

財務諸表

自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 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3年4月1日から令和4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	1,120,000	2,620,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	509,000	509,000
3. 受取助成金等		
山形市補助金	98,975,599	
芸術文化振興基金	16,359,000	
その他助成金	400,000	115,734,599
4. 事業収益		
映画祭事業収益	13,292,057	
上映会・ライブラリー事業収益	1,273,950	
映像文化推進事業収益	11,212,783	25,778,790
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		146,736,239
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	14,778,240	
臨時雇賃金	7,571,155	
法定福利費	2,643,290	
福利厚生費	539,472	
人件費計	25,532,157	
(2) その他経費		
会議費	267,187	
旅費交通費	1,339,996	
通信運搬費	3,114,607	
消耗品費	2,694,535	
印刷製本費	2,336,705	
賃借料	6,392,375	
保険料	147,590	
諸謝礼金	10,039,603	
交際費	59,965	
委託費	77,118,487	
食糧費	203,087	
租税公課	106,717	
雑費	691,733	
その他経費計	104,512,587	
事業費計		130,044,744
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	600,000	
給料手当	4,307,100	
法定福利費	809,252	
福利厚生費	126,819	
人件費計	5,843,171	
(2) その他経費		
会議費	1,500	

旅費交通費	288,335		
通信運搬費	462,579		
消耗品費	1,843,632		
印刷製本費	375,465		
修繕費	496,726		
水道光熱費	356,496		
賃借料	1,555,340		
減価償却費	153,796		
保険料	19,950		
租税公課	936,700		
委託費	794,850		
雑費	160,225		
その他経費計	7,445,594		
管理費計		13,288,765	
経常費用計			143,333,509
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			3,402,730
前期繰越正味財産額			9,728,444
次期繰越正味財産額			13,131,174

貸借対照表

令和4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	2,401,915		
未収金	9,476,351		
棚卸資産	2,093,538		
立替金	7,624		
流動資産合計		13,979,428	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	947,991		
什器備品	1,474,135		
有形固定資産計	2,422,126		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	791,909		
無形固定資産計	791,909		
(3)投資その他の資産			
開催準備特定預金	5,976,299		
長期前払費用	396,000		
投資その他の資産計	6,372,299		
固定資産合計		9,586,334	
資産合計			23,565,762
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,206,598		
前受金	227,000		
預り金	990		
流動負債合計		10,434,588	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			10,434,588
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		9,728,444	
当期正味財産増減額		3,402,730	
正味財産合計			13,131,174
負債及び正味財産合計			23,565,762

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。

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・ライブショー事業	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	2,620,000	2,620,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	509,000	509,000
3. 受取助成金等	100,159,044	4,602,151	0	0	104,761,195	10,973,404	115,734,599
4. 事業収益	13,292,057	1,273,950	11,212,783	0	25,778,790	0	25,778,790
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	113,451,101	5,876,101	11,212,783	2,093,850	132,633,835	14,102,404	146,736,239
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	600,000	600,000
給料手当	12,206,540	1,679,700	892,000	0	14,778,240	4,307,100	19,085,340
臨時雇賃金	5,858,003	0	0	1,713,152	7,571,155	0	7,571,155
法定福利費	2,145,891	249,928	0	247,471	2,643,290	809,252	3,452,542
福利厚生費	471,748	61,500	0	6,224	539,472	126,819	666,291
人件費計	20,682,182	1,991,128	892,000	1,966,847	25,532,157	5,843,171	31,375,328
(2) その他経費							
会議費	267,187	0	0	0	267,187	1,500	268,687
旅費交通費	1,084,456	54,700	200,840	0	1,339,996	288,335	1,628,331
通信運搬費	2,569,168	180,807	364,632	0	3,114,607	462,579	3,577,186
消耗品費	2,382,507	81,247	226,352	4,429	2,694,535	1,843,632	4,538,167
印刷製本費	2,129,815	134,790	72,100	0	2,336,705	375,465	2,712,170
修繕費	0	0	0	0	0	496,726	496,726
水道光熱費	0	0	0	0	0	356,496	356,496
賃借料	3,271,176	477,570	2,643,629	0	6,392,375	1,555,340	7,947,715
保険料	22,500	0	125,090	0	147,590	19,950	167,540
諸謝礼金	8,308,439	571,617	1,159,547	0	10,039,603	0	10,039,603
交際費	0	0	59,965	0	59,965	0	59,965
租税公課	106,717	0	0	0	106,717	936,700	1,043,417
委託費	70,594,345	2,384,242	4,139,900	0	77,118,487	794,850	77,913,337
減価償却費	0	0	0	0	0	153,796	153,796
食糧費	203,087	0	0	0	203,087	0	203,087
雑費	691,733	0	0	0	691,733	160,225	851,958
その他経費計	91,631,130	3,884,973	8,992,055	4,429	104,512,587	7,445,594	111,958,181
経常費用計	112,313,312	5,876,101	9,884,055	1,971,276	130,044,744	13,288,765	143,333,509
当期経常増減額	1,137,789	0	1,328,728	122,574	2,589,091	813,639	3,402,730

