

決算報告書

2022 年度

自 2022年 04月01日

至 2023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

2023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	56,380,348	未払金	19,470,792
商品	417,346	未払費用	3,266,578
貯蔵品	270,182	未払法人税等	1,379,100
未成支出金	17,112	前受金	938,552
前払費用	1,027,581	預り金	1,689,268
未収入金	14,637,457	仮受金	13,800
仮払金	117,551	賞与引当金	8,062,997
		未払消費税	2,554,600
流動資産合計	72,867,577	流動負債合計	37,375,687
【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	負債の部合計	37,375,687
投資その他資産		正味財産の部	
長期前払費用	181,412	科 目	金 額
固定資産合計	181,412	【正味財産】	
		前期繰越正味財産額	32,932,234
		当期正味財産増減額	2,741,068
		正味財産の部合計	35,673,302
資産の部合計	73,048,989	負債及び正味財産の部合計	73,048,989

財 産 目 録

2023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	40,875	
手許現金(文化創造館)	94,569	
秋田銀行 新屋支店 普通預金	4,879,182	
秋田銀行 大町支店 普通預金(文化創造館)	51,365,722	
ゆうちょ銀行振替預金	0	
商品		
「200年をたがやす」展覧会公式本	354,950	
「やまは蔵、まちの原木、ケズリカケの木々」の記録集	62,396	
貯蔵品		
収入印紙	3,000	
切手・レターパック	5,182	
駐車場チケット代・図書カード	2,000	
全自動製氷機	260,000	
未成支出金		
浦上コレクション受託分(人件費・交通費)	17,112	
前払費用		
施設管理賠償責任保険料	673,830	
月極駐車場代(職員用)	99,000	
その他2件	254,751	
未収入金		
事業収益 秋田公立美術大学	10,184,020	
秋田市	4,000,000	
その他 6件	453,437	
仮払金		
職員(23年3月度欠勤控除額3名分)	117,551	
流動資産合計		72,867,577
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	181,412	
固定資産合計		181,412
資産合計		73,048,989

活 動 計 算 書

2022年4月1日から2023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	0	
3. 受取助成金等		
受取補助金	308,000	
受取助成金等計		308,000
4. 事業収益		
秋田公立美術大学委託金	49,489,922	
地域連携事業収益	21,761,151	
指定管理料	103,563,432	
施設利用収入	10,273,846	
芸術発信事業収益(受講料)	485,541	
芸術発信事業収益(売上)	6,000	
事業収益計		185,579,892
5. その他収益		
受取利息	686	
雑収益	583,582	
その他収益計		584,268
経常収益計		186,472,160
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
人件費計	64,548,471	
(2) その他経費		
その他経費計	36,514,221	
事業費計		101,062,692
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	43,749,092	
(2) その他経費		
その他経費計	37,540,308	
管理費計		81,289,400
経常費用計		182,352,092
当期経常増減額		4,120,068
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		4,120,068
法人税、住民税及び事業税		1,379,000
当期正味財産増減額		2,741,068
前期繰越正味財産額		32,932,234
次期繰越正味財産額		35,673,302

事業費内訳書

2022年4月1日から2023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	51,260,019
	【事】臨時雇賃金	272,322
	【事】法定福利費	8,315,125
	【事】賞与引当金繰入額	4,701,005
人 件 費 計		64,548,471
(2)その他経費	【事】広告宣伝費	3,424,463
	【事】業務委託費	24,295,601
	【事】印刷製本費	3,551,828
	【事】会議費	97,553
	【事】交際費	18,486
	【事】旅費交通費	1,122,296
	【事】車両費	2,485
	【事】通信運搬費	547,633
	【事】消耗品費	2,061,972
	【事】地代家賃	11,364
	【事】賃借料	971,064
	【事】保険料	138,881
	【事】租税公課	21,600
	【事】研修費	4,000
	【事】支払手数料	44,543
	【事】新聞図書費	78,329
	【事】雑費	122,123
そ の 他 経 費 計		36,514,221
事業費合計		101,062,692

管理費内訳書

2022年4月1日から2023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	32,909,626
	【管】法定福利費	5,813,238
	【管】福利厚生費	245,813
	【管】賞与引当金繰入額	3,220,415
人 件 費 計		43,749,092
(2)その他経費	【管】業務委託費	13,523,930
	【管】印刷製本費	916,103
	【管】交際費	15,000
	【管】旅費交通費	157,310
	【管】車両費	126,827
	【管】通信運搬費	3,066,043
	【管】消耗品費	1,397,308
	【管】修繕費	16,000
	【管】水道光熱費	13,150,228
	【管】地代家賃	1,003,604
	【管】賃借料	2,754,854
	【管】保険料	708,110
	【管】諸会費	2,500
	【管】租税公課	134,102
	【管】研修費	105,638
	【管】支払手数料	397,412
	【管】新聞図書費	37,788
【管】雑費	26,630	
【管】雑損失	921	
そ の 他 経 費 計		37,540,308
管理費合計		81,289,400

