

決算報告書

2021 年度

自 2021年 04月01日

至 2022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

2022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
【流動資産】		【流動負債】	
現金及び預金	77,432,718	未払金	13,140,138
貯蔵品	383,362	未払費用	2,926,082
前払費用	848,081	預り金	1,408,106
未収入金	7,145,609	未払法人税	6,735,300
仮払金	425,233	前受金	164,973
		仮受金	18,752,771
		賞与引当金	4,994,999
		未払消費税	5,419,100
流動資産合計	86,235,003	流動負債合計	53,541,469
【固定資産】		【固定負債】	
有形固定資産	0	固定負債	0
無形固定資産	0		
投資その他資産		負債の部合計	53,541,469
長期前払費用	238,700	正味財産の部	
固定資産合計	238,700	科 目	金 額
		【正味財産】	
		前期繰越正味財産額	23,057,030
		当期正味財産増減額	9,875,204
		正味財産の部合計	32,932,234
資産の部合計	86,473,703	負債及び正味財産の部合計	86,473,703

財 産 目 録

2022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	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	50,820	
手許現金(文化創造館)	42,569	
秋田銀行 新屋支店 普通預金	9,487,702	
秋田銀行 大町支店 普通預金(文化創造館)	67,851,627	
ゆうちょ銀行振替預金	0	
貯蔵品		
収入印紙	400	
切手・レターパック	14,612	
駐車場チケット代	1,000	
「200年をたがやす」展覧会公式本	367,350	
前払費用		
施設管理賠償責任保険料	661,760	
月極駐車場代(職員用)	116,600	
その他 3件	69,721	
未収入金		
事業収益 秋田公立美術大学	6,878,684	
その他 5件	266,925	
仮払金		
秋田労働局	425,233	
流動資産合計		86,235,003
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		
長期前払費用 大型プリンター保守費用	238,700	
固定資産合計		238,700
資産合計		86,473,703

科 目	金 額		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
業務委託費 2021年度下半期実施機械設備点検業務	5,533,000		
業務委託費 にかほ市 研究報告書デザイン	600,000		
クレジットカード未決済分	700,558		
その他取引先 67件	6,306,580		
未払費用			
未払給与(時間外手当他)	774,728		
秋田年金事務所 社会保険料	890,742		
東部ガス ガス料金(文化創造館)	552,232		
その他取引先 13件	708,380		
預り金			
源泉所得税 預り分	384,150		
社会保険料 預り分	869,356		
住民税 預り分	154,600		
未払法人税			
法人税	4,566,800		
地方税	2,168,500		
前受金			
次年度施設利用料金	164,973		
仮受金			
指定管理料 秋田市文化創造指定管理料変更に伴う返納	18,752,771		
賞与引当金			
賞与 2021年度下半期支給予定分	4,994,999		
未払消費税	5,419,100		
流動負債合計		53,541,469	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			53,541,469
正味財産			32,932,234

活 動 計 算 書

2020年4月1日から2021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	
I 経常収益		
1. 受取会費		
2. 受取寄付金	100,000	100,000
3. 受取助成金等		
受取助成金		
受取助成金等計		0
4. 事業収益		
秋田公立美術大学委託金	49,216,479	
地域連携事業収益	41,988,284	
指定管理料	90,686,130	
施設利用収入	14,232,957	
芸術発信事業収益(受講料)	493,723	
芸術発信事業収益(協賛金)		
芸術発信事業収益(売上)	0	
事業収益計		196,617,573
5. その他収益		
受取利息	767	
雑収益	278,658	
その他収益計		279,425
経常収益計		196,996,998
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
人件費計	60,085,500	
(2) その他経費		
その他経費計	46,513,626	
事業費計		106,599,126
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	38,079,976	
(2) その他経費		
その他経費計	35,707,392	
管理費計		73,787,368
経常費用計		180,386,494
当期経常増減額		16,610,504
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		16,610,504
法人税、住民税及び事業税		6,735,300
当期正味財産増減額		9,875,204
前期繰越正味財産額		23,057,030
次期繰越正味財産額		32,932,234

