

# 財務諸表

自 平成 29 年 4 月 1 日  
至 平成 30 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 29 年 4 月 1 日 ~ 平成 30 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	1,530,000		
賛助会員受取会費	1,040,000	2,570,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	866,294	866,294	
3. 受取助成金等			
山形市補助金	99,915,614		
芸術文化振興基金	15,750,000		
その他助成金	9,724,000	125,389,614	
4. 事業収益			
映画祭事業収益	18,068,944		
映像文化推進事業収益	1,234,192		
上映会・ライブラリー事業収益	757,000	20,060,136	
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	
経常収益計			150,941,824
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	19,815,610		
臨時雇賃金	6,589,618		
法定福利費	3,357,429		
福利厚生費	744,647		
人件費計	30,507,304		
(2) その他経費			
会議費	147,473		
旅費交通費	10,097,210		
通信運搬費	1,361,461		
消耗品費	553,602		
印刷製本費	2,363,108		
賃借料	12,131,539		
保険料	154,020		
諸謝礼金	7,709,084		
交際費	64,292		
委託費	75,785,480		
レセプション経費	963,351		
食糧費	786,834		
租税公課	14,300		
その他経費計	112,131,754		
事業費計		142,639,058	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	3,975,000		
法定福利費	715,205		
福利厚生費	128,989		
人件費計	4,819,194		
(2) その他経費			
会議費	9,600		

旅費交通費	549,689		
通信運搬費	314,830		
消耗品費	376,973		
印刷製本費	95,094		
修繕費	62,752		
水道光熱費	333,494		
賃借料	1,162,770		
減価償却費	29,062		
保険料	16,050		
租税公課	671,400		
委託費	562,800		
雑費	160,050		
その他経費計	<b>4,344,564</b>		
管理費計		<b>9,163,758</b>	
経常費用計			<b>151,802,816</b>
当期正味財産増減額			<b>△ 860,992</b>
前期繰越正味財産額			<b>7,655,112</b>
次期繰越正味財産額			<b>6,794,120</b>

## 貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	2,240,989		
未収金	16,802,623		
棚卸資産	1,755,996		
立替金	144,755		
流動資産合計		20,944,363	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	1,064,239		
車両運搬具	1		
什器備品	3		
有形固定資産計	1,064,243		
(2)投資その他の資産			
開催準備特定預金	3,377,717		
投資その他の資産計	3,377,717		
固定資産合計		4,441,960	
資産合計			25,386,323
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	18,259,913		
前受金	10,000		
預り金	322,290		
流動負債合計		18,592,203	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			18,592,203
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		7,655,112	
当期正味財産増減額		△ 860,992	
正味財産合計			6,794,120
負債及び正味財産合計			25,386,323