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。

	1	2	3	4	5	6	8	9				
定款区分/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	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	事業費共通	事業部門合計	管理部門	合計
I 経常収益												
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0			0	0	108,000	108,000
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	200,000	0	0	200,000	0	200,000
4. 事業収益	22,973,460	6,690,672	5,419,904	8,519,069	9,558,244	2,074,142	113,843,278	1,519,930	0	170,598,699	14,981,193	185,579,892
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	422,258	18,896	0	441,154	143,114	584,268
経常収益計	22,973,460	6,690,672	5,419,904	8,519,069	9,558,244	2,074,142	114,465,536	1,538,826	0	171,239,853	15,232,307	186,472,160
II 経常費用										0		
(1) 人件費										0		
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	6,126,619	2,510,789	2,135,487	7,335,530	2,956,604	909,843	43,733,721	1,452,633	3,938,304	71,099,530	13,070,115	84,169,645
臨時雇賃金	77,602	0	0	162,320	0	0	32,400	0	0	272,322	0	272,322
法定福利費	992,454	396,141	339,346	1,207,245	502,617	149,829	7,107,008	241,074	646,805	11,582,519	2,545,844	14,128,363
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	86,084	0	0	86,084	159,729	245,813
賞与引当金繰入額	607,371	261,077	172,098	452,791	338,544	85,006	4,142,771	167,227	450,454	6,677,339	1,244,081	7,921,420
雑給	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	7,804,046	3,168,007	2,646,931	9,157,886	3,797,765	1,144,678	55,881,984	1,860,934	5,035,563	90,497,794	17,799,769	108,297,563
(2) その他経費										0		
広告宣伝費	0	0	0	0	932,619	0	12,844	2,479,000	0	3,424,463	0	3,424,463
業務委託費	11,535,261	1,302,201	951,103	855,898	2,927,806	154,552	19,632,710	330,000	0	37,689,531	130,000	37,819,531
印刷製本費	460,153	102,474	86,731	199,420	2,084,297	42,293	1,045,249	0	0	4,020,617	447,314	4,467,931
会議費	39,861	19,003	0	3,745	0	0	34,944	0	0	97,553	0	97,553
交際費	6,029	0	0	0	0	0	27,457	0	0	33,486	0	33,486
旅費交通費	456,611	46,654	138,830	28,144	82,599	0	468,078	50,202	691	1,271,809	7,797	1,279,606
車両費	600	0	1,885	0	0	0	35,955	0	0	38,440	90,872	129,312
通信運搬費	99,801	11,859	80,520	186,136	44,102	17,458	2,039,445	3,457	77	2,482,855	1,130,821	3,613,676
消耗品費	460,708	328,830	372,245	523,336	31,826	182,872	1,252,430	263	0	3,152,510	306,770	3,459,280
修繕費	0	0	0	0	0	0	13,000	0	0	13,000	3,000	16,000
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	12,720,798	0	0	12,720,798	429,430	13,150,228
地代家賃	0	0	0	0	0	0	1,014,968	0	0	1,014,968	0	1,014,968
賃借料	733,075	184,641	18,500	1,428	20,333	0	1,800,711	0	▲ 1,200	2,757,488	968,430	3,725,918
保険料	39,255	17,158	21,706	18,370	0	40,380	544,042	0	0	680,911	166,080	846,991
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500	2,500
租税公課	13,600	200	0	200	0	0	111,888	5,000	0	130,888	24,814	155,702
研修費	4,000	0	0	0	0	0	105,638	0	0	109,638	0	109,638
支払手数料	200	10,100	20,910	0	0	0	159,112	13,333	0	203,655	238,300	441,955
新聞図書費	25,468	31,490	0	0	0	0	59,159	0	0	116,117	0	116,117
雑費	4,550	10,780	0	8,156	0	0	4,194	95,353	0	123,033	25,720	148,753
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10	911	921
共通費振替	1,515,452	658,254	560,860	1,475,193	751,773	245,882	▲ 548,090	375,807	▲ 5,035,131	0	0	0
その他経費計	15,394,624	2,723,644	2,253,290	3,300,026	6,875,355	683,437	40,534,542	3,352,415	▲ 5,035,563	70,081,770	3,972,759	74,054,529
経常費用計	23,198,670	5,891,651	4,900,221	12,457,912	10,673,120	1,828,115	96,416,526	5,213,349	0	160,579,564	21,772,528	182,352,092
当期経常増減額	▲ 225,210	799,021	519,683	▲ 3,938,843	▲ 1,114,876	246,027	18,049,010	▲ 3,674,523	0	10,660,289	▲ 6,540,221	4,120,068

※定款区分8 公共施設等の管理・運営事業費用は事業費・管理費の合計額です。

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	37,819,531	136,364
旅費交通費	1,279,606	7,961
賃借料	3,725,918	18,182
活動計算書計	42,825,055	162,507

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	32,932,234	2,741,068	0	35,673,302