

# 財務諸表

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 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

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費	1,400,000	
賛助会員受取会費	975,000	2,375,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	163,000	163,000
3. 受取助成金等		
山形市補助金	49,966,910	
その他助成金	1,501,000	51,467,910
4. 事業収益		
映画祭事業収益	61,560	
上映会・ライブラリー事業収益	870,000	
映像文化推進事業収益	6,693,711	7,625,271
5. 受託事業収益		
フィルムライブラリー受託事業収益	2,093,850	2,093,850
6. その他収益		
雑収入	2,000,000	2,000,000
<b>経常収益計</b>		<b>65,725,031</b>
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	240,000	
給料手当	16,260,525	
臨時雇賃金	3,723,309	
法定福利費	2,646,110	
福利厚生費	525,851	
<b>人件費計</b>	<b>23,395,795</b>	
(2) その他経費		
旅費交通費	373,600	
通信運搬費	517,295	
消耗品費	1,791,487	
印刷製本費	624,079	
賃借料	3,608,548	
保険料	121,150	
諸謝礼金	1,045,701	
交際費	86,326	
委託費	21,166,189	
租税公課	21,000	
雑費	26,818	
<b>その他経費計</b>	<b>29,382,193</b>	
<b>事業費計</b>		<b>52,777,988</b>
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	3,984,900	
法定福利費	931,267	
福利厚生費	129,065	
<b>人件費計</b>	<b>5,045,232</b>	
(2) その他経費		
会議費	1,500	

旅費交通費	117,690		
通信運搬費	373,508		
消耗品費	1,208,910		
印刷製本費	165,043		
修繕費	21,780		
水道光熱費	319,402		
賃借料	1,761,770		
減価償却費	29,062		
保険料	16,800		
租税公課	75,550		
委託費	703,000		
雑費	158,850		
<b>その他経費計</b>	<b>4,952,865</b>		
<b>管理費計</b>		<b>9,998,097</b>	
<b>経常費用計</b>			<b>62,776,085</b>
<b>III 経常外収益</b>			
<b>経常外収益計</b>			<b>0</b>
<b>IV 経常外費用</b>			
<b>経常外費用計</b>			<b>0</b>
<b>当期正味財産増減額</b>			<b>2,948,946</b>
<b>前期繰越正味財産額</b>			<b>6,779,498</b>
<b>次期繰越正味財産額</b>			<b>9,728,444</b>

## 貸借対照表

令和3年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	5,326,557		
未収金	1,625,200		
棚卸資産	2,247,088		
<b>流動資産合計</b>		<b>9,198,845</b>	
<b>2. 固定資産</b>			
(1)有形固定資産			
建物	977,053		
什器備品	4		
<b>有形固定資産計</b>	<b>977,057</b>		
(2)投資その他の資産			
開催準備特定預金	3,361,447		
長期前払費用	528,000		
<b>投資その他の資産計</b>	<b>3,889,447</b>		
<b>固定資産合計</b>		<b>4,866,504</b>	
<b>資産合計</b>			<b>14,065,349</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	4,059,905		
前受金	257,000		
預り金	20,000		
<b>流動負債合計</b>		<b>4,336,905</b>	
<b>2. 固定負債</b>			
<b>固定負債合計</b>		<b>0</b>	
<b>負債合計</b>			<b>4,336,905</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		6,779,498	
当期正味財産増減額		2,948,946	
<b>正味財産合計</b>			<b>9,728,444</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>14,065,349</b>