事業費内訳書

2021年4月1日から2022年3月31日まで

NPO法人アーツセンターあきた

科 目	金 額
(1)人件費	
【事】給料手当	49,334,293
【事】臨時雇賃金	534,350
【事】法定福利費	7,346,898
【事】賞与引当金繰入額	2,869,959
人 件 費 計	60,085,500
(2)その他経費	
【事】広告宣伝費	1,353,076
【事】業務委託費	28,097,814
【事】印刷製本費	5,761,647
【事】会議費	102,143
【事】交際費	1,528
【事】旅費交通費	2,351,629
【事】車両費	58,384
【事】通信運搬費	1,227,897
【事】消耗品費	5,092,937
【事】修繕費	13,419
【事】地代家賃	179,640
【事】借料	998,720
【事】保険料	323,240
【事】租税公課	8,200
【事】支払手数料	7,650
【事】新聞図書費	149,063
【事】雑費	650,719
【事】雑損失	135,920
そ の 他 経 費 計	46,513,626
事業費合計	106,599,126

管理費内訳書

2021年4月1日から2022年3月31日まで

科 目	金 額
(1)人件費	
【管】役員報酬	1,560,000
【管】給料手当	29,621,912
【管】臨時雇賃金	9,500
【管】法定福利費	4,571,276
【管】福利厚生費	192,248
【管】賞与引当金繰入額	2,125,040
人 件 費 計	38,079,976
(2)その他経費	
【管】業務委託費	16,264,569
【管】印刷製本費	379,472
【管】旅費交通費	49,984
【管】車両費	95,148
【管】通信運搬費	2,078,864
【管】消耗品費	2,086,015
【管】修繕費	366,833
【管】水道光熱費	9,284,750
【管】地代家賃	1,198,290
【管】借料	2,490,236
【管】保険料	642,801
【管】諸会費	2,500
【管】租税公課	137,915
【管】研修費	60,910
【管】支払手数料	359,144
【管】新聞図書費	21,344
【管】雑費	187,261
【管】雑損失	1,356
そ の 他 経 費 計	35,707,392
管理費合計	73,787,368

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、税抜き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。

