

令和4年度 活動計算書 (その他事業がない場合)

特定非営利活動法人 工芸技能研究所
(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
【A】	経常収益		
1	受取会費		
	正会員受取会費	170,000	
	賛助会員受取会費	120,000	
			290,000
2	受取寄附金		
	受取寄附金	3,840,651	
			3,840,651
3	受取助成金等		
	受取補助金	0	
			0
4	事業収益		
	工芸技能事業収益	1,854,117	
	工房事業収益	2,774,493	
			4,628,610
5	その他の収益		
	啓蒙普及事業収入	15,900	
	受取利息	5	
	雑収入	31,973	
			47,878
	経常収益計		8,807,139
【B】	経常費用		
1	事業費		
	(1) 人件費		
	給料手当	8,699,899	
	役員報酬	0	
	退職給付費用	0	
	福利厚生費	0	
			8,699,899
	(2) その他経費		
	工芸技能事業費	99,212	
	工房事業費	40,034	
	地代家賃	4,000,000	
	減価償却費	3,164	
	印刷製本費	24,161	
	HPリンク代	3,000	
	出展費用	13,500	
	サーバー使用料	8,085	
			4,191,156
	事業費計		12,891,055
2	管理費		
	(1) 人件費		
	給料手当	2,663,237	
	給料手当	0	
	退職給付費用	0	
	福利厚生費	0	
			2,663,237
	(2) その他経費		
	消耗品費	48,289	
	水道光熱費	349,419	
	通信運搬費	197,935	
	地代家賃	800,000	
	旅費交通費	139,590	
	賃借料	295,996	
	諸会費	5,000	
	支払手数料	42,075	
	雑費	119,687	
			1,997,991
	管理費計		4,661,228
	経常費用計		17,552,283
	当期経常増減額【A】-【B】・・・①		-8,745,144
【C】	経常外収益		
	固定資産売却益	0	
	過年度損益修正益	0	
			0
	経常外収益計		0
【D】	経常外費用		
	固定資産売却損	0	
	災害損失	0	
	過年度損益修正損	0	
			0
	経常外費用計		0
	当期経常外増減額【C】-【D】・・・②		0
	税引前当期正味財産増減額①+②・・・③		-8,745,144
	法人税、住民税及び事業税・・・④		-70,000
	前期繰越正味財産額・・・⑤		-87,025,735
	基本財産		20,000,000
	次期繰越正味財産額③-④+⑤		-75,840,879

令和4年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 工芸技能研究所

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
【A】	資産の部		
1	流動資産		
	現金預金	1,081,544	
	未収金	0	
	棚卸資産	0	
			1,081,544
	流動資産合計・・・①		1,081,544
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	車両運搬具	0	
	什器備品	9	
			9
	(2)無形固定資産		
	ソフトウェア	0	
	借地権	0	
			0
	(3)投資その他の資産		
	保証金	1,500,000	
	長期貸付金	0	
			1,500,000
	固定資産合計・・・②		1,500,009
【A】	資産合計 ①+②		2,581,553
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		
	未払金	76,335,072	
	前受金	2,010,000	
	預り金	7,360	
	納税充当金	70,000	
			78,422,432
	流動負債合計・・・③		78,422,432
2	固定負債		
	長期借入金	0	
	退職給付引当金	0	
			0
	固定負債合計・・・④		0
	負債合計 ③+④		78,422,432
【B-2】	正味財産の部		
	基本財産	20,000,000	
	前期繰越正味財産額	-87,025,735	
	当期正味財産増減額	-8,815,144	
	正味財産合計		-75,840,879
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		2,581,553

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、 NPO法人会計基準

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 なし

(2) 固定資産の減価償却の方法 定率法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 なし

・ 引当金 なし

(4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

時価にて受け入れ

(5) 消費税等の会計処理

税込み処理

2. 事業別損益の状況

別紙の通り

(単位：円)

科目	事業	事業	事業	事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費							
2. 受取寄附金							
3. 受取助成金等							
4. 事業収益							
5. その他収益							
経常収益計							
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当							
役員報酬							
退職給付費用							
福利厚生費							
.....							
人件費計							
(2) その他経費							
会議費							
旅費交通費							
施設等評価費用							
減価償却費							
印刷製本費							
.....							
その他経費計							
経常費用計							
当期経常増減額							

