

財 務 諸 表

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 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 9-52-201 木の実マンション

活動計算書

令和6年4月1日から令和7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	1,520,000		
賛助会員受取会費	1,125,000	2,645,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	1,121,500	1,121,500	
3. 受取助成金等			
山形市補助金	50,000,000		
その他助成金	1,880,000	51,880,000	
4. 事業収益			
映画祭事業収益	1,877,896		
上映会・ライブラリー事業収益	2,501,440		
映像文化推進事業収益	4,007,351	8,386,687	
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			66,127,037
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	15,650,600		
臨時雇賃金	2,144,874		
法定福利費	2,537,493		
福利厚生費	520,392		
人件費計	20,853,359		
(2) その他経費			
旅費交通費	1,846,981		
通信運搬費	979,473		
消耗品費	1,040,446		
印刷製本費	1,063,620		
賃借料	2,514,413		
保険料	119,430		
諸謝礼金	2,408,242		
交際費	137,002		
委託費	23,812,790		
租税公課	26,419		
その他経費計	33,948,816		
事業費計		54,802,175	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	4,674,400		
法定福利費	1,125,112		
福利厚生費	125,556		
人件費計	5,925,068		
(2) その他経費			
会議費	13,000		
旅費交通費	618,541		
通信運搬費	510,411		
消耗品費	829,213		
印刷製本費	225,730		
修繕費	36,520		
水道光熱費	387,743		
賃借料	1,428,316		
減価償却費	270,791		
保険料	170,760		
租税公課	106,900		

	委託費	811,298		
	雑費	155,000		
	その他経費計	5,564,223		
	管理費計		11,489,291	
	経常費用計			66,291,466
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		433,310	
	経常外費用計			433,310
	当期正味財産増減額			△ 597,739
	前期繰越正味財産額			9,969,935
	次期繰越正味財産額			9,372,196

貸借対照表

令和 7 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	4,427,290		
未収金	327,921		
棚卸資産	730,331		
流動資産合計		5,485,542	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	860,805		
什器備品	748,945		
有形固定資産計	1,609,750		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
開催準備特定預金	6,156,569		
投資その他の資産計	6,156,569		
固定資産合計		7,766,319	
資産合計			13,251,861
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,879,665		
流動負債合計		3,879,665	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,879,665
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		9,969,935	
当期正味財産増減額		△ 597,739	
正味財産合計			9,372,196
負債及び正味財産合計			13,251,861

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、評価方法は個別法によっています。

(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・ライブツアー事業	映像文化推進事業	フィルムライブツアー受託事業	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	2,645,000	2,645,000
2. 受取寄付金	0	0	959,500	0	959,500	162,000	1,121,500
3. 受取助成金等	39,983,128	3,384,778	300,000	0	43,667,906	8,212,094	51,880,000
4. 事業収益	1,877,896	2,501,440	4,007,351		8,386,687	0	8,386,687
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	41,861,024	5,886,218	5,266,851	2,093,850	55,107,943	11,019,094	66,127,037
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	12,872,850	1,977,750	800,000	0	15,650,600	4,674,400	20,325,000
臨時雇賃金	358,926	0	0	1,785,948	2,144,874	0	2,144,874
法定福利費	1,996,495	293,201	0	247,797	2,537,493	1,125,112	3,662,605
福利厚生費	453,610	61,500	0	5,282	520,392	125,556	645,948
人件費計	15,681,881	2,332,451	800,000	2,039,027	20,853,359	5,925,068	26,778,427
(2) その他経費							
会議費	0	0	0	0	0	13,000	13,000
旅費交通費	1,624,976	58,895	163,110	0	1,846,981	618,541	2,465,522
通信運搬費	655,729	293,300	30,444	0	979,473	510,411	1,489,884
消耗品費	928,254	69,295	42,897	0	1,040,446	829,213	1,869,659
印刷製本費	972,195	23,070	68,355	0	1,063,620	225,730	1,289,350
修繕費	0	0	0	0	0	36,520	36,520
水道光熱費	0	0	0	0	0	387,743	387,743
賃借料	387,955	294,200	1,832,258	0	2,514,413	1,428,316	3,942,729
保険料	0	0	119,430	0	119,430	170,760	290,190
諸謝礼金	1,117,732	1,224,825	65,685	0	2,408,242	0	2,408,242
交際費	0	0	137,002	0	137,002	0	137,002
租税公課	26,419	0	0	0	26,419	106,900	133,319
委託費	20,884,735	1,590,182	1,337,873	0	23,812,790	811,298	24,624,088
減価償却費	0	0	0	0	0	270,791	270,791
雑費	0	0	0	0	0	155,000	155,000
その他経費計	26,597,995	3,553,767	3,797,054	0	33,948,816	5,564,223	39,513,039
経常費用計	42,279,876	5,886,218	4,597,054	2,039,027	54,802,175	11,489,291	66,291,466
当期経常増減額	△ 418,852	0	669,797	54,823	305,768	△ 470,197	△ 164,429

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9,372,196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
フィルムライブラリー収蔵物デジタル化事業	0	1,580,000	1,580,000	0	一般社団法人長瀬映像文化財団
「山の恵みの映画たち2024」に係わる事業	0	300,000	300,000	0	独立行政法人日本芸術文化振興会
合 計	0	51,880,000	51,880,000	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	△ 523,116	860,805
什器備品	2,311,774	0	472,500	1,839,274	△ 1,090,329	748,945
無形固定資産						
ソフトウェア	896,500	0	896,500	0	0	0
合 計	4,592,195	0	1,369,000	3,223,195	△ 1,613,445	1,609,750

財産目録

令和 7 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	4,297,517		
普通預金 山形銀行 山形市役所支店	59,773		
ゆうちょ銀行 振替口座	70,000		
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		
専修大学	108,000		
未収会費	10,000		
その他	35,441		
棚卸資産			
出版書籍	715,035		
貯蔵品	15,296		
流動資産合計		5,485,542	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物 事務所内装	860,805		
什器備品 電話設置工事、ロールカーテン、カメラ 他	748,945		
有形固定資産計	1,609,750		
(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	6,156,569		
投資その他の資産計	6,156,569		
固定資産合計		7,766,319	
資産合計			13,251,861
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
やまぎんカードサービス	988,709		
フィルム貸出料製作者還元分	715,750		
税理士法人あさひ会計	396,000		
鈴市精機株式会社	310,000		
臨時雇賃金	286,575		
社会保険事業主負担分	217,305		
有限会社システム	82,500		
株式会社フォーラムマルチプレックスシアターズ	77,000		
未払法人税等	72,000		
その他	733,826		
流動負債合計		3,879,665	
負債合計			3,879,665
正味財産			9,372,196