

# 決算報告書

2019 年度

自 2019年 04月01日

至 2020年 03月31日

NPO法人アーツセンターあきた 理事長 藤 浩志

秋田市新屋大川町12-3 アトリエももさだ内

貸 借 対 照 表

2020年3月31日 現在

NPO法人アーツセンターあきた

(単位:円)

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>	
現金及び預金	24,450,102	未払金	9,171,388
貯蔵品	6,180	未払費用	1,389,596
立替金	4,920	預り金	843,101
未収入金	2,404,870	未払法人税	4,007,500
流動資産合計	26,866,072	流動負債合計	15,411,585
<b>【固定資産】</b>		<b>【固定負債】</b>	
有形固定資産	0	固定負債	0
無形固定資産	0	負債の部合計	15,411,585
投資その他資産	0	正味財産の部	
固定資産合計	0	科 目	金 額
		<b>【正味財産】</b>	
		前期繰越正味財産額	4,183,598
		当期正味財産増減額	7,270,889
		正味財産の部合計	11,454,487
資産の部合計	26,866,072	負債及び正味財産の部合計	26,866,072

活 動 計 算 書

2019年4月1日から2020年3月31日まで

NPO法人アーツセンターあきた

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
2. 受取寄付金		
3. 受取助成金等		
受取助成金	301,000	
受取助成金等計		301,000
4. 事業収益		
秋田公立美術大学委託金	51,397,324	
地域連携事業収益	52,518,523	
芸術発信事業収益(受講料)	405,000	
芸術発信事業収益(協賛金)	300,000	
芸術発信事業収益(売上)	29,700	
事業収益計		104,650,547
5. その他収益		
受取利息	230	
雑収益	88,589	
その他収益計		88,819
経常収益計		105,040,366
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
人件費計	43,440,359	
(2) その他経費		
その他経費計	41,478,290	
事業費計		84,918,649
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	6,358,405	
(2) その他経費		
その他経費計	2,403,323	
管理費計		8,761,728
経常費用計		93,680,377
当期経常増減額		11,359,989
<b>III 経常外収益</b>		
経常外収益計		0
<b>IV 経常外費用</b>		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		11,359,989
法人税、住民税及び事業税		4,089,100
当期正味財産増減額		7,270,889
前期繰越正味財産額		4,183,598
次期繰越正味財産額		11,454,487

事業費内訳書

2019年4月1日から2020年3月31日まで

NPO法人アーツセンターあきた

(単位:円)

科	目	金額
(1)人件費	【事】給料手当	35,386,210
	【事】臨時雇賃金	397,900
	【事】法定福利費	5,092,881
	【事】福利厚生費	99,579
	【事】雑給	2,463,789
人件費計		43,440,359
(2)その他経費	【事】広告宣伝費	1,299,226
	【事】業務委託費	17,337,234
	【事】謝金	1,556,100
	【事】印刷製本費	7,060,613
	【事】会議費	183,223
	【事】交際費	7,351
	【事】旅費交通費	4,098,380
	【事】車両費	904,932
	【事】通信運搬費	2,233,226
	【事】消耗品費	5,021,408
	【事】修繕費	125,280
	【事】賃借料	561,378
	【事】保険料	110,897
	【事】租税公課	24,400
	【事】支払手数料	116,648
	【事】支払負担金	700,000
	【事】新聞図書費	127,994
	【事】雑費	10,000
その他経費計		41,478,290
事業費合計		84,918,649

管理費内訳書

2019年4月1日から2020年3月31日まで

(単位:円)

科	目	金額
(1)人件費	【管】給料手当	5,469,081
	【管】法定福利費	866,587
	【管】福利厚生費	22,737
人件費計		6,358,405
(2)その他経費	【管】業務委託費	72,252
	【管】印刷製本費	96,115
	【管】旅費交通費	59,122
	【管】車両費	84,348
	【管】通信運搬費	391,554
	【管】消耗品費	625,978
	【管】修繕費	27,648
	【管】水道光熱費	623,454
	【管】賃借料	21,384
	【管】保険料	126,280
	【管】諸会費	2,700
	【管】租税公課	61,685
	【管】支払手数料	209,803
	【管】雑損失	1,000
その他経費計		2,403,323
管理費合計		8,761,728

財 産 目 録

2020年3月31日現在

NPO法人アーツセンターあきた

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	52,242	
秋田銀行普通預金	24,397,860	
ゆうちょ銀行振替預金	0	
貯蔵品		
収入印紙	2,400	
切手・レターパック	3,780	
立替金		
職員	4,920	
未収金		
事業収益 秋田公立美術大学	2,404,870	
流動資産合計		26,866,072
2. 固定資産		
有形固定資産計	0	
無形固定資産計	0	
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		0
資産合計		26,866,072
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金		
業務委託費 秋田市文化創造交流館(仮称)サインデザイン	1,400,000	
業務委託費 大学案内 冊子デザイン	1,200,000	
業務委託費 秋田市文化創造交流館(仮称) 記録冊子印刷	1,197,460	
業務委託費 秋田市文化創造交流館(仮称) 記録冊子デザイン	981,310	
業務委託費 秋田市文化創造交流館(仮称) プロジェクトマネジメント	671,460	
クレジットカード未決済分	471,445	
その他取引先37件	3,249,713	
未払費用		
未払給与(時間外手当)	501,047	
秋田年金事務所 社会保険料	475,141	
その他取引先6件	413,408	
預り金		
源泉所得税 預り分	334,806	
社会保険料 預り分	442,995	
住民税 預り分	65,300	
未払法人税		
法人税	2,548,200	
地方税	1,459,300	
流動負債合計		15,411,585
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		15,411,585
正味財産		11,454,487