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
該当なし		

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳
 使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
 当法人の正味財産は-75,840,879円ですが、そのうち使途が特定されているものではありません。
 したがって使途が制約されていない正味財産は-75,840,879円です。

(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
正味財産	-67,025,735		-8,815,144	-75,840,879	
合計	-67,025,735		-8,815,144	-75,840,879	

5. 固定資産の増減内訳

(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
有形固定資産 什器備品	3,173	0	3,164		5,178,683	9
無形固定資産	0	0	0			0
投資その他の資産 保証金	1,500,000	0	0			1,500,000
合計	1,503,173	0	3,164			1,500,009

6. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計	0	0	0	0

7. 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	計算書類に 計上された 金額	内、役員と の取引	内、近親者 及び支配法 人との取引
(活動計算書) 受取寄付金	3,840,651	730,000	800,000
地代家賃	4,800,000		4,800,000
工芸技能事業費	99,212		32,490
工房事業費	40,034		19,580
活動計算書計	8,779,897	730,000	5,652,070
(貸借対照表) 保証金	1,500,000		1,500,000
貸借対照表計	1,500,000		1,500,000

8. その他特定非常営活動法人の資産、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

- 事業費と管理費の按分方法

人件費/事業時間配分表に基づいて按分している

- その他の事業に係る資産の状況

未払金内訳 給料 70,444,252円 源泉税2,590,820円 家賃 3,300,000円

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	発達障害児者に対して 工芸技能教育	発達障害児者の工芸活動の支援協力のための 工房活動	発達障害に関する研究資料の収集	工芸技能に関する研究資料の収集	活動推進の普及啓蒙活動	関係団体機関との連絡 協調	その他本法人の目的を達成するために必要な事業	事業部門合計	一般	合計
I 経常収益								0		
1. 受取会費								0	290,000	290,000
2. 受取寄附金								0	3,840,651	3,840,651
3. 受取助成金等								0	0	0
4. 事業収益	1,776,000	2,650,000			15,900			4,441,900	202,610	4,644,510
5. その他収益	4,834	4,834	3,171	3,171	3,020	3,171		22,201	9,777	31,978
経常収益計	1,780,834	2,654,834	3,171	3,171	18,920	3,171	0	4,464,101	4,343,038	8,807,139
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	1,600,000	1,600,000	1,050,000	1,050,000	1,000,000	1,050,000		7,350,000	2,250,000	9,600,000
退職給付費用	44,000	44,000	28,875	28,875	27,500	28,875		202,125	61,875	264,000
法定福利費	249,859	249,859	163,966	163,966	156,158	163,966	0	1,147,774	351,362	1,499,136
人件費計	1,893,859	1,893,859	1,242,841	1,242,841	1,183,658	1,242,841	0	8,699,899	2,663,237	11,363,136
(2) その他経費										
啓蒙事業費/印刷代					24,161			24,161		24,161
//サーバー使用料					8,085			8,085		8,085
//HPリンク料					3,000			3,000		3,000
//出展料					13,500			13,500		13,500
材料費	99,212	40,034						139,246		139,246
旅費交通費								0	139,590	139,590
通信費								0	197,935	197,935
水道光熱費								0	349,419	349,419
減価償却費	1,582	1,582						3,164	0	3,164
賃借料								0	295,996	295,996
支払手数料								0	42,075	42,075
消耗品費								0	48,289	48,289
諸会費								0	5,000	5,000
租税公課								0	1,000	1,000
管理諸費								0	0	0
雑費								0	118,687	118,687
地代家賃	1,200,000	1,200,000	400,000	400,000	400,000	400,000		4,000,000	800,000	4,800,000
その他経費計	1,300,794	1,241,616	400,000	400,000	448,746	400,000	0	4,191,156	1,997,991	6,189,147
経常費用計	3,194,653	3,135,475	1,642,841	1,642,841	1,632,404	1,642,841	0	12,891,055	4,661,228	17,552,283
当期経常増減額	-1,413,819	-480,641	-1,639,670	-1,639,670	-1,613,484	-1,639,670	0	-8,426,954	-318,190	-8,745,144

