

財務諸表

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 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 9-52-201 木の実マンション

活動計算書

令和7年4月1日から令和8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	1,500,000		
賛助会員受取会費	1,075,000	2,575,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	2,278,000	2,278,000	
3. 受取助成金等			
山形市補助金	100,000,000		
文化芸術振興費補助金	12,000,000		
その他助成金	7,861,498	119,861,498	
4. 事業収益			
映画祭事業収益	30,107,823		
上映会・ライブラリー事業収益	543,500		
映像文化推進事業収益	1,973,330	32,624,653	
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	
経常収益計			159,433,001
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	18,600,100		
臨時雇賃金	10,028,069		
法定福利費	3,591,202		
福利厚生費	536,187		
人件費計	32,755,558		
(2) その他経費			
会議費	196,114		
旅費交通費	12,245,400		
通信運搬費	1,811,990		
消耗品費	2,179,073		
印刷製本費	3,397,025		
賃借料	8,297,578		
保険料	115,464		
諸謝礼金	3,119,737		
交際費	126,908		
委託費	72,373,262		
賞金	4,987,279		
レセプション経費	1,375,635		
食糧費	907,660		
租税公課	50,000		
その他経費計	111,183,125		
事業費計		143,938,683	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	800,000		
給料手当	6,040,100		
法定福利費	848,580		
福利厚生費	125,556		
人件費計	7,814,236		
(2) その他経費			
会議費	9,000		
旅費交通費	447,367		
通信運搬費	599,286		
消耗品費	629,266		
印刷製本費	230,760		
修繕費	133,400		
水道光熱費	411,773		
賃借料	1,403,386		
減価償却費	276,969		
保険料	84,310		
租税公課	1,612,300		

委託費	784,609		
雑費	155,000		
その他経費計	6,777,426		
管理費計		14,591,662	
経常費用計			158,530,345
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
当期正味財産増減額			902,656
前期繰越正味財産額			9,372,196
次期繰越正味財産額			10,274,852

貸借対照表

令和8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	5,259,191		
未収金	987,399		
棚卸資産	1,095,936		
立替金	95,549		
流動資産合計		7,438,075	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	831,743		
建物付属設備	218,772		
什器備品	799,266		
有形固定資産計	1,849,781		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
開催準備特定預金	6,832,115		
投資その他の資産計	6,832,115		
固定資産合計		8,681,896	
資産合計			16,119,971
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,835,119		
前受金	10,000		
流動負債合計		5,845,119	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			5,845,119
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		9,372,196	
当期正味財産増減額		902,656	
正味財産合計			10,274,852
負債及び正味財産合計			16,119,971

