

財務諸表

自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 年 3 月 31 日

認定 NPO 法人 山形国際ドキュメンタリー映画祭
山形県山形市木の実町 175-1

活動計算書

平成 28 年 4 月 1 日 ~ 平成 29 年 3 月 31 日 まで

(単位:円)

科 目		金 額	
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	1,520,000		
賛助会員受取会費	930,000	2,450,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金		100,000	
3. 受取助成金等			
山形市補助金	49,710,664		
その他助成金	710,000	50,420,664	
4. 事業収益			
映画祭事業収益	423,932		
映像文化推進事業収益	6,681,413		
上映会・ライブラリー事業収益	1,106,250	8,211,595	
5. 受託事業収益			
フィルムライブラリー受託事業収益	2,055,780	2,055,780	
6. その他収益			
雑収益	26,352	26,352	
経常収益計			63,264,391
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	15,535,560		
臨時雇賃金	3,597,757		
法定福利費	2,680,153		
福利厚生費	648,185		
人件費計	22,461,655		
(2) その他経費			
旅費交通費	929,445		
通信運搬費	464,279		
消耗品費	1,918,678		
印刷製本費	647,136		
賃借料	2,923,566		
保険料	106,430		
諸謝礼金	1,742,811		
交際費	74,401		
委託費	21,930,714		
ソフト販売仕入費	57,920		
租税公課	14,300		
その他経費計	30,809,680		
事業費計		53,271,335	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	3,879,000		
法定福利費	945,540		
福利厚生費	140,789		
人件費計	4,965,329		
(2) その他経費			
会議費	10,200		
旅費交通費	425,104		

通信運搬費	312,674		
消耗品費	574,530		
印刷製本費	152,818		
修繕費	31,201		
水道光熱費	432,822		
賃借料	893,970		
減価償却費	29,062		
保険料	16,050		
租税公課	757,550		
委託費	638,400		
雑費	165,000		
その他経費計	4,439,381		
管理費計		9,404,710	
経常費用計			62,676,045
当期正味財産増減額			588,346
前期繰越正味財産額			7,066,766
次期繰越正味財産額			7,655,112

貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,676,178		
未収金	1,569,235		
棚卸資産	1,584,090		
立替金	23,360		
流動資産合計		4,852,863	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	1,093,301		
車両運搬具	1		
什器備品	3		
有形固定資産計	1,093,305		
(2)投資その他の資産			
開催準備特定預金	4,537,042		
投資その他の資産計	4,537,042		
固定資産合計		5,630,347	
資産合計			10,483,210
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,826,370		
預り金	1,728		
流動負債合計		2,828,098	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,828,098
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		7,066,766	
当期正味財産増減額		588,346	
正味財産合計			7,655,112
負債及び正味財産合計			10,483,210

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

当事業年度より、財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2) 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をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(3) 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	映画祭事業	映像文化推進事業	上映会・ライブラリース事業	フィルムライブラリー受託事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	2,450,000	2,450,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	100,000	100,000
3. 受取助成金	41,065,722	0	2,503,779	0	43,569,501	6,851,163	50,420,664
4. 事業収益	423,932	6,681,413	1,106,250	0	8,211,595	0	8,211,595
5. 受託事業収益	0	0	0	2,055,780	2,055,780	0	2,055,780
6. その他収益	0	0	0	0	0	26,352	26,352
経常収益計	41,489,654	6,681,413	3,610,029	2,055,780	53,836,876	9,427,515	63,264,391
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	11,909,310	1,817,850	1,808,400	0	15,535,560	3,879,000	19,414,560
臨時雇賃金	1,895,926	0	0	1,701,831	3,597,757	0	3,597,757
法定福利費	1,922,271	263,268	252,366	242,248	2,680,153	945,540	3,625,693
福利厚生費	517,744	61,500	61,500	7,441	648,185	140,789	788,974
人件費計	16,245,251	2,142,618	2,122,266	1,951,520	22,461,655	4,965,329	27,426,984
(2) その他経費							
会議費	0	0	0	0	0	10,200	10,200
旅費交通費	575,606	293,569	60,270	0	929,445	425,104	1,354,549
通信運搬費	340,974	31,085	92,220	0	464,279	312,674	776,953
消耗品費	1,731,977	120,817	63,676	2,208	1,918,678	574,530	2,493,208
印刷製本費	484,366	159,160	3,610	0	647,136	152,818	799,954
修繕費	0	0	0	0	0	31,201	31,201
水道光熱費	0	0	0	0	0	432,822	432,822
賃借料	335,522	2,229,534	358,510	0	2,923,566	893,970	3,817,536
保険料	0	106,430	0	0	106,430	16,050	122,480
諸謝礼金	622,090	529,811	590,910	0	1,742,811	0	1,742,811
交際費	0	74,401	0	0	74,401	0	74,401
租税公課	0	14,300	0	0	14,300	757,550	771,850
委託費	21,002,650	609,497	318,567	0	21,930,714	638,400	22,569,114
減価償却費	0	0	0	0	0	29,062	29,062
ソフト販売費	0	57,920	0	0	57,920	0	57,920
雑費	0	0	0	0	0	165,000	165,000
その他経費計	25,093,185	4,226,524	1,487,763	2,208	30,809,680	4,439,381	35,249,061
経常費用計	41,338,436	6,369,142	3,610,029	1,953,728	53,271,335	9,404,710	62,676,045
当期経常増減額	151,218	312,271	0	102,052	565,541	22,805	588,346

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は7,655,112円ですが、そのうち使途が制約された財産はありません。

(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
映画祭開催準備に係わる事業	0	49,710,664	49,710,664	0	山形市補助金
311ドキュメンタリーフィルムアーカイブ事業	0	710,000	710,000	0	
合 計	0	50,420,664	50,420,664	0	

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
建物	1,383,921	0	0	1,383,921	△ 290,620	1,093,301
車両運搬費	1,230,758	0	0	1,230,758	△ 1,230,757	1
什器備品	1,680,000	0	0	1,680,000	△ 1,679,997	3
合 計	4,294,679	0	0	4,294,679	△ 3,201,374	1,093,305

財産目録

平成 29 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
普通預金 山形銀行 山形市役所支店	1,474,026	
普通預金 山形銀行 山形市役所支店	102,152	
ゆうちょ銀行 振替口座	100,000	
普通預金 荘内銀行 山形営業部	0	
未収金		
映像文化推進事業	1,189,920	
フィルムライブラリー受託金(山形コンベンションビューロー)	171,315	
作品貸出料	108,000	
上映会負担金	50,000	
正会員・賛助会員会費	50,000	
棚卸資産		
出版書籍	1,551,692	
貯蔵品	32,398	
立替金		
新幹線チケット代	23,360	
流動資産合計		4,852,863
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物 事務所内装	1,093,301	
車両運搬具 ニッサンAD	1	
什器備品 プロジェクター3台	3	
有形固定資産計	1,093,305	
(2)投資その他の資産		
開催準備特定預金 山形銀行 山形市役所支店	4,537,042	
投資その他の資産計	4,537,042	
固定資産合計		5,630,347
資産合計		10,483,210
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
委託費	820,800	
臨時雇賃金	439,033	
消耗品費	366,165	
概算補助金返還額	289,336	
社会保険事業主負担分	237,989	
フィルム貸出料製作者還元分	216,000	
賃借料	195,088	
未払法人税等	72,000	
その他	189,959	
預り金		
委託書籍販売	1,728	
流動負債合計		2,828,098
負債合計		2,828,098
正味財産		7,655,112