## 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) 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。
- (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	上映会・ライブフリー事業	映像文化推進事業	フィルムライブフリー受託事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	2,375,000	2,375,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	163,000	163,000
3. 受取助成金等	40,192,482	2,466,283	1,501,000	0	44,159,765	7,308,145	51,467,910
4. 事業収益	61,560	870,000	6,693,711	0	7,625,271	0	7,625,271
5. 受託事業収益	0	0	0	2,093,850	2,093,850	0	2,093,850
6. その他収益	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
<b>経常収益計</b>	<b>40,254,042</b>	<b>3,336,283</b>	<b>10,194,711</b>	<b>2,093,850</b>	<b>55,878,886</b>	<b>9,846,145</b>	<b>65,725,031</b>
<b>II 経常費用</b>							
(1) <b>人件費</b>							
役員報酬	0	0	240,000	0	240,000	0	240,000
給料手当	12,549,625	1,926,900	1,784,000	0	16,260,525	3,984,900	20,245,425
臨時雇賃金	2,067,389	0	0	1,655,920	3,723,309	0	3,723,309
法定福利費	2,103,744	294,701	0	247,665	2,646,110	931,267	3,577,377
福利厚生費	458,127	61,500	0	6,224	525,851	129,065	654,916
<b>人件費計</b>	<b>17,178,885</b>	<b>2,283,101</b>	<b>2,024,000</b>	<b>1,909,809</b>	<b>23,395,795</b>	<b>5,045,232</b>	<b>28,441,027</b>
(2) <b>その他経費</b>							
会議費	0	0	0	0	0	1,500	1,500
旅費交通費	200	0	373,400	0	373,600	117,690	491,290
通信運搬費	347,240	134,951	35,104	0	517,295	373,508	890,803
消耗品費	1,021,850	246,112	523,525	0	1,791,487	1,208,910	3,000,397
印刷製本費	526,312	0	97,767	0	624,079	165,043	789,122
修繕費	0	0	0	0	0	21,780	21,780
水道光熱費	0	0	0	0	0	319,402	319,402
賃借料	69,352	281,400	3,257,796	0	3,608,548	1,761,770	5,370,318
保険料	0	0	121,150	0	121,150	16,800	137,950
諸謝礼金	256,453	347,137	442,111	0	1,045,701	0	1,045,701
交際費	0	0	86,326	0	86,326	0	86,326
租税公課	20,000	0	1,000	0	21,000	75,550	96,550
委託費	20,755,822	43,582	366,785	0	21,166,189	703,000	21,869,189
減価償却費	0	0	0	0	0	29,062	29,062
雑費	0	0	26,818	0	26,818	158,850	185,668
<b>その他経費計</b>	<b>22,997,229</b>	<b>1,053,182</b>	<b>5,331,782</b>	<b>0</b>	<b>29,382,193</b>	<b>4,952,865</b>	<b>34,335,058</b>
<b>経常費用計</b>	<b>40,176,114</b>	<b>3,336,283</b>	<b>7,355,782</b>	<b>1,909,809</b>	<b>52,777,988</b>	<b>9,998,097</b>	<b>62,776,085</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>77,928</b>	<b>0</b>	<b>2,838,929</b>	<b>184,041</b>	<b>3,100,898</b>	<b>△ 151,952</b>	<b>2,948,946</b>

3. 用途等が制約された寄付等の内訳

用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9,728,444円ですが、そのうち用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
映画祭開催に係る事業	0	49,966,910	49,966,910	0	山形市補助金
山の恵みの映画たち上映会に係る事業	0	1,501,000	1,501,000	0	活動継続・技能向上等支援事業費補助金、GIFund新型コロナ支援助成金
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>51,467,910</b>	<b>51,467,910</b>	<b>0</b>	

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	<b>1,383,921</b>	△ 406,868	<b>977,053</b>
什器備品	2,025,000	0	0	<b>2,025,000</b>	△ 2,024,996	<b>4</b>
<b>合 計</b>	<b>3,408,921</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,408,921</b>	<b>△ 2,431,864</b>	<b>977,057</b>

## 財産目録

令和 2 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
普通預金 山形銀行 山形市役所支店	5,020,501	
普通預金 山形銀行 山形市役所支店	166,056	
ゆうちょ銀行 振替口座	140,000	
普通預金 荘内銀行 山形営業部	0	
未収金		
日本芸術文化振興基金	1,251,000	
一般財団法人山形コンベンションビューロー	174,480	
株式会社アサヒマーケティング	66,000	
株式会社ムービーアクト	52,960	
酒田優秀映画推進上映実行委員会	45,760	
正会員1名、賛助会員1名	35,000	
棚卸資産		
出版書籍	2,222,778	
貯蔵品	24,310	
<b>流動資産合計</b>		<b>9,198,845</b>
<b>2. 固定資産</b>		
(1)有形固定資産		
建物 事務所内装	977,053	
什器備品 映画フィルム 他	4	
有形固定資産計	977,057	
(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	3,361,447	
長期前払費用	528,000	
投資その他の資産計	3,889,447	
<b>固定資産合計</b>		<b>4,866,504</b>
<b>資産合計</b>		<b>14,065,349</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金		
やまぎんカードサービス	1,023,146	
株式会社ワイ・プランニング	500,630	
税理士法人あさひ会計	363,000	
臨時雇賃金	352,256	
鈴市精機株式会社	304,000	
山形放送株式会社	273,320	
社会保険事業主負担分	237,680	
フィルム貸出料製作者還元分	266,250	
株式会社フォーラムマルチプレックスシアターズ	111,370	
有限会社くまがい	96,837	
未払法人税	72,000	
株式会社エコー	69,300	
理事日当	56,680	
リコージャパン株式会社	55,677	
映像スタッフ	55,000	
概算補助金返還額	33,090	
その他	189,669	
前受金		
令和3年度会員会費	40,000	
作品貸出料	217,000	
預り金		
謝礼(マレン・ビニャヨ)	20,000	
<b>流動負債合計</b>		<b>4,336,905</b>
<b>負債合計</b>		<b>4,336,905</b>
<b>正味財産</b>		<b>9,728,444</b>