

財務諸表

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 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5年4月1日から令和6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	1,530,000		
賛助会員受取会費	1,185,000	2,715,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	472,600	472,600	
3. 受取助成金等			
山形市補助金	100,000,000		
文化芸術振興費補助金	12,000,000		
その他助成金	3,240,693	115,240,693	
4. 事業収益			
映画祭事業収益	25,756,802		
上映会・ライブラリー事業収益	1,596,500		
映像文化推進事業収益	1,620,600	28,973,902	
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			149,496,045
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	16,998,900		
臨時雇賃金	9,160,578		
法定福利費	3,334,074		
福利厚生費	525,811		
人件費計	30,019,363		
(2) その他経費			
会議費	171,347		
旅費交通費	11,931,344		
通信運搬費	1,568,733		
消耗品費	2,589,461		
印刷製本費	2,847,823		
賃借料	8,262,683		
保険料	121,070		
諸謝礼金	4,238,933		
交際費	38,068		
委託費	69,497,256		
賞金	5,000,000		
レセプション経費	1,243,525		
食糧費	651,073		
租税公課	75,800		
雑費	46,550		
その他経費計	108,283,666		
事業費計		138,303,029	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	4,492,200		
法定福利費	952,882		
福利厚生費	127,586		
人件費計	5,572,668		
(2) その他経費			
会議費	20,960		

旅費交通費	635,521		
通信運搬費	547,215		
消耗品費	637,610		
印刷製本費	399,430		
水道光熱費	378,290		
賃借料	1,455,786		
減価償却費	450,091		
保険料	58,510		
租税公課	1,547,150		
委託費	737,375		
雑費	155,000		
その他経費計	7,022,938		
管理費計		12,595,606	
経常費用計			150,898,635
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			△ 1,402,590
前期繰越正味財産額			11,372,525
次期繰越正味財産額			9,969,935

貸借対照表

令和6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	3,277,032		
未収金	12,575,016		
棚卸資産	1,167,515		
前払費用	52,800		
立替金	1,499		
流動資産合計		17,073,862	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	889,867		
什器備品	990,675		
有形固定資産計	1,880,542		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	433,309		
無形固定資産計	433,309		
(3)投資その他の資産			
開催準備特定預金	6,476,836		
長期前払費用	132,000		
投資その他の資産計	6,608,836		
固定資産合計		8,922,687	
資産合計			25,996,549
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,591,597		
前受金	145,000		
預り金	290,017		
流動負債合計		16,026,614	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			16,026,614
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		11,372,525	
当期正味財産増減額		△ 1,402,590	
正味財産合計			9,969,935
負債及び正味財産合計			25,996,549

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	2,715,000	2,715,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	472,600	472,600
3. 受取助成金等	103,333,362	3,785,926	0	0	107,119,288	8,121,405	115,240,693
4. 事業収益	25,756,802	1,596,500	1,620,600	0	28,973,902	0	28,973,902
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	129,090,164	5,382,426	1,620,600	2,093,850	138,187,040	11,309,005	149,496,045
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	14,884,650	2,114,250	0	0	16,998,900	4,492,200	21,491,100
臨時雇賃金	6,603,882	198,000	654,773	1,703,923	9,160,578	0	9,160,578
法定福利費	2,597,040	332,780	101,002	303,252	3,334,074	952,882	4,286,956
福利厚生費	459,842	61,500	0	4,469	525,811	127,586	653,397
人件費計	24,545,414	2,706,530	755,775	2,011,644	30,019,363	5,572,668	35,592,031
(2) その他経費							
会議費	171,347	0	0	0	171,347	20,960	192,307
旅費交通費	11,894,644	36,700	0	0	11,931,344	635,521	12,566,865
通信運搬費	1,367,041	188,492	13,200	0	1,568,733	547,215	2,115,948
消耗品費	2,424,515	130,664	34,282	0	2,589,461	637,610	3,227,071
印刷製本費	2,692,563	147,180	8,080	0	2,847,823	399,430	3,247,253
水道光熱費	0	0	0	0	0	378,290	378,290
賃借料	7,569,753	213,730	479,200	0	8,262,683	1,455,786	9,718,469
保険料	0	0	121,070	0	121,070	58,510	179,580
諸謝礼金	3,506,985	731,948	0	0	4,238,933	0	4,238,933
交際費	0	0	38,068	0	38,068	0	38,068
租税公課	75,800	0	0	0	75,800	1,547,150	1,622,950
委託費	67,670,574	1,227,182	599,500	0	69,497,256	737,375	70,234,631
減価償却費	0	0	0	0	0	450,091	450,091
賞金	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
レセプション経費	1,243,525	0	0	0	1,243,525	0	1,243,525
食糧費	651,073	0	0	0	651,073	0	651,073
雑費	46,550	0	0	0	46,550	155,000	201,550
その他経費計	104,314,370	2,675,896	1,293,400	0	108,283,666	7,022,938	115,306,604
経常費用計	128,859,784	5,382,426	2,049,175	2,011,644	138,303,029	12,595,606	150,898,635
当期経常増減額	230,380	0	△ 428,575	82,206	△ 115,989	△ 1,286,601	△ 1,402,590