## 財務諸表の注記

### 1. 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)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	地域団体と連携した芸術活動の推進に関する事業	地域産業と連携した産業創出や芸術を通じた技術支援を行う事業	秋田公立美術大学が関わる芸術活動等の情報発信に関する事業	展覧会や子どもを含む市民向け講座を通じた芸術の普及に関する事業	秋田公立美術大学の地域連携や社会貢献、広報活動等の支援に関する事業	芸術に関する技術指導に関する事業	事業部門合計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等	0	0	301,000	0	0	0	301,000	0	301,000
4. 事業収益	54,494,723	5,889,783	11,043,430	3,292,994	18,442,812	568,857	93,732,599	10,917,948	104,650,547
5. その他収益	0	0	12,500	39,596	0	0	52,096	36,723	88,819
<b>経常収益計</b>	<b>54,494,723</b>	<b>5,889,783</b>	<b>11,356,930</b>	<b>3,332,590</b>	<b>18,442,812</b>	<b>568,857</b>	<b>94,085,695</b>	<b>10,954,671</b>	<b>105,040,366</b>
<b>II 経常費用</b>									
(1) 人件費									
給料手当	16,639,828	2,562,528	5,838,688	1,612,829	8,516,768	215,569	35,386,210	5,469,081	40,855,291
臨時雇賃金	156,000	36,900	89,700	23,000	73,600	18,700	397,900	0	397,900
法定福利費	2,332,983	373,701	860,875	237,800	1,255,738	31,784	5,092,881	866,587	5,959,468
福利厚生費	52,194	1,079	16,706	4,615	24,368	617	99,579	22,737	122,316
雑給	62,513	54,699	846,580	233,852	1,234,889	31,256	2,463,789	0	2,463,789
<b>人件費計</b>	<b>19,243,518</b>	<b>3,028,907</b>	<b>7,652,549</b>	<b>2,112,096</b>	<b>11,105,363</b>	<b>297,926</b>	<b>43,440,359</b>	<b>6,358,405</b>	<b>49,798,764</b>
(2) その他経費									
広告宣伝費	399,226	0	0	0	900,000	0	1,299,226	0	1,299,226
業務委託費	11,285,400	1,463,050	1,983,539	392,052	2,197,250	15,943	17,337,234	72,252	17,409,486
謝金	498,000	103,000	325,000	105,100	450,000	75,000	1,556,100	0	1,556,100
印刷製本費	2,595,980	13,831	641,190	292,511	3,487,793	29,308	7,060,613	96,115	7,156,728
会議費	128,471	0	31,132	5,058	18,562	0	183,223	0	183,223
交際費	3,348	2,707	1,296	0	0	0	7,351	0	7,351
旅費交通費	2,490,616	62,720	662,214	173,551	707,335	1,944	4,098,380	59,122	4,157,502
車両費	736,053	8,208	57,966	16,012	84,553	2,140	904,932	84,348	989,280
通信運搬費	884,713	43,905	359,757	146,598	797,617	636	2,233,226	391,554	2,624,780
消耗品費	2,537,975	776,501	1,118,363	175,420	382,695	30,454	5,021,408	625,978	5,647,386
修繕費	125,280	0	0	0	0	0	125,280	27,648	152,928
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	623,454	623,454
賃借料	404,248	3,032	91,942	8,119	52,952	1,085	561,378	21,384	582,762
保険料	4,760	9,800	40,998	20,930	34,409	0	110,897	126,280	237,177
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	2,700	2,700
租税公課	24,188	212	0	0	0	0	24,400	61,685	86,085
支払手数料	35,412	2,537	43,605	22,279	12,557	258	116,648	209,803	326,451
支払負担金	700,000	0	0	0	0	0	700,000	0	700,000
新聞図書費	101,142	507	17,049	1,348	7,768	180	127,994	0	127,994
雑費	10,000	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	1,000	1,000
<b>その他経費計</b>	<b>22,964,812</b>	<b>2,490,010</b>	<b>5,374,051</b>	<b>1,358,978</b>	<b>9,133,491</b>	<b>156,948</b>	<b>41,478,290</b>	<b>2,403,323</b>	<b>43,881,613</b>
<b>経常費用計</b>	<b>42,208,330</b>	<b>5,518,917</b>	<b>13,026,600</b>	<b>3,471,074</b>	<b>20,238,854</b>	<b>454,874</b>	<b>84,918,649</b>	<b>8,761,728</b>	<b>93,680,377</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>12,286,393</b>	<b>370,866</b>	<b>▲ 1,669,670</b>	<b>▲ 138,484</b>	<b>▲ 1,796,042</b>	<b>113,983</b>	<b>9,167,046</b>	<b>2,192,943</b>	<b>11,359,989</b>

3. 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。

(単位:円)

科目	財務諸表に計 上された金額	内役員及び近 親者との取引
(活動計算書)		
業務委託費	17,337,234	471,000
謝金	1,556,100	95,000
旅費交通費	4,098,380	7,161
活動計算書計	22,991,714	573,161
(貸借対照表)		
未払金	9,171,388	75,000
貸借対照表計	9,171,388	75,000

4. 正味財産の増減状況

正味財産の増減状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首残高	当期増価額	当期減少額	期末残高
正味財産	4,183,598	7,270,889	0	11,454,487