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13,131,174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	98,975,599	98,975,599	0	山形市補助金
映画祭開催に係わる事業	0	16,359,000	16,359,000	0	独立行政法人日本芸術文化振興会
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	公益信託荘内銀行ふるさと創造基金
映画祭開催に係わる事業	0	200,000	200,000	0	公益社団法人カメイ社会教育振興財団
合 計	0	115,734,599	115,734,599	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	△ 435,930	947,991
什器備品	2,025,000	1,494,274	0	3,519,274	△ 2,045,139	1,474,135
無形固定資産						
ソフトウェア	0	896,500	0	896,500	△ 104,591	791,909
合 計	3,408,921	2,390,774	0	5,799,695	△ 2,585,660	3,214,035

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)事業費			
委託費	77,118,487	1,080,000	0
活動計算書計	77,118,487	1,080,000	0

財産目録

令和4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	2,262,550	
普通預金 山形銀行 山形市役所支店	119,365	
ゆうちょ銀行 振替口座	20,000	
普通預金 荘内銀行 山形営業部	0	
未収金		
文化庁	6,234,573	
TAIWAN FILM AND AUDIOVISUAL INSTITUTE	2,857,800	
一般財団法人山形コンベンションビューロー	174,480	
プエナワイカ	165,000	
東京藝術大学	30,000	
その他	14,498	
棚卸資産		
出版書籍	2,070,267	
貯蔵品	23,271	
立替金		
源泉所得税年末調整分	7,624	
流動資産合計		13,979,428
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物 事務所内装	947,991	
什器備品 電話設置工事、ロールカーテン、カメラ 他	1,474,135	
有形固定資産計	2,422,126	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア YIDFF2021特設サイト	791,909	
無形固定資産計	791,909	
(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	5,976,299	
長期前払費用	396,000	
投資その他の資産計	6,372,299	
固定資産合計		9,586,334
資産合計		23,565,762
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
概算補助金返還額	1,024,401	
株式会社ヨコシネディーアイエー	1,000,000	
MOTIVE sendai office	992,200	
やまぎんカードサービス	985,018	
未払法人税・消費税等	935,100	
株式会社東京光音	914,760	
株式会社創人舎	640,200	
臨時雇賃金	603,341	
鈴木精機株式会社	511,300	
株式会社IMAGICAエンタテインメントメディアサービス	423,500	
シネマトグラファー京都	408,100	
税理士法人あさひ会計	363,000	
フィルム貸出料製作者還元分	267,750	
社会保険事業主負担分	236,918	
馬淵愛	200,000	
有限会社くまがい	111,372	
理事日当	85,539	
有限会社日清資源	80,520	
竹内健太郎	59,400	
その他	364,179	
前受金		
令和4年度会員会費	35,000	
作品貸出料	192,000	
預り金		
受託物販売上分(ドキュメンタリー・ドリームセンター)	990	
流動負債合計		10,434,588
負債合計		10,434,588
正味財産		13,131,174