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9,969,935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	113,708,693	113,708,693	0	山形市補助金、文化庁、ユニフランス、アンスタイチュー フランス日本、ゲーテ・インスティテュート東京、公益財団 法人カメイ社会教育振興財団
フィルムライブラリー収蔵物デジタル化事業	0	1,460,000	1,460,000	0	一般社団法人長瀬映像文化財団
IT導入支援補助金	0	72,000	72,000	0	サービス等生産性向上IT導入支援事業事務局
合 計	0	115,240,693	115,240,693	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	△ 494,054	889,867
什器備品	2,311,774	0	0	2,311,774	△ 1,321,099	990,675
無形固定資産						
ソフトウェア	896,500	0	0	896,500	△ 463,191	433,309
合 計	4,592,195	0	0	4,592,195	△ 2,278,344	2,813,851

財産目録

令和6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	3,086,694	
普通預金 山形銀行 山形市役所支店	111,588	
ゆうちょ銀行 振替口座	78,750	
未収金		
令和5年度文化芸術振興費補助金	12,000,000	
エールフランス航空	244,000	
一般財団法人山形コンベンションビューロー	174,480	
IT導入支援事業費補助金	72,000	
その他	84,536	
棚卸資産		
出版書籍	1,133,887	
貯蔵品	33,628	
前払費用		
コングラント年間利用料	52,800	
立替金		
源泉所得税年末調整分	1,499	
流動資産合計		17,073,862
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物 事務所内装	889,867	
什器備品 電話設置工事、ロールカーテン、カメラ 他	990,675	
有形固定資産計	1,880,542	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア YIDFF2021特設サイト	433,309	
無形固定資産計	433,309	
(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	6,476,836	
長期前払費用(社用車リース料)	132,000	
投資その他の資産計	6,608,836	
固定資産合計		8,922,687
資産合計		25,996,549
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
有限会社ホワイトライン	3,750,000	
シネマトグラファー京都	3,000,000	
翻訳等 17件	1,915,258	
未払法人税・消費税等	1,162,100	
アマゾンジャパン合同会社	620,122	
社会保険事業主負担分	590,982	
やまぎんカードサービス	573,176	
鈴木精機株式会社	499,000	
臨時雇賃金	495,705	
株式会社大風印刷	427,900	

税理士法人あさひ会計	396,000		
株式会社ヨコシネディーアイエー	374,000		
フィルム貸出料製作者還元分	327,750		
太陽企画株式会社	221,880		
中央印刷株式会社	196,900		
株式会社U-NEXT	117,245		
その他	923,579		
前受金			
令和6年度会員会費	60,000		
貸出料	85,000		
預り金			
2月分社会保険自己負担分	290,017		
流動負債合計		16,026,614	
負債合計			16,026,614
正味財産			9,969,935