

決 算 報 告 書

第 2期

自 2021年 4月 1日

至 2022年 3月31日

特定非営利活動法人 ワンダーアート

宮城県仙台市若林区荒町172
第一旭ビル

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 ワンダーアート

自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	290,000	
賛助会員受取会費	25,000	
法人受取会費	100,000	
団体受取会費	50,000	465,000

【受取寄付金】

受取寄付金	2,257,510	
ボランティア受入評価益	1,190,000	3,447,510

【受取助成金等】

受取助成金	9,888,000	
受取協賛金	4,810,000	14,698,000

【事業収益】

事業収益 A事業		958,000
----------	--	---------

【その他収益】

受取 利息	22	
雑 収 益	533,725	533,747

経常収益 計

20,102,257

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

役員 報酬(事業)	840,000
給料 手当(事業)	5,212,228
ボランティア評価費用	1,190,000
通 勤 費(事業)	62,300
福利厚生費(事業)	417,540
人件費計	7,722,068

(その他経費)

業務委託費	1,020,000
プログラム運営費	148,365
プログラム材料費	328,808
印刷製本費(事業)	311,526
新聞図書費(事業)	45,150
旅費交通費(事業)	1,339,615
通信運搬費(事業)	901,114
消耗品 費(事業)	598,094
修 繕 費(事業)	134,200
水道光熱費(事業)	612,976
広告宣伝費(事業)	98,301
支払 家賃(事業)	1,216,000
減価償却費(事業)	87,500
その他経費計	6,841,649

事業費 計

14,563,717

【管理費】

(人件費)

役員 報酬	360,000
給料 手当	1,414,500
法定福利費	684,360
福利厚生費	119,960
人件費計	2,578,820

(その他経費)

印刷製本費	50,085
会 議 費	3,540
旅費交通費	247,561
新聞図書費	8,360
車 両 費	68,385
通信運搬費	225,278

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 ワンダーアート

自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

消耗品 費	149,523		
修繕 費	842,602		
水道光熱費	153,244		
支払家賃	304,000		
減価償却費	40,333		
支払保険料	78,710		
租税公課	56,600		
雑 費	26,842		
その他経費計	2,255,063		
管理費 計		4,833,883	
経常費用 計			19,397,600
当期経常増減額			704,657
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			704,657
当期正味財産増減額			704,657
前期繰越正味財産額			265,946
次期繰越正味財産額			970,603

貸借対照表

特定非営利活動法人 ワンダーアート
全事業所

[税込] (単位: 円)
2022年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	55,262		
普通預金(ゆうちょ銀行)	938,403		
普通預金(三菱UFJ銀行)	780,821		
普通預金(七十七銀行)	890		
現金・預金計	1,775,376		
(その他流動資産)			
前払費用	456,390		
未収金	166,591		
その他流動資産計	622,981		
流動資産合計		2,398,357	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	1		
什器備品	168,167		
有形固定資産計	168,168		
(投資その他の資産)			
敷金	200,000		
投資その他の資産計	200,000		
固定資産合計		368,168	
資産合計			2,766,525
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払費用	373,091		
未払給与	695,800		
前受金	652,000		
預り金	75,031		
源泉所得税	(21,920)		
健康保険料	(18,222)		
介護保険料	(2,132)		
厚生年金保険料	(32,757)		
流動負債合計		1,795,922	
負債合計			1,795,922
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		265,946	
当期正味財産増減額		704,657	
正味財産合計			970,603
負債及び正味財産合計			2,766,525

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 ワンダーアート

2022年 3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。

【固定資産の減価償却の方法】

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却しています。

[税込] (単位: 円)

資産区分	資産名	期首帳簿価額	取得価格	当期償却額	期末帳簿価額
器具備品	1: 陶芸窯	0	175,000	87,500	87,500
器具備品	2: ノートパソコン	0	121,000	40,333	80,667
車両運搬具	3: ハイエース	0	1	0	1
	合計	0	296,001	127,833	168,168

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	摘要	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
		0	0	0	0

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位: 円)

内容	金額	算定方法
10年展カタログ・展示パネルデザイン制作	300,000	029(おにく)
法人ホームページ企画コンサル、制作	400,000	029(おにく)
ホームページ・インスタ等SNS更新	360,000	029(おにく)
クラシコ関連のコラボ仲立ち	50,000	029(おにく)
ロゴデザイン	80,000	029(おにく)
合計	1,190,000	

アートやデザインに関しましては明確な金額が無く幅広い設定になっております。よって、下記相場情報よりNPO法人ワンダーアートの内容・規模に照らし合わせて算出致しました。尚、ボランティアとしてお手伝い頂いた為、相場より低めに設定させて頂いております。

HP、ロゴ

<https://www.lab-ry-works.com/blog/?p=243>

HP

<https://imitsu.jp/cost/hp-design/>

SNS

<https://imitsu.jp/cost/hp-design/article/sns-operation-agency>

【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
パソコン・外付HDD各2台及び設置費用・カメラ2台	0	500,000	500,000	0	コスモエネルギーホールディング
日独協会 記念誌広告掲載料	0	30,000	0	30,000	植松健様寄付金5万円の内
合計	0	530,000	500,000	30,000	

【返還義務のある助成金の内訳】

[税込] (単位: 円)

内容	金額	科目	摘要
展覧会ポスター・チラシ・パンフレット・パネル	132,000	印刷製本費	2022年5月の展覧会費用
展覧会案内状郵送費	50,000	通信運搬費	2022年5月の展覧会費用
展示制作物デザイン・造作費・額装費	440,000	委託費	2022年5月の展覧会費用
合計	622,000		