科目												合計
	1	2	3	4	5	6	8	9	事業費共通	事業部門合計	管理部門	
	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	公共施設等の管理・運営事業	その他目的を達成するために必要な事業				
I 経常収益												
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	100,000
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 事業収益	34,956,056	9,843,019	8,318,532	4,817,279	17,581,440	806,876	104,919,087	0	0	181,242,289	15,375,284	196,617,573
5. その他収益	60,492	4,344	1,919	6,388	5,744	411	46,244	979	0	126,521	152,904	279,425
経常収益計	35,016,548	9,847,363	8,320,451	4,823,667	17,587,184	807,287	104,965,331	979	0	181,368,810	15,628,188	196,996,998
II 経常費用												
(1) 人件費												
役員報酬	0	0	0	0	0	0	780,000	0	0	780,000	780,000	1,560,000
給料手当	8,637,500	3,262,907	1,843,943	8,729,700	3,420,430	384,786	38,720,007	1,128,084	2,631,275	68,758,632	10,197,573	78,956,205
臨時雇賃金	399,400	18,700	0	103,750	0	0	22,000	0	0	543,850	0	543,850
法定福利費	1,224,053	519,735	291,525	1,260,425	524,984	60,853	5,302,967	176,320	417,163	9,778,025	2,140,149	11,918,174
福利厚生費	0	0	0	14,872	0	0	103,268	0	0	118,140	74,108	192,248
賞与引当金繰入額	125,981	206,675	81,615	524,920	278,147	21,912	2,603,476	93,439	116,543	4,052,708	942,291	4,994,999
雑給	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	10,386,934	4,008,017	2,217,083	10,633,667	4,223,561	467,551	47,531,718	1,397,843	3,164,981	84,031,355	14,134,121	98,165,476
(2) その他経費												
広告宣伝費	363,600	0	0	0	989,476	0	0	0	0	1,353,076	0	1,353,076
業務委託費	15,666,199	2,554,171	896,898	848,390	2,734,880	122,731	18,780,101	239,013	0	41,842,383	2,520,000	44,362,383
印刷製本費	1,024,462	1,086,534	334,948	182,055	1,969,498	24,751	1,106,041	106,793	194,407	6,029,489	111,630	6,141,119
会議費	41,045	23,925	0	0	908	0	36,265	0	0	102,143	0	102,143
交際費	0	0	0	0	0	0	1,528	0	0	1,528	0	1,528
旅費交通費	1,263,603	55,808	5,992	31,317	444,705	191	508,717	89,642	0	2,399,975	1,638	2,401,613
車両費	26,039	20,292	451	2,531	5,668	0	32,983	3,403	0	91,367	62,165	153,532
通信運搬費	277,371	11,356	43,993	159,714	495,010	20,640	1,620,193	9,204	100	2,637,581	669,180	3,306,761
消耗品費	3,198,661	469,507	169,284	389,761	105,937	143,161	2,412,696	9,680	159,520	7,058,207	120,745	7,178,952
修繕費	0	0	0	13,419	0	0	275,293	0	0	288,712	91,540	380,252
水道光熱費	0	0	0	325,963	0	0	8,958,787	0	0	9,284,750	0	9,284,750
地代家賃	100,001	0	0	0	0	0	1,277,929	0	0	1,377,930	0	1,377,930
賃借料	570,467	76,994	32,000	114,554	89,800	0	1,858,396	36,541	79,200	2,857,952	631,004	3,488,956
保険料	191,400	7,050	9,228	99,702	0	14,800	522,691	1,060	0	845,931	120,110	966,041
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500	2,500
租税公課	6,000	2,200	0	0	0	0	102,290	0	0	110,490	35,625	146,115
研修費	0	0	0	0	0	0	60,910	0	0	60,910	0	60,910
支払手数料	7,650	0	0	0	0	0	144,152	0	0	151,802	214,992	366,794
新聞図書費	17,484	73,737	0	0	0	0	79,186	0	0	170,407	0	170,407
雑費	531,842	5,200	0	42,637	42,640	0	165,248	0	0	787,567	50,413	837,980
雑損失	135,920	0	0	0	0	0	1,000	0	0	136,920	356	137,276
共通費振替	1,510,854	384,964	211,957	704,988	634,298	45,353	0	105,794	▲ 3,598,208	0	0	0
その他経費計	24,932,598	4,771,738	1,704,751	2,915,031	7,512,820	371,627	37,944,406	601,130	▲ 3,164,981	77,589,120	4,631,898	82,221,018
経常費用計	35,319,532	8,779,755	3,921,834	13,548,698	11,736,381	839,178	85,476,124	1,998,973	0	161,620,475	18,766,019	180,386,494
当期経常増減額	▲ 302,984	1,067,608	4,398,617	▲ 8,725,031	5,850,803	▲ 31,891	19,489,207	▲ 1,997,994	0	19,748,335	▲ 3,137,831	16,610,504

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	44,362,383	422,276
旅費交通費	2,401,613	5,400
活動計算書計	46,763,996	427,676

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	23,057,030	9,875,204	0	32,932,234

監 査 報 告 書

2021年度のNPO法人アートセンターあきたにおける活動計算書・貸借対照表・財産目録について、会計帳簿及び証憑書類に基づいて厳正な監査を実施した結果、いずれも適法かつ正確に行われたことを認めましたので、ここに報告いたします。

令和4年 5月17日

NPO法人アートセンターあきた

監事 高井宏司