## 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
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	2,570,000	2,570,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	866,294	866,294
3. 受取助成金	117,287,199	0	2,419,219	0	119,706,418	5,683,196	125,389,614
4. 事業収益	18,068,944	1,234,192	757,000	0	20,060,136	0	20,060,136
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	0	0
<b>経常収益計</b>	<b>135,356,143</b>	<b>1,234,192</b>	<b>3,176,219</b>	<b>2,055,780</b>	<b>141,822,334</b>	<b>9,119,490</b>	<b>150,941,824</b>
<b>II 経常費用</b>							
(1) <b>人件費</b>							
給料手当	16,477,510	1,362,000	1,976,100	0	19,815,610	3,975,000	23,790,610
臨時雇賃金	5,222,270	0	0	1,367,348	6,589,618	0	6,589,618
法定福利費	2,609,014	197,879	305,987	244,549	3,357,429	715,205	4,072,634
福利厚生費	636,358	41,000	61,500	5,789	744,647	128,989	873,636
<b>人件費計</b>	<b>24,945,152</b>	<b>1,600,879</b>	<b>2,343,587</b>	<b>1,617,686</b>	<b>30,507,304</b>	<b>4,819,194</b>	<b>35,326,498</b>
(2) <b>その他経費</b>							
会議費	147,473	0	0	0	147,473	9,600	157,073
旅費交通費	10,045,690	4,160	47,360	0	10,097,210	549,689	10,646,899
通信運搬費	1,276,205	23,509	61,747	0	1,361,461	314,830	1,676,291
消耗品費	472,007	46,834	0	34,761	553,602	376,973	930,575
印刷製本費	2,239,758	58,550	64,800	0	2,363,108	95,094	2,458,202
修繕費	0	0	0	0	0	62,752	62,752
水道光熱費	0	0	0	0	0	333,494	333,494
賃借料	11,209,735	643,304	278,500	0	12,131,539	1,162,770	13,294,309
保険料	50,000	104,020	0	0	154,020	16,050	170,070
諸謝礼金	7,345,439	0	363,645	0	7,709,084	0	7,709,084
交際費	0	64,292	0	0	64,292	0	64,292
租税公課	0	14,300	0	0	14,300	671,400	685,700
委託費	75,687,387	81,513	16,580	0	75,785,480	562,800	76,348,280
減価償却費	0	0	0	0	0	29,062	29,062
レセプション経費	963,351	0	0	0	963,351	0	963,351
食糧費	786,834	0	0	0	786,834	0	786,834
雑費	0	0	0	0	0	160,050	160,050
<b>その他経費計</b>	<b>110,223,879</b>	<b>1,040,482</b>	<b>832,632</b>	<b>34,761</b>	<b>112,131,754</b>	<b>4,344,564</b>	<b>116,476,318</b>
<b>経常費用計</b>	<b>135,169,031</b>	<b>2,641,361</b>	<b>3,176,219</b>	<b>1,652,447</b>	<b>142,639,058</b>	<b>9,163,758</b>	<b>151,802,816</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>187,112</b>	<b>△ 1,407,169</b>	<b>0</b>	<b>403,333</b>	<b>△ 816,724</b>	<b>△ 44,268</b>	<b>△ 860,992</b>

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6,794,120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	124,819,614	124,819,614	0	山形市補助金、芸術文化振興基金ほか
監督派遣に係わる事業	0	473,760	473,760	0	荘内銀行ふるさと創造基金ほか
若年層のボランティア活動推進に係わる事業	0	500,000	500,000	0	山形県NPO活動促進補助金
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>125,793,374</b>	<b>125,793,374</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>	△ 319,682	<b>1,064,239</b>
車両運搬費	1,230,758	0	0	<b>1,230,758</b>	△ 1,230,757	<b>1</b>
什器備品	1,680,000	0	0	<b>1,680,000</b>	△ 1,679,997	<b>3</b>
<b>合 計</b>	<b>4,294,679</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,294,679</b>	<b>△ 3,230,436</b>	<b>1,064,243</b>

## 財産目録

平成30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	1,892,560	
普通預金 山形銀行 山形市役所支店	306,429	
ゆうちょ銀行 振替口座	42,000	
普通預金 荘内銀行 山形営業部	0	
未収金		
芸術文化振興基金	15,750,000	
山形県NPO活動促進補助金	500,000	
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	157,500	
映像文化推進事業	84,240	
正会員・賛助会員会費	40,000	
その他	99,568	
棚卸資産		
出版書籍	1,738,804	
貯蔵品	17,192	
立替金		
新幹線チケット代、海外ゲスト航空券代	144,755	
<b>流動資産合計</b>		<b>20,944,363</b>
<b>2. 固定資産</b>		
(1) 有形固定資産		
建物 事務所内装	1,064,239	
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	1,064,243	
(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	3,377,717	
投資その他の資産計	3,377,717	
<b>固定資産合計</b>		<b>4,441,960</b>
<b>資産合計</b>		<b>25,386,323</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金		
委託費	16,157,280	
社会保険事業主負担分	607,162	
未払法人税等	580,800	
翻訳謝礼	281,670	
フィルム貸出料製作者還元分	160,500	
臨時雇賃金	130,175	
理事日当	83,474	
印刷製本費	58,550	
消耗品費	33,552	
概算補助金返還額	84,386	
その他	82,364	
前受金		
平成30年度正会員会費	10,000	
預り金		
2,3月社会保険自己負担分	322,290	
<b>流動負債合計</b>		<b>18,592,203</b>
<b>負債合計</b>		<b>18,592,203</b>
<b>正味財産</b>		<b>6,794,120</b>