※令和3年度から「その他本法人の目的を達成するために必要な事業は一般事業に繰り入れ

令和4年度 財産目録

特定非営利活動法人 工芸技能研究所

(単位:円)

科	目	金額	小計	合計
【A】	資産の部			
1	流動資産			
	現金預金			
	手元現金	87,492		
	三井住友銀行普通預金	715,645		
	みずほ銀行普通預金	4,333		
	郵便貯金	274,074	1,081,544	
	棚卸資産	0	0	
	流動資産合計・・・①		1,081,544	1,081,544
2	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	工具器具備品			
	事業用織機4台	6		
	エアコン	2		
	パソコン	1	9	
	(2) 無形固定資産	0	0	
	(3) 投資その他の資産			
	保証金			
	三栄観光開発/事務所	1,500,000	1,500,000	
	固定資産合計・・・②		1,500,009	1,500,009
	【A】資産合計 ①+②			2,581,553
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	未払金			
	給与	70,444,252		
	源泉税	2,590,820		
	家賃	3,300,000	76,335,072	
	前受金			
	工芸技能収入	600,000		
	工房事業収入	1,410,000	2,010,000	
	預り金			
	源泉徴収税(年末調整未済額)	-30,240		
	住民税	37,600		
	納税充当金	70,000	77,360	
	流動負債合計・・・③		78,422,432	78,422,432
2	固定負債			
	長期借入金	0	0	
	退職給付引当金			
	職員	0	0	
	固定負債合計・・・④		0	0
	【B-1】負債合計 ③+④			78,422,432
	【B-2】正味財産合計 【A】 - 【B-1】			-75,840,879

役員名簿

（役員名簿及び役員のうち報酬を受ける者の名簿）

特定非営利活動法人 工芸技能研究所

1 確認事項（法第20条及び第21条を確認の上、チェックを入れてください。）

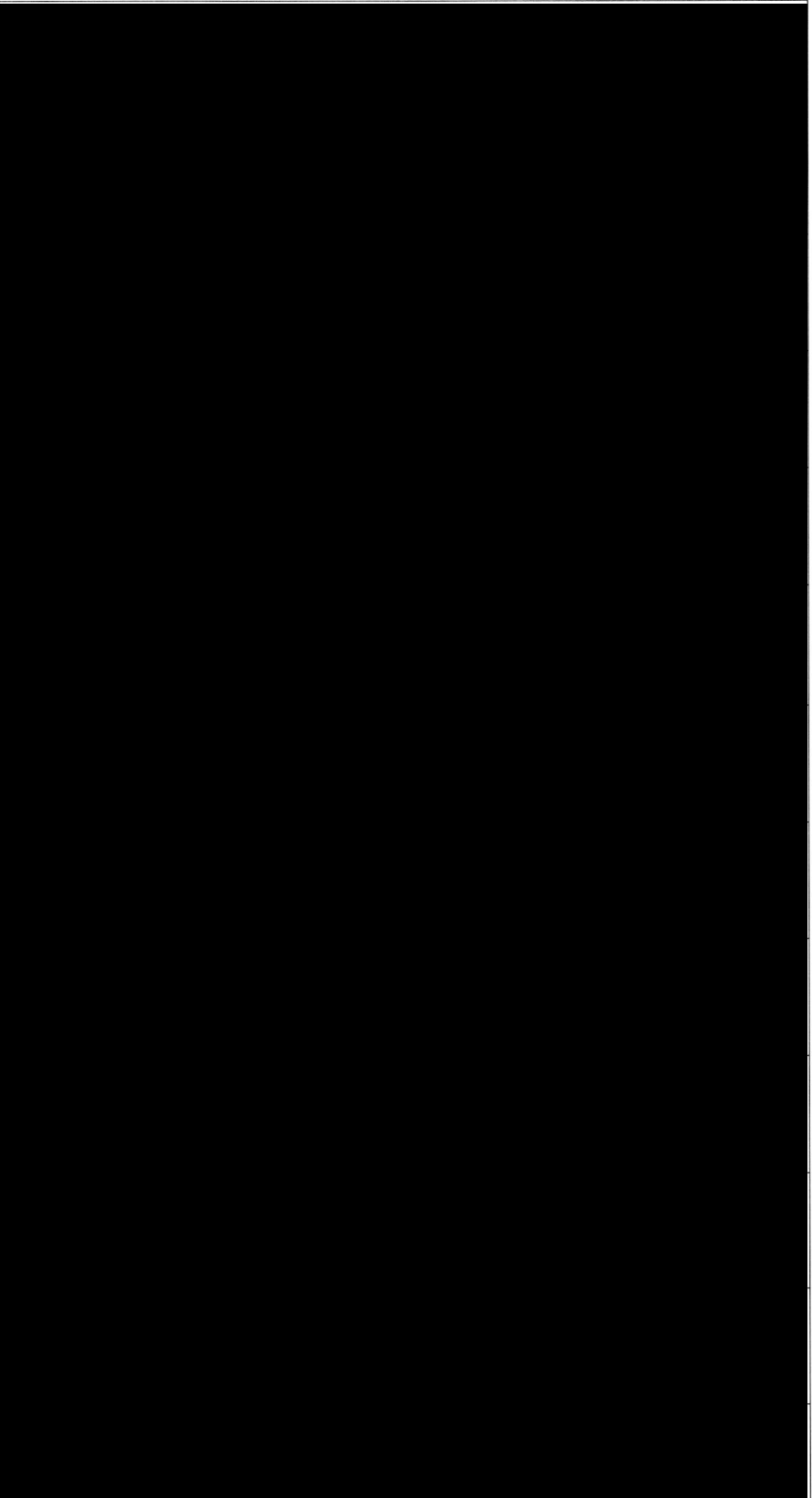
以下の役員には、欠格事由者が含まれません。（法第20条関係）各役員について、親族の規定に違反していません。（法第21条関係）

