

財 務 諸 表

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 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 30 年 4 月 1 日 ~ 平成 31 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	1,510,000	
賛助会員受取会費	1,080,000	2,590,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	912,000	912,000
3. 受取助成金等		
山形市補助金	50,000,000	
その他助成金	210,000	50,210,000
4. 事業収益		
映画祭事業収益	448,913	
映像文化推進事業収益	6,744,371	
上映会・ライブラリー事業収益	939,400	8,132,684
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		
雑収入	345,000	345,000
経常収益計		64,245,464
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	20,753,560	
臨時雇賃金	1,736,243	
法定福利費	2,884,677	
福利厚生費	647,808	
人件費計	26,022,288	
(2) その他経費		
旅費交通費	654,828	
通信運搬費	437,856	
消耗品費	643,745	
印刷製本費	640,361	
賃借料	2,202,309	
保険料	108,030	
諸謝礼金	668,274	
交際費	90,585	
委託費	24,583,996	
租税公課	14,300	
その他経費計	30,044,284	
事業費計		56,066,572
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	3,597,600	
法定福利費	898,148	
福利厚生費	128,789	
人件費計	4,624,537	
(2) その他経費		
会議費	14,000	

旅費交通費	607,532		
通信運搬費	301,001		
消耗品費	199,270		
印刷製本費	122,774		
水道光熱費	343,244		
賃借料	1,067,121		
減価償却費	201,562		
保険料	16,050		
租税公課	494,100		
委託費	638,400		
雑費	156,350		
その他経費計	4,161,404		
管理費計		8,785,941	
経常費用計			64,852,513
当期正味財産増減額			△ 607,049
前期繰越正味財産額			6,794,120
次期繰越正味財産額			6,187,071

貸借対照表

平成 31 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	2,786,715		
未収金	3,166,410		
棚卸資産	1,696,326		
流動資産合計		7,649,451	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	1,035,177		
車両運搬具	1		
什器備品	172,503		
有形固定資産計	1,207,681		
(2)投資その他の資産			
開催準備特定預金	3,473,881		
投資その他の資産計	3,473,881		
固定資産合計		4,681,562	
資産合計			12,331,013
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,886,324		
前受金	20,000		
預り金	237,618		
流動負債合計		6,143,942	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			6,143,942
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		6,794,120	
当期正味財産増減額		△ 607,049	
正味財産合計			6,187,071
負債及び正味財産合計			12,331,013

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	映像文化推進事業	上映会・ライブラリー事業	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	2,590,000	2,590,000
2. 受取寄付金	0	340,000	300,000	0	640,000	272,000	912,000
3. 受取助成金	42,536,733	0	2,176,796	0	44,713,529	5,496,471	50,210,000
4. 事業収益	448,913	6,744,371	939,400	0	8,132,684	0	8,132,684
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	345,000	345,000
経常収益計	42,985,646	7,084,371	3,416,196	2,055,780	55,541,993	8,703,471	64,245,464
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	17,284,210	1,591,800	1,877,550	0	20,753,560	3,597,600	24,351,160
臨時雇賃金	129,163	0	0	1,607,080	1,736,243	0	1,736,243
法定福利費	2,364,635	0	289,851	230,191	2,884,677	898,148	3,782,825
福利厚生費	580,519	0	61,500	5,789	647,808	128,789	776,597
人件費計	20,358,527	1,591,800	2,228,901	1,843,060	26,022,288	4,624,537	30,646,825
(2) その他経費							
会議費	0	0	0	0	0	14,000	14,000
旅費交通費	217,740	409,238	27,850	0	654,828	607,532	1,262,360
通信運搬費	342,657	32,639	62,560	0	437,856	301,001	738,857
消耗品費	172,013	140,968	309,122	21,642	643,745	199,270	843,015
印刷製本費	563,741	76,620	0	0	640,361	122,774	763,135
水道光熱費	0	0	0	0	0	343,244	343,244
賃借料	203,400	1,599,509	399,400	0	2,202,309	1,067,121	3,269,430
保険料	0	108,030	0	0	108,030	16,050	124,080
諸謝礼金	241,780	55,000	371,494	0	668,274	0	668,274
交際費	0	90,585	0	0	90,585	0	90,585
租税公課	0	14,300	0	0	14,300	494,100	508,400
委託費	20,939,860	3,627,267	16,869	0	24,583,996	638,400	25,222,396
減価償却費	0	0	0	0	0	201,562	201,562
雑費	0	0	0	0	0	156,350	156,350
その他経費計	22,681,191	6,154,156	1,187,295	21,642	30,044,284	4,161,404	34,205,688
経常費用計	43,039,718	7,745,956	3,416,196	1,864,702	56,066,572	8,785,941	64,852,513
当期経常増減額	△ 54,072	△ 661,585	0	191,078	△ 524,579	△ 82,470	△ 607,049

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6,187,071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
映画祭準備に係わる事業	0	50,000,000	50,000,000	0	山形市補助金
高校生によるドキュメンタリー映画上映を通じた国際交流に係わる事業	0	210,000	210,000	0	民間国際交流団体活動推進支援助成金ほか
上映会に係わる事業	0	340,000	340,000	0	クラウドファンディング
フィルムライブラリー受託事業	0	300,000	300,000	0	寄付
合 計	0	50,850,000	50,850,000	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	△ 348,744	1,035,177
車両運搬費	1,230,758	0	0	1,230,758	△ 1,230,757	1
什器備品	1,680,000	345,000	0	2,025,000	△ 1,852,497	172,503
合 計	4,294,679	345,000	0	4,639,679	△ 3,431,998	1,207,681

財産目録

平成31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	2,428,854	
普通預金 山形銀行 山形市役所支店	218,861	
ゆうちょ銀行 振替口座	139,000	
普通預金 荘内銀行 山形営業部	0	
未収金		
株式会社ムービーアクト	1,588,478	
株式会社フォーラムマルチプレックスシアターズ	583,367	
寄付金(クラウドファンディング)	340,000	
広島映像文化ライブラリー	189,000	
一般財団法人山形コンベンションビューロー	171,315	
oboco	84,300	
正会員 5名、賛助会員 2名	70,000	
株式会社アサヒマーケティング	64,800	
その他	75,150	
棚卸資産		
出版書籍	1,684,732	
貯蔵品	11,594	
流動資産合計		7,649,451
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物 事務所内装	1,035,177	
車両運搬具 ニッサンAD	1	
什器備品 映画フィルム 他	172,503	
有形固定資産計	1,207,681	
(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	3,473,881	
投資その他の資産計	3,473,881	
固定資産合計		4,681,562
資産合計		12,331,013
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
株式会社ムービーアクト	2,391,750	
株式会社フォーラムマルチプレックスシアターズ	656,964	
未払法人税・消費税等	469,800	
社会保険事業主負担分	445,661	
鈴木精機株式会社	389,000	
税理士法人あさひ会計	356,400	
フィルム貸出料製作者還元分	160,500	
臨時雇賃金	125,210	
株式会社ステラ	108,000	
理事日当	94,812	
合同会社東風	87,527	
READY FOR	73,440	
一般社団法人ニコニコフィルム	54,000	
澄川嘉彦	54,000	
一般社団法人環境・文化創造機構グリーンイメージ国際環境映像実行委員会	54,000	
その他	365,260	
前受金		
平成31年度正会員会費	20,000	
預り金		
2月社会保険自己負担分	237,618	
流動負債合計		6,143,942
負債合計		6,143,942
正味財産		6,187,071