※ 原則余剰金は返金ではあるが、コロナの影響により2022年5月に延期となった展覧会の費用を返金ではなく前受金とし2022年5月に使用し、終了後精算する旨、ご了承頂きました。

【未払費用の内訳】

出光クレジット	2月分 ガソリン代等	24,074
ヤマト運輸(株)	2月分 宅急便代	132
スタッフ(立替)	3月分 交通費	8,562
厚生省	3月分 社会保険料(会社負担分)	54,400
日独協会	記念誌広告掲載料	30,000
東北電力(株)	3月分 電気料金	102,703
出光クレジット	3月分 高速料金等	16,522
ヤマト運輸(株)	3月分 宅急便代	830
KDDI(株)・NTTファイナンス	3月分 電話料金	27,757
日本郵便	3月分 後納郵便	108,111
	合計	373,091

【助成金及び協賛金の収支報告】

[税込] (単位:円)

	助成金				協賛金	助成金及び 協賛金合計 金額	決算金額
	大東建託(株) グループ	公益財団法人 東日本大震災 復興支援財団	日本児童教育 振興財団	公益財団法人 木口福祉財団	クリスマス カードプロ ジェクト		
助成金及び協賛金決定額	1,000,000	8,030,000	1,000,000	480,000	4,810,000	15,320,000	
1 人件費							
役員報酬	240,000	600,000			140,000	980,000	1,200,000
給与手当		5,030,896			995,033	6,025,929	6,626,728
法定福利費						0	684,360
福利厚生費						0	599,800
人件費計	240,000	5,630,896	0	0	1,135,033	7,005,929	9,110,888
2 その他の諸経費							
業務委託費					1,020,000	1,020,000	1,020,000
プログラム運営費		25,050				25,050	148,365
プログラム材料費		199,951				199,951	328,808
会議費						0	3,540
旅費交通費	305,697		462,901		165,814	934,412	1,587,176
消耗品費	184,207	70,961	65,808	107,010	36,810	464,796	747,617
印刷製本費	62,455	10,410	19,550		226,950	319,365	361,611
新聞図書費		25,622	17,028			42,650	53,510
広告宣伝費						0	98,301
通信運搬費	103,432	96,000			355,699	555,131	1,126,392
水道光熱費		410,000			114,557	524,557	766,220
支払家賃		996,000			273,000	1,269,000	1,520,000
租税公課						0	56,600
支払保険料						0	78,710
修繕費	134,200		206,802	385,000		726,002	976,802
減価償却費						0	127,833
車両費						0	68,385
雑費	330					330	26,842
その他経費計	790,321	1,833,994	772,089	492,010	2,192,830	6,081,244	9,096,712
前払費用			275,390			275,390	
前受金		622,000				622,000	
経常費用合計	1,030,321	8,086,890	1,047,479	492,010	3,327,863	13,984,563	18,207,600
当期助成金及び協賛金増減額	△ 30,321	△ 56,890	△ 47,479	△ 12,010	1,482,137	1,335,437	

財 産 目 録

特定非営利活動法人 ワンダーアート
全事業所

[税込] (単位：円)
2022年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	55,262
普通 預金(ゆうちょ銀行)	938,403
普通 預金(三菱UFJ銀行)	780,821
普通 預金(七十七銀行)	890

現金・預金 計 1,775,376

(その他流動資産)

前払 費用	456,390
展覧会会場(5月開催)	275,390
事務所家賃等(4月分)	131,000
社宅費(4月分)	50,000
未 収 金	166,591
レンタルアート(11/27-2/26)	92,400
社会保険料等(本人負担分)	74,191
その他流動資産 計	622,981

流動資産合計 2,398,357

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	1
什器 備品	168,167
陶芸窯	87,500
ノートパソコン	80,667
有形固定資産 計	168,168

(投資その他の資産)

敷 金	200,000
投資その他の資産 計	<u>200,000</u>

固定資産合計 368,168

資産合計 2,766,525

《負債の部》

【流動負債】

未払費用 (内訳は別記)	373,091
未払給与 (3月分給与：末締め翌月10日払い)	695,800
前 受 金	652,000
次年度会費	30,000
東日本大震災復興支援財団(展覧会延期費用分)	622,000
預 り 金	75,031
源泉所得税	21,920
社会保険料等(本人負担分)	53,111

流動負債合計 1,795,922

負債合計 1,795,922

正味財産 970,603

監査報告書

2022年5月10日

特定非営利活動法人ワンダーアート

代表理事 高橋雅子様

監事 石毛慎也



特定非営利活動促進法第18条の規定に基づき、特定非営利活動法人ワンダーアートの2021年度（2021年4月1日～2022年3月31日）の業務監査及び会計監査を行ないました。

理事の業務執行に関する監査に当たっては、理事会に出席した上で状況を確認しました。また、財産の状況に関しては、財務諸表等（活動計算書、貸借対照表、財産目録及び計算書類の注記）と帳簿や証拠書類等との照合・確認・質疑応答を踏まえ、その手続き及び数値整合性等につきましても確認しました。

その監査の結果、理事及び法人としての業務執行は、法令及び準備計画に基づき適正に遂行され、不正行為または法令・定款に違反する重大な事実はないことが認められました。

また、法人の財産状況はNPO法人会計基準に準拠し、財務諸表等は適正に表示されているものと認められました。尚、ボランティアによる役務の提供に関する算出根拠の整合性については一部改善を申し入れ、その後修正されしっかりした根拠に基づく算出が提示されました。

以上の通り監査報告致します。

—以上—