

財 務 諸 表

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 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31年4月1日から令和2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	1,120,000	2,630,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	1,790,839	1,790,839
3. 受取助成金等		
山形市補助金	99,995,249	
芸術文化振興基金	16,933,000	
その他助成金	200,000	117,128,249
4. 事業収益		
映画祭事業収益	32,984,476	
上映会・ライブラリー事業収益	778,401	
映像文化推進事業収益	2,650,026	36,412,903
5. 受託事業収益		
フィルムライブラリー受託事業収益	2,074,812	2,074,812
経常収益計		160,036,803
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	19,859,520	
臨時雇賃金	7,561,790	
法定福利費	2,704,671	
福利厚生費	646,621	
人件費計	30,772,602	
(2) その他経費		
会議費	238,056	
旅費交通費	9,890,307	
通信運搬費	1,544,922	
消耗品費	2,254,211	
印刷製本費	2,355,758	
賃借料	11,954,912	
保険料	145,950	
諸謝礼金	8,435,268	
交際費	93,681	
委託費	78,738,677	
レセプション経費	1,322,400	
食糧費	771,567	
減価償却費	172,499	
租税公課	259,035	
その他経費計	118,177,243	
事業費計		148,949,845
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	3,932,400	
法定福利費	807,223	
福利厚生費	128,912	
人件費計	4,868,535	
(2) その他経費		
会議費	6,000	

旅費交通費	741,723		
通信運搬費	309,734		
消耗品費	548,606		
印刷製本費	327,048		
水道光熱費	355,312		
賃借料	1,239,860		
減価償却費	29,062		
保険料	16,050		
租税公課	1,251,250		
委託費	645,000		
雑費	156,350		
その他経費計	5,625,995		
管理費計		10,494,530	
経常費用計			159,444,375
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
固定資産除却損		1	
経常外費用計			1
当期正味財産増減額			592,427
前期繰越正味財産額			6,187,071
次期繰越正味財産額			6,779,498

貸借対照表

令和2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	3,272,107		
未収金	2,711,850		
棚卸資産	2,160,050		
流動資産合計		8,144,007	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	1,006,115		
什器備品	4		
有形固定資産計	1,006,119		
(2)投資その他の資産			
開催準備特定預金	3,236,336		
長期前払費用	660,000		
投資その他の資産計	3,896,336		
固定資産合計		4,902,455	
資産合計			13,046,462
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,266,964		
流動負債合計		6,266,964	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			6,266,964
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		6,187,071	
当期正味財産増減額		592,427	
正味財産合計			6,779,498
負債及び正味財産合計			13,046,462

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・ライブラリー事業	映像文化推進事業	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	2,630,000	2,630,000
2. 受取寄付金	130,000	0	0	0	130,000	1,660,839	1,790,839
3. 受取助成金等	107,845,982	2,444,032	0	0	110,290,014	6,838,235	117,128,249
4. 事業収益	32,984,476	778,401	2,650,026	0	36,412,903	0	36,412,903
5. 受託事業収益	0	0	0	2,074,812	2,074,812	0	2,074,812
経常収益計	140,960,458	3,222,433	2,650,026	2,074,812	148,907,729	11,129,074	160,036,803
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	16,627,770	2,041,350	1,190,400	0	19,859,520	3,932,400	23,791,920
臨時雇賃金	5,971,357	0	0	1,590,433	7,561,790	0	7,561,790
法定福利費	2,151,941	311,356	0	241,374	2,704,671	807,223	3,511,894
福利厚生費	579,364	61,500	0	5,757	646,621	128,912	775,533
人件費計	25,330,432	2,414,206	1,190,400	1,837,564	30,772,602	4,868,535	35,641,137
(2) その他経費							
会議費	238,056	0	0	0	238,056	6,000	244,056
旅費交通費	9,790,407	0	99,900	0	9,890,307	741,723	10,632,030
通信運搬費	1,451,942	73,674	19,306	0	1,544,922	309,734	1,854,656
消耗品費	2,030,570	5,894	78,887	138,860	2,254,211	548,606	2,802,817
印刷製本費	2,240,888	99,880	14,990	0	2,355,758	327,048	2,682,806
水道光熱費	0	0	0	0	0	355,312	355,312
賃借料	10,758,710	277,100	919,102	0	11,954,912	1,239,860	13,194,772
保険料	50,000	0	95,950	0	145,950	16,050	162,000
諸謝礼金	8,075,770	334,498	25,000	0	8,435,268	0	8,435,268
交際費	0	0	93,681	0	93,681	0	93,681
租税公課	244,735	0	14,300	0	259,035	1,251,250	1,510,285
委託費	78,194,863	17,181	526,633	0	78,738,677	645,000	79,383,677
減価償却費	0	0	172,499	0	172,499	29,062	201,561
レセプション経費	1,322,400	0	0	0	1,322,400	0	1,322,400
食糧費	771,567	0	0	0	771,567	0	771,567
雑費	0	0	0	0	0	156,350	156,350
その他経費計	115,169,908	808,227	2,060,248	138,860	118,177,243	5,625,995	123,803,238
経常費用計	140,500,340	3,222,433	3,250,648	1,976,424	148,949,845	10,494,530	159,444,375
当期経常増減額	460,118	0	△ 600,622	98,388	△ 42,116	634,544	592,428

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6,799,498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	116,928,249	116,928,249	0	山形市補助金、芸術文化振興基金
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	200,000	200,000	0	民間国際交流団体活動推進支援助成金
監督派遣に係わる事業	0	450,000	450,000	0	クラウドファンディング
合 計	0	117,578,249	117,578,249	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	△ 377,806	1,006,115
車両運搬費	1,230,758	0	1,230,758	0	0	0
什器備品	2,025,000	0	0	2,025,000	△ 2,024,996	4
合 計	4,639,679	0	1,230,758	3,408,921	△ 2,402,802	1,006,119

財産目録

令和 2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	2,991,252	
普通預金 山形銀行 山形市役所支店	211,593	
ゆうちょ銀行 振替口座	69,262	
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	2,470,323	
一般財団法人山形コンベンションビューロー	174,487	
ドキュメンタリージャパン	30,000	
正会員 2名	20,000	
その他	17,040	
棚卸資産		
出版書籍	2,144,850	
貯蔵品	15,200	
流動資産合計		8,144,007
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物 事務所内装	1,006,115	
什器備品 映画フィルム 他	4	
有形固定資産計	1,006,119	
(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	3,236,336	
長期前払費用	660,000	
投資その他の資産計	3,896,336	
固定資産合計		4,902,455
資産合計		13,046,462
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
株式会社ムービーアクト	2,878,441	
未払法人税・消費税等	1,245,100	
鈴市精機株式会社	478,000	
やまぎんカードサービス	368,830	
税理士法人あさひ会計	363,000	
臨時雇賃金	310,300	
社会保険事業主負担分	242,703	
フィルム貸出料製作者還元分	210,750	
理事日当	79,353	
概算補助金返還額	4,751	
その他	85,736	
流動負債合計		6,266,964
負債合計		6,266,964
正味財産		6,779,498