2 役員一覧

	役名 (どちらかに○)	(フリガナ)	報酬の有無 (どちらかに○)	役職名等
		氏名		
1	<input checked="" type="radio"/> 理事・ <input type="radio"/> 監事	ワダイツコ 和田伊都子	有・ <input type="radio"/> 無	理事長
2	<input checked="" type="radio"/> 理事・ <input type="radio"/> 監事	オオテヒロコ 大手裕子	有・ <input type="radio"/> 無	
3	<input checked="" type="radio"/> 理事・ <input type="radio"/> 監事	サイトウイチロウ 齋藤一郎	有・ <input type="radio"/> 無	副理事長
4	<input checked="" type="radio"/> 理事・ <input type="radio"/> 監事	ヒキタフミアキ 疋田文明	有・ <input type="radio"/> 無	
5	<input checked="" type="radio"/> 理事・ <input type="radio"/> 監事	サカイミチコ 酒井美智子	有・ <input type="radio"/> 無	
6	<input checked="" type="radio"/> 理事・ <input type="radio"/> 監事	カド ジュン 角 恂	有・ <input type="radio"/> 無	
7	<input checked="" type="radio"/> 理事・ <input type="radio"/> 監事	トミタジュンジ 富田純司	有・ <input type="radio"/> 無	
8	<input checked="" type="radio"/> 理事・ <input type="radio"/> 監事	オオウチタカシ 大内 隆	有・ <input type="radio"/> 無	
9	<input checked="" type="radio"/> 理事・ <input type="radio"/> 監事	ナカジマノブヨシ 中島信義	有・ <input type="radio"/> 無	
10	理事・ <input checked="" type="radio"/> 監事	スガヤリュウイチ 菅谷隆一	有・ <input type="radio"/> 無	

社員名簿（社員のうち10人以上の者の名簿）

特定非営利活動法人 工芸技能研究所

	氏 名	
1	和田 伊都子	
2	大手 裕子	
3	齋藤 一郎	
4	疋田 文明	
5	酒井 美智子	
6	角 恂	
7	富田 純司	
8	大内 隆	
9	中島 信義	
10	菅谷 隆一	
11	柴田 忠	
12	田邊 純夫	