0	0	0	0	5,229,223
合計	0	0	0	0	13,197,494

(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)					
アルバイト給与(事業)					
役員報酬(事業)					
法定福利費(事業)					
人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)					
期首棚卸高					
ワークショップ材料費(事業)					
業務委託費(事業)					
諸謝金(事業)					
旅費交通費(事業)					
車両費(事業)					
通信運搬費(事業)					
消耗品費(事業)					
賃借料(事業)	1,200	144,400			
保険料(事業)					
租税公課(事業)					
支払手数料(事業)					
接待交際費(事業)					
雑費(事業)		2,900			
その他経費計	1,200	147,300	0	0	0
合計	1,200	147,300	0	0	0

(3/3)

[税込] (単位:円)

科目	合計
(人件費)	
給料 手当(事業)	3,642,500
アルバイト給与(事業)	1,492,608
役員報酬(事業)	2,808,000
法定福利費(事業)	25,163
人件費計	7,968,271
(その他経費)	
期首棚卸高	167,184
ワークショップ材料費(事業)	1,500,084
業務委託費(事業)	120,980
諸謝金(事業)	890,000
旅費交通費(事業)	1,846,967
車両費(事業)	48,917
通信運搬費(事業)	39,780
消耗品費(事業)	112,868
賃借料(事業)	613,398
保険料(事業)	7,230
租税公課(事業)	1,000
支払手数料(事業)	1,648
接待交際費(事業)	24,767
雑費(事業)	2,900
その他経費計	5,377,723
合計	13,345,994