

財務諸表

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 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4年4月1日から令和5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	1,490,000	
賛助会員受取会費	1,140,000	2,630,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	116,000	116,000
3. 受取助成金等		
山形市補助金	50,000,000	
その他助成金	2,707,000	52,707,000
4. 事業収益		
映画祭事業収益	2,450,613	
上映会・ライブラリー事業収益	1,336,500	
映像文化推進事業収益	2,999,384	6,786,497
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
6. その他収益		
雑収入	200,000	200,000
経常収益計		64,533,347
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	240,000	
給料手当	16,192,160	
臨時雇賃金	4,722,445	
法定福利費	2,956,814	
福利厚生費	544,877	
人件費計	24,656,296	
(2) その他経費		
旅費交通費	569,857	
通信運搬費	734,260	
消耗品費	487,129	
印刷製本費	1,817,665	
賃借料	4,794,791	
保険料	124,040	
諸謝礼金	1,320,066	
交際費	66,788	
委託費	21,583,658	
食糧費	62,660	
租税公課	32,947	
その他経費計	31,593,861	
事業費計		56,250,157
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	4,084,800	
法定福利費	959,604	
福利厚生費	126,852	
人件費計	5,171,256	
(2) その他経費		
会議費	1,500	

旅費交通費	172,826		
通信運搬費	468,876		
消耗品費	415,697		
印刷製本費	109,860		
水道光熱費	373,046		
賃借料	1,399,820		
減価償却費	450,091		
保険料	143,790		
租税公課	74,400		
委託費	1,038,475		
雑費	222,200		
その他経費計	4,870,581		
管理費計		10,041,837	
経常費用計			66,291,994
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		2	
経常外費用計			2
当期正味財産増減額			△ 1,758,649
前期繰越正味財産額			13,131,174
次期繰越正味財産額			11,372,525

貸借対照表

令和5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	3,091,735		
未収金	330,480		
棚卸資産	923,647		
流動資産合計		4,345,862	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	918,929		
什器備品	1,232,404		
有形固定資産計	2,151,333		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	612,609		
無形固定資産計	612,609		
(3)投資その他の資産			
開催準備特定預金	6,727,601		
長期前払費用	264,000		
投資その他の資産計	6,991,601		
固定資産合計		9,755,543	
資産合計			14,101,405
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,703,880		
前受金	25,000		
流動負債合計		2,728,880	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,728,880
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		13,131,174	
当期正味財産増減額		△ 1,758,649	
正味財産合計			11,372,525
負債及び正味財産合計			14,101,405

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・ライブフリー事業	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	0	0	0	0	0	116,000	116,000
3. 受取助成金等	44,197,079	1,824,259	0	0	46,021,338	6,685,662	52,707,000
4. 事業収益	2,450,613	1,336,500	2,999,384	0	6,786,497	0	6,786,497
5. 受託事業収益	0	0	0	2,093,850	2,093,850	0	2,093,850
6. その他収益	0	0	200,000	0	200,000	0	200,000
経常収益計	46,647,692	3,160,759	3,199,384	2,093,850	55,101,685	9,431,662	64,533,347
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	240,000	0	240,000	0	240,000
給料手当	13,361,529	1,789,965	1,040,666	0	16,192,160	4,084,800	20,276,960
臨時雇賃金	3,002,777	0	0	1,719,668	4,722,445	0	4,722,445
法定福利費	2,425,223	274,998	0	256,593	2,956,814	959,604	3,916,418
福利厚生費	477,153	61,500	0	6,224	544,877	126,852	671,729
人件費計	19,266,682	2,126,463	1,280,666	1,982,485	24,656,296	5,171,256	29,827,552
(2) その他経費							
会議費	0	0	0	0	0	1,500	1,500
旅費交通費	389,490	0	180,367	0	569,857	172,826	742,683
通信運搬費	528,771	176,015	29,474	0	734,260	468,876	1,203,136
消耗品費	406,747	22,006	58,376	0	487,129	415,697	902,826
印刷製本費	1,804,465	1,970	11,230	0	1,817,665	109,860	1,927,525
水道光熱費	0	0	0	0	0	373,046	373,046
賃借料	3,318,976	134,985	1,340,830	0	4,794,791	1,399,820	6,194,611
保険料	0	0	124,040	0	124,040	143,790	267,830
諸謝礼金	591,018	671,138	57,910	0	1,320,066	0	1,320,066
交際費	0	0	66,788	0	66,788	0	66,788
租税公課	32,947	0	0	0	32,947	74,400	107,347
委託費	21,412,696	28,182	142,780	0	21,583,658	1,038,475	22,622,133
減価償却費	0	0	0	0	0	450,091	450,091
食糧費	62,660	0	0	0	62,660	0	62,660
雑費	0	0	0	0	0	222,200	222,200
その他経費計	28,547,770	1,034,296	2,011,795	0	31,593,861	4,870,581	36,464,442
経常費用計	47,814,452	3,160,759	3,292,461	1,982,485	56,250,157	10,041,837	66,291,994
当期経常増減額	△ 1,166,760	0	△ 93,077	111,365	△ 1,148,472	△ 610,175	△ 1,758,647

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11,372,525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	50,000,000	50,000,000	0	山形市補助金
プレイベント開催に係わる事業	0	2,707,000	2,707,000	0	文化庁
合 計	0	52,707,000	52,707,000	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	△ 464,992	918,929
什器備品	3,519,274	0	1,207,500	2,311,774	△ 1,079,370	1,232,404
無形固定資産						
ソフトウェア	896,500	0	0	896,500	△ 283,891	612,609
合 計	5,799,695	0	1,207,500	4,592,195	△ 1,828,253	2,763,942

財産目録

令和5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	2,867,175	
普通預金 山形銀行 山形市役所支店	111,360	
ゆうちょ銀行 振替口座	113,200	
普通預金 荘内銀行 山形営業部	0	
未収金		
一般財団法人山形コンベンションビューロー	174,480	
早稲田松竹	105,000	
株式会社アイケン	30,000	
その他	21,000	
棚卸資産		
出版書籍	903,507	
貯蔵品	20,140	
流動資産合計		4,345,862
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物 事務所内装	918,929	
什器備品 電話設置工事、ロールカーテン、カメラ 他	1,232,404	
有形固定資産計	2,151,333	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア YIDFF2021特設サイト	612,609	
無形固定資産計	612,609	
(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	6,727,601	
長期前払費用	264,000	
投資その他の資産計	6,991,601	
固定資産合計		9,755,543
資産合計		14,101,405
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
税理士法人あさひ会計	616,000	
臨時雇賃金	355,446	
フィルム貸出料製作者還元分	318,000	
鈴市精機株式会社	310,000	
社会保険事業主負担分	243,598	
やまぎんカードサービス	208,056	
有限会社日清資源	75,900	
未払法人税等	72,000	
理事日当	64,926	
その他	439,954	
前受金		
令和5年度会員会費	25,000	
流動負債合計		2,728,880
負債合計		2,728,880
正味財産		11,372,525