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、評価方法は個別法によっています。
- (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	上映会・ライブツアー事業	映像文化推進事業	フィルムライブツアー受託事業	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	2,575,000	2,575,000
2. 受取寄付金	1,523,000	0	0	0	1,523,000	755,000	2,278,000
3. 受取助成金等	103,180,840	5,314,656	250,000	0	108,745,496	11,116,002	119,861,498
4. 事業収益	30,107,823	543,500	1,973,330		32,624,653	0	32,624,653
5. 受託事業収益	0	0	0	2,093,850	2,093,850	0	2,093,850
経常収益計	134,811,663	5,858,156	2,223,330	2,093,850	144,986,999	14,446,002	159,433,001
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	800,000	800,000
給料手当	15,790,950	2,409,150	400,000	0	18,600,100	6,040,100	24,640,200
臨時雇賃金	8,217,316	0	0	1,810,753	10,028,069	0	10,028,069
法定福利費	2,940,666	372,721	0	277,815	3,591,202	848,580	4,439,782
福利厚生費	469,405	61,500	0	5,282	536,187	125,556	661,743
人件費計	27,418,337	2,843,371	400,000	2,093,850	32,755,558	7,814,236	40,569,794
(2) その他経費							
会議費	196,114	0	0	0	196,114	9,000	205,114
旅費交通費	12,022,180	18,530	204,690	0	12,245,400	447,367	12,692,767
通信運搬費	1,600,692	199,858	11,440	0	1,811,990	599,286	2,411,276
消耗品費	2,107,513	38,197	33,363	0	2,179,073	629,266	2,808,339
印刷製本費	3,285,007	50,460	61,558	0	3,397,025	230,760	3,627,785
修繕費	0	0	0	0	0	133,400	133,400
水道光熱費	0	0	0	0	0	411,773	411,773
賃借料	7,738,578	110,450	448,550	0	8,297,578	1,403,386	9,700,964
保険料	0	0	115,464	0	115,464	84,310	199,774
諸謝礼金	2,693,690	348,001	78,046	0	3,119,737	0	3,119,737
交際費	0	0	126,908	0	126,908	0	126,908
租税公課	50,000	0	0	0	50,000	1,612,300	1,662,300
委託費	69,765,703	2,249,289	358,270	0	72,373,262	784,609	73,157,871
減価償却費	0	0	0	0	0	276,969	276,969
賞金	4,987,279	0	0	0	4,987,279	0	4,987,279
レセプション経費	1,375,635	0	0	0	1,375,635	0	1,375,635
食糧費	907,660	0	0	0	907,660	0	907,660
雑費	0	0	0	0	0	155,000	155,000
その他経費計	106,730,051	3,014,785	1,438,289	0	111,183,125	6,777,426	117,960,551
経常費用計	134,148,388	5,858,156	1,838,289	2,093,850	143,938,683	14,591,662	158,530,345
当期経常増減額	663,275	0	385,041	0	1,048,316	△ 145,660	902,656

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10,274,852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
映画祭開催に係わる事業	0	117,073,498	117,073,498	0	山形市補助金、文化庁、公益財団法人図書館振興財団、ユニフランス、German Films Service、公益財団法人カメイ社会教育振興財団、公益財団法人企業メセナ協議会、公益財団法人東北活性化研究センター
フィルムライブラリー収蔵物デジタル化事業	0	2,500,000	2,500,000	0	一般社団法人長瀬映像文化財団
映像制作合宿開催事業	0	288,000	288,000	0	公益財団法人東北活性化研究センター
合 計	0	119,861,498	119,861,498	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	△ 552,178	831,743
建物付属設備		220,000	0	220,000	△ 1,228	218,772
什器備品	1,839,274	297,000	0	2,136,274	△ 1,337,008	799,266
合 計	3,223,195	517,000	0	3,740,195	△ 1,890,414	1,849,781

財産目録

令和8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	5,026,558	
普通預金 山形銀行 山形市役所支店	137,573	
ゆうちょ銀行 振替口座	95,060	
未収金		
山形市	776,140	
一般財団法人山形コンベンションビューロー	174,480	
未収会費	15,000	
その他	21,779	
棚卸資産		
出版書籍等	1,081,310	
貯蔵品	14,626	
立替金		
源泉所得税年末調整分	95,549	
流動資産合計		7,438,075
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物 事務所内装	831,743	
建物付属設備	218,772	
什器備品 電話設置工事、ロールカーテン、カメラ 他	799,266	
有形固定資産計	1,849,781	
(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	6,832,115	
投資その他の資産計	6,832,115	
固定資産合計		8,681,896
資産合計		16,119,971
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
未払法人税・消費税	1,585,700	
翻訳等 6件	859,031	
臨時雇賃金	616,950	
やまぎんカードサービス	515,269	
鈴市精機株式会社	495,500	
税理士法人あさひ会計	396,000	
フィルム貸出料製作者還元分	387,000	
社会保険事業主負担分	331,659	
株式会社創人舎	118,000	
その他	530,010	
前受金		
令和8年度会員会費	10,000	
流動負債合計		5,845,119
負債合計		5,845,119
正味財産		10,274,852